

ÇİMBETON HAZIRBETON VE PREFABRİK YAPI ELEMANLARI SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

Finansal Rapor Konsolide

2019 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2019	Önceki Dönem 31.12.2018
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	6	2.358.111	9.852.984
Ticari Alacaklar		57.714.517	67.481.940
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5.1	1.087.272	3.788.128
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7.1	56.627.245	63.693.812
Diğer Alacaklar		264.877	204.878
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		264.877	204.878
Stoklar		1.690.754	2.798.773
Peşin Ödenmiş Giderler		401.853	116.670
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	17	87.147	83.253
Diğer Dönen Varlıklar		73.467	8.315
ARA TOPLAM		62.590.726	80.546.813
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		62.590.726	80.546.813
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar		1.213.974	1.369.223
Diğer Alacaklar		147.059	147.059
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		147.059	147.059
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller		9.425.000	9.425.000
Maddi Duran Varlıklar	8	26.270.100	26.270.192
Kullanım Hakkı Varlıkları	9	5.305.557	0
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	10	57.456	163.191
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar		57.456	163.191
Peşin Ödenmiş Giderler		95.000	95.000
Ertelenmiş Vergi Varlığı	17	61.226	0
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		42.575.372	37.469.665
TOPLAM VARLIKLAR		105.166.098	118.016.478
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		2.168.774	0
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		460.029	0
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	5.1	460.029	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		1.708.745	0
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		1.708.745	0
Ticari Borçlar		51.986.257	66.177.381
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	5.1	23.510.369	37.850.571
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7.2	28.475.888	28.326.810
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		832.820	745.712
Diğer Borçlar		184.669	92.744
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	5.1	87.578	42.744
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		97.091	50.000
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		271.055	534.516
Kısa Vadeli Karşılıklar		621.312	738.971
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		181.818	148.971
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		439.494	590.000
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		131.612	312.425
ARA TOPLAM		56.196.499	68.601.749
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		56.196.499	68.601.749
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		3.272.586	0
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		127.696	0
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	5.1	127.696	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		3.144.890	0
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		3.144.890	0
Uzun Vadeli Karşılıklar		965.901	1.503.070

Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	12	965.901	1.503.070
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	17	264.989	119.771
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		4.503.476	1.622.841
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		60.699.975	70.224.590
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		44.466.123	47.791.888
Ödenmiş Sermaye	13	1.770.000	1.770.000
Sermaye Düzeltme Farkları	13	36.341.849	36.341.849
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	13	256.578	256.578
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	13	-1.116.001	-1.136.480
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	13	-1.116.001	-1.136.480
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	13	496.562	496.562
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	13	-1.612.563	-1.633.042
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	13	14.767.915	8.121.196
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-4.207.974	-7.140.780
Net Dönem Karı veya Zararı		-3.346.244	9.579.525
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		44.466.123	47.791.888
TOPLAM KAYNAKLAR		105.166.098	118.016.478

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2018 - 30.09.2018
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	14	120.365.564	198.636.493	44.392.113	65.198.091
Satışların Maliyeti	14	-112.963.369	-192.214.029	-41.473.753	-62.055.810
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		7.402.195	6.422.464	2.918.360	3.142.281
BRÜT KAR (ZARAR)	14	7.402.195	6.422.464	2.918.360	3.142.281
Genel Yönetim Giderleri	15	-10.681.648	-11.898.067	-3.619.064	-4.235.860
Pazarlama Giderleri		-1.182.712	-2.237.045	-391.124	-1.024.755
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	16.1	1.672.474	800.645	324.546	504.727
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	16.2	-305.028	-1.401.836	-71.817	-902.064
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-3.094.719	-8.313.839	-839.099	-2.515.671
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		0	0	-322.754	0
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		-155.249	-292.113	-155.249	-69.454
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-3.249.968	-8.605.952	-1.317.102	-2.585.125
Finansman Gelirleri		617.911	476.105	79.004	312.209
Finansman Giderleri		-635.315	-344.356	-54.624	-55.820
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-3.267.372	-8.474.203	-1.292.722	-2.328.736
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	17	-78.872	1.636.518	-19.231	448.700
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	17	0	-37.643	0	-9.694
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	17	-78.872	1.674.161	-19.231	458.394
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-3.346.244	-6.837.685	-1.311.953	-1.880.036
DÖNEM KARI (ZARARI)		-3.346.244	-6.837.685	-1.311.953	-1.880.036
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-3.346.244	-6.837.685	-1.311.953	-1.880.036
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Adi ve Seyreltilmiş Pay Başına Kayıp TL	18	-1,89050000	-3,86310000	-0,74120000	-1,06220000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		20.479	0	0	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		25.599	0	0	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-5.120	0	0	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-5.120	0	0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		20.479	0	0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-3.325.765	-6.837.685	-1.311.953	-1.880.036
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-3.325.765	-6.837.685	-1.311.953	-1.880.036

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-4.376.609	-3.116.028
Dönem Karı (Zararı)		-3.346.244	-6.837.685
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		-3.346.244	-6.837.685
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		2.391.895	1.766.065
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	8, 9, 10	3.267.632	1.887.552
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		101.108	549.502
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	7.1, 16.1, 16.2	101.108	549.502
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		323.880	1.014.653
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		314.386	595.462
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		9.494	419.191
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-1.534.846	-341.237
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-1.904.171	-1.158.273
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		369.325	817.036
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		155.249	292.113
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler		155.249	292.113
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	17	78.872	-1.636.518
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-2.542.004	2.620.046
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		11.593.089	-24.817.461
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		2.700.856	814.982
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		8.892.233	-25.632.443
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-59.999	-174.888
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		0	-2.708
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-59.999	-172.180
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		1.108.019	-689.236
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-14.790.991	28.208.761
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-14.652.139	26.189.680
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-138.852	2.019.081
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		47.091	50.000
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		47.091	50.000
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		-263.461	-133.909
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-175.752	176.779
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-270.800	102.090
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		95.048	74.689
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-3.496.353	-2.451.574
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-793.109	-571.485
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-87.147	-92.969
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-1.824.340	-1.285.598
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-1.824.340	-1.285.598
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-1.293.924	323.052
İlişkili Taraflardan Alınan Diğer Borçlardaki Artış		44.834	27.631
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-1.550.415	0
Ödenen Faiz		-369.325	-180.813
Alınan Faiz		580.982	476.234
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-7.494.873	-4.078.574
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-7.494.873	-4.078.574
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6	9.852.984	12.320.164
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6	2.358.111	8.241.590

Dipnot Referansı	Özkaynaklar										Kontrol Gücü Olmayan Paylar			
	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar													
	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Pay İhraç Primleri / İskontoları	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler			Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler			Birlikmiş Karlar				
				Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları			Riskten Korunma Kazanç / Kayıpları		Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları			Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	
				Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları									Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları	

Önceki Dönem
01.01.2018 - 30.09.2018

Carı Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları																
	Kar Payları																
	Kar Payı Harış Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler																
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)																
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)																
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması																
	Bağı 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 Gerçeğ e Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdüden Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğ e Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdüden Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğ e Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdüden Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğ e Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdüden Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)																
	Dönem Sonu Bakiyeler		1.770.000	36.341.849	256.578	496.562	-1.612.563	-1.116.001	-1.116.001		14.767.915	-4.207.974	-3.346.244	-7.554.218	44.466.123	0	44.466.123