

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 Tarafalara Ticari Borçlar | 81.107.840 | 61.775.631 | 40.942.727 | 4.680.705 |
| - İlişkili Olmayan Tarafalara 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 Tarafalara Diğer Borçlar | 8.844.235 | 2.767.042 | 1.486.028 | 1.865.824 |
| - İlişkili Olmayan Tarafalara 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 |