

YÜKSELEN ÇELİK A.Ş.

30 EKİM 2020

SERMAYE PİYASASI KURULU
SERİ II, 14.1 Sayılı Tebliğine İstinaden Hazırlanmış
01.01.2020 – 30.09.2020 Ara Dönemine Ait
FAALİYET RAPORU

İçindekiler

1. Genel Bilgiler
2. Yönetim Kurulu Üyeleri ile Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar
3. Şirket Faaliyetleri ve Faaliyetlere İlişkin Önemli Gelişmeler
4. Yatırım Harcamaları
5. Finansal Durum
6. Diğer Hususlar

1 – GENEL BİLGİLER

Yükselen Çelik Anonim Şirketi (“Şirket”) 20 Mart 1989 tarihinde İstanbul’da “Yükselen Çelik Ticaret Limited Şirketi” unvanı ile kurulmuştur. Yükselen Çelik Ticaret Limited Şirketi, 7 Ocak 2013 tarihli ve 8230 sayılı Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi’nde yapılan unvan değişikliği ile Yükselen Çelik Anonim Şirketi adını almıştır.

Şirket’ in esas faaliyet konusu makina, otomotiv, kalıp, demir çelik, gemi, inşaat ve demiryolu endüstrileri başta olmak üzere tüm sanayi kollarında kullanılmak üzere karbon, imalat, yapı, alaşımlı ve alaşımsız, takım paslanmaz, vasıflı ve vasıfsız her türlü demir çelik ürünlerinin üretimini, ithalatını, ihracatını, yurtiçi alım ve satımını yapmaktır.

Şirket’in kayıtlı olduğu adresi Osmangazi Mahallesi 2647 sokak No:34/1 Esenyurt İSTANBUL’dur.

1.1. Raporun Dönemi

Bu Rapor Yükselen Çelik A.Ş.’nin 01.01.2020 – 30.09.2020 dönemini kapsamaktadır.

1.2. Ortaklıkla İlgili Bilgiler

Ticaret Unvanı	: Yükselen Çelik A.Ş.
Ticaret Sicil Numarası	: 253870
Mersis Numarası	: 0995053328500010
Merkez İletişim Adresi	: Osmangazi Mah. 2647. Sk. No:34/1, Kırac, Esenyurt, İstanbul

1.3. Yönetim Kurulu:

Yönetim Kurulu Üyeleri 3 yıl görev yapmak üzere 11.07.2020 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul Toplantısı’nda seçilmişlerdir. Yönetim Kurulu üyelerimizin ad ve soyadları ile görev süreleri aşağıda belirtilmiştir. Şirketin Yönetim Kurulu 5 üyeden oluşmaktadır.

Adı Soyadı	Unvanı	Görev Başlangıç Tarihi	Görev Bitiş Tarihi
Yüksel Göktürk	Y.K. Başkanı	11.07.2020	11.07.2023
Bariş Göktürk	Y.K. Bşk. Yrd./CEO	11.07.2020	11.07.2023
Burak Göktürk	Y.K. Üyesi	11.07.2020	11.07.2023
Hayrullah Doğan	Bağımsız Y.K. Üyesi	11.07.2020	11.07.2023
Hacı Demir	Bağımsız Y.K. Üyesi	11.07.2020	11.07.2023

Yönetim Kurulu Başkan ve Üyeleri Türk Ticaret Kanunu’nun ilgili maddeleri ve Şirket Esas Sözleşmesi’nde belirtilen görev ve yetkileri haizdir. Yönetim kurulu yapılanması ve görev dağılımına ilişkin Yönetim Kurulu kararı 13.07.2020 tarihinde alınmış ve aynı tarihte Kamuyu Aydınlatma Platformu’nda duyurulmuştur.

1.4. Yönetim Kurulu Üyeleri, Denetim Kurulu Üyeleri ile Üst Düzey Yöneticilerin Yetki ve Sınırı

Yönetim kurulu başkanı, üyeleri ile şirket üst düzey yöneticileri ve denetim kurulu üyeleri, Türk Ticaret Kanunu ve Şirket Esas Sözleşmesinin ilgili maddelerinde belirtilen yetkilerle şirketin temsilini, yönetimini ve denetimini gerçekleştirmektedir.

1.5. Yönetim Kurulunda Oluşturulan Komiteler

Sermaye Piyasası Kanunu'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin ("Tebliğ") 4.5. maddesine uyum sağlanması amacıyla Yönetim Kurulu Komitelerinin yapılanması aşağıdaki gibi belirlenmiştir.

- Kurumsal Yönetim Komitesi Başkanlığına Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Hacı Demir, üyeliklerine ise Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Hayrullah Doğan ve Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi Alican Sancak seçilmiştir.
- Denetimden Sorumlu Komite Başkanlığına Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Hayrullah Doğan üyeliğine ise Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Hacı Demir seçilmiştir.
- Riskin Erken Saptanması Komitesi Başkanlığına Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Hacı Demir, üyeliğine ise Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Hayrullah Doğan seçilmiştir.

Tebliğ'in 4.5.1. maddesi uyarınca ayrı bir Aday Gösterme Komitesi ve Ücretlendirme Komitesi oluşturularak, bu komitelerinin görevlerini Kurumsal Yönetim Komitesi'nin yerine getirmesi uygun görülmüştür.

Konuya ilişkin 13.07.2020 tarihinde Yönetim Kurulu Kararı alınarak; komiteler ilgili kanuna ve tebliğlere uygun teşekkül edilmiş ve bu durum Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda duyurulmuştur.

1.6. Çalışan Sayısı

30 Eylül 2020 tarihi itibarıyla Şirket bünyesinde çalışan ortalama personel sayısı 45 kişidir. (30 Eylül 2019: 36 kişi)

1.7. Dönem İçinde Esas Sözleşmede Yapılan Değişiklikler

Şirketimizin 152.500.000 TL Kayıtlı Sermaye Tavanı içerisinde kalacak şekilde 43.310.000 TL olan ödenmiş sermaye tutarının; Hisse Senedi İhraç Primlerinden 43.310.000 TL tutarında artırılarak 86.620.000 TL'ye çıkarılmasına ilişkin işlemler tamamlanmış olup, esas sözleşmemizin ilgili tadil maddesi İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü tarafından 07.09.2020 tarihinde tescil edilmiştir. Ekte sunulduğu üzere; Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi'nin 07.09.2020 tarihli 10154 sayılı nüshasında ilan edilmiştir.

1.8. Şirketin Sermayesi, Ortaklık Yapısı ve İmtiyazlı Paylara İlişkin Bilgiler

1.8.1. Sermaye

Şirketin Ödenmiş Sermayesi 86.620.000 TL'dir.

Fiili dolaşımdaki pay oranı %29,35'tir.

1.8.2. Ortaklık Yapısı

30 Eylül 2020 ve 31 Aralık 2019 tarihleri itibarıyla sermaye ve ortaklık yapısı aşağıdaki gibidir:

	30.09.2020		31.12.2019	
	Pay Tutarı	Pay Yüzdesi	Pay Tutarı	Pay Yüzdesi
Yüksel Göktürk	28.670.000	%33	14.335.000	%33
Barış Göktürk	18.300.000	%21	9.150.000	%21
Burak Göktürk	12.200.000	%14	6.100.000	%14
Ferhan Göktürk	1.830.000	%2	915.000	%2
Halka Açık Kısım	25.620.000	%30	12.810.000	%30
Toplam Sermaye	86.620.000	%100	43.310.000	%100

1.8.3. İmtiyazlı Paylar

Şirket'in sermayesinde pay sahibi olan; Yüksel Göktürk, Barış Göktürk, Burak Göktürk ve Ferhan Göktürk sırasıyla 17.690.000, 14.6400.000, 610.000 ve 610.000 adet A grubu imtiyazlı paya sahiptir.

A grubu payların Genel Kurul toplantılarında oy hakkı imtiyazı, tasfiye kararı alınmasında ve tasfiye memurlarının seçiminde imtiyazları vardır. (B) grubu paylara ise özel bir hak veya imtiyaz tanınmamıştır. (A) grubu pay sahiplerinin veya vekillerinin her bir pay için 15 (Onbeş) oy hakkı, (B) grubu pay sahiplerinin veya vekillerinin her bir pay için 1 (Bir) oy hakkı vardır.

1.9. Şirketin Doğrudan veya Dolaylı İştirakleri ve Pay Oranları

Şirketin konsolidasyona dahil edilen iştiraki veya bağlı ortaklığı bulunmamaktadır.

2 – YÖNETİM KURULU ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR

Şirket'in, 30 Eylül 2020 tarihi itibarıyla üst düzey yöneticilere sağlanan fayda ve menfaatleri toplamı 716.729 TL'dir. (30 Eylül 2019: 261.000 TL)

3 – ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER**3.1. Ana faaliyet alanları**

Şirket' in esas faaliyet konusu makina, otomotiv, kalıp, demir çelik, gemi, savunma sanayi ve demiryolu endüstrileri başta olmak üzere imalat sanayilerinde kullanılmak üzere karbon, imalat, yapı, alaşımlı ve alaşımsız, takım, paslanmaz, vasıflı ve vasıfsız her türlü demir çelik ürünlerinin ithalatını, ihracatını, mekanik işlemlerini, yurtiçi alım ve satımını yapmak ve çelik servis merkezi hizmeti vermektir.

Yükselen Çelik'in ticaretini yaptığı ürünler üç ana başlıkta ve katma değeri artan sırayla, karbon çelikleri, alaşımlı çelikler ve takım çelikleri olarak gruplandırılır. Şirket bu üç ana başlık altında, DIN (Deutsches Institut für Normung - Alman Normlar Enstitüsü) normuna göre "standart ürünler" in, Şirket'e ait şartnameli ve/veya patentli "tasarım ürünler" in ve distribütörlüğünü verdiği firmaların ürünlerinin satışını yapmaktadır. Şirket, bu ürünlerin direkt ticaretini yapabildiği gibi, çelik servis merkezi hizmeti vererek de işlenmiş ürünlerin satışını yapmaktadır.



Şirket 1989 yılında vasıflı çelik uzun mamul sektöründe DIN (Alman Normlar Enstitüsü) şartnamelerine uygun olarak tedarik etmeye başladığı vasıflı çeliklerin, zaman içerisinde müşteriden gelen talepler doğrultusunda modifikasyonuna giderek kendine özel ürün isimleri ve şartnameleri geliştirmiştir. Doksanlı yılların sonunda Alman mühendisler ile birlikte geliştirilmiş olan vasıflı çelik şartnameleri sürekli olarak yıllık bazda müşteri ihtiyaçları doğrultusunda revize edilmiştir. Şirketin elinde Türkiye hudutlarında faaliyet gösteren yüzlerce şirketin talep ve ihtiyaçları doğrultusunda geliştirilmiş olan 42 adet vasıflı çelik şartnamesi bulunmaktadır. Şirket yıllar içerisinde kendi bünyesindeki mühendisler ve yönetim kadrosunun tecrübesi ile bahsi geçen ürünlerin özellikle kalıp, makine ve otomotiv yan sanayi başta olmak üzere her türlü imalat alanında çelik ömrünü ve performansını yükselten tasarımları ortaya koymayı başarmıştır.

3.2. Sektör Hakkında Başlıca Bilgiler

Vasıflı Çelik sektöründe markalaşma ve ürün geliştirme önemlidir. Yükselen Çelik gibi Vasıflı Çelik tedarikçileri kendi geliştirdikleri kimyasal kompozisyon ve teknik şartnamedeki ürünleri yurtiçinde bahsi geçen çelikleri kullanan imalat sanayilerine tedarik ederler. “Tasarım ürün” olarak adlandırılan bu ürünlerin büyük bölümüne eş değer (birebir muadil) başka ürün bulunmadığından bu ürünlerde sektör rekabete kısmen kapalıdır.

Şirketler hem verdikleri hizmetle (servis merkezinde yaptıkları yüzey işleme ve kesim işleriyle) hem de mühendislik hizmetleri sonucunda sattıkları üründen elde edilen imalat performansı ile rekabet ederler. Bu bağlamda fiyat hareketlerinden diğer demir çelik gruplarına nazaran çok az etkilenirler.

3.3. Şirketin Sektördeki Konumu

2020 yılında gerçekleşen COVID-19 kaynaklı sağlık krizi tüm dünyada derin ekonomik etkiler yaratmıştır. 2020 yılının birinci çeyreğinde ortaya çıkan, ikinci çeyreğinde şiddetlenen ve üçüncü çeyreğinde “görece” azalan ekonomik etkiler çelik üretim ve tüketimini olumsuz etkilemiştir.

Demir çelik sektörünün ve Şirketimizin satış yaptığı hedef sektörlerin 2020 yılının ilk dokuz aylık döneminde COVID-19 salgınından oldukça olumsuz etkilenmiş olmasına rağmen; Şirketimiz söz konusu dönemde satış gelirlerini artırmayı başarmış ve net karlılığını koruyabilmiştir.

Dünyada çelik üretiminin daraldığı ve hammadde sıkıntısının belirgin biçimde yaşandığı bu dönemde, tedarik zincirinde zamanında ve hızlı biçimde yapılan gerekli değişiklikler sayesinde Şirketimiz bu kriz döneminde ürün portföyünü genişletmeyi ve pazar payını korumayı başarmıştır.

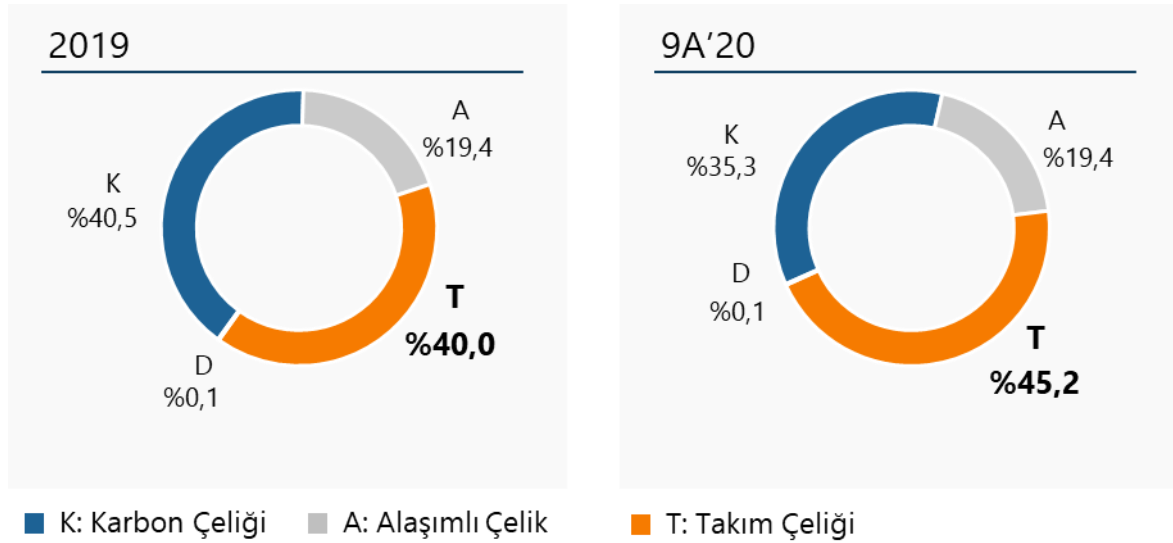
2020 yılında satışına başlanan yeni katma değerli ürünlere uygulanan düşük fiyat stratejisinin yanı sıra, pazarda yaşanan daralma ve baskılanan fiyatlara rağmen Şirketimiz ilk dokuz aylık dönemde, katma değerli ürünlerin toplam satışlardaki payını artırarak bu zorlu dönemde ton başına gelirde artış kaydetmiştir. Pandemi süresince Şirketimiz aşağıdaki konulara önemle eğilerek ciddi adımlar atmıştır:

- Tedarik zincirinde yerli hammadde kaynakların payının artırılması,
- Yeni ürünlerin tanıtımlarının yapılması, patentlerinin alınması ve fiyat seviyelerinin belirlenmesi,
- Yeni müşteri kazanımları ve mevcut müşterilerin sadakatının artırılması,
- Katma değerli ürünlerin toplam satışlar içindeki payının artırılması.

Yüksek katma değerli ürünlere sektörün ihtiyaçlarına ve müşterilerinden gelen taleplere göre ciddi yatırımlar yaparak kalite seviyesini ve ürün çeşitliliğini her geçen gün artıran Şirketimizin almış olduğu bu aksiyonların, 2021 yılı karlılığımıza olumlu yansıtacağına olan inancımız tamdır.

3.4. Satışların Dağılımı

Yükselen Çelik'in 2019 yılı ve 2020 birinci yarıyıl ürün grupları bazında satış dağılımı (TL bazında) aşağıda yer almaktadır;



4 – YATIRIM HARCAMALARI

2020 yılı ilk dokuz aylık finansal döneminde yapılan toplam yatırım harcamaları 8.227.311 TL'dir.

5 – FİNANSAL DURUM

5.1. – Finansal Duruma ve Faaliyet Sonuçlarına İlişkin Yönetim Organının Analizi ve Değerlendirmesi, Planlanan Faaliyetlerin Gerçekleşme Derecesi, Belirlenen Stratejik Hedefler Karşısında Şirketin Durumu

2020 yılı ilk 9 aylık dönemde Şirket hasılat tutarı bir önceki yılın aynı dönemi ile karşılaştırıldığında %5,41 artarak 121,1 milyon TL seviyesine yükselmiştir (30.09.2019: 114,9 milyon TL). Satışların maliyetindeki artış neticesinde aynı dönem Şirket brüt karı %34,88 azalarak 18,2 milyon TL seviyesinde gerçekleşmiştir (30.09.2019: 27,9 milyon TL).

Şirket'in 30.09.2020 itibariyle net nakit pozisyonu 9,2 milyon TL'dir (31.12.2019: 17,0 milyon TL net nakit). 2020 yılının ilk dokuz ayında toplam 16,3 milyon TL kredi kapatılmış olup, 30.09.2020 itibariyle toplam banka kredileri 0,8 milyon TL'dir. 2020 yılı dokuz aylık finansal dönemde geçen yılın aynı dönemine göre %90,3 oranında azalışla 923.491 TL'lik faiz gideri kaydedilmiştir. Şirket net karı 6.861.892 TL seviyesinde gerçekleşmiştir (30.09.2019: 13.257.255 TL).

5.2. – Şirketin Finansal Yapısını İyileştirmek İçin Alınması Düşünülen Önlemler

Şirketin halka arzdan elde edilen kaynaklarının bir kısmı üretim ve satış hacminin artmasına bağlı olarak, öncelikle stok finansmanı, satış finansmanı ve hammadde tedariki alanlarında ve ayrıca diğer işletme sermayesi ihtiyacı bulunan alanlarda kullanılmayı taahhüt etmiştir. Bunun yanı sıra halka arz izahnamesinde belirtilen diğer taahhütler yatırım finansmanı ve makina alımları ile finansal borçların ödenmesidir. İşbu kapsamda Şirket halka arzdan elde edilen fonların kullanım durumuna ilişkin Denetimden Sorumlu Komite Raporu'nu 13.07.2020 tarihinde KAP'ta yayınlamıştır.

Şirket mevcut taahhütlerine uygun olarak, yatırımcı menfaatlerini gözeterek, görece güçlü olan finansal yapısını korumaya devam etmektedir.

Hâlihazırda net nakit pozisyonunda olan Şirket, gerek İşletme Sermayesi Güçlendirme gerekse Yatırım Finansmanı ve Makina Alımları amacıyla elinde bulundurduğu fonu ilerleyen dönemlere ait planlamaları çerçevesinde kullanacak olup, üretim hızı ve kapasitesini olumlu yönde etkileyecek olan ve hali hazırda başlanılan yatırımların 2020 yılı içinde planlamalar doğrultusunda tamamlanması öngörülmüştür.

5.3. – Kar Payı Dağıtım Politikasına İlişkin Bilgiler ve Kar Dağıtım Yapılmayacaksa Gerekçesi İle Dağıtılmayan Karın Nasıl Kullanılacağına İlişkin Öneri

Şirket'in 16.10.2019 tarihli 2019/15 no.lu Yönetim Kurulu Kararı'yla aşağıdaki şekilde düzenlenen "Kâr Dağıtım Politikası" 11.07.2020 tarihinde yapılan 2019 Yılı Olağan Genel Kurul'da ortaklar onayına sunulmuş ve katılanların oy birliği ile kabul edilmiştir.

"Yükselen Çelik A.Ş. ("Şirket") kâr dağıtım politikası ("Politika"), 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK") Kâr Payı Tebliği (II-19.1), Sermaye Piyasası Mevzuatı ve Esas Sözleşme'miz hükümleri çerçevesinde hazırlanmıştır.

Bu çerçevede Şirket, 01.01.2020-31.12.2020, 01.01.2021-31.12.2021 ve 01.01.2022-31.12.2022 mali dönemlerinde, mevcut yasal düzenlemeler çerçevesinde hazırlanmış finansal tablolarda yer alan net dönem kârı esas alınarak (kanunlara göre ayrılması gereken yedek akçeler ile vergi, fon ve mali ödemeler, varsa geçmiş yıl zararları düşüldükten sonra) hesaplanan dağıtılabilir kâr tutarının asgari %30'unu nakit kâr payı olarak dağıtmayı hedeflemektedir.

Kâr payları, mevcut payların tamamına, bunların ihraç ve iktisap tarihlerine bakılmaksızın eşit olarak, yasal süreler içerisinde Genel Kurul onayını takiben Genel Kurul'un tespit ettiği tarihte pay sahiplerine dağıtılacaktır.

Bu politikanın uygulaması ve nakit dağıtılacak olan kâr payının oranı, Şirket'in yatırım ve finansman stratejileri ile ihtiyaçları, ilgili mevzuatta gerçekleşen değişimler ve gelişmeler, Şirket'in orta ve uzun vadeli stratejileri, sermaye ve yatırım gereksinimleri, kârlılık, finansal durum, borçluluk ve nakit durumu ve ulusal ve küresel ekonomik şartlar da dahil olmak ve bunlarla sınırlı olmamak üzere birtakım unsurlara bağlıdır.

Bu şartlar doğrultusunda, 01.01.2020-31.12.2020, 01.01.2021-31.12.2021 ve 01.01.2022-31.12.2022 mali dönemleri haricinde dağıtılabılır kay payı oranı, yönetim kurulunun önerisi ve genel kurulun onayıyla yukarıda yer alan esaslar çerçevesinde herhangi bir kâr dağıtımı yapılmamasına karar verilebilir.

Şirketin 2019 Yılı Karına İlişkin Yönetim Kurulu Karar Teklifi:

Sermaye Piyasası Kurulu'nun (II-19.1) sayılı tebliğine uygun olarak hazırlanan 2019 mali yılı Kar Dağıtım Tablosuna göre; Şirketin 01.01.2019 – 31.12.2019 hesap dönemine ilişkin olarak Sermaye Piyasası Kurulu'nun (SPK) (II-14.1) sayılı "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" hükümleri uyarınca hazırlanan ve bağımsız denetimden geçen mali tablolarında Net Dönem Karı 18.017.939,00 TL ve Vergi Usul Kanunu (VUK) hükümlerine uygun olarak tutulan kayıtlara göre oluşan mali tablolarında ise Net Dönem Karı 34.172.188,00 TL'dir.

Yönetim Kurulu'nun 28.02.2020 tarihinde aldığı kararla; Kar Dağıtım Politikası ve Şirket Esas Sözleşmesinin 14'üncü maddesine uygun olarak; 01.01.2019 – 31.12.2019 hesap dönemine ilişkin dağıtılabılır net karın 1.708.609,40 TL'lik kısmının Genel Kanuni Yedek Akçe olarak ayrılmasına, VUK'a göre Net Dağıtılabılır Dönem Karı olan 32.463.578,60 TL'nin Gayrimenkul Satış karı istisnası olan 12.727.895,85 TL'si 5 yıl içinde sermayeye ilave edilmek üzere 549 nolu Özel Fonlar Hesabına, geri kalan 19.735.683,33 TL'nin 570 nolu Geçmiş Yıllar Karları Hesabına aktarılmasına, SPK'ya uygun olarak hazırlanan finansal tablolara göre de 16.309.329,60 TL'nin 570 nolu Geçmiş Yıllar Karları Hesabına aktarılmasına karar verilmiştir. Yönetim Kurulu tarafından alınan bu karar 11.07.2020 tarihinde yapılan 2019 yılı Olağan Genel Kurul'unda ortaklar onayına sunulmuş ve katılanların oy birliği ile kabul edilmiştir.

6 – DİĞER HUSUSLAR

6.1. – Şirketin Dönem İçinde Yapmış Olduğu Bağış ve Yardımlar

Şirketimiz 28.09.2020 tarihinde 35 sayılı Yönetim Kurulu Kararına istinaden; Şehit Samet Özkan İlkokulu'na 10.000 TL bağış yapmıştır.

6.2. – Faaliyet Döneminin Sona Ermesinden Sonra Ortaya Çıkan Önemli Hususlar

Faaliyet dönemimin sona ermesinden sonra ortaya çıkan önemli husus yoktur.

Gelir Tablosu

YÜKSELEN ÇELİK A.Ş.
KAR VEYA ZARAR GELİR TABLOSU
 (Tüm tutarlar, TL olarak gösterilmiştir)

		Bağımsız Denetimden Geçmemiş Cari Dönem	Bağımsız Denetimden Geçmemiş Cari Dönem	Bağımsız Denetimden Geçmiş Önceki	Bağımsız Denetimden Geçmiş Önceki
	Dipnot Referansları	01.01.2020- 30.09.2020	01.07.2020- 30.09.2020	01.01.2019- 30.09.2019	01.04.2019- 30.09.2019
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	28	121.140.712	45.884.470	114.925.062	40.018.513
Satışların Maliyeti (-)	28	(102.949.028)	(37.982.403)	(86.991.415)	(31.520.731)
BRÜT KAR / (ZARAR)		18.191.684	7.902.067	27.933.647	8.497.782
Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri (-)	29-30	(3.838.170)	(1.441.174)	(2.883.128)	(961.881)
Genel Yönetim Giderleri (-)	29-30	(3.724.355)	(1.403.538)	(2.748.509)	(903.194)
Araştırma ve Geliştirme Giderleri (-)	29-30	-	-	-	-
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	31	12.354.339	4.756.545	8.149.324	906.090
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	31	(14.444.153)	(4.748.091)	(4.930.454)	(430.434)
ESAS FAALİYET KAR / (ZARARI)		8.539.345	5.065.809	25.520.880	7.108.363
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Kar / Zararlarındaki Paylar	16	-	-	-	-
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	32	26.017	2.340	1.204.384	220.474
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)	32	-	-	-	-
FİNANSMAN GELİRİ / (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KAR/(ZARARI)		8.565.362	5.068.149	26.725.264	7.328.837
Finansman Gelirleri	33	4.148.593	2.198.462	164.597	81.079
Finansman Giderleri (-)	33	(4.260.559)	(2.620.237)	(10.041.672)	(3.797.019)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI / (ZARARI)		8.453.396	4.646.374	16.848.189	3.612.897
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gelir / (Gideri)	35	(1.591.504)	(797.365)	(3.590.934)	(808.055)
- Dönem Vergi Gelir / (Gideri)		(2.535.538)	(840.895)	(2.974.439)	(1.012.114)
- Ertelenmiş Vergi Gelir / (Gideri)		944.034	43.530	(616.495)	204.059
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI / (ZARARI)		6.861.892	3.849.009	13.257.255	2.804.842
DURDURULAN FAALİYETLER		-	-	-	-
Durdurulan Faaliyetler Vergi Sonrası Dönem Karı / (Zararı)		-	-	-	-
DÖNEM KARI / (ZARARI)		6.861.892	3.849.009	13.257.255	2.804.842
Dönem Kar / (Zararının) Dağılımı		6.861.892	3.849.009	13.257.255	2.804.842
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-	-	-	-
Ana Ortaklık Payları		6.861.892	3.849.009	13.257.255	2.804.842
Pay Başına Kazanç					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç	36	0,0792	0,0444	0,4347	0,0920
Durdurulan Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç	36	-	-	-	-

İlişik açıklayıcı notlar bu tabloların tamamlayıcısıdır.

Bilanço

YÜKSELEN ÇELİK A.Ş.

FİNANSAL DURUM TABLOSU

(Tüm tutarlar, TL olarak gösterilmiştir)

		Bağımsız Denetimden Geçmemiş Cari Dönem	Bağımsız Denetimden Geçmiş Önceki Dönem
	Dipnot Referansları	30.09.2020	31.12.2019
VARLIKLAR			
Dönen Varlıklar		194.000.396	199.501.974
Nakit ve Nakit Benzerleri	6	10.045.051	33.782.770
Finansal Yatırımlar	7	-	-
Ticari Alacaklar	10	70.830.977	80.415.040
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	10	70.830.977	80.415.040
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	10-37	-	-
Diğer Alacaklar	11	14.979	20.977
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	11	14.979	20.977
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	11-37	-	-
Türev Araçlar	12	24.910.918	-
Stoklar	13	77.552.302	79.489.124
Canlı Varlıklar	14	-	-
Peşin Ödenmiş Giderler	15	9.601.415	2.212.972
Cari Dönem Vergisi İle İlgili Varlıklar	25	-	-
Diğer Dönen Varlıklar	26	1.044.754	3.581.091
Toplam		194.000.396	199.501.974
Satış Amacıyla Elde Tutulan Duran Varlıklar	34	-	-
Duran Varlıklar		17.631.494	9.074.340
Ticari Alacaklar	10	-	-
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	10	-	-
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	10-37	-	-
Diğer Alacaklar	11	1.980	1.981
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	11	1.980	1.981
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	11-37	-	-
Finansal Yatırımlar	7	-	-
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	16	-	-
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	17	-	-
Maddi Duran Varlıklar	18	12.988.397	6.130.610
Kullanım Hakkı Varlıkları	14	4.526.740	2.851.603
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	19	110.727	80.112
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	19	110.727	80.112
Şerefiye	19	-	-
Peşin Ödenmiş Giderler	15	3.650	10.034
Ertelenmiş Vergi Varlığı	35	-	-
Diğer Duran Varlıklar	26	-	-
TOPLAM VARLIKLAR		211.631.890	208.576.314

Bilanço

YÜKSELEN ÇELİK A.Ş.
FİNANSAL DURUM TABLOSU
(Tüm tutarlar, TL olarak gösterilmiştir)

		Bağımsız Denetimden Geçmemiş Cari Dönem 30.09.2020	Bağımsız Denetimden Geçmiş Önceki Dönem 31.12.2019
KAYNAKLAR	Dipnot Referansları		
Kısa Vadeli Yükümlülükler		58.151.898	58.977.360
Kısa Vadeli Borçlanmalar	8	1.184.658	5.720.472
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	8	278.431	7.743.395
Kiralama İşleminde Kaynaklanan Yükümlülükler	9	-	-
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Kiralama İşleminde Kaynaklanan Yükümlülükler</i>	9	-	-
Ticari Borçlar	10	31.006.979	41.681.996
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar</i>	10	31.006.979	41.681.996
<i>İlişkili Taraflara Ticari Borçlar</i>	10-37	-	-
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	20	304.594	218.580
Diğer Borçlar	11	7.710	47.394
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar</i>	11	7.710	47.394
<i>İlişkili Taraflara Diğer Borçlar</i>	11-37	-	-
Türev Araçlar	12	23.929.011	-
Devlet Teşvik ve Yardımları	21	-	-
Ertelenmiş Gelirler	15	638.305	375.045
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	35	802.210	3.190.478
Kısa Vadeli Karşılıklar	22	-	-
<i>Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar</i>	22	-	-
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar</i>	22-24	-	-
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	26	-	-
Toplam		58.151.898	58.977.360
Satış Amacıyla Elde Tutulan Duran Varlıklara İlişkin Yük.	34	-	-
Uzun Vadeli Yükümlülükler		5.561.810	8.538.765
Uzun Vadeli Borçlanmalar	8	4.534.483	6.604.052
Kiralama İşleminde Kaynaklanan Yükümlülükler	9	-	-
<i>İlişkili Taraflardan Kiralama İşleminde Kaynaklanan Yükümlülükler</i>	9	-	-
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Kiralama İşleminde Kaynaklanan Yükümlülükler</i>	9	-	-
Ticari Borçlar	10	-	-
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar</i>	10	-	-
<i>İlişkili Taraflara Ticari Borçlar</i>	10-37	-	-
Diğer Borçlar	11	-	-
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar</i>	11	-	-
<i>İlişkili Taraflara Diğer Borçlar</i>	11-37	-	-
Türev Araçlar	12	-	-
Devlet Teşvik ve Yardımları	21	-	-
Ertelenmiş Gelirler	15	-	-
Uzun Vadeli Karşılıklar	22	453.303	415.555
<i>Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar</i>	22	-	-
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar</i>	22-24	453.303	415.555
Cari Dönem Vergisi ile İlgili Borçlar	25	-	-
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	35	574.024	1.519.158
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler	26	-	-
ÖZKAYNAKLAR		147.918.182	141.060.189
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	27	147.918.182	141.060.189
Ödenmiş Sermaye	27	86.620.000	43.310.000
Sermaye Düzeltmesi Farkları	27	-	-
Geri Alınmış Paylar (-)	27	(2.305.632)	(2.305.632)
Karşılıklı İştirak Sermaye Düzeltmesi (-)	27	-	-
Pay İhraç Primleri / İskontoları	27	8.745.644	52.055.644
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	27	(122.033)	(118.134)
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	27	-	-
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	27	2.395.783	687.173
Geçmiş Yıllar Kar / (Zararları)	27	45.722.528	29.413.198
Net Dönem Karı / (Zararı)	27	6.861.892	18.017.940
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	27	-	-
TOPLAM KAYNAKLAR		211.631.890	208.576.314