



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

İZMİR DEMİR ÇELİK SANAYİ A.Ş. Finansal Rapor Konsolide 2022 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

01.01.2022 - 31.03.2022 Hesap Dönemine İlişkin Konsolide Finansal Tablolar



Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2022	Önceki Dönem 31.12.2021
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	1.780.110.806	2.038.466.872
Ticari Alacaklar		326.396.469	258.790.289
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	3	354.106	42.565
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5	326.042.363	258.747.724
Diğer Alacaklar		89.381.210	107.711.622
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	3	87.447.185	105.922.053
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	6	1.934.025	1.789.569
Stoklar	7	2.693.157.273	1.812.214.071
Peşin Ödenmiş Giderler	8	134.995.298	84.734.360
Diğer Dönen Varlıklar	13	19.762.019	15.604.335
ARA TOPLAM		5.043.803.075	4.317.521.549
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		5.043.803.075	4.317.521.549
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar		1.023.056	1.023.056
Diğer Alacaklar	6	5.664.565	4.655.468
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller		133.359.000	138.875.000
Maddi Duran Varlıklar	9	2.969.031.291	2.937.901.505
Kullanım Hakkı Varlıkları		73.383.282	45.807.050
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	10	336.327	364.210
Peşin Ödenmiş Giderler	8	275.232.945	184.572.404
Ertelenmiş Vergi Varlığı	20	97.536.923	120.397.553
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		3.555.567.389	3.433.596.246
TOPLAM VARLIKLAR		8.599.370.464	7.751.117.795
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	21	4.079.285.180	4.335.121.362
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	21	1.211.338.225	1.094.465.732
Ticari Borçlar		219.015.068	136.581.903
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	3	28.769.872	4.679.056
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6	190.245.196	131.902.847
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	12	33.870.792	29.007.769
Diğer Borçlar	13	2.891.160	1.783.571
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülükler	13	845.446.987	576.510.903
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	20	1.887.073	0
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	13	206.363.971	113.568.288
ARA TOPLAM		6.600.098.456	6.287.039.528
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		6.600.098.456	6.287.039.528
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	21	828.351.483	500.374.949
Uzun Vadeli Karşılıklar		78.875.484	56.619.162
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	12	78.875.484	56.619.162
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	20	123.805.002	106.616.045
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.031.031.969	663.610.156
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		7.631.130.425	6.950.649.684
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		943.042.158	778.281.755
Ödenmiş Sermaye	14	1.500.000.000	1.500.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	14	22.763.962	22.763.962
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		2.884.035	2.884.035
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		1.483.146.117	1.521.238.814
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	14	1.483.146.117	1.521.238.814
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	14	25.832.374	25.832.374
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-2.269.588.608	-1.528.337.297
Net Dönem Karı veya Zararı		178.004.278	-766.100.133
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	19	25.197.881	22.186.356

TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		968.240.039	800.468.111
TOPLAM KAYNAKLAR		8.599.370.464	7.751.117.795

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Önceki Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021
Kar veya Zarar Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	15	4.269.253.082	1.918.880.524
Satışların Maliyeti	15	-3.567.670.119	-1.769.554.873
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		701.582.963	149.325.651
BRÜT KAR (ZARAR)		701.582.963	149.325.651
Genel Yönetim Giderleri	16	-25.184.196	-14.459.835
Pazarlama Giderleri	16	-13.481.604	-4.817.424
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	17	165.321.612	64.296.990
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	17	-3.258.927	-3.267.608
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		824.979.848	191.077.774
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	18	28.461.330	2.366.350
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	18	-1.024.064	-1.246.144
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		852.417.114	192.197.980
Finansman Gelirleri	19	13.865.519	11.262.763
Finansman Giderleri	19	-638.033.762	-367.849.260
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		228.248.871	-164.388.517
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-47.161.154	34.116.304
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	20	-3.782.620	-1.423.375
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	20	-43.378.534	35.539.679
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		181.087.717	-130.272.213
DÖNEM KARI (ZARARI)		181.087.717	-130.272.213
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	14	3.083.439	-4.650.236
Ana Ortaklık Payları		178.004.278	-125.621.977
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
<i>Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)</i>		0,11870000	-0,33500000

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Önceki Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
DÖNEM KARI (ZARARI)		181.087.717	-130.272.213
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-13.315.790	-3.620.577
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		0	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-16.644.737	-4.525.721
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		3.328.947	905.144
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-13.315.790	-3.620.577
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		167.771.927	-133.892.790
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		3.011.525	-4.669.573
Ana Ortaklık Payları		164.760.402	-129.223.217

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Önceki Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)				
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			65.918.620	-380.760.767
Dönem Karı (Zararı)			181.087.717	-130.272.213
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			416.392.120	357.811.964
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler			46.805.240	49.476.625
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler			-19.452.621	-18.203
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	5		-19.336.332	-225.987
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	7		-116.289	207.784
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	12		7.176.281	3.412.073
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	17,19		39.920.128	24.743.768
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler			318.851.714	315.434.211
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler			-23.714.840	-1.166.896
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	18		-23.714.840	-1.166.896
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	20		47.161.154	-34.116.304
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	18		-354.936	46.690
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			-528.753.646	-603.650.230
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-43.399.275	-2.050.323
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-941.589	382.344
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler			-876.140.671	-383.372.685
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			79.096.806	-8.664.937
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			1.107.589	242.609
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			311.523.494	-210.187.238
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			68.726.191	-376.110.479
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	12		-1.564.696	-908.342
Vergi İadeleri (Ödemeleri)			-1.242.875	-3.741.946
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-130.278.618	-10.910.611
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			677.966	122.593
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-70.905.883	-13.399.554
Yatırım Amaçlı Gayrimenkul Satımından Kaynaklanan Nakit Girişleri			6.895.000	0
Verilen Nakit Avans ve Borçlar			-90.660.541	0
Türev Araçlardan Nakit Girişleri			33.593.350	3.637.700
Türev Araçlardan Nakit Çıkışları			-9.878.510	-1.271.350
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			-193.996.068	761.391.000
Sermaye Avanslarından Nakit Girişleri			0	989.264.416
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri			1.159.273.434	634.882.402
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları			-1.351.338.417	-868.629.564
İlişkili Taraflardan Alınan Diğer Borçlardaki Artış			22.257.701	28.175.952
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları			-3.244.163	-656.993
Ödenen Faiz			-29.409.532	-27.379.985
Alınan Faiz			8.464.909	8.044.150
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)			0	-2.309.378
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			-258.356.066	369.719.622
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			-258.356.066	369.719.622
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4		2.038.466.872	255.835.616
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4		1.780.110.806	625.555.238

Önceki Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Özkaynaklar Değişim Tablosu															
	Özkaynaklar Değişim Tablosu															
	Dönem Bağı Bakıyeler	375.000.000	22.763.962			1.622.340.460	-14.518.621			25.832.374	-1.166.593.025	-455.718.721	409.106.429	33.110.790	442.217.219	
	Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler														0	
	Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler														0	
	Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler														0	
	Hatalara İlişkin Düzeltmeler														0	
	Diğer Düzeltmeler														0	
	Düzeltmelerden Sonraki Tutar														0	
	Transferler					-23.793.955					-431.924.766	455.718.721			0	
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)															
	Dönem Karı (Zararı)											-125.621.977	-125.621.977	-4.650.236	-130.272.213	
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)							-3.601.240					-3.601.240	-19.337	-3.620.577	
	Sermaye Artırımı														0	
	Sermaye Azaltımı														0	
	Sermaye Avansı			989.264.416									989.264.416		989.264.416	
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi														0	
	Ortak Kontrolle Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi														0	
	Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları														0	
	Kar Payları														0	
	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler														0	
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)														0	
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)														0	
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkarılması														0	
	Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış														0	
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler														0	
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları														0	
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğünü) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														0	
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğünü) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														0	
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğünü) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														0	
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğünü) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														0	
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)											-2.309.378	-2.309.378		-2.309.378	
	Dönem Sonu Bakıyeler	375.000.000	22.763.962	989.264.416		1.598.546.505	-18.119.861			25.832.374	-1.600.827.169	-125.621.977	1.266.838.250	28.441.217	1.295.279.467	
	Özkaynaklar Değişim Tablosu															
	Özkaynaklar Değişim Tablosu															
	Dönem Bağı Bakıyeler	1.500.000.000	22.763.962		2.884.035	1.537.644.031	-16.405.217			25.832.374	-1.528.337.297	-766.100.133	778.281.755	22.186.356	800.468.111	
	Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler														0	
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler														0		
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler														0		
Hatalara İlişkin Düzeltmeler														0		
Diğer Düzeltmeler														0		
Düzeltmelerden Sonraki Tutar														0		
Transferler					-24.848.822						-741.251.311	766.100.133		0		
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)														0		
Dönem Karı (Zararı)																
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)							-13.243.875						-13.243.875	-71.914		
Sermaye Artırımı														0		
Sermaye Azaltımı														0		
Sermaye Avansı														0		
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi														0		
Ortak Kontrolle Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi														0		

Carı Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları															0
	Kar Payları															0
	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler															0
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)															0
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)															0
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması															0
	Bağı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış															0
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler															0
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları															0
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar															0
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar															0
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar															0
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar															0
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)															0
	Dönem Sonu Bakiyeler		1.500.000.000	22.763.962		2.884.035	1.512.785.209	-29.649.092			25.832.374	-2.269.588.608	178.004.278	943.042.158	25.197.881	968.240.039