

ÇEMAŞ DÖKÜM SANAYİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2021 - 1. 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 31.03.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	5	414.947.007	87.346.858
Ticari Alacaklar		83.044.518	60.952.199
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	8	26.211	85.309
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	8	83.018.307	60.866.890
Diğer Alacaklar		45.861.646	44.524.774
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	7,9	45.674.594	44.381.643
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9	187.052	143.131
Stoklar	10	29.928.398	38.313.465
Peşin Ödenmiş Giderler		3.008.136	2.633.561
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	11	3.008.136	2.633.561
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	23	553.591	150.117
Diğer Dönen Varlıklar	13	1.609.015	806.969
ARA TOPLAM		578.952.311	234.727.943
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		578.952.311	234.727.943
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	6	179.460.751	227.952.986
Diğer Alacaklar		334	334
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9	334	334
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	12	58.127.172	38.112.328
Maddi Duran Varlıklar		169.665.637	142.864.562
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		18.826	27.691
Peşin Ödenmiş Giderler		21.421.839	22.434.748
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	11	21.421.839	22.434.748
Ertelenmiş Vergi Varlığı	23	4.131.321	0
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		432.825.880	431.392.649
TOPLAM VARLIKLAR		1.011.778.191	666.120.592
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar		31.749.666	34.790.320
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	7,8	627.648	1.399.103
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	8	31.122.018	33.391.217
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	16	5.346.651	2.983.572
Diğer Borçlar		37.551.260	36.860.959
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	7,9	37.546.665	36.856.833
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	9	4.595	4.126
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		6.723.348	2.250.592
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	11	6.723.348	2.250.592
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	23	0	0
Kısa Vadeli Karşılıklar		3.504.390	3.363.195
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	15	3.504.390	3.363.195
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	13	2.061.084	1.537.089
ARA TOPLAM		86.936.399	81.785.727
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		86.936.399	81.785.727
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar		16.747.728	15.234.151
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	16	16.747.728	15.234.151
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	23	0	28.512.324
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		16.747.728	43.746.475
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		103.684.127	125.532.202
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		905.813.130	538.316.707
Ödenmiş Sermaye	17	791.000.000	474.000.000
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	17	13.792.008	12.948.993

Ortak Kontrole Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi	17	-23.687.474	-23.687.474
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		25.844.673	29.665.644
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		25.844.673	29.665.644
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	17	32.627.563	36.433.601
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	17	-6.782.890	-6.767.957
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		95.831.389	134.606.205
Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		95.831.389	134.606.205
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)	6,17	95.831.389	134.606.205
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	17	60.158	60.158
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	17	-85.470.781	-129.170.098
Net Dönem Karı veya Zararı	24	88.443.157	39.893.279
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	17	2.280.934	2.271.683
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		908.094.064	540.588.390
TOPLAM KAYNAKLAR		1.011.778.191	666.120.592

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	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	83.044.510	52.315.788
Satışların Maliyeti	18	-66.611.464	-44.440.452
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		16.433.046	7.875.336
BRÜT KAR (ZARAR)		16.433.046	7.875.336
Genel Yönetim Giderleri		-4.765.375	-3.681.517
Pazarlama Giderleri		-3.603.235	-2.373.150
Araştırma ve Geliştirme Giderleri		0	0
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	19	11.274.434	3.202.946
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	19	-7.054.818	-2.462.079
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		12.284.052	2.561.536
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	20	201	50.473
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	20	-1.610	-311.024
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	12	20.014.844	-13.339
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		32.297.487	2.287.646
Finansman Gelirleri	21	35.838.155	8.176.765
Finansman Giderleri	21	-2.605.876	-7.404.392
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		65.529.766	3.060.019
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		22.941.495	570.367
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	23	0	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	23	22.941.495	570.367
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		88.471.261	3.630.386
DÖNEM KARI (ZARARI)		88.471.261	3.630.386
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	17	28.104	-800.832
Ana Ortaklık Payları	24	88.443.157	4.431.218
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
<i>Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç</i>		0,11200000	0,00900000
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-14.814	197.167
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	22	-18.517	246.458
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		3.703	-49.291
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	22	3.703	-49.291
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		-38.793.788	0
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		-48.492.235	0
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme Kazançları (Kayıpları)	6,17	-48.492.235	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		9.698.447	0
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi	22	9.698.447	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-38.808.602	197.167
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		49.662.659	3.827.553
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	17	9.251	-797.284
Ana Ortaklık Payları		49.653.408	4.624.837

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	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			39.705.395	-10.526.762
Dönem Karı (Zararı)			65.529.766	3.060.019
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)			65.529.766	3.060.019
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			-48.603.101	3.387.809
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	14		3.208.873	3.444.200
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	15,16		1.636.256	1.030.786
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	20,21		-54.432	4.483.842
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler	20,21		-33.380.564	-5.533.885
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler			-20.014.844	13.339
İştiraklerin Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler	12		-20.014.844	13.339
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler			1.610	-50.473
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			22.778.730	-16.974.590
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	6		0	311.029
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler	7,8		-22.092.319	-15.292.521
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler	7,9		-1.904.058	-666.147
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	10		8.385.067	-899.433
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler	7,8		-3.040.654	5.161.790
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler	7,9		41.430.694	-5.589.308
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			39.705.395	-10.526.762
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	23		0	0
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-30.002.693	-1.974.879
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	14		0	50.473
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	14		-30.002.693	-2.025.352
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			317.897.447	134.310.055
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri			317.843.015	239.493.129
Pay İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri	17		317.843.015	239.493.129
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Satmasından Kaynaklanan Nakit Girişleri			0	0
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri			54.432	-105.183.074
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			327.600.149	121.808.414
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			327.600.149	121.808.414
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5		87.346.858	2.102.797
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5		414.947.007	123.911.211

		Dipnot Referansı	Özkaynaklar														
			Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar												Kontrol Gücü Olmayan Paylar		
			Ödenmiş Sermaye	Pay İhracı Primleri / İskontoları	Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Birlikmiş Karlar							
						Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıplar		Riskten Korunma Kazanç / Kayıplar		Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıplar	Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı					
						Maddeli Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları	Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları										
Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Özkaynaklar Değişim Tablosu																
	Özkaynaklar Değişim Tablosu																
	Dönem Başı Baklıyolar	17	237.000.000	10.455.954	-23.687.474	34.046.232	-5.394.822			60.158	-101.185.627	-18.245.084	133.049.247	-5.274.545	127.774.702		
	Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																
	Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																
	Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																
	Hatalara İlişkin Düzeltmeler																
	Diğer Düzeltmeler																
	Düzeltmelerden Sonraki Tutar																
	Transferler		0	0	0	-706.531	0			0	-17.538.553	18.245.084	0	0	0		
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)	24	0	0	0	0	193.619			0	0	4.431.218	4.624.837	-797.284	3.827.553		
	Dönem Karı (Zararı)																
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)																
	Sermaye Artırımı	17	237.000.000	2.493.129									239.493.129		239.493.129		
	Sermaye Azaltımı																
	Sermaye Avansı																
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi																
	Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi																
	Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları																
	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)																
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkarılması																
	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 Taahhüdün 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 Taahhüdün 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 Taahhüdün 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 Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																
	Diğer Değişiklikler Nedeni İle Artış (Azalış)																
	Dönem Sonu Baklıyolar	17	474.000.000	12.948.993	-23.687.474	33.339.701	-5.201.203			60.158	-118.724.180	4.431.218	377.167.213	-6.071.829	371.095.384		
	Özkaynaklar Değişim Tablosu																
	Özkaynaklar Değişim Tablosu																
Dönem Başı Baklıyolar	17	474.000.000	12.948.993	-23.687.474	36.433.601	-6.767.957			60.158	-129.170.098	39.893.279	538.316.707	2.271.683	540.588.390			
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																	
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																	
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																	
Hatalara İlişkin Düzeltmeler																	
Diğer Düzeltmeler																	
Düzeltmelerden Sonraki Tutar																	
Transferler					-3.806.038					43.699.317	-39.893.279			0			
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)	24					-14.933					88.443.157	49.653.408	9.251	49.662.659			
Dönem Karı (Zararı)																	
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)																	
Sermaye Artırımı	17	317.000.000	843.015									317.843.015		317.843.015			
Sermaye Azaltımı																	
Sermaye Avansı																	
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi																	
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi																	

Carı Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Dönemde �dlenen Kar Payı Avantıan														
	Kar Payıan														
	Kar Payı Harıç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer �demeler														
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)														
	Pay Bazılı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)														
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden �kanılması														
	Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış														
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler														
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıan														
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazan�an (Kayıplan) Kaleminden �kanılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden �kanılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden �kanılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden �kanılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)														
Dönem Sonu Bakiyeler		17	791.000.000	13.792.008	-23.687.474	32.627.563	-6.782.890		60.158	-85.470.781	88.443.157	905.813.130	2.280.934	908.094.064	