



## KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

# GEN İLAÇ VE SAĞLIK ÜRÜNLERİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

## Finansal Rapor

### Konsolide

## 2024 - 1. 3 Aylık Bildirim

**Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama**

01.01.2024 - 31.03.2024 Finansal Verileri



Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2024	Önceki Dönem 31.12.2023
<b>Finansal Durum Tablosu (Bilanço)</b>			
<b>Varlıklar</b>			
<b>DÖNEN VARLIKLAR</b>			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	724.905.749	77.502.442
Finansal Yatırımlar	12	77.049.595	744.201.359
Ticari Alacaklar		1.566.295.369	1.592.320.785
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6	334.995.786	500.929.079
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	1.231.299.583	1.091.391.706
Diğer Alacaklar		455.979.059	216.750.522
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6	436.660.738	202.790.577
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	19.318.321	13.959.945
Stoklar	9	1.055.687.070	1.471.551.956
Peşin Ödenmiş Giderler	10	613.170.455	355.424.168
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	24	21.079.135	24.024.599
Diğer Dönen Varlıklar	11	24.656.089	65.926.470
<b>ARA TOPLAM</b>		<b>4.538.822.521</b>	<b>4.547.702.301</b>
<b>TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR</b>		<b>4.538.822.521</b>	<b>4.547.702.301</b>
<b>DURAN VARLIKLAR</b>			
Finansal Yatırımlar	12	553.651.580	484.782.940
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	13	313.815.475	313.815.475
Maddi Duran Varlıklar	14	2.676.033.191	2.710.987.859
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	15	630.264.259	564.724.432
Peşin Ödenmiş Giderler	10	84.943.977	122.330.287
Ertelenmiş Vergi Varlığı	24	69.757.631	129.722.253
<b>TOPLAM DURAN VARLIKLAR</b>		<b>4.328.466.113</b>	<b>4.326.363.246</b>
<b>TOPLAM VARLIKLAR</b>		<b>8.867.288.634</b>	<b>8.874.065.547</b>
<b>KAYNAKLAR</b>			
<b>KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	5	1.356.762.426	1.286.855.432
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	5	93.570.699	120.746.028
Ticari Borçlar		1.194.822.771	1.093.578.985
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6	15.022.773	46.109.439
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	1.179.799.998	1.047.469.546
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	17	58.862.713	11.880.716
Diğer Borçlar		24.288.934	26.447.892
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	6	11.019.813	12.860.239
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	8	13.269.121	13.587.653
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	10	223.103.367	528.996.640
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	24	50.730.282	15.872.044
Kısa Vadeli Karşılıklar		34.547.406	37.239.701
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	17	15.331.418	15.323.543
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	16	19.215.988	21.916.158
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	11	128.044	
<b>ARA TOPLAM</b>		<b>3.036.816.642</b>	<b>3.121.617.438</b>
<b>TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>		<b>3.036.816.642</b>	<b>3.121.617.438</b>
<b>UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	5	48.830.904	74.059.423
Ticari Borçlar		15.942.646	23.467.988
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	15.942.646	23.467.988
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	10	667.683	4.673.777
Uzun Vadeli Karşılıklar		54.682.220	59.740.792
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	17	54.682.220	59.740.792
<b>TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>		<b>120.123.453</b>	<b>161.941.980</b>
<b>TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER</b>		<b>3.156.940.095</b>	<b>3.283.559.418</b>
<b>ÖZKAYNAKLAR</b>			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		5.695.098.143	5.565.872.718
Ödenmiş Sermaye	18	300.000.000	300.000.000

Sermaye Düzeltme Farkları	18	1.169.769.484	1.169.769.484
Geri Alınmış Paylar (-)		-23.498.505	
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	18	1.799.434.881	1.799.434.881
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		463.554.576	472.522.460
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		513.444.482	523.652.224
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		513.444.482	523.652.224
Diğer Kazançlar (Kayıplar)		-49.889.906	-51.129.764
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	18	258.491.725	258.491.725
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	18	1.565.654.168	1.042.595.409
Net Dönem Karı veya Zararı		161.691.814	523.058.759
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		15.250.396	24.633.411
<b>TOPLAM ÖZKAYNAKLAR</b>		<b>5.710.348.539</b>	<b>5.590.506.129</b>
<b>TOPLAM KAYNAKLAR</b>		<b>8.867.288.634</b>	<b>8.874.065.547</b>

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2024 - 31.03.2024	Önceki Dönem 01.01.2023 - 31.03.2023
<b>Kar veya Zarar Tablosu</b>			
<b>KAR VEYA ZARAR KISMI</b>			
Hasılat	19	3.099.389.641	1.627.902.315
Satışların Maliyeti	19	-2.468.396.655	-1.163.853.877
<b>TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)</b>		<b>630.992.986</b>	<b>464.048.438</b>
<b>BRÜT KAR (ZARAR)</b>		<b>630.992.986</b>	<b>464.048.438</b>
Genel Yönetim Giderleri	20	-107.204.386	-104.517.338
Pazarlama Giderleri	20	-236.212.303	-190.399.489
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	21	172.199.714	33.612.146
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	21	-150.634.319	-125.191.496
<b>ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)</b>		<b>309.141.692</b>	<b>77.552.261</b>
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	22	38.018.239	1.935.309
<b>FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)</b>		<b>347.159.931</b>	<b>79.487.570</b>
Finansman Gelirleri	23	65.050.887	52.302.308
Finansman Giderleri	23	-175.898.715	-62.543.144
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)		-5.010.656	-118.616.111
<b>SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)</b>		<b>231.301.447</b>	<b>-49.369.377</b>
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-78.782.798	-100.322.147
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	24	-16.073.637	-6.999.239
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	24	-62.709.161	-93.322.908
<b>SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)</b>		<b>152.518.649</b>	<b>-149.691.524</b>
<b>DÖNEM KARI (ZARARI)</b>		<b>152.518.649</b>	<b>-149.691.524</b>
<b>Dönem Karının (Zararının) Dağılımı</b>			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-9.173.165	-4.502.178
Ana Ortaklık Payları		161.691.814	-145.189.346
<b>Pay Başına Kazanç</b>			
<b>Pay Başına Kazanç</b>			
<b>Pay Başına Kazanç (Zarar)</b>			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Pay başına kazanç	26	0,51000000	0,50000000
<b>Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)</b>			

## Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2024 - 31.03.2024	Önceki Dönem 01.01.2023 - 31.03.2023
<b>Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu</b>			
DÖNEM KARI (ZARARI)		152.518.649	-149.691.524
<b>DİĞER KAPSAMLI GELİRLER</b>			
<b>Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar</b>		<b>-9.370.337</b>	<b>3.249.668</b>
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		-12.759.678	-981.199
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		1.030.008	4.981.958
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		2.359.333	-751.091
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları), Vergi Etkisi		2.551.936	245.301
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		-192.603	-996.392
<b>Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar</b>		<b>0</b>	
<b>DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)</b>		<b>-9.370.337</b>	<b>3.249.668</b>
<b>TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)</b>		<b>143.148.312</b>	<b>-146.441.856</b>
<b>Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı</b>			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-9.173.165	-4.502.178
Ana Ortaklık Payları		152.321.477	-141.939.678

## Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2024 - 31.03.2024	Önceki Dönem 01.01.2023 - 31.03.2023
<b>Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)</b>			
<b>İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI</b>		<b>277.613.309</b>	<b>-456.398.785</b>
Dönem Karı (Zararı)		161.691.814	-145.189.346
<b>Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler</b>		<b>296.074.327</b>	<b>260.269.490</b>
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	14,15	81.484.606	71.363.135
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		13.016.118	15.376.657
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	17	4.598.507	18.717.300
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	16	168.997	-3.340.643
Genel Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	7	1.307.469	
Muhtemel Riskler İçin Ayrılan Serbest Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	7	6.941.145	
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		93.599.886	11.557.004
Faiz Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	21,23	93.599.886	11.557.004
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	24	100.499.466	105.664.312
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-8.122.698	-831.939
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	13	-8.122.698	-831.939
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler		15.596.949	57.140.321
<b>İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler</b>		<b>-146.553.901</b>	<b>-502.093.628</b>
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler	6,7	10.462.918	-280.011.814
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler	6,8	-239.228.537	-42.677.268
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	9	415.420.800	139.037.398
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	10	-220.359.977	-223.687.821
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler	6,7	112.472.049	-143.537.578
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	17	-1.643.251	-2.112.686
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)	10	-309.899.367	-5.874.049
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		86.221.464	56.770.190
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)	11	41.270.381	3.115.678
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)	6,8	44.951.083	53.654.512
<b>Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları</b>		<b>311.212.240</b>	<b>-387.013.484</b>
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		-33.598.931	-69.385.301
<b>YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI</b>		<b>517.913.377</b>	<b>695.325.596</b>
Bağlı Ortaklıklarda İlave Pay Alımlarına İlişkin Nakit Çıkışları	18	-23.498.505	-8.732.926
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-116.706.745	-104.089.012
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	14	-45.748.806	-88.237.786
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	15	-70.957.939	-15.851.226
Diğer Uzun Vadeli Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	12	598.283.124	762.298.166
Alınan Faiz		59.835.503	45.849.368
<b>FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI</b>		<b>-148.123.379</b>	<b>426.015.364</b>
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	5	17.503.146	475.703.305
Ödenen Faiz	23	-156.453.360	-45.185.765
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		-9.173.165	-4.502.176
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		647.403.307	664.942.175
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		647.403.307	664.942.175
<b>DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ</b>		<b>77.502.442</b>	<b>741.817.685</b>
<b>DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ</b>		<b>724.905.749</b>	<b>1.406.759.860</b>



Cari Dönem																	
01.01.2024 - 31.03.2024	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler																
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)					-23.498.505										-23.498.505	-23.498.505
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)																
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkarılması																
	Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış																
	Kontrol Görecü Olmayan Pay Sahiplerine Yapılan İşlemler					209.850									209.850	-9.383.015	-9.173.165
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları																
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Değer Değerine Dahil Edilen Tutar																
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Değer Değerine Dahil Edilen Tutar																
	Forward Sözleşmelerinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Değer Değerine Dahil Edilen Tutar																
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Değer Değerine Dahil Edilen Tutar																
	Diğer Değişiklikler Nedeniyle Artış (Azalış)					-10.207.742									-10.207.742		-10.207.742
	<b>Dönem Sonu Bakıyeleri</b>	<b>300.000.000</b>	<b>1.169.769.484</b>	<b>-23.498.505</b>	<b>1.799.434.881</b>	<b>513.444.482</b>	<b>-49.889.906</b>			<b>258.491.725</b>	<b>1.565.654.168</b>	<b>161.691.814</b>	<b>5.695.098.143</b>	<b>15.250.396</b>	<b>5.710.348.539</b>		