

BURÇELİK BURSA ÇELİK DÖKÜM SANAYİİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2021 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

01.01.2021-31.03.2021 Dönemi Finansal Tablolar

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	4		4.000.368	10.504.860
Ticari Alacaklar	5		14.097.203	15.584.850
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	3		1.611.555	823.688
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5		12.485.648	14.761.162
Diğer Alacaklar			955.273	157.740
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	3		0	24.050
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	6		955.273	133.690
Stoklar	7		27.310.340	19.184.569
Peşin Ödenmiş Giderler			3.701.321	3.741.263
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	3		5.504	0
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler			3.695.817	3.741.263
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar			427	219.847
Diğer Dönen Varlıklar			527.766	482.247
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar			527.766	482.247
ARA TOPLAM			50.592.698	49.875.376
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			50.592.698	49.875.376
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar			27.039	31.233
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar			27.039	31.233
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılarak Ölçülen Diğer Finansal Varlıklar			27.039	31.233
Diğer Alacaklar	6		656	656
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	6		656	656
Maddi Duran Varlıklar	8		101.819.104	102.068.331
Arazi ve Arsalar	8		64.353.000	64.353.000
Yeraltı ve Yerüstü Düzenlemeleri	8		1.936.205	1.968.980
Binalar	8		13.981.369	14.071.570
Tesis, Makine ve Cihazlar	8		19.813.237	19.997.392
Taşıtlar	8		352.111	379.235
Mobilya ve Demirbaşlar	8		1.278.835	1.235.482
Özel Maliyetler	8		41.903	43.332
Yapılmakta Olan Yatırımlar	8		62.444	19.340
Kullanım Hakkı Varlıkları			81.091	118.831
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	9		5.611.639	5.216.923
Diğer Haklar	9		4.191.395	4.358.462
Markalar	9		7.620	8.062
Lisanslar	9		79.963	69.093
Aktifleştirilen Geliştirme Maliyetleri	9		1.332.661	781.306
Peşin Ödenmiş Giderler			42.910	39.720
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler			42.910	39.720
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			107.582.439	107.475.694
TOPLAM VARLIKLAR			158.175.137	157.351.070
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar	15		8.887.749	9.142.878
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar	15		8.887.749	9.142.878
Banka Kredileri	15		8.870.103	9.133.304
Diğer Kısa Vadeli Borçlanmalar	15		17.646	9.574
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	15		18.329.009	18.063.757
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	15		18.329.009	18.063.757
Banka Kredileri	15		18.288.883	17.993.451
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	15		40.126	70.306
Ticari Borçlar	5		13.158.677	12.748.539
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	3		18.920	47.604
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	5		13.139.757	12.700.935
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	10		2.308.784	1.747.874

Diğer Borçlar	6	396.761	613.969
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Borçlar	6	396.761	613.969
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		10.344.641	4.555.829
İlişkili Olmayan Taraplardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		10.344.641	4.555.829
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü			119.160
Kısa Vadeli Karşılıklar	10	941.534	865.970
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	10	941.534	865.970
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		107.436	887.700
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		107.436	887.700
ARA TOPLAM		54.474.591	48.745.676
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		54.474.591	48.745.676
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	15	13.527.852	17.213.065
İlişkili Olmayan Taraplardan Uzun Vadeli Borçlanmalar	15	13.527.852	17.213.065
Banka Kredileri	15	13.479.966	17.154.471
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	15	47.886	58.594
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		87.036	91.274
İlişkili Olmayan Taraplardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		87.036	91.274
Uzun Vadeli Karşılıklar	10	11.991.224	13.819.964
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	10	11.991.224	13.819.964
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü		3.562.401	3.670.778
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		29.168.513	34.795.081
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		83.643.104	83.540.757
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		70.743.649	70.003.743
Ödenmiş Sermaye		8.424.000	8.424.000
Sermaye Düzeltme Farkları		151.363	151.363
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		207.091	207.091
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		77.068.475	74.531.808
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		77.068.475	74.531.808
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		80.979.552	80.979.552
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-3.911.077	-6.447.744
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		21.910	27.996
Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		21.910	27.996
Diğer Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		21.910	27.996
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		8.545.104	1.090.496
Sermayeye Eklenecek Gayrimenkul veya İştirak Satış Kazancı		8.444.412	989.804
Yasal Yedekler		100.692	100.692
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-21.883.619	-17.254.448
Net Dönem Karı veya Zararı	14	-1.790.675	2.825.437
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		3.788.384	3.806.570
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		74.532.033	73.810.313
TOPLAM KAYNAKLAR		158.175.137	157.351.070

Kar veya Zarar 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 Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	11	14.038.486	11.608.046
Satışların Maliyeti	11	-12.208.190	-9.993.814
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		1.830.296	1.614.232
BRÜT KAR (ZARAR)		1.830.296	1.614.232
Genel Yönetim Giderleri		-2.157.861	-1.738.072
Pazarlama Giderleri		-650.580	-635.823
Araştırma ve Geliştirme Giderleri		-183.152	-179.587
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		1.378.700	1.086.942
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-1.413.120	-1.297.393
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-1.195.717	-1.149.701
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		53.874	509.668
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-1.141.843	-640.033
Finansman Gelirleri	12	576.936	172.930
Finansman Giderleri	13	-2.005.392	-2.036.609
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-2.570.299	-2.503.712
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		746.066	321.784
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		746.066	321.784
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-1.824.233	-2.181.928
DÖNEM KARI (ZARARI)		-1.824.233	-2.181.928
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-33.558	-227.735
Ana Ortaklık Payları	14	-1.790.675	-1.954.193
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			

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
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
DÖNEM KARI (ZARARI)		-1.824.233	-2.181.928
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		2.552.038	330.053
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		3.190.047	412.566
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-638.009	-82.513
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-638.009	-82.513
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		-6.086	-16.034
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklara İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		-6.406	-16.967
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklardan Kazançlar (Kayıplar)		-6.406	-16.967
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		320	933
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklara İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir, Vergi Etkisi		320	933
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		2.545.952	314.019
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		721.719	-1.867.909
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		15.372	25.491
Ana Ortaklık Payları		706.347	-1.893.400

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		-660.306	-3.338.943
Dönem Karı (Zararı)		-1.824.233	-2.181.928
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		-1.824.233	-2.181.928
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		1.823.045	2.141.582
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	8-9	794.445	694.165
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		656.607	228.727
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	10	1.436.871	217.186
Genel Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		-780.264	11.541
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		1.679.651	1.758.584
Faiz Gelirleri İle İlgili Düzeltmeler		-8.550	-1.868
Faiz Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		1.688.201	1.760.452
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		-104.434	-17.473
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		-865.226	-321.784
Nakit Dışı Kalemlere İlişkin Diğer Düzeltmeler		-50.778	-90.379
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler		-287.220	-110.258
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-659.118	-3.298.597
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler	5	744.003	3.863.456
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	5	-1.944.252	1.665.948
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	5	2.688.255	2.197.508
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-797.533	-64.832
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	6	24.050	
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	6	-821.583	-64.832
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	7	-8.125.771	87.856
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		262.187	-3.343.174
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler	5	1.303.722	-4.117.189
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	5	1.127.701	-1.116.273
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	5	176.021	-3.000.916
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	10	560.910	368.763
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler	6	-217.208	-290.425
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	6	-217.208	-290.425
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		5.728.444	185.235
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-117.872	11.713
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-68.126	11.713
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		-49.746	
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-660.306	-3.338.943
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-902.195	-656.925
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		28.675	50.017
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	8-9	28.675	50.017
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	8-9	-930.870	-730.823
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	8-9	-360.315	-236.016
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	8-9	-570.555	-494.807
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)			23.881
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-5.237.867	3.265.319
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	15	6.201.775	17.523.032
Kredilerden Nakit Girişleri	15	6.201.775	17.523.032
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	15	-9.873.635	-12.544.492
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	15	-9.873.635	-12.544.492

Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		108.616	38.337
Ödenen Faiz		-1.683.173	-1.753.426
Alınan Faiz		8.550	1.868
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-6.800.368	-730.549
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		295.876	73.508
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-6.504.492	-657.041
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	10.504.860	2.818.078
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	4.000.368	2.161.037

Dipnot Referans	Özkaynaklar										Kontrol Gücü Olmayan Paylar		
	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar												
	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Pay İhraç Primleri / İskontoları	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler			Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Diğer Özkaynak Payları		Birlikmiş Karlar	
				Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıplar			Riskten Korunma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları				Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı
				Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları	Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları	Diğer Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç/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 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 Defter 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 Defter 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 Defter 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 Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)																
	Dönem Sonu Baklıyeller		8.424.000	151.363	207.091	80.979.352	-3.911.077	21.910			100.092	8.444.412	-21.983.619	-1.790.675	70.743.649	3.788.384	74.532.033