

ÇEMAŞ DÖKÜM SANAYİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2020 - 3. 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 30.09.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	5		116.969.482	2.102.797
Ticari Alacaklar			55.154.829	37.333.178
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	9		22.690	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	9		55.132.139	37.333.178
Diğer Alacaklar			95.428.227	93.828.222
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	8,10		95.040.464	93.684.647
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	10		387.763	143.575
Stoklar	11		29.570.573	21.481.414
Peşin Ödenmiş Giderler			19.924.710	406.125
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	8		339.601	0
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	12		19.585.109	406.125
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	24		363.599	201.803
Diğer Dönen Varlıklar	14		2.497.201	1.030.675
ARA TOPLAM			319.908.621	156.384.214
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			319.908.621	156.384.214
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar	6		107.303.222	59.612.902
Diğer Alacaklar			334	334
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	0		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	10		334	334
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	13		7.021.288	7.741.048
Maddi Duran Varlıklar	0		123.521.708	123.102.086
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	0		36.878	60.785
Ertelenmiş Vergi Varlığı	0		0	0
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			237.883.430	190.517.155
TOPLAM VARLIKLAR			557.792.051	346.901.369
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar	7		1.791.975	43.142.847
Ticari Borçlar			24.416.908	26.005.967
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	8,9		168.746	116.869
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	9		24.248.162	25.889.098
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	17		2.685.620	2.500.774
Diğer Borçlar			40.740.015	62.806.996
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	8,10		40.735.889	62.804.039
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	10		4.126	2.957
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			5.283.531	786.535
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	12		5.283.531	786.535
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	24		0	0
Kısa Vadeli Karşılıklar			3.339.665	3.416.716
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	0		0	0
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	16		3.339.665	3.416.716
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	14		6.611.014	2.419.477
ARA TOPLAM			84.868.728	141.079.312
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			84.868.728	141.079.312
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Borçlanmalar	7		0	61.582.061
Uzun Vadeli Karşılıklar			14.603.310	12.431.647
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	17		14.603.310	12.431.647
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	24		2.600.436	4.033.647
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			17.203.746	78.047.355
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER			102.072.474	219.126.667
ÖZKAYNAKLAR				

Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		461.792.033	133.049.247
Ödenmiş Sermaye	18	474.000.000	237.000.000
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	18	12.948.993	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)		26.987.961	28.651.410
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		26.987.961	28.651.410
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	18	33.339.701	34.046.232
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	18	-6.351.740	-5.394.822
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	18	60.158	60.158
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	18	-118.724.180	-101.185.627
Net Dönem Karı veya Zararı	25	90.206.575	-18.245.084
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	18	-6.072.456	-5.274.545
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		455.719.577	127.774.702
TOPLAM KAYNAKLAR		557.792.051	346.901.369

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2019 - 30.09.2019
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	19	141.407.124	115.727.271	44.669.960	38.396.131
Satışların Maliyeti	19	-117.424.653	-105.411.082	-36.930.505	-37.069.573
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		23.982.471	10.316.189	7.739.455	1.326.558
BRÜT KAR (ZARAR)		23.982.471	10.316.189	7.739.455	1.326.558
Genel Yönetim Giderleri		-12.002.655	-6.616.411	-4.673.421	-2.261.355
Pazarlama Giderleri		-6.309.742	-6.745.321	-1.895.978	-2.018.405
Araştırma ve Geliştirme Giderleri		0	0	0	0
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	20	12.582.423	4.572.729	7.078.605	421.237
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	20	-6.272.377	-4.228.676	-2.875.509	535.654
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		11.980.120	-2.701.490	5.373.152	-1.996.311
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	21	47.925.887	52.223.876	8.268.844	7.718.767
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	21	0	-1.358	0	-1.358
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	13	-719.760	-5.648.893	-323.645	3.018.684
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		59.186.247	43.872.135	13.318.351	8.739.782
Finansman Gelirleri	22	40.470.558	17.702.348	22.709.986	4.411.182
Finansman Giderleri	22	-11.436.895	-28.788.572	-1.017.094	-5.855.999
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		88.219.910	32.785.911	35.011.243	7.294.965
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		1.192.936	-664.919	300.529	-288.782
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	24	0	-993.048	0	-403.139
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	24	1.192.936	328.129	300.529	114.357
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		89.412.846	32.120.992	35.311.772	7.006.183
DÖNEM KARI (ZARARI)		89.412.846	32.120.992	35.311.772	7.006.183
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	18	-793.729	-1.129.706	-418.969	-35.612
Ana Ortaklık Payları	25	90.206.575	33.250.698	35.730.741	7.041.795
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç	25	0,19000000	0,14000000	0,15100000	0,03000000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-961.100	-805.994	-505.700	-634.025
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	0	0	0	0	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	23	-1.201.375	-1.007.492	-632.126	-792.531
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		240.275	201.498	126.426	158.506
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi	23	240.275	201.498	126.426	158.506
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-961.100	-805.994	-505.700	-634.025
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		88.451.746	31.314.998	34.806.072	6.372.158
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	18	-797.911	-1.181.727	-422.335	-37.873
Ana Ortaklık Payları		89.249.657	32.496.725	35.228.407	6.410.031

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)				
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			-6.712.620	28.027.532
Dönem Karı (Zararı)			88.219.910	32.785.911
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)			88.219.910	32.785.911
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			-66.040.988	-25.906.291
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	15		9.969.349	5.732.147
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	16,17		893.237	1.057.195
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	21,22		4.851.197	1.558.154
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler	21,22		-34.548.841	6.204.431
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler			-47.690.320	-51.746.711
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler	6		-47.690.320	-51.746.711
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler			719.760	11.762.848
İştiraklerin Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler	13		719.760	11.762.848
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	0		-235.370	-474.355
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			-28.891.542	22.725.748
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	6		0	0
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler	8,9		-17.821.651	-1.594.535
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler	8,10		-22.746.912	35.973.405
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	11		-8.089.159	947.916
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler	8,9		-1.589.059	-5.351.817
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler	8,10		21.355.239	-7.249.221
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			-6.712.620	29.605.368
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	24		0	-1.577.836
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-10.129.694	-27.213.149
Bağlı Ortaklıklarda İlave Pay Alımlarına İlişkin Nakit Çıkışları	6		0	-25.328.000
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	15		267.508	479.063
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	15		-10.397.202	-2.364.212
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			131.708.999	1.517.462
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri			239.493.129	0
Pay İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri	18		239.493.129	0
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Satmasından Kaynaklanan Nakit Girişleri			0	0
Geri Alınan Payların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			0	0
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	7		0	1.517.462
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları			-107.784.130	0
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	7		-107.784.130	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			114.866.685	2.331.845
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			114.866.685	2.331.845
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5		2.102.797	1.343.431
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5		116.969.482	3.675.276

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	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)																
	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 Taahhüdüden 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 Taahhüdüden 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 Taahhüdüden 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 Taahhüdüden Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)																
	Dönem Sonu Bakiyeler	18	474.000.000	0	0	12.948.993	-23.687.474	33.339.701	-6.351.740			60.158	-118.724.180	90.206.575	461.792.033	-6.072.456	455.719.577