

ÇİMENTAŞ İZMİR ÇİMENTO FABRİKASI T.A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide
2021 - 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 31.03.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	6	27.786	80.242
Ticari Alacaklar		341.206	338.018
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5.1	10.703	9.083
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	8.1	330.503	328.935
Diğer Alacaklar		27.329	11.774
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	5.1	20.774	6.837
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		6.555	4.937
Stoklar	9	190.832	124.107
Peşin Ödenmiş Giderler	10.1	24.423	10.940
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	23	63	251
Diğer Dönen Varlıklar		16.159	9.635
ARA TOPLAM		627.798	574.967
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		627.798	574.967
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar		910	870
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		910	870
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller		444.625	458.035
Maddi Duran Varlıklar	11	480.543	463.980
Kullanım Hakkı Varlıkları	12	27.912	26.379
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		210.115	206.137
Şerefiye	14	204.638	200.631
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	13	5.477	5.506
Peşin Ödenmiş Giderler	10.2	253	29
Ertelenmiş Vergi Varlığı	23	28.531	26.551
Diğer Duran Varlıklar		34.409	33.210
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		1.227.298	1.215.191
TOPLAM VARLIKLAR		1.855.096	1.790.158
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	7	20.067	19.580
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		20.067	19.580
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		20.067	19.580
Ticari Borçlar		357.899	302.020
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	5.1	52.261	46.033
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	8.2	305.638	255.987
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		8.888	7.555
Diğer Borçlar		177.232	159.166
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar		174.309	155.360
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		2.923	3.806
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	10.3	15.992	9.716
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	23	848	383
Kısa Vadeli Karşılıklar		48.057	41.014
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		9.953	8.109
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		38.104	32.905
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		7.497	6.011
ARA TOPLAM		636.480	545.445
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		636.480	545.445
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	7	9.558	8.522
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		9.558	8.522
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		9.558	8.522
Uzun Vadeli Karşılıklar		67.886	64.784
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	16	26.766	26.932
Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar		41.120	37.852

Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	23	21.943	26.947
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		99.387	100.253
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		735.867	645.698
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		881.113	904.228
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)		77.353	79.860
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	17	77.353	79.860
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	17	98.097	100.604
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	17	-20.167	-20.167
Diğer Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	17	-577	-577
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		9.134	9.880
Yabancı Para Çevrim Farkları		9.134	9.880
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		66.949	63.407
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		484.355	520.977
Net Dönem Karı veya Zararı		-22.032	-35.250
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		238.116	240.232
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		1.119.229	1.144.460
TOPLAM KAYNAKLAR		1.855.096	1.790.158

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	18	319.688	177.454
Satışların Maliyeti	18	-282.253	-181.789
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)	18	37.435	-4.335
BRÜT KAR (ZARAR)	18	37.435	-4.335
Genel Yönetim Giderleri	19	-38.128	-30.674
Pazarlama Giderleri		-9.255	-8.051
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	21.1	4.572	3.227
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	21.2	-15.706	-5.363
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-21.082	-45.196
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		406	1
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		0	-1
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-20.676	-45.196
Finansman Gelirleri	22.1	4.126	4.130
Finansman Giderleri	22.2	-11.699	-8.200
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-28.249	-49.266
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		4.621	5.615
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	23	-1.213	-714
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	23	5.834	6.329
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-23.628	-43.651
DÖNEM KARI (ZARARI)		-23.628	-43.651
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-1.596	-9.903
Ana Ortaklık Payları		-22.032	-33.748
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Adi ve Seyreltilmiş Pay Başına Kayıp TL	24	-0,25440000	-0,38970000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Diğer Kapsamlı Gelir Kismi			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		-1.266	-23
Yabancı Para Çevrim Farkları		-1.266	-23
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		-1.266	-23
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-24.894	-43.674
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-2.116	-9.920
Ana Ortaklık Payları		-22.778	-33.754

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-19.913	-40.904
Dönem Karı (Zararı)		-23.628	-43.651
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		-23.628	-43.651
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		34.219	28.731
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	11.2,20	17.613	15.982
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		-61	-61
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	8.1	-61	-61
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		11.704	11.339
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		2.589	2.449
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		9.115	8.890
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		712	766
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-1.575	-1.829
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		2.287	2.595
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		9.278	6.320
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	23	-4.621	-5.615
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-406	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-29.289	-22.904
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-1.896	25.439
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-1.053	-8.347
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-843	33.786
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-1.658	-473
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-1.658	-473
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-64.439	-36.091
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		52.984	-5.304
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		2.888	1.998
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		50.096	-7.302
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-883	226
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-883	226
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		6.276	8.442
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-19.673	-15.143
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-21.757	-11.013
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		2.084	-4.130
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-18.698	-37.824
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-1.177	-1.174
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-38	-1.906
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-21.255	-7.021
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		7	14
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-21.441	-7.314
Verilen Nakit Avans ve Borçlar		-127	0
İlişkili Taraflara Verilen Nakit Avans ve Borçlar		-127	0
Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler		0	54
İlişkili Taraflara Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler		0	54
Alınan Faiz		306	225
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-7.315	65.791
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	68.500
İlişkili Taraflardan Alınan Diğer Borçlardaki Artış		521	3.173
İlişkili Taraflardan Alınan Diğer Borçlardaki Azalış		-272	-72

Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-6.797	-4.828
Ödenen Temettüler		-337	0
Ödenen Faiz		-430	-982
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-48.483	17.866
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		-3.973	-825
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-52.456	17.041
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6	80.242	93.216
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6	27.786	110.257

[illegible]

[illegible]