



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

ÇİMENTAŞ İZMİR ÇİMENTO FABRİKASI T.A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide
2016 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2016	Önceki Dönem 31.12.2015
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	6	30.701	81.373
Ticari Alacaklar		231.319	194.266
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5.1	1.251	16
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	8.1	230.068	194.250
Diğer Alacaklar		39.229	18.925
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	5.1	33.314	13.164
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		5.915	5.761
Stoklar	9	105.711	120.055
Peşin Ödenmiş Giderler		7.532	6.299
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	21	44	98
Diğer Dönen Varlıklar		731	802
ARA TOPLAM		415.267	421.818
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		415.267	421.818
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar		1.641	2.380
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		1.641	2.380
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller		258.384	276.419
Maddi Duran Varlıklar	10	561.374	590.403
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		195.189	199.008
Şerefiye	12	184.337	185.440
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	11	10.852	13.568
Peşin Ödenmiş Giderler		534	1.614
Ertelenmiş Vergi Varlığı	21	32.903	25.179
Diğer Duran Varlıklar		22.039	22.806
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		1.072.064	1.117.809
TOPLAM VARLIKLAR		1.487.331	1.539.627
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	7	16.206	22.418
Ticari Borçlar		124.084	165.704
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	5.1	30.593	31.709
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	8.2	93.491	133.995
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		5.005	4.857
Diğer Borçlar		8.919	24.458
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	5.1	8.310	23.968
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		609	490
Ertelenmiş Gelirler		5.837	4.119
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	21	6.882	5.548
Kısa Vadeli Karşılıklar		4.924	11.143
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		1.436	1.473
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		3.488	9.670
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		4.619	7.932
ARA TOPLAM		176.476	246.179
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		176.476	246.179
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	7	211	312
Ertelenmiş Gelirler		342	728
Uzun Vadeli Karşılıklar		41.296	43.099
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	14.1	19.890	20.607
Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar		21.406	22.492
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	21	41.286	44.261
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler		5.588	5.886
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		88.723	94.286
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		265.199	340.465
ÖZKAYNAKLAR			

Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		1.025.736	992.593
Ödenmiş Sermaye	16	87.112	87.112
Sermaye Düzeltme Farkları	16	20.069	20.069
Karşılıklı İştirak Sermaye Düzeltmesi (-)	16	-3.381	-3.381
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	16	161.554	161.554
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		93.264	96.892
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	16	93.264	96.892
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	16	106.483	110.111
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	16	-12.642	-12.642
Diğer Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	16	-577	-577
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		4.594	4.791
Yabancı Para Çevrim Farkları		4.594	4.791
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		41.566	70.372
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		587.618	481.952
Net Dönem Karı veya Zararı		33.340	73.232
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		196.396	206.569
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		1.222.132	1.199.162
TOPLAM KAYNAKLAR		1.487.331	1.539.627

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2016 - 30.09.2016	Önceki Dönem 01.01.2015 - 30.09.2015	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2016 - 30.09.2016	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2015 - 30.09.2015
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	17	598.063	548.455	188.045	190.445
Satışların Maliyeti	17	-476.255	-424.653	-150.402	-149.010
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)	17	121.808	123.802	37.643	41.435
BRÜT KAR (ZARAR)	17	121.808	123.802	37.643	41.435
Genel Yönetim Giderleri	18	-75.635	-66.333	-24.200	-20.827
Pazarlama Giderleri		-14.845	-14.103	-4.329	-4.234
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	19.1	9.228	7.961	2.250	1.906
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	19.2	-8.587	-9.729	-3.649	-6.253
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		31.969	41.598	7.715	12.027
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		3.187	612	3.159	184
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar		-275	-469	-105	-158
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		34.881	41.741	10.769	12.053
Finansman Gelirleri	20.1	5.036	11.275	224	4.568
Finansman Giderleri	20.2	-8.580	-15.204	-1.553	-7.101
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		31.337	37.812	9.440	9.520
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-7.968	-12.572	-1.510	-3.333
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	21	-18.960	-15.180	-6.879	-3.951
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	21	10.992	2.608	5.369	618
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		23.369	25.240	7.930	6.187
DÖNEM KARI (ZARARI)		23.369	25.240	7.930	6.187
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-9.971	-6.214	-3.515	-734
Ana Ortaklık Payları		33.340	31.454	11.445	6.921
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Adi ve Seyreltilmiş Pay Başına Kazanç TL	22	0,38530000	0,36350000	0,13230000	0,08000000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0	0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		-399	851	1.442	82
Yabancı Para Çevrim Farkları		-399	851	1.442	82
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-399	851	1.442	82
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		22.970	26.091	9.372	6.269
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-10.173	-6.266	-2.965	-687
Ana Ortaklık Payları		33.143	32.357	12.337	6.956

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem	
		01.01.2016 - 30.09.2016	Önceki Dönem 01.01.2015 - 30.09.2015
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-7.445	20.253
Dönem Karı (Zararı)		23.369	25.240
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		23.369	25.240
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		58.922	66.823
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	10, 11	47.565	46.793
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		2.518	705
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	8.1	166	705
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	9	2.352	0
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		4.600	4.800
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	14.1	1.861	1.502
Diğer Karşılıklar (İptalleri) İle İlgili Düzeltmeler		2.739	3.298
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-617	661
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		3.016	1.435
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler		275	469
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	21	7.968	12.572
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-3.187	-612
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler	19.1	-3.216	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-68.889	-50.763
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-35.514	-36.261
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-1.235	1.021
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-34.279	-37.282
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		585	2.896
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		585	2.896
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		16.985	-18.465
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-39.845	-1.716
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		810	13.620
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-40.655	-15.336
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		119	6.963
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		119	6.963
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-11.219	-4.180
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		691	-2.590
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		-11.910	-1.590
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		13.402	41.300
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	14.1	-3.273	-3.859
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	21	-17.574	-17.188
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-23.898	-34.895
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		76	2.026
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	10, 11	-24.960	-36.823
Yatırım Amaçlı Gayrimenkul Satımından Kaynaklanan Nakit Girişleri		40	0
Verilen Nakit Avans ve Borçlar		-209	-1.037
İlişkili Taraflara Verilen Nakit Avans ve Borçlar		-209	-1.037
Alınan Faiz		1.155	939
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-22.416	-72
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		17.346	73.644
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-22.973	-80.204
İlişkili Taraflardan Alınan Diğer Borçlardaki Artış		0	7.242
İlişkili Taraflardan Alınan Diğer Borçlardaki Azalış		-15.658	0
Ödenen Faiz		-1.131	-754
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-53.759	-14.714
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		3.087	-11.805

NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-50.672	-26.519
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6	81.373	68.779
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6	30.701	42.260

Cari Dönem 01.01.2016 - 30.09.2016	Ortak Kontrolde Tabii Teğebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi																	
	Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları																	
	Kar Payları																	
	Kar Payı Hariç 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 Çıkarması																	
	Bağı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış																	
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahiplerine Yapılan İşlemler																	
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları																	
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlıgın (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 Varlıgın (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 Varlıgın (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 Varlıgın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																	
	Diğer Değişiklikler Nedeniyle Artış (Azalış)																	
	Dönem Sonu Bakımler	87.112	20.069	-3.381	161.554	106.483	-12.642	-577	93.264	4.594	4.594	41.566	587.618	33.340	620.958	1.025.786	196.396	1.222.132