

GENTAŞ DEKORATİF YÜZEYLER SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2021 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

09/2021 Konsolide Finansal Rapor

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	5	94.590.526	49.770.310
Finansal Yatırımlar		3.427	3.210
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar		3.427	3.210
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Olarak Sınıflandırılan Finansal Varlıklar		3.427	3.210
Ticari Alacaklar		104.632.292	105.387.701
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	4-7	4.466.889	4.417.624
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	100.165.403	100.970.077
Diğer Alacaklar	8	19.994.293	20.096.571
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar			11.861.008
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		19.994.293	8.235.563
Stoklar	9	229.537.247	167.968.219
Peşin Ödenmiş Giderler	10	12.824.067	7.196.650
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler		12.824.067	7.196.650
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar		4.538.212	5.671
Diğer Dönen Varlıklar		11.023.474	6.049.426
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar		11.023.474	6.049.426
ARA TOPLAM		477.143.538	356.477.758
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Duran Varlıklar		0	0
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		477.143.538	356.477.758
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar		14.260	21.895
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklar		14.260	21.895
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılarak Ölçülen Finansal Varlıklar		14.260	21.895
Ticari Alacaklar		0	0
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar		0	0
Diğer Alacaklar		82.361	79.576
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	82.361	79.576
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	11	52.966.246	37.255.727
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller		17.287.648	17.487.460
Maddi Duran Varlıklar	12	95.816.558	84.551.099
Arazi ve Arsalar		3.733.247	3.719.573
Yeraltı ve Yerüstü Düzenlemeleri		967.939	1.072.864
Binalar		30.550.407	29.222.470
Tesis, Makine ve Cihazlar		39.344.076	43.554.067
Taşıtlar		4.277.040	916.248
Mobilya ve Demirbaşlar		1.934.945	1.835.996
Özel Maliyetler		1.968.562	2.898.200
Yapılmakta Olan Yatırımlar		12.066.232	224.251
Diğer Maddi Duran Varlıklar		974.110	1.107.430
Kullanım Hakkı Varlıkları		3.294.406	4.242.510
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		2.155.997	1.933.213
Şerefiye		942.792	942.792
Diğer Haklar	13	1.164.912	928.056
Bilgisayar Yazılımları	13	48.293	62.365
Ertelenmiş Vergi Varlığı	20	2.470.895	3.864.899
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		174.088.371	149.436.379
TOPLAM VARLIKLAR		651.231.909	505.914.137
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	6	32.838.847	1.787.429
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		32.838.847	1.787.429
Banka Kredileri		32.838.847	1.787.429
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		7.766.248	7.499.869
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	6	7.766.248	7.499.869

Banka Kredileri		6.792.550	5.769.477
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		973.698	1.730.392
Ticari Borçlar		111.026.547	57.346.569
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	4-7	51.742.690	6.162.503
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	59.283.857	51.184.066
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	14	11.119.757	10.248.411
Diğer Borçlar		2.647.605	2.816.625
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	4-8	86.691	374.015
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	8	2.560.914	2.442.610
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	10	34.229.085	16.761.283
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		34.229.085	16.761.283
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	20	1.674.760	8.870.963
Kısa Vadeli Karşılıklar		8.193.060	3.488.166
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		4.841.125	3.488.166
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		3.351.935	
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		886.788	3.725.317
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		886.788	3.725.317
ARA TOPLAM		210.382.697	112.544.632
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		210.382.697	112.544.632
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	6	19.494.622	20.639.744
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		19.494.622	20.639.744
Banka Kredileri		16.949.376	17.902.261
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		2.545.246	2.737.483
Diğer Borçlar		107	107
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		107	107
Uzun Vadeli Karşılıklar		8.927.934	7.570.044
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	16	8.927.934	7.570.044
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü		0	0
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler		0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler		0	
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		28.422.663	28.209.895
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		238.805.360	140.754.527
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		340.530.180	301.842.303
Ödenmiş Sermaye	17	200.000.000	154.000.000
Karşılıklı İştirak Sermaye Düzeltmesi (-)	17	-13.404.717	-10.238.623
Ortak Kontrole Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi		4.544.333	4.544.333
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-1.732.467	-1.357.334
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.732.467	-1.357.334
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.732.467	-1.357.334
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		7.144.473	6.967.791
Yabancı Para Çevrim Farkları		7.144.473	6.967.791
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	17	27.184.553	23.328.033
Sermayeye Eklenecek Gayrimenkul veya İştirak Satış Kazancı		4.291.507	4.197.293
Yasal Yedekler		22.893.046	19.130.740
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		67.880.532	57.073.411
Net Dönem Karı veya Zararı		48.913.473	67.524.692
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		71.896.369	63.317.307
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		412.426.549	365.159.610
TOPLAM KAYNAKLAR		651.231.909	505.914.137

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2020 - 30.09.2020
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	18	519.054.438	326.296.518	203.574.339	135.671.640
Satışların Maliyeti	18	-417.098.535	-238.171.282	-165.507.691	-89.631.603
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		101.955.903	88.125.236	38.066.648	46.040.037
BRÜT KAR (ZARAR)		101.955.903	88.125.236	38.066.648	46.040.037
Genel Yönetim Giderleri		-25.525.797	-18.764.280	-9.244.974	-5.860.314
Pazarlama Giderleri		-23.456.176	-15.933.342	-8.000.298	-4.890.474
Araştırma ve Geliştirme Giderleri		-1.894.317	-1.272.004	-424.755	-656.721
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	19	34.172.703	21.212.367	9.393.379	10.338.233
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	19	-30.821.926	-18.962.671	-11.715.457	-9.187.326
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		54.430.390	54.405.306	18.074.543	35.783.435
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		4.259.116	7.444.900	231.318	3.538.669
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		-350.554	-227.724	1.566	320.964
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	11	17.295.065	3.389.874	6.262.898	875.396
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		75.634.017	65.012.356	24.570.325	40.518.464
Finansman Giderleri		-8.985.324	-10.843.684	-2.601.947	-5.053.879
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		66.648.693	54.168.672	21.968.378	35.464.585
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-4.202.822	-4.441.584	2.300.653	-3.264.424
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	20	-2.730.644	-5.619.477	2.623.858	-3.387.736
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	20	-1.472.178	1.177.893	-323.205	123.312
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		62.445.871	49.727.088	24.269.031	32.200.161
DÖNEM KARI (ZARARI)		62.445.871	49.727.088	24.269.031	32.200.161
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		13.532.398	10.389.232	5.350.336	6.706.177
Ana Ortaklık Payları		48.913.473	39.337.856	18.918.695	25.493.984
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen faaliyetlerden Pay Başına Kazanç	21	0,02445670	0,01966900	0,00945930	0,01274700
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-320.469	-502.654	-303.920	-61.250
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-395.885	-619.490	-347.374	-87.649
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		-3.761	-7.062	-26.021	8.870
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-3.761	-7.062	-26.021	8.870
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		79.177	123.898	69.475	17.529
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		79.177	123.898	69.475	17.529
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		176.682	475.452	-37.270	787
Yabancı Para Çevrim Farkları		176.682	475.452	-37.270	787
Yabancı Para Çevrim Farklarından Kazançlar (Kayıplar)		176.682	475.452	-37.270	787
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-143.787	-27.202	-341.190	-60.463
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		62.302.084	49.699.886	23.927.841	32.139.698
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		13.587.062	10.334.441	5.225.632	6.728.141
Ana Ortaklık Payları		48.715.022	39.365.445	18.702.209	25.411.557

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		49.445.251	32.027.695
Dönem Karı (Zararı)		62.445.871	49.727.088
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		62.445.871	49.727.088
Durdurulan Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		0	0
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		417.237	16.132.330
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	12-13	9.682.733	9.321.659
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		-2.266.726	1.990.804
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	4-7	782.318	1.990.804
Diğer Finansal Varlıklar veya Yatırımlar Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		-3.049.044	0
Canlı Varlıklar Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		0	
Maddi Duran Varlık Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		0	
Şerefiye Değer Düşüklüğü ile İlgili Düzeltmeler		0	
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlık Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		0	
Yatırım Amaçlı Gayrimenkul Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		0	
Satış Amaçlı Duran Varlıklar Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		0	
Diğer Değer Düşüklükleri (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		0	
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		6.349.268	2.634.402
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		2.997.333	2.634.402
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		0	
Yeniden Yapılanma Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		0	
Genel Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		0	
Muhtemel Riskler için Ayrılan Serbest Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		0	
Garanti Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		0	
Sektörel Gereksinimler Çerçevesinde Ayrılan Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		0	
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		3.351.935	
Kar Payı (Geliri) Gideri ile İlgili Düzeltmeler		0	
Katılım (Kar) Payı ve Diğer Finansal Araçlardan (Gelirler) Giderler ile İlgili Düzeltmeler		0	
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-647.506	2.126.234
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-1.481.100	-703.462
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		2.593.779	2.545.770
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri		-2.996.238	-571.362
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri		1.236.053	855.288
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler		-16.337.357	-2.707.521
İştiraklerin Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler		-16.337.357	-2.707.521
Vergi (Geliri) Gideri ile İlgili Düzeltmeler	20	4.202.822	4.441.584
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-565.997	-1.674.832
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	12	-565.997	-1.674.832
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-2.809.644	-29.831.673
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-1.262.962	-26.629.936
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	4	-49.265	1.740.080
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	7	-1.213.697	-28.370.016
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		99.493	-1.437.053
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		11.861.008	-1.437.053

İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-11.761.515	0
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	9	-58.519.984	-21.234.997
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	10	-5.627.417	1.613.423
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		56.676.216	9.420.097
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	4	45.580.187	6.791.404
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	7	11.096.029	2.628.693
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-169.020	1.393.792
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-169.020	1.393.792
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)	10	17.467.802	4.019.864
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-11.473.772	3.023.137
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-9.506.589	1.243.854
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		-1.967.183	1.779.283
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		60.053.464	36.027.745
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	16	-682.369	-417.462
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	20	-9.925.844	-3.582.588
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-16.163.952	-11.093.652
İştiraklar ve/veya İş Ortaklıkları Pay Alımı veya Sermaye Artırımı Sebebiyle Oluşan Nakit Çıkışları		232.500	100.915
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Satılması Sonucu Elde Edilen Nakit Girişleri		7.418	68.337
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		888.292	2.274.822
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	12	888.292	2.274.822
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-18.773.262	-14.241.188
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	12	-18.402.147	-14.219.001
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	13	-371.115	-22.187
Alınan Temettüler		0	
Alınan Faiz		1.481.100	703.462
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		13.622.471	-3.753.331
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		35.307.300	7.040.329
Kredilerden Nakit Girişleri	6	35.307.300	7.040.329
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-7.288.437	-10.793.660
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	6	-7.288.437	-10.793.660
Ödenen Temettüler	17	-14.396.392	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		46.903.770	17.180.712
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		-2.083.554	-4.264.776
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		44.820.216	12.915.936
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		49.770.310	44.946.566
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		94.590.526	57.862.502

[illegible]