

KARDEMİR KARABÜK DEMİR ÇELİK SANAYİ VE TİCARET A.Ş. Finansal Rapor Konsolide 2021 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Rapor

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	23		1.927.889.795	1.440.224.611
Finansal Yatırımlar			84.498.119	2.912
Ticari Alacaklar			1.179.365.441	1.280.971.039
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	3,4		277.807.147	232.939.510
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	4		901.558.294	1.048.031.529
Diğer Alacaklar			78.789.740	19.309.347
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			78.789.740	19.309.347
Türev Araçlar			59.613.131	
Stoklar	5		2.081.029.304	1.819.974.579
Peşin Ödenmiş Giderler	6		482.424.054	345.761.635
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	20		6.882.449	2.126.016
Diğer Dönen Varlıklar			41.506.740	23.273.597
ARA TOPLAM			5.941.998.773	4.931.643.736
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			5.941.998.773	4.931.643.736
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar			485.969	485.969
İştirakler, İş Ortaklıkları ve Bağlı Ortaklıklardaki Yatırımlar			7.817.019	7.817.019
Diğer Alacaklar			4.435.955	3.430.226
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			4.435.955	3.430.226
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar			17.552.672	17.247.864
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller			583.148	586.538
Maddi Duran Varlıklar	7		5.828.540.401	5.819.238.652
Kullanım Hakkı Varlıkları	9		1.274.343	1.637.494
Maddi Olmayan Duran Varlıklar			33.427.231	31.646.996
Şerefiye	8		5.411.705	5.411.705
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	8		28.015.526	26.235.291
Peşin Ödenmiş Giderler	6		2.267.905	5.794.045
Diğer Duran Varlıklar			122.058	
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			5.896.506.701	5.887.884.803
TOPLAM VARLIKLAR			11.838.505.474	10.819.528.539
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar	21,9		168.816.408	271.157.387
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			168.816.408	271.157.387
Banka Kredileri	21		166.938.849	269.916.367
Kiralama İşlemlerinden Borçlar			1.877.559	1.241.020
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	21		473.416.125	444.620.759
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			473.416.125	444.620.759
Banka Kredileri	21		473.416.125	444.620.759
Ticari Borçlar			2.832.332.123	2.518.507.322
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	3,4		3.080.768	3.565.604
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	4		2.829.251.355	2.514.941.718
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	12		52.611.070	41.199.574
Diğer Borçlar			5.177.908	4.761.998
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar			5.177.908	4.761.998
Türev Araçlar				55.087.671
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			1.549.772.674	1.414.487.108
İlişkili Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	3,6		237.474.658	255.014.354
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	6		1.312.298.016	1.159.472.754
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	20		82.348.034	4.437.785
Kısa Vadeli Karşılıklar	10		13.948.893	14.877.215
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	10		13.948.893	14.877.215

Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		111.211.063	49.181.272
ARA TOPLAM		5.289.634.298	4.818.318.091
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		5.289.634.298	4.818.318.091
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	21,9	1.527.463.854	1.533.267.857
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		1.527.463.854	1.533.267.857
Banka Kredileri	21	1.525.878.136	1.532.637.212
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	9	1.585.718	630.645
Ticari Borçlar		86.012.080	79.269.519
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	4	86.012.080	79.269.519
Diğer Borçlar		4.144.313	3.109.684
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		4.144.313	3.109.684
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		7.234.401	7.249.692
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	6	7.234.401	7.249.692
Uzun Vadeli Karşılıklar		316.642.621	304.334.928
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	12	316.642.621	304.334.928
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	20	202.904.902	170.884.887
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		2.144.402.171	2.098.116.567
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		7.434.036.469	6.916.434.658
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		4.404.469.223	3.903.094.137
Ödenmiş Sermaye	13	1.140.000.000	1.140.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	13	4.613.596	4.613.596
Karşılıklı İştirak Sermaye Düzeltmesi (-)	13	-82.359.797	-82.359.797
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		11.803.953	11.803.953
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		1.506.350.322	1.515.775.623
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		1.506.517.286	1.515.942.587
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		1.554.132.360	1.563.668.078
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-47.615.074	-47.725.491
Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		-182.123	-182.123
Yabancı Para Çevrim Farkları		15.159	15.159
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	13	123.107.868	118.100.149
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		1.199.688.612	1.134.508.794
Net Dönem Karı veya Zararı		501.264.669	60.651.819
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-218	-256
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		4.404.469.005	3.903.093.881
TOPLAM KAYNAKLAR		11.838.505.474	10.819.528.539

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	14	2.731.656.573	1.514.587.085
Satışların Maliyeti	14	-1.945.382.659	-1.402.411.060
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		786.273.914	112.176.025
BRÜT KAR (ZARAR)		786.273.914	112.176.025
Genel Yönetim Giderleri	15	-21.619.967	-20.147.820
Pazarlama Giderleri	15	-11.248.884	-7.148.017
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	16	289.679.840	67.072.204
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	16	-378.623.277	-237.318.154
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		664.461.626	-85.365.762
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	17	66.343.787	9.632.717
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar		379.172	1.306.076
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		731.184.585	-74.426.969
Finansman Gelirleri	18	158.379.701	51.151.190
Finansman Giderleri	19	-276.752.067	-181.608.326
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		612.812.219	-204.884.105
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-111.547.512	43.217.520
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	20	-79.527.497	-2.824.273
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	20	-32.020.015	46.041.793
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		501.264.707	-161.666.585
DÖNEM KARI (ZARARI)		501.264.707	-161.666.585
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		38	-42
Ana Ortaklık Payları		501.264.669	-161.666.543
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Pay Başına Kazanç / (Zarar)		0,43970000	-0,14180000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		110.417	-78.837
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		110.417	-78.837
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları), Vergi Etkisi			-76.290
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		110.417	
Yabancı Para Çevrim Farkları, Vergi Etkisi			-2.547
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		110.417	-78.837
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		501.375.124	-161.745.422
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		38	-42
Ana Ortaklık Payları		501.375.086	-161.745.380

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		689.662.578	233.517.109
Dönem Karı (Zararı)		501.264.707	-161.666.585
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		501.264.707	-161.666.585
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		42.790.204	121.924.900
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		61.822.732	48.201.638
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler			-3.150.914
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler			-3.160.634
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	5		9.720
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		15.451.711	11.950.209
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	12	15.451.711	11.950.209
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		4.041.873	20.164.979
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	18	-14.605.721	-2.418.805
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	19	18.647.594	22.583.784
Takas İşlemlerinden Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		87.579.963	-27.972.244
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		-59.076.951	142.552.188
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-114.700.802	-13.423.043
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	18	-114.700.802	-13.423.043
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler		-379.172	-1.306.076
İş Ortaklıklarının Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler		-379.172	-1.306.076
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	20	111.547.512	-43.217.520
Nakit Dışı Kalemlere İlişkin Diğer Düzeltmeler		110.417	
Yatırım ya da Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışlarına Neden Olan Diğer Kalemlere İlişkin Düzeltmeler	17	-66.028.708	-8.999.998
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler	16	2.421.629	-2.874.319
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		156.895.683	279.026.822
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		79.476.570	106.506.778
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-60.486.122	-18.007.185
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-261.054.725	86.693.319
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-133.136.279	-114.759.539
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		340.289.340	123.433.390
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		74.891.825	36.217.563
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		135.270.275	52.843.221
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-18.355.201	6.099.275
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		700.950.594	239.285.137
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	12	-3.144.018	-6.702.949
Diğer Karşılıklara İlişkin Ödemeler	10	-928.322	-201.478
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	20	-7.201.097	236.399
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)	4	-14.579	900.000
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-47.971.117	-194.476.981
İştirakler ve/veya İş Ortaklıkları Pay Alımı veya Sermaye Artırımı Sebebiyle Oluşan Nakit Çıkışları			-187.500
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		3.444.410	1.095.927
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	7	3.444.410	1.095.927
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-33.023.392	-61.460.153
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	7	-30.133.194	-60.554.804
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	8	-2.890.198	-905.349
Alınan Temettüler		66.103.072	9.282.108

Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		-84.495.207	-143.207.363
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-154.026.277	-34.815.100
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		164.106.757	307.637.163
Kredilerden Nakit Girişleri		164.106.757	307.637.163
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-230.574.969	-341.502.271
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-230.102.526	-341.312.593
Diğer Finansal Borç Ödemelerinden Nakit Çıkışları		-472.443	-189.678
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-465.780	-316.687
Türev Araçlardan Nakit Girişleri			28.360.166
Türev Araçlardan Nakit Çıkışları		-86.752.547	-387.922
Ödenen Faiz		-14.945.459	-31.024.354
Alınan Faiz	18	14.605.721	2.418.805
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		487.665.184	4.225.028
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		487.665.184	4.225.028
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		1.440.224.611	214.925.986
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	23	1.927.889.795	219.151.014

Dijnot Referansı	Özkaynaklar											Kontrol Gücü Olmayan Paylar		
	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar													
	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Karşılıklı İştirak Sermaye Düzeltmesi	Pay İhracı Primleri / İskontoları	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler				Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Karşdan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		Birlikmiş Karlar	
					Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları		Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar/Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar	Yabancı Para Çevrimi Farkları	Riskten Korunma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırmaya Kazanç / Kayıpları			Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı
					Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları	Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/ Kayıpları								

Önceki Dönem
01.01.2020 - 31.03.2020

Carı Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları																	
	Kar Payları																	
	Kar Payı Hariç 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 Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																	
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter 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 Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter 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 Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																	
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)																	
	Dönem Sonu Bakiyeler		1.140.000.000	4.613.596	-82.359.797	11.803.953	1.554.132.360	-47.615.074	-182.123	15.159			123.107.868	1.199.688.612	501.264.669	4.404.469.223	-218	4.404.469.005