

ÇİMENTAŞ İZMİR ÇİMENTO FABRİKASI T.A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide
2018 - 3. 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 30.09.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	6	66.903	56.852
Ticari Alacaklar		338.417	278.902
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5.1	1.250	2.618
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	8.1	337.167	276.284
Diğer Alacaklar		6.514	15.554
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	5.1	269	10.206
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		6.245	5.348
Stoklar	9	181.907	124.276
Peşin Ödenmiş Giderler	10.1	28.870	6.953
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	23	5.827	120
Diğer Dönen Varlıklar		4.163	1.330
ARA TOPLAM		632.601	483.987
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		632.601	483.987
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar		815	750
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		815	750
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller		299.922	299.922
Maddi Duran Varlıklar	11	543.051	527.808
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		201.551	195.870
Şerefiye	13	194.881	187.538
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	12	6.670	8.332
Peşin Ödenmiş Giderler		1.736	4.831
Ertelenmiş Vergi Varlığı	23	27.875	23.383
Diğer Duran Varlıklar		32.705	30.649
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		1.107.655	1.083.213
TOPLAM VARLIKLAR		1.740.256	1.567.200
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	7	96.244	20.741
Ticari Borçlar		280.282	214.137
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	5.1	97.060	46.477
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	8.2	183.222	167.660
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		7.070	6.851
Diğer Borçlar		17.690	12.254
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	5.1	16.481	11.030
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		1.209	1.224
Ertelenmiş Gelirler	10.2	14.308	7.687
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	23	663	5.761
Kısa Vadeli Karşılıklar		16.108	10.615
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		5.228	2.315
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		10.880	8.300
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		8.191	6.022
ARA TOPLAM		440.556	284.068
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		440.556	284.068
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	7	331	114
Uzun Vadeli Karşılıklar		54.649	49.410
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	15.1	20.435	21.105
Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar		34.214	28.305
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	23	51.839	57.674
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		106.819	107.198
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		547.375	391.266
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		982.029	1.021.404
Ödenmiş Sermaye	17	87.112	87.112

Sermaye Düzeltme Farkları	17	20.069	20.069
Karşılıklı İştirak Sermaye Düzeltmesi (-)	17	-3.381	-3.381
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	17	161.554	161.554
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		85.742	85.742
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	17	85.742	85.742
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	17	100.958	100.958
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	17	-14.639	-14.639
Diğer Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	17	-577	-577
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		13.017	5.870
Yabancı Para Çevrim Farkları		13.017	5.870
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		63.345	57.424
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		603.307	575.374
Net Dönem Karı veya Zararı		-48.736	31.640
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		210.852	154.530
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		1.192.881	1.175.934
TOPLAM KAYNAKLAR		1.740.256	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 - 30.09.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2017 - 30.09.2017
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	18	766.883	620.446	266.065	236.583
Satışların Maliyeti	18	-645.331	-524.479	-231.407	-194.796
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		121.552	95.967	34.658	41.787
BRÜT KAR (ZARAR)	18	121.552	95.967	34.658	41.787
Genel Yönetim Giderleri	19	-93.616	-78.142	-34.856	-23.586
Pazarlama Giderleri		-22.622	-15.644	-8.359	-4.402
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	20.1	7.898	13.529	3.918	4.547
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	20.2	-64.385	-10.731	-47.645	-3.040
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-51.173	4.979	-52.284	15.306
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	21	6.631	99	650	25
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		0	-1	0	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar		0	-201	0	-36
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-44.542	4.876	-51.634	15.295
Finansman Gelirleri	22.1	9.077	7.287	7.213	3.126
Finansman Giderleri	22.2	-35.102	-4.783	-25.046	-1.088
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-70.567	7.380	-69.467	17.333
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		6.516	-10.965	9.994	-5.752
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	23	-1.872	-13.246	5.313	-6.147
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	23	8.388	2.281	4.681	395
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-64.051	-3.585	-59.473	11.581
DÖNEM KARI (ZARARI)		-64.051	-3.585	-59.473	11.581
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-15.315	-9.086	-9.933	-11
Ana Ortaklık Payları		-48.736	5.501	-49.540	11.592
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Adi ve Seyreltilmiş Pay Başına (Kayıp) Kazanç TL	24	-0,56280000	0,06350000	-0,57210000	0,13390000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0	0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		8.998	894	5.108	277
Yabancı Para Çevrim Farkları		8.998	894	5.108	277
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		8.998	894	5.108	277
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-55.053	-2.691	-54.365	11.858
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-13.464	-8.602	-8.755	187
Ana Ortaklık Payları		-41.589	5.911	-45.610	11.671

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-97.566	-20.665
Dönem Karı (Zararı)		-64.051	-3.585
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		-64.051	-3.585
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		81.455	59.788
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	11,12	41.994	44.180
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		805	-449
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	8.1	805	200
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		0	-649
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		11.018	2.177
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		5.202	2.786
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		5.816	-609
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		1.039	-530
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		39.746	3.342
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler		0	201
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	23	-6.516	10.965
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-834	-98
Yatırım ya da Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışlarına Neden Olan Diğer Kalemlere İlişkin Düzeltmeler		-5.797	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-98.595	-63.580
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-61.161	-65.796
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		1.368	-2.613
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-62.529	-63.183
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-962	-1.120
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-962	-1.120
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-54.388	-9.278
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		47.127	25.740
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		30.912	33.539
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		16.215	-7.799
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-15	-4.797
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-15	-4.797
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-29.196	-8.329
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-26.782	-10.177
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		-2.414	1.848
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-81.191	-7.377
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-3.698	-3.274
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	23	-12.677	-10.014
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-2.521	-3.385
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		4.440	110
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-24.958	-16.404
Verilen Nakit Avans ve Borçlar		9.937	10.812
İlişkili Taraflara Verilen Nakit Avans ve Borçlar		9.937	10.812
Alınan Faiz		2.263	2.097
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		5.797	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		114.177	794
Bağlı Ortaklıklardaki Kontrolün Kaybına Yol Açmayan Şekilde Ortaklık Payları Değişmelerinden Kaynaklanan Nakit Girişleri		72.000	0
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		43.848	19.896
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		0	-19.551
İlişkili Taraflardan Alınan Diğer Borçlardaki Artış		139	1.192
İlişkili Taraflardan Alınan Diğer Borçlardaki Azalış		-495	-80
Ödenen Faiz		-1.315	-663
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		14.090	-23.256

Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		-4.039	-1.217
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		10.051	-24.473
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6	56.852	73.682
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6	66.903	49.209

Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017	Özkaynaklar Değişim Tablosu																			
	Özkaynaklar Değişim Tablosu																			
	Dönem Başı Baklıyeler	87.112	20.069	-3.381	161.954	106.483	-13.532	-577	92.374	92.374	5.356		5.356	41.566	587.322	4.667	581.989	996.639	178.770	1.175.409
	Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																			
	Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																			
	Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																			
	Hatalara İlişkin Düzeltmeler																			
	Diğer Düzeltmeler																			
	Düzeltmelerden Sonraki Tutar																			
	Transferler	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15.858	-11.191	-4.667	-15.858	0	0	0
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	410	410	0	0	5.501	5.501	5.911	-8.602	-2.691
	Dönem Karı (Zararı)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5.501	5.501	5.501	-9.086	-3.585
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	410	410	0	0	0	0	410	484	894
	Sermaye Artırımı																			
	Sermaye Azaltımı																			
	Sermaye Avansı																			
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi																			
	Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi																			
	Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları																			
	Kar Payları																			
	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler																			
	Payların Geri Alın İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)																			
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)																			
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması																			
	Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış																			
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler																			
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları																			
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																			
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																			
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																			
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																			
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)																			
	Dönem Sonu Baklıyeler	87.112	20.069	-3.381	161.954	106.483	-13.532	-577	92.374	92.374	5.766		5.766	57.424	576.131	5.501	581.632	1.002.550	170.168	1.172.718
Özkaynaklar Değişim Tablosu																				
Özkaynaklar Değişim Tablosu																				
Dönem Başı Baklıyeler	87.112	20.069	-3.381	161.954	100.958	-14.639	-577	85.742	85.742	5.870		5.870	57.424	575.374	31.640	607.014	1.021.404	154.530	1.175.934	
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																				
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																				
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																				
Hatalara İlişkin Düzeltmeler																				
Diğer Düzeltmeler																				
Düzeltmelerden Sonraki Tutar																				
Transferler	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5.921	25.719	-31.640	-5.921	0	0	0	
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7.147	7.147	0	0	-48.736	-48.736	-41.589	-13.464	-55.053	
Dönem Karı (Zararı)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-48.736	-48.736	-48.736	-15.315	-64.051	
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7.147	7.147	0	0	0	0	7.147	1.851	8.998	
Sermaye Artırımı																				
Sermaye Azaltımı																				
Sermaye Avansı																				
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi																				
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi																				

[illegible]