

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

Finansal Rapor Konsolide 2020 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	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	4.062.673	6.200.425
Ticari Alacaklar		70.506.001	76.612.348
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	8.1	70.506.001	76.612.348
Diğer Alacaklar		477.249	203.328
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		477.249	203.328
Stoklar		1.893.412	1.432.453
Peşin Ödenmiş Giderler		544.471	241.774
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	18	101.629	94.806
Diğer Dönen Varlıklar		322.490	48.602
ARA TOPLAM		77.907.925	84.833.736
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		77.907.925	84.833.736
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar		1.090.388	1.548.985
Diğer Alacaklar		130.037	129.524
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		130.037	129.524
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller		10.240.000	10.240.000
Maddi Duran Varlıklar	9	26.623.658	26.583.054
Kullanım Hakkı Varlıkları	10	28.273.860	5.571.041
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	11	47.727	32.925
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar		47.727	32.925
Ertelenmiş Vergi Varlığı	18	803.184	658.680
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		67.208.854	44.764.209
TOPLAM VARLIKLAR		145.116.779	129.597.945
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	7	15.474.909	2.607.235
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		617.473	479.910
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	5.1	617.473	479.910
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		14.857.436	2.127.325
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		14.857.436	2.127.325
Ticari Borçlar		71.715.942	74.933.069
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	5.1	41.387.980	37.519.176
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	8.2	30.327.962	37.413.893
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		490.170	504.444
Diğer Borçlar		44.182	436.897
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	5.1	0	392.723
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		44.182	44.174
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		862.008	463.054
Kısa Vadeli Karşılıklar		1.367.058	1.146.053
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		270.601	157.587
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		1.096.457	988.466
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		403.247	162.083
ARA TOPLAM		90.357.516	80.252.835
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		90.357.516	80.252.835
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	7	13.652.655	3.334.913
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		128.109	0
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	5.1	128.109	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		13.524.546	3.334.913
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		13.524.546	3.334.913
Uzun Vadeli Karşılıklar		1.259.412	1.382.978
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	13	1.259.412	1.382.978
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		14.912.067	4.717.891

TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		105.269.583	84.970.726
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		39.847.196	44.627.219
Ödenmiş Sermaye	14	1.770.000	1.770.000
Sermaye Düzeltme Farkları	14	36.341.849	36.341.849
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	14	256.578	256.578
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	14	-1.598.972	-1.598.972
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	14	-1.598.972	-1.598.972
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	14	496.562	496.562
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	14	-2.095.534	-2.095.534
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	14	14.767.915	14.767.915
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-6.910.151	-4.228.453
Net Dönem Karı veya Zararı		-4.780.023	-2.681.698
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		39.847.196	44.627.219
TOPLAM KAYNAKLAR		145.116.779	129.597.945

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	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	15	42.152.963	35.906.295
Satışların Maliyeti	15	-41.119.369	-33.230.001
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		1.033.594	2.676.294
BRÜT KAR (ZARAR)	15	1.033.594	2.676.294
Genel Yönetim Giderleri	16	-4.111.824	-3.587.212
Pazarlama Giderleri		-519.833	-399.150
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	17	273.201	1.076.354
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-46.251	-44.774
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-3.371.113	-278.488
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		507	319.690
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		-458.597	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-3.829.203	41.202
Finansman Gelirleri		66.036	429.510
Finansman Giderleri		-1.161.360	-155.410
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-4.924.527	315.302
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	18	144.504	-124.559
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	18	144.504	-124.559
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-4.780.023	190.743
DÖNEM KARI (ZARARI)		-4.780.023	190.743
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-4.780.023	190.743
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Adi ve Seyreltilmiş Pay Başına Kazanç / (Kayıp) TL	19	-2,70060000	0,10780000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	20.479
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		0	25.599
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		0	-5.120
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		0	-5.120
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	20.479
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-4.780.023	211.222
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-4.780.023	211.222

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	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			4.183.453	-5.544.660
Dönem Karı (Zararı)			-4.780.023	190.743
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)			-4.780.023	190.743
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			5.730.447	-304.671
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	9		4.335.483	929.525
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler			-60.811	34.478
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	8.1		-60.811	34.478
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			336.332	264.981
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler			172.507	231.490
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler			163.825	33.491
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			805.857	-1.338.524
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler			-169.343	-1.366.315
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler			975.200	27.791
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler			458.597	-319.690
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler			458.597	-319.690
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	18		-144.504	124.559
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler			-507	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			3.422.911	-5.032.155
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			6.291.382	15.345.859
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)			0	95.631
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)			6.291.382	15.250.228
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-274.434	-164.349
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)			-274.434	-164.349
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler			-460.959	-29.716
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-3.217.127	-19.610.050
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)			3.868.804	-11.337.037
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)			-7.085.931	-8.273.013
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)			398.954	-361.985
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			685.095	-211.914
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)			-576.952	-17.472
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)			1.262.047	-194.442
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			4.373.335	-5.146.083
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler			-183.059	-336.966
Vergi İadeleri (Ödemeleri)			-6.823	-61.611
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-678.924	-87.316
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			900	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-679.824	-87.316
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			-5.642.281	90.255
İlişkili Taraflardan Alınan Diğer Borçlardaki Artış			0	24.371
İlişkili Taraflardan Alınan Diğer Borçlardaki Azalış			-392.723	0
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları			-4.319.844	-344.856
Ödenen Faiz			-975.200	0
Alınan Faiz			45.486	410.740
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			-2.137.752	-5.541.721
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			-2.137.752	-5.541.721
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6		6.200.425	9.852.984
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6		4.062.673	4.311.263

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 Net Dönem Karı Zararı		
				Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları		Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları										

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları																
	Kar Payları																
	Kar Payı Harıç 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 Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüden 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 Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşiminin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüden 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 Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)																
	Dönem Sonu Bakımları		1.770.000	36.341.849	256.578	496.562	-2.095.534	-1.596.972	-1.596.972		14.767.915	-6.910.151	-4.780.023	-11.690.174	39.847.196		39.847.196