

ÇİMENTAŞ İZMİR ÇİMENTO FABRİKASI T.A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide
2017 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2017	Önceki Dönem 31.12.2016
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	6	26.969	73.682
Ticari Alacaklar		211.092	209.734
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5.1	450	91
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	8.1	210.642	209.643
Diğer Alacaklar		32.045	30.064
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	5.1	25.487	24.744
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		6.558	5.320
Stoklar	9	140.926	108.300
Peşin Ödenmiş Giderler		14.891	4.202
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	21	119	98
Diğer Dönen Varlıklar		3.053	1.394
ARA TOPLAM		429.095	427.474
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		429.095	427.474
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar		11.669	11.669
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	5.1	10.059	10.059
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		1.610	1.610
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller		258.384	258.384
Maddi Duran Varlıklar	10	546.084	554.811
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		195.802	195.995
Şerefiye	12	186.022	185.489
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	11	9.780	10.506
Peşin Ödenmiş Giderler		1.119	848
Ertelenmiş Vergi Varlığı	21	26.618	26.687
Diğer Duran Varlıklar		26.996	24.149
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		1.066.672	1.072.543
TOPLAM VARLIKLAR		1.495.767	1.500.017
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	7	39.442	19.221
Ticari Borçlar		143.460	164.806
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	5.1	37.962	30.818
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	8.2	105.498	133.988
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		5.963	5.497
Diğer Borçlar		10.653	14.643
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	5.1	9.211	8.759
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		1.442	5.884
Ertelenmiş Gelirler		19.769	7.249
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	21	605	2.897
Kısa Vadeli Karşılıklar		17.454	14.932
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		3.267	1.769
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		14.187	13.163
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		2.792	3.273
ARA TOPLAM		240.138	232.518
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		240.138	232.518
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	7	189	208
Ertelenmiş Gelirler		475	195
Uzun Vadeli Karşılıklar		43.977	43.940
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	14.1	20.032	20.503
Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar		23.945	23.437
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	21	41.252	41.395
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler		6.734	6.352
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		92.627	92.090
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		332.765	324.608
ÖZKAYNAKLAR			

Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		988.611	996.639
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)		92.374	92.374
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	16	92.374	92.374
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	16	106.483	106.483
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	16	-13.532	-13.532
Diğer Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	16	-577	-577
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		5.651	5.356
Yabancı Para Çevrim Farkları		5.651	5.356
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		57.424	41.566
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		576.131	587.322
Net Dönem Karı veya Zararı		-8.323	4.667
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		174.391	178.770
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		1.163.002	1.175.409
TOPLAM KAYNAKLAR		1.495.767	1.500.017

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu	Dipnot Referansı	Cari Dönem	Önceki Dönem
		01.01.2017 - 31.03.2017	01.01.2016 - 31.03.2016
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	17	144.208	170.625
Satışların Maliyeti	17	-128.481	-140.820
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)	17	15.727	29.805
BRÜT KAR (ZARAR)	17	15.727	29.805
Genel Yönetim Giderleri	18	-26.847	-25.714
Pazarlama Giderleri		-4.447	-5.062
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	19.1	4.911	2.641
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	19.2	-2.320	-3.160
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-12.976	-1.490
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		29	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar		-92	-69
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-13.039	-1.559
Finansman Gelirleri	20.1	2.529	2.238
Finansman Giderleri	20.2	-1.788	-2.533
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-12.298	-1.854
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-665	-4.312
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	21	-639	-4.301
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	21	-26	-11
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-12.963	-6.166
DÖNEM KARI (ZARARI)		-12.963	-6.166
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-4.640	-6.876
Ana Ortaklık Payları		-8.323	710
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Adi ve Seyreltilmiş Pay Başına (Kayıp) / Kazanç TL	22	-0,09620000	0,00820000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Adi ve Seyreltilmiş Pay Başına (Kayıp) / Kazanç TL	22	-0,09620000	0,00820000
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		556	-1.108
Yabancı Para Çevrim Farkları		556	-1.108
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		556	-1.108
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-12.407	-7.274
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-4.379	-7.389
Ana Ortaklık Payları		-8.028	115

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem	
		01.01.2017 - 31.03.2017	Önceki Dönem 01.01.2016 - 31.03.2016
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-61.419	-37.141
Dönem Karı (Zararı)		-12.963	-6.166
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		-12.963	-6.166
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		15.598	20.815
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	10, 11	11.038	12.382
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		-546	102
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	8.1	108	102
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	9	-654	0
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		3.827	3.607
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		2.043	1.518
Diğer Karşılıklar (İptalleri) İle İlgili Düzeltmeler		1.784	2.089
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-549	-379
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		1.100	722
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler		92	69
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	21	665	4.312
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-29	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-59.836	-44.890
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-545	-18.490
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-359	-28
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-186	-18.462
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-1.238	-940
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-1.238	-940
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-27.303	1.781
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-22.856	-27.523
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		5.566	4.590
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-28.422	-32.113
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-4.442	6.008
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-4.442	6.008
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-3.452	-5.726
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-15.482	-693
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		12.030	-5.033
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-57.201	-30.241
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	14.1	-1.266	-1.279
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	21	-2.952	-5.621
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-3.808	-7.986
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		29	15
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	10, 11	-4.106	-8.477
Verilen Nakit Avans ve Borçlar		-105	-4
İlişkili Taraflara Verilen Nakit Avans ve Borçlar		-105	-4
Alınan Faiz		374	480
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		19.152	-2.359
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		19.193	14.413
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		0	-16.505
İlişkili Taraflardan Alınan Diğer Borçlardaki Artış		413	0
İlişkili Taraflardan Alınan Diğer Borçlardaki Azalış		-80	-162
Ödenen Faiz		-374	-105
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-46.075	-47.486
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		-638	1.601
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-46.713	-45.885
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6	73.682	81.373
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6	26.969	35.488

Cari Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017	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 Varlıkların (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 Varlıkların (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 Varlıkların (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 Varlıkların (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 Bakımlar	87.112	20.069	-3.381	161.554	106.483	-13.532	-577	92.374	92.374	5.651	5.651	57.424	576.131	-8.323	567.808	988.611	174.391	1.163.002