

ÇELİK HALAT VE TEL SANAYİİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2020 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Rapor



MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	3		18.769.221	17.230.550
Ticari Alacaklar			79.160.311	73.147.867
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	26		45.676	324.199
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6		79.114.635	72.823.668
Diğer Alacaklar			1.782.790	4.658.862
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7		1.782.790	4.658.862
Stoklar	9		66.328.658	62.790.623
Peşin Ödenmiş Giderler	16		2.489.121	2.047.540
Diğer Dönen Varlıklar	17		9.176.898	6.020.006
ARA TOPLAM			177.706.999	165.895.448
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			177.706.999	165.895.448
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar	4		20.087	20.087
Maddi Duran Varlıklar	11		59.971.047	61.218.226
Kullanım Hakkı Varlıkları	10		1.229.929	83.781
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	12		8.419.795	7.690.716
Ertelenmiş Vergi Varlığı	24		4.526.206	4.149.042
Diğer Duran Varlıklar	17		619.130	667.677
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			74.786.194	73.829.529
TOPLAM VARLIKLAR			252.493.193	239.724.977
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar			121.844.479	73.156.600
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			121.844.479	73.156.600
Banka Kredileri	5		121.844.479	73.156.600
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			955.112	96.712
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			110.424	96.712
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	5		110.424	96.712
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			844.688	0
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	5		844.688	0
Ticari Borçlar			95.485.692	117.414.881
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar	6		95.485.692	117.414.881
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	8		1.147.351	992.424
Diğer Borçlar			1.026.351	895.290
İlişkili Taraplara Diğer Borçlar	7,26		1.026.351	895.290
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			217.916	907.472
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	16		217.916	907.472
Kısa Vadeli Karşılıklar			480.074	1.904.015
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	13		379.074	1.730.589
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	13		101.000	173.426
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	7		409.369	180.492
ARA TOPLAM			221.566.344	195.547.886
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			221.566.344	195.547.886
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Borçlanmalar			444.381	0
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar			444.381	0
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	5		444.381	
Uzun Vadeli Karşılıklar			11.552.957	10.692.353
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	15		11.552.957	10.692.353
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			11.997.338	10.692.353
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER			233.563.682	206.240.239

ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		18.929.511	33.484.738
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)		-5.504.130	-5.504.130
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-5.504.130	-5.504.130
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	18	-5.504.130	-5.504.130
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-430.622	-33.245
Yabancı Para Çevrim Farkları		-430.622	-33.245
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	18	3.906.090	3.906.090
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		9.973.655	20.421.269
Net Dönem Karı veya Zararı		-14.157.850	-10.447.614
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		18.929.511	33.484.738
TOPLAM KAYNAKLAR		252.493.193	239.724.977

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2019 - 30.09.2019
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	19	231.419.912	243.570.088	96.204.886	79.393.717
Satışların Maliyeti	19	-197.544.636	-215.385.241	-81.113.070	-72.987.556
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		33.875.276	28.184.847	15.091.816	6.406.161
BRÜT KAR (ZARAR)		33.875.276	28.184.847	15.091.816	6.406.161
Genel Yönetim Giderleri	20	-11.527.999	-11.577.299	-3.587.492	-4.077.670
Pazarlama Giderleri	20	-16.362.967	-15.752.189	-5.893.542	-5.955.154
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	20	-1.125.240	-2.474.336	-332.073	-1.100.973
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	22	30.011.316	15.602.425	17.716.296	4.531.213
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	22	-28.566.606	-12.298.081	-15.699.517	-2.017.777
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		6.303.780	1.685.367	7.295.488	-2.214.200
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		6.303.780	1.685.367	7.295.488	-2.214.200
Finansman Giderleri	23	-20.838.794	-5.604.241	-9.743.537	2.800.643
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-14.535.014	-3.918.874	-2.448.049	586.443
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		377.164	407.368	-120.395	87.287
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	24	377.164	407.368	-120.395	87.287
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-14.157.850	-3.511.506	-2.568.444	673.730
DÖNEM KARI (ZARARI)		-14.157.850	-3.511.506	-2.568.444	673.730
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-14.157.850	-3.511.506	-2.568.444	673.730
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)	25	-0,86000000	-0,21000000	-0,16000000	0,04000000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0	0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		-397.377	6.683	-270.287	23.098
Yabancı Para Çevrim Farkları		-397.377	6.683	-270.287	23.098
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-397.377	6.683	-270.287	23.098
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-14.555.227	-3.504.823	-2.838.731	696.828
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-14.555.227	-3.504.823	-2.838.731	696.828

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-17.544.142	26.220.555
Dönem Karı (Zararı)		-14.157.850	-3.511.506
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		31.981.243	18.051.804
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		9.277.004	10.177.180
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		130.797	731.735
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	6	130.797	807.079
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	9		-75.344
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		3.046.373	2.696.406
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	13,15	3.118.799	2.638.720
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	13	-42.000	-24.700
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler	7,13	-30.426	82.386
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		3.730.485	1.775.202
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	22	-200.190	-173.688
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	23	3.832.338	1.938.017
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri	22	184.278	77.571
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri	22	-85.941	-66.698
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		16.173.748	3.078.649
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	24	-377.164	-407.368
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-33.126.858	13.299.120
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-6.057.300	-12.736.004
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		278.523	160.894
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-6.335.823	-12.896.898
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-673.854	-5.582.581
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-673.854	-5.582.581
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-2.738.513	-5.499.448
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-22.113.467	36.466.121
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-22.113.467	36.466.121
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		-1.214.106	-801.941
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-329.618	1.452.973
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		131.061	1.448.564
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-460.679	4.409
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-15.303.465	27.839.418
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	13,15	-2.240.677	-1.618.863
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-8.116.080	-9.527.723
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	11,12	-8.116.080	-9.527.723
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		27.198.893	-15.878.862
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		239.917.052	185.858.962
Kredilerden Nakit Girişleri		239.917.052	165.695.757
Factoring İşlemlerinden Nakit Girişleri			20.163.205
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-208.603.519	-188.109.539
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-208.603.519	-151.880.075
Factoring İşlemlerinden Nakit Çıkışları			-36.229.464
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	5	-1.489.567	-1.863.956
Ödenen Temettüler			-10.000.000
Ödenen Faiz		-2.825.263	-1.938.017
Alınan Faiz		200.190	173.688
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		1.538.671	813.970

NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		1.538.671	813.970
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		17.230.550	2.948.073
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		18.769.221	3.762.043

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	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)													
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması													
	Bağlı 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 Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün 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 Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değer Değerine Dahil Edilen Tutar													
	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 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 Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değer Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)													
	Dönem Sonu Bakiyeler	18	16.500.000	8.642.368	-5.504.130	-430.622		3.906.090	9.973.655	-14.157.850	18.929.511		18.929.511	