

EREĞLİ DEMİR VE ÇELİK FABRİKALARI T.A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2020 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

1 Ocak - 30 Eylül 2020 ara hesap dönemine ait özet konsolide finansal tablolar

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	1.000 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			15.376.711	10.590.024
Finansal Yatırımlar			213.883	101.304
Ticari Alacaklar			3.713.455	3.344.177
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	3		260.798	173.296
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar			3.452.657	3.170.881
Diğer Alacaklar			46.099	5.881
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	3		10.689	3.817
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			35.410	2.064
Türev Araçlar			85.383	48.040
Stoklar	4		10.637.118	9.329.163
Peşin Ödenmiş Giderler			192.584	100.233
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	3		3.078	6.308
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler			189.506	93.925
Diğer Dönen Varlıklar			770.525	617.882
ARA TOPLAM			31.035.758	24.136.704
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			31.035.758	24.136.704
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar			212	161
Diğer Alacaklar			39.544	37.087
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	3		27.592	25.136
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			11.952	11.951
Türev Araçlar			0	2.044
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	5		239.643	200.820
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller			393.351	303.214
Maddi Duran Varlıklar	6		27.532.064	20.653.981
Kullanım Hakkı Varlıkları			339.675	244.950
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	6		384.756	312.534
Peşin Ödenmiş Giderler			1.242.401	513.820
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	3		33.666	25.620
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler			1.208.735	488.200
Ertelenmiş Vergi Varlığı	11		60.891	41.911
Diğer Duran Varlıklar			234.131	225.399
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			30.466.668	22.535.921
TOPLAM VARLIKLAR			61.502.426	46.672.625
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar			3.560.185	4.179.522
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			3.560.185	4.179.522
Banka Kredileri	7		3.560.185	4.179.522
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			2.721.819	1.379.822
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			2.721.819	1.379.822
Banka Kredileri	7		2.118.815	1.332.364
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	7		40.692	35.511
İhraç Edilmiş Borçlanma Araçları	7		562.312	11.947
Ticari Borçlar			3.289.339	2.936.622
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	3		90.184	85.731
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar			3.199.155	2.850.891
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	9		297.347	153.358
Diğer Borçlar			228.713	69.341
Türev Araçlar			80.685	23.199
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			541.719	250.833
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	11		666.304	205.569
Kısa Vadeli Karşılıklar	8		255.213	241.909
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler			202.495	10.279
ARA TOPLAM			11.843.819	9.450.454
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			11.843.819	9.450.454

UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		2.855.730	2.141.633
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		2.855.730	2.141.633
Banka Kredileri	7	2.629.969	1.380.494
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	7	225.761	211.139
İhraç Edilmiş Borçlanma Araçları	7	0	550.000
Türev Araçlar		0	79.524
Uzun Vadeli Karşılıklar		1.006.652	807.324
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	9	1.006.652	807.324
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	11	4.295.557	2.944.337
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler		2.496	1.878
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		8.160.435	5.974.696
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		20.004.254	15.425.150
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		40.222.137	30.299.298
Ödenmiş Sermaye	12	3.500.000	3.500.000
Sermaye Düzeltme Farkları		156.613	156.613
Geri Alınmış Paylar (-)		-116.232	-116.232
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		106.447	106.447
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		18.729.113	12.322.040
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-89.031	-43.056
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		82.308	58.952
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-171.339	-102.008
Yabancı Para Çevrim Farkları		18.818.144	12.365.096
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		8.316.591	5.470.236
Yabancı Para Çevrim Farkları		8.312.989	5.463.762
Riskten Korunma Kazançları (Kayıpları)		3.602	6.474
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları)		3.602	6.474
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		3.597.448	3.485.761
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		4.482.548	2.057.906
Net Dönem Karı veya Zararı		1.449.609	3.316.527
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		1.276.035	948.177
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		41.498.172	31.247.475
TOPLAM KAYNAKLAR		61.502.426	46.672.625

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 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 Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	13	21.936.023	21.011.261	8.152.865	6.416.445
Satışların Maliyeti	13	-18.444.861	-16.586.915	-6.727.901	-5.240.079
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		3.491.162	4.424.346	1.424.964	1.176.366
BRÜT KAR (ZARAR)		3.491.162	4.424.346	1.424.964	1.176.366
Genel Yönetim Giderleri	14	-348.434	-321.980	-113.885	-111.684
Pazarlama Giderleri	14	-191.979	-175.885	-65.692	-56.391
Araştırma ve Geliştirme Giderleri		-20.449	-17.536	-6.995	-5.652
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	14	594.158	152.645	258.353	58.642
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	14	-108.802	-153.037	-37.843	-66.248
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		3.415.656	3.908.553	1.458.902	995.033
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		155.798	17.954	148.784	4.809
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		-40.844	-11.411	-1.778	-299
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	5	3.104	5.598	-5.673	2.112
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		3.533.714	3.920.694	1.600.235	1.001.655
Finansman Gelirleri	15	340.965	996.399	58.748	142.515
Finansman Giderleri	15	-370.002	-403.431	-103.268	-177.143
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		3.504.677	4.513.662	1.555.715	967.027
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	11	-1.955.455	-1.274.854	-933.351	-141.329
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-1.589.921	-1.277.018	-689.616	-208.868
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-365.534	2.164	-243.735	67.539
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		1.549.222	3.238.808	622.364	825.698
DÖNEM KARI (ZARARI)		1.549.222	3.238.808	622.364	825.698
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		99.613	149.787	40.756	41.299
Ana Ortaklık Payları		1.449.609	3.089.021	581.608	784.399
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
PAY BAŞINA KAZANÇ		0,41417400	0,88257742	0,16617371	0,22411400
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
PAY BAŞINA KAZANÇ		0,41417400	0,88257742	0,16617371	0,22411400

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 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
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
DÖNEM KARI (ZARARI)		1.549.222	3.238.808	622.364	825.698
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		6.405.362	1.263.016	3.337.546	-348.943
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		23.356	3.933	12.467	-1.874
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	9	-88.803	-11.617	0	0
Yabancı Para Çevrim Farkları		6.453.048	1.268.144	3.325.079	-347.069
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		17.761	2.556	0	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi	11	17.761	2.556	0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		3.112.072	750.105	1.600.229	-115.698
Yabancı Para Çevrim Farkları		3.114.944	740.514	1.612.055	-128.926
Yabancı Para Çevrim Farklarından Kazançlar (Kayıplar)		3.114.944	740.514	1.612.055	-128.926
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		-3.682	12.296	-15.162	16.959
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları)		-3.682	12.296	-15.162	16.959
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		810	-2.705	3.336	-3.731
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir, Vergi Etkisi	11	810	-2.705	3.336	-3.731
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		9.517.434	2.013.121	4.937.775	-464.641
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		11.066.656	5.251.929	5.560.139	361.057
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		363.619	203.448	178.771	28.296
Ana Ortaklık Payları		10.703.037	5.048.481	5.381.368	332.761

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	1.000 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		5.432.084	5.423.692
Dönem Karı (Zararı)		1.549.222	3.238.808
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		1.549.222	3.238.808
Durdurulan Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		0	0
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		2.782.812	2.081.244
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	6/13/14	1.049.722	848.681
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		20.973	15.721
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		-1.742	3.439
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	4/13	21.152	12.282
Maddi Duran Varlık Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	6	1.563	0
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		199.223	140.385
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	9	159.108	117.739
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	8	40.115	76.065
Muhtemel Riskler için Ayrılan Serbest Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler	15	0	-53.419
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-16.506	-70.449
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	15	-302.622	-372.419
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	15	295.248	324.093
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri	14	7.076	12.404
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri		-16.208	-34.527
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		-286.779	7.387
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-30.082	-125.857
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler		0	-5.598
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	15	-30.082	-120.259
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler	5	-3.104	-5.598
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	11	1.955.455	1.274.854
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-106.090	-3.880
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		-106.090	-3.880
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		2.341.208	1.801.475
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		759.774	1.495.968
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-33.012	-20.056
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		792.786	1.516.024
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-24.705	266
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-24.705	266
Türev Varlıklardaki Azalış (Artış)		-19.551	-80.698
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		1.633.238	305.360
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-155.871	2.688
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-570.655	167.979
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-22.502	-96.861
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-548.153	264.840
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		233.335	-14.652
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		233.335	-14.652
Türev Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		-25.664	210.189
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		511.307	-285.625
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		110.280	-244.067

Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		401.027	-41.558
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		6.673.242	7.121.527
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	9	-49.814	-62.088
Diğer Karşılıklara İlişkin Ödemeler	8	-62.158	-43.993
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	11	-1.129.186	-1.591.754
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-1.901.936	-1.664.795
Bağlı Ortaklıkların Kontrolünün Kaybı Sonucunu Doğurmayan Satışlara İlişkin Nakit Girişleri			0
Bağlı Ortaklıkların Kontrolünün Elde Edilmesine Yönelik Alışlara İlişkin Nakit Çıkışları			0
İştiraklerin ve/veya İş Ortaklıklarının Pay Satışı veya Sermaye Azaltımı Sebebiyle Oluşan Nakit Girişleri	5	13.333	0
İştiraklar ve/veya İş Ortaklıkları Pay Alımı veya Sermaye Artırımı Sebebiyle Oluşan Nakit Çıkışları		0	0
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Satılması Sonucu Elde Edilen Nakit Girişleri		79.700	0
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Edinimi İçin Yapılan Nakit Çıkışları		-42.810	-585.533
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		156.916	19.350
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		156.916	19.350
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-1.454.086	-701.898
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	6	-1.451.082	-690.002
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	6	-3.004	-11.896
Yatırım Amaçlı Gayrimenkul Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			0
Verilen Nakit Avans ve Borçlar		-657.152	-399.919
İlişkili Taraflara Verilen Nakit Avans ve Borçlar		0	-43.866
Verilen Diğer Nakit Avans ve Borçlar		-657.152	-356.053
Alınan Temettüler	5	2.163	3.205
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		598.692	-4.108.511
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		5.737.822	5.831.583
Kredilerden Nakit Girişleri		5.737.822	5.281.583
İhraç Edilen Borçlanma Araçlarından Nakit Girişleri		0	550.000
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-4.111.484	-4.907.225
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-4.111.484	-4.907.225
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-45.916	-34.394
Ödenen Temettüler		-815.724	-4.888.590
Ödenen Faiz		-251.203	-260.584
Alınan Faiz		232.733	345.180
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		-147.536	-194.481
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		4.128.840	-349.614
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		638.161	-83.131
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		4.767.001	-432.745
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		10.577.931	8.682.881
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		15.344.932	8.250.136

[illegible]