

YÜKSELEN ÇELİK A.Ş.

1 Kasım 2021

SERMAYE PİYASASI KURULU
SERİ II, 14.1 Sayılı Tebliğine İstisnaden Hazırlanmış
01.01.2021 - 30.09.2021 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. Hukuki Konular
7. Diğer Hususlar
8. Şirketin İç Kontrol Sistemi, İç Denetim Ve Risk Yönetimi Faaliyetleri
9. Finansal Tablolar

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, alışımlı ve alışımsız, 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.

Telefon : 0212 661 7111

Fax : 0212 661 8994

Şirket’in kurumsal internet sitesi : invest.yukselen.com

Raporun Dönemi

Bu Rapor Yükselen Çelik A.Ş.’nin 01.01.2021 – 30.09.2021 dönemi faaliyetlerini kapsamaktadır.

1.1 Ortaklıkla İlgili Bilgiler

Ticaret Unvanı	: Yükselen Çelik A.Ş.
Ticaret Sicil Numarası	: 253870
Mersis Numarası	: 0995053328500010
Merkez İletişim Adresi	: Osmangazi Mahallesi 2647. Sokak No:34/1 Kıraç, 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
Barış 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.

01.01.2021 – 30.09.2021 tarihleri arasında tarihleri arasında 23 adet Yönetim Kurulu kararı alınmış olup, Yönetim Kurulu toplantılarında alınan kararlar, mevcudun oybirliği ile alınmış, alınan kararlara muhalif kalan Yönetim Kurulu Üyesi olmamıştır.

Yönetim Kurulu üyelerimizin ayrıntılı özgeçmişleri Şirketimizin internet sitesinde yer almaktadır.

Bağımsız Yönetim Kurulu üyelerimizin bağımsızlık beyanları, 20.02.2020 tarihli KAP açıklamamız ekinde yer almaktadır (<https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/820315>).

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

01.01.2021 – 30.09.2021 döneminde mevcut komiteler ve görev dağılımları aşağıda yer almaktadır.

Denetimden Sorumlu Komite	Riskin Erken Saptanması Komitesi	Kurumsal Yönetim Komitesi
Hayrullah Doğan – Başkan	Hacı Demir – Başkan	Hacı Demir – Başkan
Hacı Demir – Üye	Hayrullah Doğan – Üye	Hayrullah Doğan – Üye
		Hale Çırak – Üye

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

1.5.1. Denetimden Sorumlu Komite

Şirket bünyesinde ilgili mevzuat uyarınca Yönetim Kurulu kararı ile kurulan ve Yönetim Kurulu'na bağlı olarak görev yapan Denetimden Sorumlu Komite'nin amacı; Şirketin muhasebe sistemi, finansal bilgilerinin kamuya açıklanması, bağımsız denetimi ve Şirketin iç kontrol ve iç denetim sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimini yapma ve Yönetim Kurulu'na yardımcı olacak öneriler sunmaktır. Denetimden Sorumlu Komite'nin çalışma esasları, görev ve sorumlulukları detaylıca Şirketimiz internet sitesinde yer almaktadır.

01.01.2021 – 30.09.2021 hesap döneminde Denetimden Sorumlu Komite 8 kez toplanmıştır.

1.5.2. Riskin Erken Saptanması Komitesi

Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek stratejik, operasyonel, finansal, hukuki ve sair her türlü riskin erken tespiti, değerlendirilmesi, etki ve olasılıklarının hesaplanması, bu risklerin Şirketin kurumsal risk alma profiline uygun olarak yönetilmesi, raporlanması, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması, karar mekanizmalarında dikkate alınması ve bu doğrultuda etkin iç kontrol sistemlerinin oluşturulması ve entegrasyonu konularında Yönetim Kurulumuza tavsiye ve önerilerde bulunmak.

Riskin Erken Saptanması Komitesi'nin çalışma esasları, görev ve sorumlulukları detaylıca Şirketimiz internet sitesinde yer almaktadır.

01.01.2021 – 30.09.2021 hesap döneminde Riskin Erken Saptanması Komitesi 4 kez toplanmıştır.

1.5.3. Kurumsal Yönetim Komitesi

Şirket bünyesinde Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği ("Tebliğ") doğrultusunda Şirketin kurumsal yönetim ilkelerine uyumunu izlemek, bu konuda iyileştirme çalışmalarında bulunmak ve Yönetim Kurulu'na öneriler sunmak üzere kurulan Kurumsal Yönetim Komitesi'nin görev, yetki, sorumluluk, çalışma usul ve esaslarını belirlemektir. Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi için öngörülen görevlerin yerine getirilmesi yetki, görev ve sorumluluğu da Kurumsal Yönetim Komitesi'ne bırakılmıştır.

Kurumsal Yönetim Komitesi'nin çalışma esasları, görev ve sorumlulukları detaylıca Şirketimiz internet sitesinde yer almaktadır.

01.01.2021 – 30.09.2021 hesap döneminde Kurumsal Yönetim Komitesi 5 kez toplanmıştır.

1.6. Çalışan Sayısı

30 Eylül 2021 tarihi itibarıyla Şirket bünyesinde çalışan ortalama personel sayısı 45 kişidir. (30 Eylül 2020 : 36 kişi)

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

1.7.1. Sermaye

30.09.2021 tarihi itibarıyla Şirketin sermaye ve ortaklık yapısı aşağıdaki gibidir.

		30.09.2021		31.12.2020	
	Hisse Cinsi	Pay Tutarı (TL)	Pay Yüzdesi	Pay Tutarı (TL)	Pay Yüzdesi
Barış Göktürk	A	23.327.464	%18,66	21.126.760	%16,90
	B	11.830.986	%9,46	5.281.690	%4,23
Yüksel GÖKTÜRK	A	23.327.464	%18,66	25.528.168	%20,42
	B	9.295.774	%7,44	15.845.070	%12,68
Burak GÖKTÜRK	A	880.282	%0,70	880.282	%0,70
	B	16.725.352	%13,38	16.725.352	%13,38
Ferhan GÖKTÜRK	A	880.282	%0,70	880.282	%0,70
	B	1.760.563	%1,41	1.760.563	%1,41
Halka Açık Kısım	B	36.971.833	%29,58	36.971.833	%29,58
Toplam Sermaye		125.000.000	%100,00	125.000.000	%100,00

(*) 30.09.2021 itibarıyla halka açık kısım içerisinde yer alan %0,04 oranındaki 53.394 adet hisse Yüksel Göktürk'e ve 23.08.2021 tarihi itibarıyla halka açık kısım içerisinde yer alan %0,08 oranındaki 100.000 adet hisse Barış Göktürk'e aittir.

1.7.2. İmtiyazlı Paylar

A grubu paylar, Şirket esas sözleşmesinin “Sermaye Ve Payların Nev’i Ve Devri” başlıklı 6. maddesinin (b) bendinde belirtildiği üzere, 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 (On beş) oy hakkı, B grubu pay sahiplerinin veya vekillerinin her bir pay için 1 (Bir) oy hakkı vardır.

1.7.3. 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 2021 tarihi itibarıyla üst düzey yöneticilere sağlanan fayda ve menfaatleri toplamı 1.121.034 TL’dir. (31 Aralık 2020 : 978.547TL)

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.

Ticaret			Servis Merkezi			
						
Standart Ürünler	+	Tasarım Ürünler	+	Tasarım Ürünler	+	Distribütörlük

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

2021 yılı ilk 9 aylık dönemde, 2020 yılının aynı dönemine nazaran Şirketimizin Net Karı yaklaşık 6,9 Milyon TL'den yaklaşık 52,9 Milyon TL'ye ulaşarak %666,7 artmıştır. Böylece Şirketimizin Net Karı 2021 yılı 9 aylık dönemde 2020 yılı 9 aylık dönemine nazaran yaklaşık 7,7 katına ulaşmıştır.

Net kardaki bu artış büyük ölçüde reel tonaj büyümesiyle gerçekleşmiştir.

Reel tonaj büyümesinin (satış miktarındaki artışın) en önemli gerekçeleri;

- (1) Şube sayısının artması,
- (2) Rakiplere nazaran tedarik zinciri süreçlerinin daha iyi yönetilmesi ve buna bağlı olarak yaşanan pazar payı artışı,
- (3) Pandemi sonrası emtia satışlarındaki artış,
- (4) Yeni tedarikçilerle yapılan anlaşmalar ve yeni işbirlikleri,
- (5) 3. Çeyrek itibarıyla ihracata başlangıç
- (6) Yeni ürün lansmanlarının olumlu sonuçları

olarak sıralanabilir.

4 – YATIRIM HARCAMALARI

Şirketimizin 25.10.2019 tarihinde KAP'ta yayımlanan izahnamesinin, 28.2. maddesinde "Halka Arzın Gerekçesi Ve Halka Arz Gelirlerinin Kullanım Yerleri" başlığı altında, (a) bendinde yer alan "Yatırım Finansmanı Ve Demirbaş Alımları" başlığı altında belirtildiği üzere; Şirketimizin üretim kapasitesinin artırılması, üretimde verimliliğin yükseltilmesi ve bu bağlamda ürün ve hizmet kalitesinin geliştirilmesi amacıyla makine, ekipman, teçhizat, demirbaş, araç, modernizasyon vb. yatırımlar amacıyla kullanılması için ayrılan halka arz gelirinin %30'unun tamamı kullanılmış ve 09.07.2021 tarihi itibarıyla planlanan yatırımlar tamamlanmıştır.

4.1. Yeni Yatırım

Şirketimiz 2021 yılının ilk yarısında ciddi bir büyüme kaydetmiş ve halka arz döneminde yayımlanan fiyat tespit raporunda öngörülen, 2024 yılı ciro hedefine 2021 yılı itibarıyla ulaşmıştır. Şirketimiz yönetimi, büyüyen ticaret hacmini desteklemek amacıyla yeni bir yatırım kararı almıştır (<https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/964421>).

Bu doğrultuda yeni bir çelik servis merkezi kurulmak üzere, 24.09.2021 tarihinde Kocaeli Dilovası Organize Sanayi Bölgesi'nde 5.000 m² yüzölçümlü arsa; 15,3 Milyon TL bedel ile satın alınarak Şirketimizin maddi duran varlıklarına eklenmiştir (<https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/965195>).

Şirketimiz, satın alınan bu arsa üzerine yeni ve modern bir çelik servis merkezi inşa edilerek, 36 aylık süre içerisinde faaliyete geçirmeyi planlamaktadır. Bu sürenin 12-18 aylık sürelerle çekilmesi de söz konusu olabilir. İlgili tesisin proje süreçlerinin 2022 yılı 1. Çeyreğinde ve inşaatının 2023 yılı 1.çeyreğinde tamamlanması muhtemeldir.

2019 yılının Kasım ayında Şirketimizin halka arzından elde edilen gelirlerin %30,0'luk kısmı ile yapılması planlanan yatırımlar, 2021 yılı temmuz ayında tamamlanmış ve %300,0 kapasite artışı sağlanarak mevcut kapasitesi 4 katına çıkarılmıştı. Yeni kurulacak çelik servis merkezi ile mevcut kapasitenin 2023 yılı itibarıyla 2 katına çıkarılması hedeflenmektedir.

Şirketimizin 2021 yılında pazar payını, satış gelirlerini ve net kar tutarını hem TL hem döviz cinsinden dikkate değer bir biçimde artırmasıyla elde edilen büyümenin, önümüzdeki yıllarda sürdürülebilirliğini sağlamak adına yapılacak olan bu yeni yatırım oldukça önem arz etmektedir.

5 – FİNANSAL DURUM

5.1. Finansal Duruma ve Faaliyet Sonuçlarına İlişkin Yönetim Organının Analizi ve Değerlendirmesi

01.01.2021 – 30.09.2021 hesap döneminde Şirketimizin cirosu bir önceki yılın aynı dönemi ile karşılaştırıldığında %227,9 artarak 397,1 Milyon TL seviyesine yükselmiştir (30.09.2020 : 121,1 Milyon TL). Şirketimizin brüt kar tutarı önceki döneme nazaran 5,3 kat artarak 96,8 milyon TL seviyesinde gerçekleşmiştir (30.09.2020 : 18,2 milyon TL).

2021 yılının ilk 9 aylık döneminde ortalama alış vademiz 68 gün ve ortalama satış vademiz 108 gün olarak gerçekleşmiştir. Bu nedenle (ciro artışına bağlı olarak) banka yükümlülüklerinde bir artış söz konusudur. Ayrıca satış hasılatını desteklemek adına satın alma sipariş avansları ve üretim terminlerinde otomatik bir artış durumu oluşmuştur.

Satış gelirlerinde artışın devamlılığı kontrollü ve otomatik bir kredi artışı meydana getirmektedir. Bununla birlikte geçmiş yıllarda kullanılan banka kredi miktarlarına nazaran küçük miktarda olan bu tutarlar Şirketimiz için yönetilmesi son derece kolay kredilerdir.

Sektörün geneline nazaran düşük tutarlı olan banka borçlarımızın toplamı 30.09.2021 tarihi itibarıyla 122,6 Milyon TL olup 114,0 Milyon TL'lik kısmı kısa vadeli kredilerden oluşmaktadır.

Bu ilgili kredilerin karşılığında bankada takasta / teminatta olan müşteri çeklerinin toplam tutarı 157,8 Milyon TL civarındadır. Bu bağlamda ilgili kredi yükümlülüklerinin tamamı zaten bahsi geçen müşteri çeklerinin ödenmesini müteakip kapanması söz konusudur. Ancak satış, satın alma, stok ve üretim sürelerinin finansmanı açısından yine benzer kredilerin devamlı olarak alınması, kullanılması ve geri ödenmesi bizim açımızdan rutin bir operasyondur.

Ayrıca kullanılmakta olan kredi tutarı Şirketimizin toplam hazır kullanılabılır banka limitlerinin (565,1 Milyon TL) yalnızca %21,7'sine denk gelmektedir.

Şirketimizin hali hazırda kullanmadığı ve hemen kullanabileceği 442,5 Milyon TL civarında banka kredi limitleri mevcuttur ve bu bağlamda kredi kanallarının %80,0'e yakın müsaitliği söz konusudur.

Şirketimiz vadeli satışların teminatlandırılması konusunda EULER HERMES Sigorta A.Ş. ile uzun yıllardır aktif şekilde çalışmaktadır. EURLER HERMES Sigorta A.Ş. ile yapılan poliçeler kapsamında Şirketimizin teminat oranı kredi limit talebi yapılmış ticari alacaklar için %90,0 olarak belirlenmiştir. 30.09.2021 itibarıyla Şirketimizin EULER HERMES Sigorta A.Ş. bünyesinde 649 adet müşterisi için tahsis edilmiş olan yaklaşık 118,7 Milyon TL tutarında sigorta teminat limiti mevcuttur.

Ayrıca Şirketimiz 10 farklı bankada DBS modeliyle %100 oranında teminatlı satış yürütmektedir. Bu kapsamda şirketimizin son beş yıllık dönemde neredeyse hiçbir yeni şüpheli alacak durumu oluşmamıştır.

Şirketimiz (2019 yılının son çeyreğinde) halka arzdan elde ettiği nakit kaynağın işletme sermayesine olan katkısı ve yapılan yatırımların sağladığı kapasite artışına bağlı olarak 2021 yılında önemli bir büyüme sürecine girmiştir. Benzer büyüme süreçleri, Şirketimizin 2009 yılında faaliyete açtığı, Vasıflı Çelik Servis Merkezi'ni kurmasıyla ve ardından 2013 yılında rakip (yabancı ortaklı) bir şirketin satın almasıyla sağlanmıştır. İlgili dönemlerde büyümeyi kontrollü şekilde gerçekleştirmek ve karlılıktan önemli kayıplar vermemek adına, Şirketimizin bu hızlı büyüme dönemlerinde satış gelirlerindeki artışın kontrol altına alınması için bazı projelerden bilinçli olarak feragat edilmiştir.

2021 yılının ilk 9 aylık döneminde 2020 yılının aynı dönemine nazaran satış tonajımız % 115,4 artarak 2,2 katına çıkmış ve satış gelirlerimiz % 227,9 artarak 3,3 katına çıkmıştır. Bu hızlı büyümenin ileride aynı oranda devam etmesinin Şirketimiz kar marjlarını ve nakit akışını olumsuz etkileme ihtimaline karşın, Şirket yönetimi bazı tedbirler alarak geçmişte yapmış olduğu şekilde, 'büyümenin kontrollü şekilde sürdürülebilir olması için' sektördeki uzmanlıklarına uygun olarak müşteri ve faaliyet konusu tercihinde daha seçici olmak durumundadır. Bu sayede Şirketimizin kısa vadede büyümesi daha makul seviyelere çekilerek orta ve uzun vade büyümesi garanti altına alınmaya çalışılmaktadır.

Şirketimizin 2021 yılının sonunda (fiyat tespit raporunda beyan edilen) 2024 yılı hedeflerine 3 yıl erken ulaşması Şirketimizdeki dikkate değer büyüme sürecinin somut göstergesidir. Bu büyümenin yıllara yayılarak sürdürülebilir şekilde devam etmesi için (geçmiş tecrübelerimize dayalı) gerekli tedbirler alınmaktadır. Bu hususların detayı 2021 yılı sonunda yayınlanacak olan Finansal Sonuç Bülteni'nde açıklanacaktır. Şirketimiz (lansman dönemleri ve ür-ge faaliyetleri haricinde) kar odaklı çalışmayı sürdürecektir.

6- HUKUKİ KONULAR

01.01.2021 – 30.09.2021 döneminde Şirketimiz aleyhine, eski çalışanlar tarafından veya ticari konularda açılmış dava bulunmamaktadır.

7 – DİĞER HUSUSLAR

7.1. Şirketin Dönem İçinde Yapmış Olduğu Bağış ve Yardımlar

01.01.2021 – 30.09.2021 hesap dönemi içinde 20.824,00 TL tutarında bağışta bulunulmuştur.

7.2. Önemli Gelişmeler

7.2.1. Kar Payı Dağıtımı

Sermaye Piyasası Kurulu'nun (II-19.1) sayılı tebliğine uygun olarak hazırlanan 2020 mali yılı Kar Dağıtım Tablosuna göre; Şirketimizin 01.01.2020 – 31.12.2020 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, Sürdürülen Faaliyetler Vergi Öncesi Karı 15.790.622,00 TL ve Dönem Karı ise 12.661.446,00 TL olarak belirlenmiştir.

Vergi Usul Kanunu (VUK) hükümlerine göre hesaplanmış olan Genel Kanuni Yedek Akçe (915.945,42 TL) tutarının ayrılması ve ilgili mali dönem vergilerinin düşülmesinin ardından, 11.745.500,58 TL net dağıtılabilir dönem karına ulaşılmaktadır. İlgili dönemde yapılan bağışlar eklendikten sonra "bağışlar eklenmiş net dağıtılabilir dönem karı" 11.756.500,58 TL olmuştur.

Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun 06.04.2021 tarihli ve 2021/09 No'lu kararı ile 2020 yılına ait 11.745.500,58 TL tutarındaki net dağıtılabilir dönem karından 4.300.000 TL'nin nakit kar payı olarak dağıtılmasına, kalan kar tutarının geçmiş yıllar karlarına eklenmesine, nakit dağıtılacak kar payının 07.10.2021 tarihinde ödenmesine, kar payı dağıtımı hususu, 20.05.2021 tarihinde gerçekleştirilen 2020 Yılına ait olağan Genel Kurul toplantısında pay sahiplerinin onayına sunulmuş ve oy birliği ile kabul edilmiştir.

2020 yılı kar payı dağıtımına ilişkin Yönetim Kurulu teklifinin Genel Kurulca onaylanmasını müteakip aynı tarihte Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda ve Şirketimizin kurumsal internet sitesinde ilan edilmiştir (KAP : <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/937074>).

07.10.2021 tarihinde pay sahiplerine kar payı dağıtımı gerçekleştirilmiştir.

7.2.2. 2020 Yılı Olağan Genel Kurul Toplantısı

Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun 06.04.2021 tarihli ve 2021/10 No'lu kararı ile Şirketimizin 2020 Yılına Ait Olağan Genel Kurul Toplantısı, 20/05/2021 Perşembe günü saat 10:30'da Polat Renaissance İstanbul Hotel Sahil Yolu Cad. No: 2 34149 Yeşilyurt Bakırköy/İstanbul adresinde, Palandöken Toplantı Salonu'nda gerçekleştirilmiştir. Genel Kurul toplantısında alınan kararlar, hazırlanmış cetveli ve toplantı tutanağı ile birlikte 20.05.2021 tarihinde Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda ve Şirketimizin kurumsal internet sitesinde ilan edilmiştir. (KAP : <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/937073>).

Genel Kurul toplantısında alınan kararlar 26.05.2021 tarihinde İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü tarafından tescil edilmiştir. (KAP: <https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/938282>).

7.2.3. Esas Sözleşme Değişikliği Ve Kayıtlı Sermaye Tavanının Artırılması

Şirket esas sözleşmesinin 6. maddesinde belirtilen 125.000.000 TL çıkarılmış sermaye tutarının, 152.500.000 TL olan mevcut kayıtlı sermaye tavanına yaklaşmış olması sebebiyle, kayıtlı sermaye tavanının 152.500.000 TL'den 600.000.000 TL'ye çıkarılması ve kayıtlı sermaye tavanı süresinin 2021-2025 yılları için geçerli olmak üzere 5 yıl daha uzatılması için Şirket esas sözleşmesinin "Sermaye ve Payların Nev'i ve Devri" başlıklı 6. maddesinin tadil edilmesi ve Şirket esas sözleşmesinin "Yönetim Kurulu Ve Süresi" başlıklı 8. Maddesinin, Şirket'in büyüme hedefleri doğrultusunda ilerleyen dönemlerde Yönetim Kurulu üye sayısında artış yapılmasına ihtiyaç duyulabilecek olması nedeniyle ve SPK'nın II-17.1 Kurumsal Yönetim Tebliği'ne ve TTK'nın 378.

Maddesi'ne uyum sağlanması amacıyla tadil edilmesi için 25.01.2021 tarihinde Sermaye Piyasası Kurulu'na yaptığımız başvuru 28.01.2021 tarihinde olumlu sonuçlanmıştır.

İşbu görüş çerçevesinde esas sözleşme değişikliği izni alınmak üzere T.C. Ticaret Bakanlığı'na müracaat edilerek, 11.02.2021 tarihinde gerekli izinler alınmıştır.

Alınan görüş ve izinler çerçevesinde esas sözleşme değişikliği, 20.05.2021 tarihinde gerçekleştirilen 2020 Yılı Olağan Genel Kurul toplantısında pay sahiplerinin onayına sunulurak oy birliği ile kabul edilmiş ve 26.05.2021 tarihinde İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü tarafından tescil edilmiştir.

7.2.3 Yeni Yatırım Kararı (Maddi Duran Varlık Alımı)

Şirketimizin 24.09.2021 tarihli Yönetim Kurulu kararıyla, 15.300.000 TL (OnBeşMilyonÜçYüzBinTürkLirası) tutarında, Kocaeli Kobi Organize Sanayi Bölgesi'nde yer alan; Kocaeli İli, Dilovası İlçesi, Köşeler Mahallesi, 152 ada, 1 parsel adresinde bulunan; 5.000 m² yüzölçümlü arsa, bedeli nakden peşin olarak ödenerek satın alınmıştır.

20.09.2021 tarihli Yönetim Kurulu kararıyla, aynı gün tarafımızca KAP'da yayımlanan duyuruda bahsi geçen çelik servis merkezinin, aynı duyuruda belirtilen takvime uygun olarak kuruluma başlanacaktır.

(Detaylarına “4.1. Yeni Yatırım” başlığı altında yer verilmiştir.)

7.3. Şirket Faaliyetlerini Önemli Derecede Etkileyebilecek Mevzuat Değişiklikleri Hakkında Bilgi

Bulunmamaktadır.

7.4. Şirketin Yatırım Danışmanlığı ve Derecelendirme Gibi Konularda Hizmet Aldığı Kurumlarla Arasında Çıkan Çıkar Çatışmaları ve Bu Çıkar Çatışmalarını Önlemek İçin Şirketçe Alınan Tedbirler Hakkında Bilgi

Bulunmamaktadır.

7.5. Çalışanların Sosyal Hakları, Mesleki Eğitimi İle Diğer Toplumsal Ve Çevresel Sonuç Doğuran Şirket Faaliyetlerine İlişkin Kurumsal Sosyal Sorumluluk Faaliyetleri

Şirketimiz İnsan Kaynakları Müdürlüğü tarafından işe alım süreçleri ve personel ile ilgili her türlü süreç yürütülmekte olup, işe alım ve kariyer planlamalarında fırsat eşitliği ilkesi gözetilerek, çalışanlara eşit koşullarda davranılması prensibiyle çalışmalar yapılmaktadır. Bu çalışmalarla ilgili Kurumsal Yönetim Komitesi'nden öneriler de alınmaktadır.

Şirketimiz bugüne kadar çalışanlardan, ayrımcılık veya kötü muamele yapıldığı konusunda herhangi bir şikayet almamıştır.

Şirketimizce, çalışanlarının sosyal haklarının tam ve zamanında yerine getirilmektedir. Bununla birlikte Şirketimiz personeline, mesleki bilgi ve becerilerinin artırılması amacıyla ve görevi kapsamına giren konularda gelişime ihtiyaç duyulması halinde gerekli eğitimleri aldırılmaktadır.

Şirket çalışanlarının görev tanımları ve dağılımı ile performans ve ödüllendirme kriterlerinin belirlenmesi çalışmaları, kurumsallaşma faaliyetleri kapsamında devam etmektedir.

8- ŞİRKETİN İÇ KONTROL SİSTEMİ, İÇ DENETİM VE RİSK YÖNETİMİ FAALİYETLERİ

Şirketimiz Yönetim Kurulu tarafından, iç kontrol sistemi ve iç denetim faaliyetlerinin etkin yürütülmesi ve geliştirilmesi için azami özen gösterilmektedir. İç denetim Departmanı doğrudan Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı ve CEO'ya bağlı olarak görev sürdürmektedir. İç denetim departmanı ile ilgili raporlamalar Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı ve CEO'ya iletilmektedir.

Ayrıca İç Denetim birimi, Denetimden Sorumlu Komite'ye ve Riskin Erken Saptanması Komitesi'ne düzenli bilgi vermektedir.

9- FİNANSAL TABLOLAR

30 EYLÜL 2021 TARİHİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOSU

(Tüm tutarlar, TL olarak gösterilmiştir)

		Bağımsız Denetimden Geçmemiş Cari Dönem 30.09.2021	Bağımsız Denetimden Geçmiş Önceki Dönem 31.12.2020
VARLIKLAR	Notlar		
Dönen Varlıklar		382.640.417	204.920.790
Nakit ve Nakit Benzerleri	6	1.169.996	1.170.699
Finansal Yatırımlar	7	3.688.114	-
Ticari Alacaklar		219.109.729	92.660.137
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	10	219.109.729	92.660.137
Diğer Alacaklar		35.096	16.299
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	11	35.096	16.299
Türev Araçlar	12	-	9.142.080
Stoklar	13	132.327.269	81.361.581
Peşin Ödenmiş Giderler	15	26.122.962	20.347.389
Diğer Dönen Varlıklar	26	187.251	222.605
Duran Varlıklar		37.080.405	18.475.396
Diğer Alacaklar	11	-	1.980
-İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		-	1.980
Maddi Duran Varlıklar	18	32.555.909	14.015.109
Kullanım Hakkı Varlıkları	14	4.198.352	4.248.921
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		226.905	100.941
-Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	19	226.905	100.941
Peşin Ödenmiş Giderler	15	99.239	5.610
Ertelenmiş Vergi Varlığı	35	-	102.835
TOPLAM VARLIKLAR		419.720.822	223.396.186
KAYNAKLAR	Notlar	30.09.2021	31.12.2020
Kısa Vadeli Yükümlülükler		187.072.723	64.633.512
Kısa Vadeli Borçlanmalar	8	115.262.622	4.147.984
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	8	67.849	591.228
Ticari Borçlar		52.922.172	44.542.092
- İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	10	52.922.172	44.542.092
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	20	958.760	255.228
Diğer Borçlar		4.300.000	522.574
- İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	11	4.300.000	-
- İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	11	-	522.574
Türev Araçlar	12	-	9.959.027
Ertelenmiş Gelirler	15	2.448.828	2.436.565
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	35	5.952.720	2.178.814
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		5.159.772	-
Uzun Vadeli Yükümlülükler		21.624.164	4.777.805
Uzun Vadeli Borçlanmalar	8	12.788.694	4.198.636
Uzun Vadeli Karşılıklar		562.319	579.169
-Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar	20	562.319	579.169
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	35	8.273.151	-
ÖZKAYNAKLAR		211.023.935	153.984.869
Ödenmiş Sermaye	27	125.000.000	125.000.000
Geri Alınmış Paylar (-)	27	-	(2.305.632)
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		(131.211)	(240.843)
		(131.211)	
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları	27		(240.843)
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	27	3.311.728	2.395.783
Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	27	29.914.534	16.474.115
Net Dönem Karı / Zararı		52.928.884	12.661.446
TOPLAM KAYNAKLAR		419.720.822	223.396.186

**30 EYLÜL 2021 TARİHİNDE SONA EREN ARA DÖNEME AİT
KAR VEYA ZARAR TABLOSU VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU**
(Tüm tutarlar, TL olarak gösterilmiştir)

		Bağımsız Denetimden Geçmemiş Cari Dönem	Bağımsız Denetimden Geçmemiş Cari Dönem	Bağımsız Denetimden Geçmemiş Önceki Dönem	Bağımsız Denetimden Geçmemiş Önceki Dönem
	Dipnot Referanslar	01.01.2021- 30.09.2021	01.07.2021- 30.09.2021	01.01.2020- 30.09.2020	01.07.2020- 30.09.2020
Hasılat	28	397.064.702	157.331.002	121.140.712	45.884.470
Satışların Maliyeti (-)	28	(300.235.120)	(114.246.066)	(102.949.028)	(37.982.403)
BRÜT KAR		96.829.582	43.084.936	18.191.684	7.902.067
Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri (-)	29-30	(8.736.297)	(3.559.979)	(3.838.170)	(1.441.174)
Genel Yönetim Giderleri (-)	29-30	(7.058.921)	(2.520.839)	(3.724.355)	(1.403.538)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	31	14.714.344	2.906.331	12.354.339	4.756.545
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	31	(9.394.772)	(4.037.570)	(14.444.153)	(4.748.091)
ESAS FAALİYET KAR / (ZARARI)		86.353.936	35.872.879	8.539.345	5.065.809
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	32	99.638	51.840	26.017	2.340
FİNANSMAN GELİRİ / (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KAR		86.453.574	35.924.719	8.565.362	5.068.149
Finansman Gelirleri	33	1.789.475	72.014	4.148.593	2.198.462
Finansman Giderleri (-)	33	(14.707.831)	(6.893.680)	(4.260.559)	(2.620.237)
VERGİ ÖNCESİ KAR		73.535.218	29.103.053	8.453.396	4.646.374
Süredürülen Faaliyetler Vergi Gelir / (Gideri)	35				
- Dönem Vergi Gelir / (Gideri)		(12.257.756)	(5.955.138)	(2.535.538)	(840.895)
- Ertelenmiş Vergi Gelir / (Gideri)		(8.348.578)	(1.929.956)	944.034	43.530
NET DÖNEM KARI		52.928.884	21.217.959	6.861.892	3.849.009
Pay Başına Kazanç					
Süredürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç	36	0,4234	0,1697	0,0792	0,0444
DÖNEM KAR / ZARARI		52.928.884	21.217.959	6.861.892	3.849.009
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar					
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/(Kayıpları)		137.040	(21.128)	(4.999)	34.223
- Ertelenmiş Vergi Geliri/Gideri		(27.408)	4.226	1.100	(7.529)
DİĞER KAPSAMLI GELİR /(GİDER)		109.632	(16.902)	(3.899)	26.694
TOPLAM KAPSAMLI GELİR		53.038.516	21.201.057	6.857.993	3.875.703