



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

KARDEMİR KARABÜK DEMİR ÇELİK SANAYİ VE TİCARET A.Ş. Finansal Rapor Konsolide 2022 - 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 31.03.2022	Önceki Dönem 31.12.2021
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	23	7.695.740.724	5.356.754.067
Finansal Yatırımlar		28.823	32.088
Ticari Alacaklar		4.417.252.649	1.691.709.451
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	3,4	230.140.006	267.587.450
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	4	4.187.112.643	1.424.122.001
Diğer Alacaklar		205.876.045	101.510.513
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		205.876.045	101.510.513
Stoklar	5	4.074.680.263	3.196.541.381
Peşin Ödenmiş Giderler	6	2.206.777.694	1.898.504.568
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	20	6.713.191	4.388.683
Diğer Dönen Varlıklar		52.443.312	88.232.027
ARA TOPLAM		18.659.512.701	12.337.672.778
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		18.659.512.701	12.337.672.778
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar		485.969	485.969
İştirakler, İş Ortaklıkları ve Bağlı Ortaklıklardaki Yatırımlar		7.817.019	7.817.019
Diğer Alacaklar		294.983	296.634
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		294.983	296.634
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar		21.925.429	18.128.623
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller		569.587	572.977
Maddi Duran Varlıklar	7	9.442.632.602	9.397.755.225
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	8	29.755.179	29.973.529
Peşin Ödenmiş Giderler	6	21.817.234	20.241.236
Diğer Duran Varlıklar		2.960.773	2.025.535
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		9.528.258.775	9.477.296.747
TOPLAM VARLIKLAR		28.187.771.476	21.814.969.525
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	21	58.657.741	53.412.235
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		58.657.741	53.412.235
Banka Kredileri	21	58.657.741	53.412.235
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	21	1.037.428.304	983.237.154
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		1.037.428.304	983.237.154
Banka Kredileri	21	1.037.428.304	983.237.154
Ticari Borçlar		8.462.171.854	6.081.804.826
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	3,4	5.637.867	5.493.429
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	4	8.456.533.987	6.076.311.397
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	12	79.903.321	55.381.898
Diğer Borçlar		9.899.425	4.826.870
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		9.899.425	4.826.870
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		4.973.563.038	2.020.765.986
İlişkili Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	3,6	100.434.997	51.095.280
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	6	4.873.128.041	1.969.670.706
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	20	192.936.810	341.275.305
Kısa Vadeli Karşılıklar		20.194.173	18.390.116
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	10	20.194.173	18.390.116
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		174.443.238	31.375.007
ARA TOPLAM		15.009.197.904	9.590.469.397
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		15.009.197.904	9.590.469.397
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	21	1.472.591.817	1.574.748.208
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		1.472.591.817	1.574.748.208

Banka Kredileri	21	1.472.591.817	1.574.748.208
Ticari Borçlar		143.515.680	129.204.240
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	4	143.515.680	129.204.240
Diğer Borçlar		9.891.521	8.203.595
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		9.891.521	8.203.595
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		7.171.083	7.183.812
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	6	7.171.083	7.183.812
Uzun Vadeli Karşılıklar		475.459.832	455.696.250
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	12	475.459.832	455.696.250
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	20	141.882.682	87.895.353
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		2.250.512.615	2.262.931.458
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		17.259.710.519	11.853.400.855
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		10.928.061.261	9.961.568.945
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)		4.352.324.258	4.387.400.149
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		4.352.514.754	4.387.543.316
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		4.479.202.994	4.514.231.556
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-126.688.240	-126.688.240
Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		-182.123	-182.123
Yabancı Para Çevrim Farkları		-8.373	38.956
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-908.312.276	-704.204.936
Riskten Korunma Kazançları (Kayıpları)		-908.312.276	-704.204.936
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları)		-908.312.276	-704.204.936
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	13	123.107.868	123.107.868
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		5.116.236.674	1.228.500.874
Net Dönem Karı veya Zararı		1.170.646.985	3.852.707.238
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-304	-275
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		10.928.060.957	9.961.568.670
TOPLAM KAYNAKLAR		28.187.771.476	21.814.969.525

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Önceki Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	14	6.025.571.147	2.731.656.573
Satışların Maliyeti	14	-4.544.531.210	-1.945.382.659
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		1.481.039.937	786.273.914
BRÜT KAR (ZARAR)		1.481.039.937	786.273.914
Genel Yönetim Giderleri	15	-35.199.741	-21.619.967
Pazarlama Giderleri	15	-15.019.553	-11.248.884
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	16	1.259.806.794	289.679.840
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	16	-1.226.390.391	-378.623.277
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		1.464.237.046	664.461.626
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	17	183.017.281	66.343.787
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar		3.796.806	379.172
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		1.651.051.133	731.184.585
Finansman Gelirleri	18	58.228.256	158.379.701
Finansman Giderleri	19	-266.573.889	-276.752.067
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		1.442.705.500	612.812.219
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-272.058.544	-111.547.512
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	20	-170.855.589	-79.527.497
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	20	-101.202.955	-32.020.015
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		1.170.646.956	501.264.707
DÖNEM KARI (ZARARI)		1.170.646.956	501.264.707
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-29	38
Ana Ortaklık Payları		1.170.646.985	501.264.669
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Pay Başına Kazanç (Zarar)		1,02690000	0,43970000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-47.329	110.417
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)			110.417
Yabancı Para Çevrim Farkları		-47.329	
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		-204.107.340	0
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		-251.322.966	
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		47.215.626	
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir, Vergi Etkisi		47.215.626	
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-204.154.669	110.417
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		966.492.287	501.375.124
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-29	38
Ana Ortaklık Payları		966.492.316	501.375.086

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Önceki Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		2.509.586.201	689.662.578
Dönem Karı (Zararı)		1.170.646.956	501.264.707
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		1.170.646.956	501.264.707
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		126.560.604	42.790.204
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		87.349.614	61.822.732
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		613.285	
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		613.285	
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		27.934.168	15.562.128
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	12	25.383.315	15.562.128
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	10	2.550.853	
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-24.580.787	4.041.873
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	18	-43.435.311	-14.605.721
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	19	18.854.524	18.647.594
Takas İşlemlerinden Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler			87.579.963
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		-52.646.576	-59.076.951
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler			-114.700.802
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	18		-114.700.802
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler		-3.796.806	-379.172
İş Ortaklıklarının Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler		-3.796.806	-379.172
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	20	272.058.544	111.547.512
Yatırım ya da Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışlarına Neden Olan Diğer Kalemlere İlişkin Düzeltmeler	17	-182.535.378	-66.028.708
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler	16	2.164.540	2.421.629
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		1.553.232.794	156.895.683
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-2.746.920.424	79.476.570
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-104.367.126	-60.486.122
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-873.868.613	-261.054.725
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-309.849.124	-133.136.279
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		2.413.281.114	340.289.340
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		187.319.167	74.891.825
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		2.952.784.323	135.270.275
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		34.853.477	-18.355.201
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		2.850.440.354	700.950.594
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	12	-5.619.733	-3.144.018
Diğer Karşılıklara İlişkin Ödemeler	10	-746.796	-928.322
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	20	-334.487.624	-7.201.097
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)			-14.579
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		46.263.122	-47.971.117
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		447.097	3.444.410
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	7	447.097	3.444.410
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-136.722.617	-33.023.392
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	7	-135.533.155	-30.133.194
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	8	-1.189.462	-2.890.198
Türev Araçlardan Nakit Girişleri			-84.495.207
Alınan Temettüler		182.535.378	66.103.072
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		3.264	

FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-216.862.666	-154.026.277
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		11.000.000	164.106.757
Kredilerden Nakit Girişleri		11.000.000	164.106.757
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-252.576.518	-230.574.969
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-252.576.518	-230.102.526
Diğer Finansal Borç Ödemelerinden Nakit Çıkışları			-472.443
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-420.328	-465.780
Türev Araçlardan Nakit Çıkışları			-86.752.547
Ödenen Faiz		-18.301.131	-14.945.459
Alınan Faiz	18	43.435.311	14.605.721
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		2.338.986.657	487.665.184
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		2.338.986.657	487.665.184
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		5.356.754.067	1.440.224.611
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	23	7.695.740.724	1.927.889.795

Dijnot Referansı	Özkaynaklar												Kontrol Gücü Olmayan Paylar	
	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar													
	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Karşılıklı İştirak Sermaye Düzeltmesi	Pay İhraç Primi/leri / 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	Birlikmiş Karlar		
					Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıplar		Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirlerinden Kar/Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar	Yabancı Para Çevrim Farkları	Riskten Korunma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıplar		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları		Net Dönem Karı Zararı
					Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları/ Azalışları	Tanınılanı Fayda Pırdaları Yeniden Ölçüm Kazançları/ Kayıpları								

Önceki Dönem
01.01.2021 - 31.03.2021

Carı Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	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 Taahhüdün 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 Taahhüdün 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 Taahhüdün 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 Taahhüdün 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	4.479.202.994	-126.688.240	-182.123	-8.373	-908.312.276	123.107.868	5.116.236.674	1.170.646.985	10.928.061.261	-304	10.928.060.957	