

ÇİMENTAŞ İZMİR ÇİMENTO FABRİKASI T.A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide
2021 - 3. 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 30.09.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	6	23.532	80.242
Ticari Alacaklar		447.368	338.018
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5.1	356	9.083
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	8.1	447.012	328.935
Diğer Alacaklar		5.281	11.774
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	5.1	98	6.837
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		5.183	4.937
Stoklar	9	220.560	124.107
Peşin Ödenmiş Giderler	10.1	20.770	10.940
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	23	127	251
Diğer Dönen Varlıklar		8.959	9.635
ARA TOPLAM		726.597	574.967
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		726.597	574.967
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar		870	870
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		870	870
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller		444.625	458.035
Maddi Duran Varlıklar	11	495.816	463.980
Kullanım Hakkı Varlıkları	12	30.513	26.379
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		211.149	206.137
Şerefiye	14	205.944	200.631
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	13	5.205	5.506
Peşin Ödenmiş Giderler		253	29
Ertelenmiş Vergi Varlığı	23	31.716	26.551
Diğer Duran Varlıklar		31.514	33.210
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		1.246.456	1.215.191
TOPLAM VARLIKLAR		1.973.053	1.790.158
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	7	18.033	19.580
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		18.033	19.580
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		18.033	19.580
Ticari Borçlar		373.214	302.020
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	5.1	76.221	46.033
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	8.2	296.993	255.987
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		10.226	7.555
Diğer Borçlar		190.760	159.166
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	5.1	188.223	155.360
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		2.537	3.806
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	10.2	33.538	9.716
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	23	4.404	383
Kısa Vadeli Karşılıklar		42.693	41.014
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		8.733	8.109
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		33.960	32.905
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		13.709	6.011
ARA TOPLAM		686.577	545.445
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		686.577	545.445
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	7	14.213	8.522
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		14.213	8.522
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		14.213	8.522
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		558	0
Uzun Vadeli Karşılıklar		68.608	64.784

Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	16	25.760	26.932
Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar		42.848	37.852
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	23	22.868	26.947
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		106.247	100.253
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		792.824	645.698
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		923.582	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)		77.305	79.860
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	17	77.305	79.860
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	17	98.097	100.604
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	17	-20.215	-20.167
Diğer Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	17	-577	-577
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		8.958	9.880
Yabancı Para Çevrim Farkları		8.958	9.880
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		66.949	63.407
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		484.403	520.977
Net Dönem Karı veya Zararı		20.613	-35.250
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		256.647	240.232
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		1.180.229	1.144.460
TOPLAM KAYNAKLAR		1.973.053	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 - 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	18	1.254.490	762.211	462.657	353.579
Satışların Maliyeti	18	-1.034.277	-715.185	-373.541	-305.659
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)	18	220.213	47.026	89.116	47.920
BRÜT KAR (ZARAR)	18	220.213	47.026	89.116	47.920
Genel Yönetim Giderleri	19	-114.559	-95.205	-31.980	-34.095
Pazarlama Giderleri		-30.960	-29.167	-12.462	-11.854
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	21.1	15.515	9.445	4.812	3.643
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	21.2	-30.402	-25.538	-3.954	-11.507
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		59.807	-93.439	45.532	-5.893
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		609	791	43	785
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		-10	-19.287	0	-55
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		60.406	-111.935	45.575	-5.163
Finansman Gelirleri	22.1	6.541	14.954	330	5.962
Finansman Giderleri	22.2	-27.646	-35.386	-4.268	-16.482
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		39.301	-132.367	41.637	-15.683
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-1.544	11.900	-7.450	1.988
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	23	-9.282	-4.890	-4.335	-2.586
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	23	7.738	16.790	-3.115	4.574
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		37.757	-120.467	34.187	-13.695
DÖNEM KARI (ZARARI)		37.757	-120.467	34.187	-13.695
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		17.144	-22.824	9.289	1.666
Ana Ortaklık Payları		20.613	-97.643	24.898	-15.361
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		-1.651	-399	96	-368
Yabancı Para Çevrim Farkları		-1.651	-399	96	-368
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-1.651	-399	96	-368
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		36.106	-120.866	34.283	-14.063
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		16.415	-22.968	9.324	1.526
Ana Ortaklık Payları		19.691	-97.898	24.959	-15.589

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	1.000 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		8.633	-17.895
Dönem Karı (Zararı)		37.757	-120.467
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		37.757	-120.467
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		102.312	115.254
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	11.2,20	59.455	54.630
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		-16	-424
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		-16	-424
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		18.409	19.461
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		8.245	6.245
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		521	726
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		9.643	12.490
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		6.126	4.461
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-3.907	-7.079
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		10.033	11.540
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		17.393	27.327
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	23	1.544	-11.900
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-599	18.496
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler		0	3.203
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-116.458	-5.860
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-106.007	-47.746
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		9.027	-15.585
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-115.034	-32.161
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-246	-1.687
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-246	-1.687
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-94.690	13.373
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		65.394	15.819
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		24.293	5.707
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		41.101	10.112
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-1.269	3.394
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-1.269	3.394
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		24.380	9.091
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-4.020	1.896
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-7.238	-813
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		3.218	2.709
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		23.611	-11.073
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-9.591	-2.364
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-5.387	-4.458
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-38.674	-7.424
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		221	10.985
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-59.816	-22.618
Yatırım Amaçlı Gayrimenkul Satımından Kaynaklanan Nakit Girişleri		20.895	0
Verilen Nakit Avans ve Borçlar		-346	0
İlişkili Taraflara Verilen Nakit Avans ve Borçlar		-346	0
Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler		0	22
İlişkili Taraflara Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler		0	22
Alınan Faiz		372	3.938

Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		0	249
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-21.433	48.696
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		15.950	68.500
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-15.950	0
İlişkili Taraflardan Alınan Diğer Borçlardaki Artış		9.636	1.360
İlişkili Taraflardan Alınan Diğer Borçlardaki Azalış		-5.223	-309
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-21.943	-15.428
Ödenen Temettüler		-337	0
Ödenen Faiz		-3.566	-5.427
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-51.474	23.377
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		-5.236	-6.272
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-56.710	17.105
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6	80.242	93.216
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6	23.532	110.321

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

[illegible]

[illegible]