

ÇEMAŞ DÖKÜM SANAYİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2019 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Rapor

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2019	Önceki Dönem 31.12.2018
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	5		2.200.156	1.343.431
Ticari Alacaklar			30.874.590	35.391.019
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	8,9		2.788	868.755
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	9		30.871.802	34.522.264
Diğer Alacaklar			100.878.799	130.566.040
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	8,10		99.533.391	127.972.471
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	10		1.345.408	2.593.569
Stoklar	11		20.572.346	23.867.928
Peşin Ödenmiş Giderler			1.003.209	1.131.748
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	12		1.003.209	1.131.748
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	24		17.945	14.130
Diğer Dönen Varlıklar	14		333.166	490.194
ARA TOPLAM			155.880.211	192.804.490
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			155.880.211	192.804.490
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar	6		73.505.299	21.416.170
Diğer Alacaklar			1.078.006	2.995.816
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	8,10		1.077.672	2.995.482
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	10		334	334
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	13		16.796.337	22.999.891
Maddi Duran Varlıklar			93.413.954	94.402.058
Maddi Olmayan Duran Varlıklar			111.815	129.061
Ertelenmiş Vergi Varlığı	24		775.342	482.384
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			185.680.753	142.425.380
TOPLAM VARLIKLAR			341.560.964	335.229.870
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar	7		32.407.561	32.855.865
Ticari Borçlar			36.491.069	49.038.958
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	8,9		504.121	2.466.925
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	9		35.986.948	46.572.033
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlar			0	0
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	17		3.205.832	2.176.152
Diğer Borçlar			41.324.272	39.218.182
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	8,10		41.314.338	39.209.597
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	10		9.934	8.585
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			1.689.178	755.203
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	12		1.689.178	755.203
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	24		627.949	949.592
Kısa Vadeli Karşılıklar			3.331.304	3.302.586
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	17		0	0
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	16		3.331.304	3.302.586
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	14		1.212.262	1.757.027
ARA TOPLAM			120.289.427	130.053.565
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			120.289.427	130.053.565
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Borçlanmalar	7		78.375.423	74.740.213
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	12		0	50.173
Uzun Vadeli Karşılıklar			9.810.716	9.454.123
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	17		9.810.716	9.454.123
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			88.186.139	84.244.509
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER			208.475.566	214.298.074

ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		139.629.548	126.665.139
Ödenmiş Sermaye	18	237.000.000	237.000.000
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	18	10.455.864	10.455.864
Ortak Kontrole Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi	18	-23.687.474	-23.687.474
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		4.607.761	4.273.888
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		4.607.761	4.273.888
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	18	7.824.750	8.076.420
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	18	-3.216.989	-3.802.532
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	18	60.158	60.158
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	18	-101.185.627	-75.906.947
Net Dönem Karı veya Zararı	25	12.378.866	-25.530.350
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	18	-6.544.150	-5.733.343
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		133.085.398	120.931.796
TOPLAM KAYNAKLAR		341.560.964	335.229.870

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	19	33.925.697	44.830.290
Satışların Maliyeti	19	-34.187.814	-39.200.624
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		-262.117	5.629.666
BRÜT KAR (ZARAR)		-262.117	5.629.666
Genel Yönetim Giderleri		-2.205.190	-3.658.715
Pazarlama Giderleri		-1.949.969	-2.224.433
Araştırma ve Geliştirme Giderleri		0	0
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	20	3.365.710	4.075.205
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	20	-4.047.307	-5.564.964
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-5.098.873	-1.743.241
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	21	26.913.101	270.189
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	21	0	-930.100
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	13	-6.203.554	293.445
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		15.610.674	-2.109.707
Finansman Gelirleri	22	8.072.049	3.010.714
Finansman Giderleri	22	-11.927.788	-6.598.599
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		11.754.935	-5.697.592
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-188.434	375.090
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	24	-628.167	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	24	439.733	375.090
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		11.566.501	-5.322.502
DÖNEM KARI (ZARARI)		11.566.501	-5.322.502
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	18	-812.365	-1.027.677
Ana Ortaklık Payları	25	12.378.866	-4.294.825
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç	25	0,05200000	-0,01800000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		587.101	-663.149
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	23	0	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	23	733.876	-828.937
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-146.775	165.788
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi	23	-146.775	165.788
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		587.101	-663.149
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		12.153.602	-5.985.651
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	18	-810.807	-1.269.958
Ana Ortaklık Payları		12.964.409	-4.715.693

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)				
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			-4.602.687	-1.060.263
Dönem Karı (Zararı)			11.754.935	-5.697.592
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)			11.754.935	-5.697.592
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			11.926.948	6.162.961
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	15		1.904.470	1.923.284
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	16		1.119.187	1.927.627
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	22		-3.171.626	-255.612
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler	22		5.871.363	3.098.210
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler			6.203.554	-293.445
İştiraklerin Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler	13		6.203.554	-293.445
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	15		0	-237.103
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			-27.334.760	-1.525.632
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	6		-52.089.129	-3.250.724
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler	9		4.516.429	1.482.314
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler	8		31.886.803	-7.436.879
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	11		3.295.582	-3.408.388
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler	9		-12.547.889	10.122.718
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler	8		-2.396.556	965.327
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			-3.652.877	-1.060.263
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	24		-949.810	0
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-899.120	-2.886.815
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	15		0	3.471.363
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	15		-899.120	-6.358.178
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			6.358.532	6.457.329
Bağlı Ortaklıklardaki Kontrolün Kaybına Yol Açmayan Şekilde Ortaklık Payları Değişmelerinden Kaynaklanan Nakit Girişleri	18		0	2.856.170
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Satmasından Kaynaklanan Nakit Girişleri			0	74.000
Geri Alınan Payların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			0	74.000
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	7		6.358.532	3.527.159
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			856.725	2.510.251
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			856.725	2.510.251
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5		1.343.431	3.332.314
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5		2.200.156	5.842.565

Dipnot Referansı	Özkaynaklar										Kontrol Gücü Olmayan Paylar		
	Ana Ortaklığa Alt Özkaynaklar												
	Ödenmiş Sermaye	Geri Alınmış Paylar	Karşılıklı İştirak Sermaye Düzeltmesi	Pay İhraç Primleri / İskontoları	Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		Birlikmiş Karlar	
						Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları		Riskten Korunma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları			Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları		Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları											

Önceki Dönem
01.01.2018 - 31.03.2018

Carı Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları																0
	Kar Payları																0
	Kar Payı Harış Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler																0
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)																0
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)																0
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması																0
	Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış																0
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler																0
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları																0
	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																0
	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																0
	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																0
	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																0
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)																0
	Dönem Sonu Bakiyeler	18	237.000.000	0	0	10.455.864	-23.687.474	7.824.750	-3.216.989			60.158	-101.185.627	12.378.866	139.629.548	-6.544.150	133.085.398