

Bağımsız Denetimden Geçmiş Son 3 Yıllık Finansal Tablolar

Erciyas Çelik Boru Sanayi A.Ş.

Aşağıda verilen 30 Haziran 2021 tarihli finansal tabloların SPK düzenlemeleri uyarınca özel bağımsız denetimi gerçekleştirilmiştir. Diğer mali dönemler ise SPK düzenlemeleri uyarınca bağımsız denetimden geçirilmiştir.

Bilanço (TL)

VARLIKLAR	30/06/2021	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
Dönen Varlıklar				
Nakit ve Nakit Benzerleri	71.827.251	71.278.808	67.586.980	64.824.611
Finansal Yatırımlar	399.995	719.993	301.536	1.064.806
Ticari Alacaklar	215.071.184	192.478.560	145.313.805	141.321.121
- İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	50.834.181	50.787.730	49.448.280	39.817.485
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	164.237.003	141.690.830	95.865.525	101.503.636
Diğer Alacaklar	616.940.464	495.504.838	256.556.576	129.255.804
- İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	615.341.838	491.787.099	255.562.855	128.703.190
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	1.598.626	3.717.739	993.721	552.614
Stoklar	137.893.049	137.831.798	117.187.909	87.209.345
Peşin Ödenmiş Giderler	63.171.485	9.837.399	7.946.971	25.370.725
Cari Dönem Vergisi ile İlgili Varlıklar	95.202	193.204	597.836	392.468
Diğer Dönen Varlıklar	84.227.059	72.027.954	1.389.599	6.102.040
Toplam Dönen Varlıklar	1.189.625.689	979.872.554	596.881.212	455.540.920
Duran Varlıklar				
Diğer Alacaklar	75.814	66.035	51.977	53.482
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	75.814	66.035	51.977	53.482
Finansal Yatırımlar	267.702	225.735	178.634	142.727
- İştirakler	267.702	225.735	178.634	142.727
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	64.490.812	54.380.692	44.006.837	38.974.372
Maddi Duran Varlıklar	736.184.009	638.646.924	544.362.049	503.286.887
Kullanım Hakkı Varlıkları	803.187	1.062.884	723.263	0
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	136.376.238	114.431.685	91.495.802	79.826.294
- Şerefiye	126.873.224	106.983.515	86.574.958	76.674.541
- Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	9.503.014	7.448.170	4.920.844	3.151.753
Peşin Ödenmiş Giderler	6.422.800	2.641.874	20.237	8.351.850
Toplam Duran Varlıklar	944.620.562	811.455.829	680.838.799	630.635.612
TOPLAM VARLIKLAR	2.134.246.251	1.791.328.383	1.277.720.011	1.086.176.532

KAYNAKLAR	30/06/2021	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
Kısa Vadeli Yükümlülükler				
Kısa Vadeli Borçlanmalar	333.026.299	226.506.368	202.070.724	144.648.538
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	128.952.763	129.949.354	58.591.868	49.418.601
Ticari Borçlar	326.570.037	328.955.450	194.972.883	164.630.247
- İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	81.107.840	61.775.631	40.942.727	4.680.705
- İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	245.462.197	267.179.819	154.030.156	159.949.542
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	2.464.128	761.157	1.214.051	1.427.156
Diğer Borçlar	9.192.339	3.058.335	1.739.075	2.169.161
- İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	8.844.235	2.767.042	1.486.028	1.865.824
- İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	348.104	291.293	253.047	303.337
Ertelenmiş Gelirler	55.881.550	47.868.367	9.446.668	19.576.417
Dönem Karı Vergi Yükümlülükleri	756.682	296.204	96.665	79.243
Kısa Vadeli Karşılıklar	18.925.444	31.634.252	25.543.942	18.459.318
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	1.402.268	1.469.671	1.060.514	528.745
- Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	17.523.176	30.164.581	24.483.428	17.930.573
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	1.739.533	2.283.700	857.545	2.311.153
Toplam Kısa Vadeli Yükümlülükler	877.508.775	771.313.187	494.533.421	402.719.834
Uzun Vadeli Yükümlülükler				
Uzun Vadeli Borçlanmalar	355.254.942	283.648.970	252.924.168	255.915.273
Ertelenmiş Gelirler	33.553.234	28.293.155	22.895.851	20.277.563
Uzun Vadeli Karşılıklar				
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	10.895.535	8.708.955	7.174.861	5.385.113
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	147.462.841	110.598.220	73.887.582	47.879.330
Toplam Uzun Vadeli Yükümlülükler	547.166.552	431.249.300	356.882.462	329.457.279
Özkaynaklar				
Ödenmiş Sermaye	59.500.000	59.500.000	59.500.000	59.500.000
Sermaye Avansı	19.850.138	19.850.138	19.850.138	19.850.138
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	-2.947.642	-1.616.158	-1.598.656	-1.104.773
Çevrim farkı	453.486.338	340.701.915	236.065.070	190.414.684
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	18.705.454	18.705.454	18.705.454	18.705.454
Geçmiş Yıllar Karları/ (Zararları), net	151.624.546	93.782.122	66.633.916	120.762.316
Dönem Net (Zararı)/ Karı	9.352.091	57.842.425	27.148.206	-54.128.400
Toplam Özkaynaklar	709.570.925	588.765.896	426.304.128	353.999.419
TOPLAM KAYNAKLAR	2.134.246.252	1.791.328.383	1.277.720.011	1.086.176.532

Gelir Tablosu (TL)

	01.01.- 30/06/2021	01.01.- 30/06/2020	01.01.- 31/12/2020	01.01.- 31/12/2019	01.01.- 31/12/2018
Hasılat	425.142.557	458.562.018	996.552.969	824.966.336	370.764.492
Satışların Maliyeti (-)	-347.007.980	-387.102.604	-766.824.932	-610.817.212	-317.588.774
Brüt Kar	78.134.577	71.459.414	229.728.037	214.149.124	53.175.718
Genel Yönetim Giderleri (-)	-15.398.667	-9.114.360	-23.366.256	-36.647.597	-23.890.722
Pazarlama Giderleri (-)	-42.072.335	-66.118.691	-134.494.258	-112.392.607	-44.452.379
Araştırma ve Geliştirme Giderleri (-)	-831.601	-116.992	-902.637	-417.651	0
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	220.205.266	140.966.516	334.622.867	118.207.487	221.303.789
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	-116.563.409	-65.094.852	-177.947.574	-89.103.977	-166.730.847
Esas Faaliyet Karı	123.473.831	71.981.035	227.640.179	93.794.779	39.405.559
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	1.565.702	1.488.596	3.224.665	2.803.142	2.159.800
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)	-	-	-	-	-
Finansman Giderleri Öncesi Faaliyet Karı	125.039.533	73.469.631	230.864.844	96.597.921	41.565.359
Finansman Gelirleri	29.623.663	28.773.520	71.494.664	42.354.811	29.862.008
Finansman Giderleri (-)	-126.335.466	-101.358.634	-222.723.682	-89.237.088	-113.536.694
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Öncesi (Zararı)/ Karı	28.327.730	884.517	79.635.826	49.715.644	-42.109.327
- Dönem Vergi (Gideri)/ Geliri	-1.161.561	-236.658	-576.090	-1.609.717	-93.107
- Ertelenmiş Vergi Geliri/ (Gideri)	-17.814.078	-3.359.294	-21.217.312	-20.957.721	-11.925.966
Dönem (Zararı)/ Karı	9.352.091	-2.711.435	57.842.424	27.148.206	-54.128.400
Diğer Kapsamlı Gelir/(Gider)	111.452.938	64.245.456	104.619.344	45.156.503	107.018.624
Toplam Kapsamlı Gelir/(Gider)	120.805.029	61.534.021	162.461.768	72.304.709	52.890.224

Özbal Çelik Boru Sanayi Ticaret ve Taahhüt A.Ş.

Aşağıda verilen 30 Haziran 2021 tarihli finansal tabloların SPK düzenlemeleri uyarınca özel bağımsız denetimi gerçekleştirilmiştir. Diğer mali dönemler ise SPK düzenlemeleri uyarınca bağımsız denetimden geçirilmiştir.

Bilanço (TL)

VARLIKLAR	30.06.2021	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Dönen Varlıklar	120.157.496	93.554.674	45.109.517	37.588.894
Nakit ve Nakit Benzerleri	515.940	5.238.218	4.235.079	307.212
Ticari Alacaklar	80.169.269	57.828.767	24.111.191	30.804.839
- İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	79.603.854	57.294.926	23.381.801	2.910.351
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	565.415	533.841	729.390	27.894.488
Diğer Alacaklar	17943	--	27.793	807093
- İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	0	--	--	303656
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	17943	--	27.793	503437
Stoklar	39.063.088	29.125.049	14.113.814	5.034.376
Peşin Ödenmiş Giderler	337.602	227.305	1.367.042	236.167
Diğer Dönen Varlıklar	53.654	1.135.335	1.254.598	399.207
Duran Varlıklar	135.789.183	115.519.209	86.241.897	64.252.232
Ticari Alacaklar	14.782.901	12.411.572	9.335.651	0
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	14.782.901	12.411.572	9.335.651	0
Diğer Alacaklar	5.377	1.964	117.544	1.710
Finansal Yatırımlar	150.626	127.013	98.429	87.173
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	32.771.117	27.633.643	11.855.000	10.930.000
Maddi Duran Varlıklar	87.650.187	74.863.073	64.447.541	47.662.891
Kullanım Hakkı Varlıkları	182.213	235.688	142.816	0
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	245.722	246.002	244.487	159.242
Peşin Ödenmiş Giderler	1.040	254	429	181.445
Ertelenmiş Vergi Varlığı				5.229.771
TOPLAM VARLIKLAR	255.946.679	209.073.883	131.351.414	101.841.126

KAYNAKLAR	30.06.2021	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Kısa Vadeli Yükümlülükler	156.364.031	117.048.791	105.884.633	94.176.741
Kısa Vadeli Borçlanmalar	8.354.349	3.382.157	22.741.825	31.253.678
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	22.849.143	19.313.532	7.094.325	17.681.664
Ticari Borçlar	40.085.481	34.521.574	23.719.479	26.610.436
- İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	32.606.419	30.693.470	21.961.031	20.989.264
- İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7.479.062	3.828.104	1.758.448	5.621.172
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	1.442.821	650.296	643.472	869.097
Diğer Borçlar	80.922.896	56.876.014	49.991.608	15.997.721
- İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	80.794.737	56.850.950	49.958.938	15.938.175
- İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	128.159	25.064	32.670	59.546
Ertelenmiş Gelirler	298.525	269.496	212.011	160.917
Kısa Vadeli Karşılıkları	2.410.816	2.035.722	1.481.913	1.603.228
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	590.142	611.321	357.538	377.816
- Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	1.820.674	1.424.401	1.124.375	1.225.412
Uzun Vadeli Yükümlülükler	20.993.816	30.415.037	23.817.915	1.461.890
Uzun Vadeli Borçlanmalar	8.433.105	19.895.327	18.139.910	682.348
Diğer Borçlar	3.112.360	2.624.440	1.554.143	0
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	1.366.130	969.163	788.475	779.542
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	8.082.221	6.926.107	3.335.387	0
ÖZKAYNAKLAR	78.588.832	61.610.055	1.648.866	6.202.495
Ödenmiş Sermaye	43.920.000	43.920.000	20.540.000	20.540.000
Sermaye Yedekleri		--	6.694.157	6.694.157
Paylara İlişkin Primler	13.886.025	13.886.025	13.782.830	13.782.830
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak				
Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler	26.439.001	26.502.885	26.586.645	15.034.703
- Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları	27.168.678	27.168.678	27.168.678	15.544.737
- Diğer kayıplar	-729.677	-665.793	-582.033	-510.034
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak				
Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler	19.493.424	7.608.449	-1.195.960	-2.276.856
- Yabancı Para Çevrim Farkları	19.493.424	7.608.449	-1.195.960	-2.276.856
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	3.366.342	3.366.342	3.366.342	3.366.342
Geçmiş Yıllar Zararları	-33.673.652	-50.425.148	-50.265.652	-47.394.706
Net Dönem Karı / (Zararı)	5.157.692	16.751.502	-17.859.496	-3.543.975
TOPLAM KAYNAKLAR	255.946.679	209.073.883	131.351.414	101.841.126

Gelir Tablosu (TL)

	01.01.- 30/06/2021	01.01.- 30/06/2020	01.01.- 31/12/2020	01.01.- 31/12/2019	01.01.- 31/12/2018
Hasılat	65.537.838	61.813.599	112.573.496	33.838.291	131.024.251
Satışların Maliyeti (-)	-60.554.254	-51.842.730	-96.194.689	-28.872.498	-116.823.697
Brüt Kar	4.983.584	9.970.869	16.378.807	4.965.793	14.200.554
Genel Yönetim Giderleri (-)	-2.878.970	-2.361.199	-4.567.925	-4.798.191	-4.268.004
Pazarlama Giderleri (-)	-323.625	-559.483	-778.808	-1.073.386	-11.834.074
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	18.688.341	19.904.703	35.983.169	17.032.843	44.914.629
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	-13.412.618	-17.237.407	-35.840.780	-13.652.019	-23.386.484
Esas Faaliyet Karı	7.056.712	9.717.483	11.174.463	2.475.040	19.626.621
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	13.403	116.049	12.535.713	120.902	409.485
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)	0	-892	-385	-1.272.120	-2.126.491
Finansman Giderleri Öncesi Faaliyet Karı	7.070.115	9.832.640	23.709.791	1.323.822	17.909.615
Finansman Gelirleri	4.084.457	2.071.901	5.928.097	--	--
Finansman Giderleri (-)	-6.153.126	-4.962.882	-10.241.518	-12.894.509	-18.276.458
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Öncesi (Zararı)/ Karı	5.001.446	6.941.659	19.396.370	-11.570.687	-366.843
- Dönem Vergi (Gideri)/ Geliri					
- Ertelenmiş Vergi Geliri/ (Gideri)	156.246	-730.919	-2.644.868	-6.288.809	-3.177.132
Dönem (Zararı)/ Karı	5.157.692	6.210.740	16.751.502	-17.859.496	-3.543.975
Diğer Kapsamlı Gelir/(Gider)	11.821.085	5.038.677	8.720.649	13.305.867	3.277.267
Toplam Kapsamlı Gelir/(Gider)	16.978.777	11.249.417	25.472.151	-4.553.629	-266.708