

ÇİMENTAŞ İZMİR ÇİMENTO FABRİKASI T.A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide
2018 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	6	32.293	56.852
Ticari Alacaklar		329.172	278.902
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5.1	2.066	2.618
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	8.1	327.106	276.284
Diğer Alacaklar		26.451	15.554
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	5.1	10.230	10.206
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		16.221	5.348
Stoklar	9	143.249	124.276
Peşin Ödenmiş Giderler		13.539	6.953
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	21	167	120
Diğer Dönen Varlıklar		4.069	1.330
ARA TOPLAM		548.940	483.987
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		548.940	483.987
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar		780	750
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		780	750
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller		299.922	299.922
Maddi Duran Varlıklar	10	523.270	527.808
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		195.147	195.870
Şerefiye	12	188.772	187.538
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	11	6.375	8.332
Peşin Ödenmiş Giderler		1.815	4.831
Ertelenmiş Vergi Varlığı	21	24.683	23.383
Diğer Duran Varlıklar		31.410	30.649
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		1.077.027	1.083.213
TOPLAM VARLIKLAR		1.625.967	1.567.200
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	7	66.663	20.741
Ticari Borçlar		220.700	214.137
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	5.1	57.083	46.477
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	8.2	163.617	167.660
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		6.268	6.851
Diğer Borçlar		13.121	12.254
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	5.1	12.273	11.030
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		848	1.224
Ertelenmiş Gelirler		13.388	7.687
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	21	2.717	5.761
Kısa Vadeli Karşılıklar		14.893	10.615
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		3.767	2.315
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		11.126	8.300
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		6.743	6.022
ARA TOPLAM		344.493	284.068
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		344.493	284.068
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	7	79	114
Ertelenmiş Gelirler		303	0
Uzun Vadeli Karşılıklar		49.702	49.410
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	14.1	20.239	21.105
Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar		29.463	28.305
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	21	56.535	57.674
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler		0	0
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		106.619	107.198
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		451.112	391.266
ÖZKAYNAKLAR			

Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		1.010.602	1.021.404
Ödenmiş Sermaye	16	87.112	87.112
Sermaye Düzeltme Farkları	16	20.069	20.069
Karşılıklı İştirak Sermaye Düzeltmesi (-)	16	-3.381	-3.381
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	16	161.554	161.554
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	16	85.742	85.742
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	16	85.742	85.742
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	16	100.958	100.958
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	16	-14.639	-14.639
Diğer Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	16	-577	-577
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		7.893	5.870
Yabancı Para Çevrim Farkları		7.893	5.870
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		59.835	57.424
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		591.743	575.374
Net Dönem Karı veya Zararı		35	31.640
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		164.253	154.530
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		1.174.855	1.175.934
TOPLAM KAYNAKLAR		1.625.967	1.567.200

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	17	223.251	144.208
Satışların Maliyeti	17	-188.083	-128.481
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)	17	35.168	15.727
BRÜT KAR (ZARAR)	17	35.168	15.727
Genel Yönetim Giderleri	18	-29.779	-26.847
Pazarlama Giderleri		-7.181	-4.447
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	19.1	6.188	4.911
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	19.2	-5.593	-2.320
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-1.197	-12.976
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		699	29
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar		0	-92
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-498	-13.039
Finansman Gelirleri	20.1	1.223	2.529
Finansman Giderleri	20.2	-3.617	-1.788
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-2.892	-12.298
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-630	-665
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	21	-2.752	-639
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	21	2.122	-26
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-3.522	-12.963
DÖNEM KARI (ZARARI)		-3.522	-12.963
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-3.557	-4.640
Ana Ortaklık Payları		35	-8.323
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Adi ve Seyreltilmiş Pay Başına (Kayıp) / Kazanç TL	22	0,00040000	-0,09620000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		2.443	556
Yabancı Para Çevrim Farkları		2.443	556
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		2.443	556
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-1.079	-12.407
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-3.137	-4.379
Ana Ortaklık Payları		2.058	-8.028

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-62.902	-61.419
Dönem Karı (Zararı)		-3.522	-12.963
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		-3.522	-12.963
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		17.527	15.598
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	10, 11	12.213	11.038
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		114	-546
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	8.1	114	108
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		0	-654
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		4.945	3.827
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		2.005	2.043
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		2.940	1.784
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		655	-549
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		4.636	1.100
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler		0	92
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	21	630	665
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-699	-29
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler	19.1	-4.967	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-69.397	-59.836
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-50.334	-545
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		552	-359
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-50.886	-186
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-2.978	-1.238
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-2.978	-1.238
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-15.425	-27.303
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		3.613	-22.856
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		7.547	5.566
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-3.934	-28.422
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-376	-4.442
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-376	-4.442
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-3.897	-3.452
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-10.111	-15.482
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		6.214	12.030
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-55.392	-57.201
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	14.1	-1.665	-1.266
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	21	-5.845	-2.952
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-3.067	-3.808
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		829	29
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	10, 11	-7.441	-4.106
Verilen Nakit Avans ve Borçlar		-24	-105
İlişkili Taraflara Verilen Nakit Avans ve Borçlar		-24	-105
Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler		3.016	0
Diğer Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler		3.016	0
Alınan Faiz		553	374
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		42.522	19.152
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		42.276	19.193
İlişkili Taraflardan Alınan Diğer Borçlardaki Artış		920	413
İlişkili Taraflardan Alınan Diğer Borçlardaki Azalış		0	-80
Ödenen Faiz		-674	-374
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-23.447	-46.075
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		-1.112	-638
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-24.559	-46.713

DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6	56.852	73.682
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6	32.293	26.969

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

[illegible]

Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantıları																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
---------------------------------------	------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--