

ÇİMENTAŞ İZMİR ÇİMENTO FABRİKASI T.A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide
2020 - 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 31.03.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	6	110.257	93.216
Ticari Alacaklar		243.477	267.009
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5.1	8.849	40
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	8.1	234.628	266.969
Diğer Alacaklar		8.692	8.273
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	5.1	21	75
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		8.671	8.198
Stoklar	9	176.513	137.607
Peşin Ödenmiş Giderler	10.1	15.571	11.532
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	23	532	510
Diğer Dönen Varlıklar		17.481	11.254
ARA TOPLAM		572.523	529.401
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		572.523	529.401
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar		757	757
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		757	757
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller		410.260	410.260
Maddi Duran Varlıklar	11	487.290	492.290
Kullanım Hakkı Varlıkları	12	31.710	9.049
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		200.818	200.120
Şerefiye	14	195.554	194.797
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	13	5.264	5.323
Peşin Ödenmiş Giderler		39	65
Ertelenmiş Vergi Varlığı	23	23.230	22.937
Diğer Duran Varlıklar		36.360	35.715
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		1.190.464	1.171.193
TOPLAM VARLIKLAR		1.762.987	1.700.594
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	7	68.711	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		68.711	0
Banka Kredileri		68.711	0
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	7	17.353	4.676
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		17.353	4.676
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		17.353	4.676
Ticari Borçlar		223.710	226.917
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	5.1	36.380	32.285
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	8.2	187.330	194.632
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		7.643	5.632
Diğer Borçlar		67.919	62.369
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	5.1	66.788	61.464
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		1.131	905
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	10.2	12.059	3.617
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	23	529	2.021
Kısa Vadeli Karşılıklar		39.684	29.600
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		4.544	2.674
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		35.140	26.926
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		5.696	11.123
ARA TOPLAM		443.304	345.955
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		443.304	345.955
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	7	15.523	5.228
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		15.523	5.228
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		15.523	5.228
Diğer Borçlar		59.885	55.200

İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	5.1	59.885	55.200
Uzun Vadeli Karşılıklar		56.202	56.241
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	16	24.613	24.933
Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar		31.589	31.308
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	23	29.134	35.357
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		160.744	152.026
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		604.048	497.981
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		907.074	940.828
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)		81.182	81.182
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	17	81.182	81.182
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	17	100.958	100.958
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	17	-19.199	-19.199
Diğer Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	17	-577	-577
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		10.127	10.133
Yabancı Para Çevrim Farkları		10.127	10.133
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		63.407	63.407
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		520.752	603.508
Net Dönem Karı veya Zararı		-33.748	-82.756
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		251.865	261.785
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		1.158.939	1.202.613
TOPLAM KAYNAKLAR		1.762.987	1.700.594

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	18	177.454	131.663
Satışların Maliyeti	18	-181.789	-141.653
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)	18	-4.335	-9.990
BRÜT KAR (ZARAR)		-4.335	-9.990
Genel Yönetim Giderleri	19	-30.674	-28.629
Pazarlama Giderleri		-8.051	-4.810
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	21.1	3.227	8.639
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	21.2	-5.363	-11.158
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-45.196	-45.948
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		1	4
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		-1	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-45.196	-45.944
Finansman Gelirleri	22.1	4.130	7.238
Finansman Giderleri	22.2	-8.200	-5.517
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-49.266	-44.223
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		5.615	5.836
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	23	-714	-580
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	23	6.329	6.416
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-43.651	-38.387
DÖNEM KARI (ZARARI)		-43.651	-38.387
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-9.903	-6.162
Ana Ortaklık Payları		-33.748	-32.225
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Adi ve Seyreltilmiş Pay Başına Kayıp TL	24	-0,38970000	-0,37210000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	21
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		0	26
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		0	-5
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		0	-5
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		-23	1.019
Yabancı Para Çevrim Farkları		-23	1.019
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-23	1.040
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-43.674	-37.347
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-9.920	-5.707
Ana Ortaklık Payları		-33.754	-31.640

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-40.904	-90.431
Dönem Karı (Zararı)		-43.651	-38.387
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		-43.651	-38.387
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		28.731	12.794
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	11.2,20	15.982	11.805
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		-61	50
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	8.1	-61	50
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		11.339	7.284
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		2.449	1.978
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		8.890	5.306
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		766	-4.852
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-1.829	-6.084
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		2.595	1.232
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		6.320	4.347
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	23	-5.615	-5.836
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		0	-4
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-22.904	-61.067
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		25.439	57.762
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-8.347	-76
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		33.786	57.838
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-473	-1.110
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-473	-1.110
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-36.091	1.854
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-5.304	-115.815
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		1.998	-79.899
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-7.302	-35.916
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		226	-1.272
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		226	-1.272
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		8.442	2.310
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-15.143	-4.796
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-11.013	-4.151
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		-4.130	-645
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-37.824	-86.660
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	16	-1.174	-2.085
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-1.906	-1.686
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-7.021	-2.073
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		14	18
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		14	18
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-7.314	-3.926
Verilen Nakit Avans ve Borçlar		0	-23
İlişkili Taraflara Verilen Nakit Avans ve Borçlar		0	-23
Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler		54	0
İlişkili Taraflara Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler		54	0
Alınan Faiz		225	1.858
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		65.791	85.921
Bağlı Ortaklıklardaki Kontrolün Kaybına Yol Açmayan Şekilde Ortaklık Payları Değişmelerinden Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	75.984

Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		68.500	0
İlişkili Taraflardan Alınan Diğer Borçlardaki Artış		3.173	11.605
İlişkili Taraflardan Alınan Diğer Borçlardaki Azalış		-72	0
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-4.828	-1.097
Ödenen Faiz		-982	-571
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		17.866	-6.583
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		-825	-2.848
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		17.041	-9.431
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6	93.216	90.449
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6	110.257	81.018

[illegible]

[illegible]