

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

Finansal Rapor Konsolide 2021 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	6	1.967.994	885.450
Ticari Alacaklar		151.722.936	111.595.958
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5.1	329.487	441.901
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	9.1	151.393.449	111.154.057
Diğer Alacaklar		609.723	434.112
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	5.1	137.228	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		472.495	434.112
Stoklar	10	3.220.462	2.274.674
Peşin Ödenmiş Giderler		1.116.119	778.958
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	20	4.752	19.188
Diğer Dönen Varlıklar		585.897	745.198
ARA TOPLAM		159.227.883	116.733.538
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		159.227.883	116.733.538
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	7	2.738.884	3.620.329
Diğer Alacaklar		130.037	130.037
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		130.037	130.037
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller		12.065.000	12.065.000
Maddi Duran Varlıklar	11	30.303.056	26.830.065
Kullanım Hakkı Varlıkları	12	24.525.281	22.089.764
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	13	136.918	101.975
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar		136.918	101.975
Ertelenmiş Vergi Varlığı	20	5.173.728	3.800.894
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		75.072.904	68.638.064
TOPLAM VARLIKLAR		234.300.787	185.371.602
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	8	16.295.353	17.304.161
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		677.583	168.179
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		677.583	168.179
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		15.617.770	17.135.982
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	5.1	15.617.770	17.135.982
Ticari Borçlar		170.954.457	120.896.636
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	5.1	116.483.080	67.875.250
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	9.2	54.471.377	53.021.386
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		583.494	716.925
Diğer Borçlar		1.416.835	1.151.669
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	5.1	642.895	137.917
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		773.940	1.013.752
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		3.197.954	2.436.681
Kısa Vadeli Karşılıklar		2.100.046	2.148.809
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		523.948	562.738
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		1.576.098	1.586.071
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		540.703	262.535
ARA TOPLAM		195.088.842	144.917.416
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		195.088.842	144.917.416
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	8	9.760.520	6.155.772
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		177.091	0
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	5.1	177.091	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		9.583.429	6.155.772
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		9.583.429	6.155.772
Uzun Vadeli Karşılıklar		887.800	1.350.805

Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	15	887.800	1.350.805
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		10.648.320	7.506.577
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		205.737.162	152.423.993
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		28.563.625	32.947.609
Ödenmiş Sermaye	16	1.770.000	1.770.000
Sermaye Düzeltme Farkları	16	36.341.849	36.341.849
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	16	256.578	256.578
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	16	-1.750.666	-1.750.666
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	16	-1.750.666	-1.750.666
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	16	496.562	496.562
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	16	-2.247.228	-2.247.228
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	16	14.767.915	14.767.915
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-18.438.067	-6.910.151
Net Dönem Karı veya Zararı		-4.383.984	-11.527.916
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		28.563.625	32.947.609
TOPLAM KAYNAKLAR		234.300.787	185.371.602

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2020 - 30.09.2020
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	17	312.182.951	157.151.816	112.518.040	72.283.772
Satışların Maliyeti	17	-294.023.393	-154.161.839	-109.329.823	-70.641.554
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		18.159.558	2.989.977	3.188.217	1.642.218
BRÜT KAR (ZARAR)	17	18.159.558	2.989.977	3.188.217	1.642.218
Genel Yönetim Giderleri	18	-15.549.866	-13.335.068	-5.319.987	-5.021.912
Pazarlama Giderleri		-2.282.873	-2.330.148	-796.039	-1.476.369
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		2.941.253	641.628	925.166	206.875
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-3.580.748	-181.439	-1.513.955	-93.048
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-312.676	-12.215.050	-3.516.598	-4.742.236
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		4.890	2.069.029	255	1.221.562
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		-881.445	0	-226.745	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-1.189.231	-10.146.021	-3.743.088	-3.520.674
Finansman Gelirleri	19.1	162.774	312.176	0	176.088
Finansman Giderleri	19.2	-4.730.361	-3.306.937	-1.903.406	-1.316.606
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-5.756.818	-13.140.782	-5.646.494	-4.661.192
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		1.372.834	170.789	993.634	-24.420
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	20	1.372.834	170.789	993.634	-24.420
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-4.383.984	-12.969.993	-4.652.860	-4.685.612
DÖNEM KARI (ZARARI)		-4.383.984	-12.969.993	-4.652.860	-4.685.612
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-4.383.984	-12.969.993	-4.652.860	-4.685.612
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0	0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	0	0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-4.383.984	-12.969.993	-4.652.860	-4.685.612
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-4.383.984	-12.969.993	-4.652.860	-4.685.612

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		30.110.948	12.825.674
Dönem Karı (Zararı)		-4.383.984	-12.969.993
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		-4.383.984	-12.969.993
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		23.768.448	14.883.414
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	11	18.614.840	13.566.540
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		0	-4.976
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		0	-4.976
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		912.391	1.378.537
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		570.469	538.546
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		341.922	839.991
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		4.737.496	2.183.131
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-2.673.717	-360.983
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	19	7.411.213	2.544.114
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		881.445	-2.068.280
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	7	881.445	-2.068.280
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	20	-1.372.834	-170.789
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-4.890	-749
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		11.803.500	11.113.096
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-39.401.575	-12.063.644
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		112.414	-272.292
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-39.513.989	-11.791.352
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-175.611	-243.559
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-137.228	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-38.383	-243.559
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-945.788	-1.164.436
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		48.849.540	17.615.376
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		47.465.747	13.256.717
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		1.383.793	4.358.659
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-239.812	1.397.248
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-239.812	1.397.248
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		761.273	5.067.891
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		2.955.473	504.220
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-158.672	-1.491.573
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		3.114.145	1.995.793
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		31.187.964	13.026.517
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-1.072.264	-183.059
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-4.752	-17.784
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-5.571.450	-2.675.396
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		5.341	1.197
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	11	-5.576.791	-2.676.593
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-23.456.954	-14.308.294
İlişkili Taraflardan Alınan Diğer Borçlardaki Artış		2.871	567.310
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-19.707.315	-12.464.231
Ödenen Faiz		-3.847.551	-2.529.932
Alınan Faiz		95.041	118.559
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		1.082.544	-4.158.016

NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		1.082.544	-4.158.016
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6	885.450	6.200.425
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6	1.967.994	2.042.409

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	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)																
	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 Gerçeğ e 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 Gerçeğ e Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşiminin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğ e 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 Gerçeğ e Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)																
	Dönem Sonu Bakıyeleri		1.770.000	36.341.849	256.578	496.562	-2.247.228	-1.750.666	-1.750.666			14.767.915	-18.438.067	-4.383.984	-22.622.051	28.563.625	28.563.625