

İZMİR DEMİR ÇELİK SANAYİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2021 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

01.01.2021 - 30.09.2021 Hesap Dönemine İlişkin Konsolide Finansal Tablolar

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	5	725.130.493	255.835.616
Ticari Alacaklar		230.359.895	86.470.527
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	4	1.311.956	2.831.210
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6	229.047.939	83.639.317
Diğer Alacaklar		56.211.746	66.014.887
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	4	54.435.557	63.658.902
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7	1.776.189	2.355.985
Türev Araçlar		0	2.854.952
Stoklar	8	1.529.694.095	935.300.544
Peşin Ödenmiş Giderler	9	198.941.780	50.124.649
Diğer Dönen Varlıklar	14	18.330.520	12.690.103
ARA TOPLAM		2.758.668.529	1.409.291.278
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		2.758.668.529	1.409.291.278
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar		1.023.056	937.679
Diğer Alacaklar	7	3.599.141	2.575.090
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller		87.991.000	87.991.000
Maddi Duran Varlıklar	10	2.932.631.768	3.029.301.372
Kullanım Hakkı Varlıkları		13.519.467	17.753.117
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	11	380.059	357.402
Peşin Ödenmiş Giderler	9	68.791.856	0
Ertelenmiş Vergi Varlığı	21	305.768.178	73.914.362
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		3.413.704.525	3.212.830.022
TOPLAM VARLIKLAR		6.172.373.054	4.622.121.300
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	23	2.638.426.005	2.161.008.213
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	23	691.046.746	305.513.113
Ticari Borçlar		84.923.918	100.378.288
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	4	4.245.597	1.145.870
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6	80.678.321	99.232.418
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	13	22.802.736	15.891.080
Diğer Borçlar	7	1.633.683	1.722.848
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülükler	14	198.593.404	610.595.918
Türev Araçlar		0	1.655.498
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	21	3.432.325	3.177.192
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	14	71.247.877	78.838.078
ARA TOPLAM		3.712.106.694	3.278.780.228
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		3.712.106.694	3.278.780.228
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	23	346.914.647	696.372.354
Uzun Vadeli Karşılıklar		58.168.180	47.262.041
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	13	58.168.180	47.262.041
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	21	403.897.476	157.489.458
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		808.980.303	901.123.853
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		4.521.086.997	4.179.904.081
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		1.616.807.604	409.106.429
Ödenmiş Sermaye	15	1.500.000.000	375.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	15	22.763.962	22.763.962
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		2.884.035	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		1.531.601.826	1.607.821.839
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	15	1.531.601.826	1.607.821.839
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	15	25.832.374	25.832.374
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-1.553.476.617	-1.166.593.025

Net Dönem Karı veya Zararı		87.202.024	-455.718.721
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	15	34.478.453	33.110.790
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		1.651.286.057	442.217.219
TOPLAM KAYNAKLAR		6.172.373.054	4.622.121.300

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2020 - 30.09.2020
Kar veya Zarar Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	16	7.201.266.535	3.498.341.815	2.908.690.031	1.383.089.695
Satışların Maliyeti	16	-6.539.445.494	-3.338.172.415	-2.715.223.734	-1.268.722.351
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		661.821.041	160.169.400	193.466.297	114.367.344
BRÜT KAR (ZARAR)		661.821.041	160.169.400	193.466.297	114.367.344
Genel Yönetim Giderleri	17	-46.914.276	-39.096.270	-17.246.161	-13.782.304
Pazarlama Giderleri	17	-23.913.869	-13.607.204	-12.660.607	-3.999.372
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	18	141.879.498	91.686.275	48.391.765	21.596.820
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	18	-6.570.302	-6.974.184	-2.490.666	-1.950.228
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		726.302.092	192.178.017	209.460.628	116.232.260
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	19	7.967.358	3.473.788	2.255.858	760.026
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	19	-1.620.313	-65.469.547	-34.440	-32.808.044
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		732.649.137	130.182.258	211.682.046	84.184.242
Finansman Gelirleri	20	32.595.018	30.230.904	7.447.130	11.221.985
Finansman Giderleri	20	-656.407.708	-961.377.953	-128.576.614	-438.961.634
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		108.836.447	-800.964.791	90.552.562	-343.555.407
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-25.735.356	135.060.531	-36.661.567	136.503.591
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	21	-10.113.013	-2.797.788	-3.665.782	-524.055
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	21	-15.622.343	137.858.319	-32.995.785	137.027.646
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		83.101.091	-665.904.260	53.890.995	-207.051.816
DÖNEM KARI (ZARARI)		83.101.091	-665.904.260	53.890.995	-207.051.816
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-4.100.933	-8.658.357	1.649.530	-3.726.683
Ana Ortaklık Payları		87.202.024	-657.245.903	52.241.465	-203.325.133
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)	22	0,09710000	-1,75270000	0,05820000	-0,54220000

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2020 - 30.09.2020
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
DÖNEM KARI (ZARARI)		83.101.091	-665.904.260	53.890.995	-207.051.816
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-4.272.573	-4.942.625	-2.299.765	-219.146
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		0	0		
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-5.340.716	-6.178.281	-2.874.706	-273.932
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		1.068.143	1.235.656	574.941	54.786
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0		
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-4.272.573	-4.942.625	-2.299.765	-219.146
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		78.828.518	-670.846.885	51.591.230	-207.270.962
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-4.141.342	-8.677.282	1.631.978	-3.727.943
Ana Ortaklık Payları		82.969.860	-662.169.603	49.959.252	-203.543.019

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)				
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			-711.447.987	234.848.377
Dönem Karı (Zararı)			83.101.091	-665.904.260
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			604.218.101	716.882.601
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler			140.386.823	117.676.567
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler			5.521.490	-757.758
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	6		-375.194	-1.824.126
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	8		5.896.684	1.066.368
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	13		9.247.967	11.436.083
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	18,20		68.388.011	135.633.325
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler			-6.767.904	65.469.547
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	19		-6.767.904	65.469.547
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	21		25.735.356	-135.060.531
Nakit Dışı Kalemlere İlişkin Diğer Düzeltmeler			361.285.498	525.959.156
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler			420.860	-3.473.788
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			-1.384.005.639	196.239.322
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-138.121.747	8.378.942
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-188.434	-2.637.422
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler			-594.505.803	-26.694.215
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-16.305.765	9.670.971
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-89.165	1.049.127
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-634.794.725	206.471.919
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			-696.686.447	247.217.663
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	13		-3.682.544	-5.508.438
Vergi İadeleri (Ödemeleri)			-11.078.996	-6.860.848
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-35.194.116	-90.704.361
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			1.445.939	1.594.765
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-50.173.413	-73.079.089
Yatırım Amaçlı Gayrimenkul Satımından Kaynaklanan Nakit Girişleri			0	22.060.000
Türev Araçlardan Nakit Girişleri			17.172.542	4.394.568
Türev Araçlardan Nakit Çıkışları			-9.205.184	-45.674.605
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)			5.566.000	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			1.215.936.980	-182.473.367
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri	15		1.127.884.035	0
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri			2.488.942.568	2.392.967.606
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları			-2.339.929.451	-2.476.172.363
İlişkili Taraflardan Alınan Diğer Borçlardaki Artış			18.308.392	75.271.584
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları			-3.137.907	-2.545.596
Ödenen Faiz			-96.006.891	-182.065.682
Alınan Faiz			23.085.949	10.071.084
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)			-3.209.715	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			469.294.877	-38.329.351
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			469.294.877	-38.329.351
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5		255.835.616	341.578.706
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5		725.130.493	303.249.355

Önceki Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Özkaynaklar Değişim Tablosu														
	Özkaynaklar Değişim Tablosu														
	Dönem Bağı Bakıyeler		375.000.000	22.763.962		1.118.494.716	-4.368.031			25.832.374	-711.282.563	-523.264.149	303.176.309	23.912.295	327.088.604
	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					-52.052.754					-471.211.395	523.264.149			0
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)														
	Dönem Karı (Zararı)											-657.245.903	-657.245.903	-8.658.357	-665.904.260
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)						-4.923.700						-4.923.700	-18.925	-4.942.625
	Sermaye Artırımı														0
	Sermaye Azaltımı														0
	Sermaye Avansı														0
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi														0
	Ortak Kontrolde 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 Alın İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)														0
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)														0
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması														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 (Kayıpları) 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 Alın 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)														0
Dönem Sonu Bakıyeler		375.000.000	22.763.962		1.066.441.962	-9.291.731			25.832.374	-1.182.493.958	-657.245.903	-358.993.294	15.235.013	-343.758.281	
Özkaynaklar Değişim Tablosu	Özkaynaklar Değişim Tablosu														
	Özkaynaklar Değişim Tablosu														
	Dönem Bağı Bakıyeler		375.000.000	22.763.962	0	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					-72.212.529				-383.506.192	455.718.721				0
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)														0
	Dönem Karı (Zararı)											87.202.024	87.202.024	-4.100.933	83.101.091
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)						-4.232.164						-4.232.164	-40.409	-4.272.573
	Sermaye Artırımı		1.125.000.000		2.884.035								1.127.884.035	5.566.000	1.133.450.035
	Sermaye Azaltımı														0
	Sermaye Avansı														0
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi														0
	Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi														0

Carı Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları															0
	Kar Payları															0
	Kar Payı Harıç 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 Çıkılması															0
	Bağı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış					225.153	-473				-167.685	56.995	-56.995			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 Bileşiminin 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)										-3.209.715		-3.209.715			-3.209.715
Dönem Sonu Bakiyeler			1.500.000.000	22.763.962	2.884.035	1.550.383.084	-18.751.258			25.832.374	-1.553.476.617	87.202.024	1.616.807.604	34.478.453	1.651.286.057	