

ÇELİK HALAT VE TEL SANAYİİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2019 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2019	Önceki Dönem 31.12.2018
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	3.762.043	2.948.073
Ticari Alacaklar		82.459.569	70.608.215
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	27	365.777	526.671
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6	82.093.792	70.081.544
Diğer Alacaklar		2.774.471	999.599
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7	2.774.471	999.599
Stoklar	9	64.336.763	58.384.294
Peşin Ödenmiş Giderler	16	2.433.230	1.208.793
Diğer Dönen Varlıklar	17	9.659.012	7.575.525
ARA TOPLAM		165.425.088	141.724.499
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		165.425.088	141.724.499
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	4	20.087	20.087
Maddi Duran Varlıklar	11	60.823.807	62.419.577
Kullanım Hakkı Varlıkları	10	714.825	0
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	12	4.454.924	1.992.261
Peşin Ödenmiş Giderler	16	173.201	0
Ertelenmiş Vergi Varlığı	25	400.687	0
Diğer Duran Varlıklar	17	732.346	405.762
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		67.319.877	64.837.687
TOPLAM VARLIKLAR		232.744.965	206.562.186
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		68.637.960	67.843.481
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		68.637.960	67.843.481
Banka Kredileri	5	68.637.960	53.173.433
Diğer Kısa Vadeli Borçlanmalar	5	0	14.670.048
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		767.849	0
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		113.763	0
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	5	113.763	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		654.086	0
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	5	654.086	0
Ticari Borçlar		107.458.746	71.059.323
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6	107.458.746	71.059.323
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	8	1.049.569	2.131.897
Diğer Borçlar		1.779.303	330.739
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	7, 27	1.779.303	330.739
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	16	1.547.363	1.629.177
Kısa Vadeli Karşılıklar		824.724	348.356
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	13	692.338	273.656
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	13	132.386	74.700
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	7	179.113	92.890
ARA TOPLAM		182.244.627	143.435.863
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		182.244.627	143.435.863
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		3.957	0
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		3.957	0
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	5	3.957	0
Uzun Vadeli Karşılıklar		9.066.004	8.184.442
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	15	9.066.004	8.184.442
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	25	0	6.681
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		9.069.961	8.191.123
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		191.314.588	151.626.986

ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		41.430.377	54.935.200
Ödenmiş Sermaye	18	16.500.000	16.500.000
Sermaye Düzeltme Farkları	18	8.642.368	8.642.368
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-4.538.909	-4.538.909
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-4.538.909	-4.538.909
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	18	-4.538.909	-4.538.909
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		11.065	4.382
Yabancı Para Çevrim Farkları		11.065	4.382
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	18	3.906.090	2.175.592
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		20.421.269	13.779.136
Net Dönem Karı veya Zararı		-3.511.506	18.372.631
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		41.430.377	54.935.200
TOPLAM KAYNAKLAR		232.744.965	206.562.186

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2018 - 30.09.2018
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	19	243.570.088	243.330.844	79.393.717	79.002.484
Satışların Maliyeti	19	-215.385.241	-187.254.030	-72.987.556	-57.490.806
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		28.184.847	56.076.814	6.406.161	21.511.678
BRÜT KAR (ZARAR)		28.184.847	56.076.814	6.406.161	21.511.678
Genel Yönetim Giderleri	20	-11.577.299	-9.243.316	-4.077.670	-3.427.810
Pazarlama Giderleri	20	-15.752.189	-9.513.099	-5.955.154	-3.139.390
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	20	-2.474.336	-775.435	-1.100.973	-336.202
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	22	15.602.425	62.359.815	4.531.213	44.016.335
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	22	-12.298.081	-74.373.676	-2.017.777	-54.776.796
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		1.685.367	24.531.103	-2.214.200	3.847.815
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	23	0	395.390	0	126.214
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		1.685.367	24.926.493	-2.214.200	3.974.029
Finansman Giderleri	24	-5.604.241	-13.337.638	2.800.643	-9.199.634
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-3.918.874	11.588.855	586.443	-5.225.605
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	25	407.368	-2.454.968	87.287	1.159.013
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	25	0	-2.577.661	0	1.338.608
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	25	407.368	122.693	87.287	-179.595
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-3.511.506	9.133.887	673.730	-4.066.592
DÖNEM KARI (ZARARI)		-3.511.506	9.133.887	673.730	-4.066.592
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-3.511.506	9.133.887	673.730	-4.066.592
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Pay başına kazanç / (kayıp)	26	-0,21000000	0,55000000	0,04000000	-0,25000000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Diğer Kapsamlı Gelir Kısmı					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0	0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		6.683	0	23.098	0
Yabancı Para Çevrim Farkları		6.683	0	23.098	0
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		6.683	0	23.098	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-3.504.823	9.133.887	696.828	-4.066.592
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-3.504.823	9.133.887	696.828	-4.066.592

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		26.220.555	18.174.080
Dönem Karı (Zararı)		-3.511.506	9.133.887
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		18.051.804	21.146.150
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	10, 11, 12	10.177.180	4.530.548
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		731.735	-86.840
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	6	807.079	0
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	9	-75.344	-86.840
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		2.696.406	1.256.109
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	13, 15	2.638.720	1.194.212
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	13	-24.700	-11.750
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler	7, 13	82.386	73.647
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		1.775.202	399.905
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	22	-173.688	-272.513
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	24	1.938.017	475.122
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri	22	77.571	727.397
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri	22	-66.698	-530.101
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		3.078.649	12.986.850
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	25	-407.368	2.454.968
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		0	-395.390
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	23	0	-395.390
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		13.299.120	-5.227.075
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-12.736.004	-27.093.933
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-5.582.581	-4.899.888
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-5.499.448	-43.055.356
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		36.466.121	69.696.226
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		651.032	125.876
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		27.839.418	25.052.962
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	13, 15	-1.618.863	-835.837
Diğer Karşılıklara İlişkin Ödemeler	13	0	-911.134
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		0	-5.131.911
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-9.527.723	-20.763.109
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	477.916
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	11	-9.527.723	-21.241.025
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-15.878.862	-4.947.331
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		185.858.962	76.110.942
Kredilerden Nakit Girişleri		165.695.757	66.512.157
Factoring İşlemlerinden Nakit Girişleri		20.163.205	9.598.785
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-188.109.539	-75.553.826
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-151.880.075	-66.799.794
Factoring İşlemlerinden Nakit Çıkışları		-36.229.464	-8.754.032
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	5	-1.863.956	0
Ödenen Temettüler		-10.000.000	-5.280.000
Ödenen Faiz		-1.938.017	-507.831
Alınan Faiz		173.688	283.384
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		813.970	-7.536.360
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		813.970	-7.536.360
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	2.948.073	11.215.051
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	3.762.043	3.678.691

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları																		
	Kar Payları																		
	Kar Payı Harış Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler																		
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)																		
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)																		
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması																		
	Bağı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış																		
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler																		
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları																		
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğ e Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar																		
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğ e Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar																		
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğ e Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar																		
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğ e Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar																		
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)																		
	Dönem Sonu Bakiyeler	18	16.500.000	8.642.368	-4.538.909	11.065		3.906.090	20.421.269	-3.511.506	41.430.377	41.430.377							