



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

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

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama



Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2017	Önceki Dönem 31.12.2016
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	6	49.209	73.682
Ticari Alacaklar		275.882	209.734
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5.1	2.704	91
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	8	273.178	209.643
Diğer Alacaklar		31.803	30.064
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	5.1	25.396	24.744
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		6.407	5.320
Stoklar	9	120.943	108.300
Peşin Ödenmiş Giderler		8.030	4.202
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	21	65	98
Diğer Dönen Varlıklar		2.367	1.394
ARA TOPLAM		488.299	427.474
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		488.299	427.474
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar		1.643	11.669
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	5.1	0	10.059
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		1.643	1.610
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller		258.384	258.384
Maddi Duran Varlıklar	10	530.294	554.811
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		194.941	195.995
Şerhiye	12	186.643	185.489
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	11	8.298	10.506
Peşin Ödenmiş Giderler		895	848
Ertelenmiş Vergi Varlığı	21	27.725	26.687
Diğer Duran Varlıklar		29.471	24.149
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		1.043.353	1.072.543
TOPLAM VARLIKLAR		1.531.652	1.500.017
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	7	21.490	19.221
Ticari Borçlar		195.036	164.806
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	5.1	69.058	30.818
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		125.978	133.988
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		5.003	5.497
Diğer Borçlar		11.324	14.643
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	5.1	10.237	8.759
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		1.087	5.884
Ertelenmiş Gelirler		9.195	7.249
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	21	6.097	2.897
Kısa Vadeli Karşılıklar		13.610	14.932
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		2.827	1.769
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		10.783	13.163
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		5.393	3.273
ARA TOPLAM		267.148	232.518
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		267.148	232.518
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	7	138	208
Ertelenmiş Gelirler		182	195
Uzun Vadeli Karşılıklar		44.370	43.940
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	14.1	19.707	20.503
Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar		24.663	23.437
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	21	39.905	41.395
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler		7.191	6.352
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		91.786	92.090
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		358.934	324.608
ÖZKAYNAKLAR			

Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		1.002.550	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)		5.766	5.356
Yabancı Para Çevrim Farkları		5.766	5.356
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		57.424	41.566
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		576.131	587.322
Net Dönem Karı veya Zararı		5.501	4.667
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		170.168	178.770
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		1.172.718	1.175.409
TOPLAM KAYNAKLAR		1.531.652	1.500.017

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017	Önceki Dönem 01.01.2016 - 30.09.2016	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2017 - 30.09.2017	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2016 - 30.09.2016
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	17	620.446	598.063	236.583	188.045
Satışların Maliyeti	17	-524.479	-476.255	-194.796	-150.402
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)	17	95.967	121.808	41.787	37.643
BRÜT KAR (ZARAR)	17	95.967	121.808	41.787	37.643
Genel Yönetim Giderleri	18	-78.142	-75.635	-23.586	-24.200
Pazarlama Giderleri		-15.644	-14.845	-4.402	-4.329
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	19.1	13.529	9.228	4.547	2.250
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	19.2	-10.731	-8.587	-3.040	-3.649
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		4.979	31.969	15.306	7.715
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		99	3.187	25	3.159
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		-1	0	0	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar		-201	-275	-36	-105
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		4.876	34.881	15.295	10.769
Finansman Gelirleri	20.1	7.287	5.036	3.126	224
Finansman Giderleri	20.2	-4.783	-8.580	-1.088	-1.553
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		7.380	31.337	17.333	9.440
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-10.965	-7.968	-5.752	-1.510
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	21	-13.246	-18.960	-6.147	-6.879
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	21	2.281	10.992	395	5.369
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-3.585	23.369	11.581	7.930
DÖNEM KARI (ZARARI)		-3.585	23.369	11.581	7.930
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-9.086	-9.971	-11	-3.515
Ana Ortaklık Payları		5.501	33.340	11.592	11.445
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	0,06360000	0,38530000	0,13400000	0,13230000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0	0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		894	-399	277	1.442
Yabancı Para Çevrim Farkları		894	-399	277	1.442
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		894	-399	277	1.442
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-2.691	22.970	11.858	9.372
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-8.602	-10.173	187	-2.965
Ana Ortaklık Payları		5.911	33.143	11.671	12.337

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem	Önceki Dönem
		01.01.2017 - 30.09.2017	01.01.2016 - 30.09.2016
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-20.665	-7.445
Dönem Karı (Zararı)		-3.585	23.369
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		-3.585	23.369
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		59.788	58.922
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	10, 11	44.180	47.565
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		-449	2.518
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	8	200	166
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	9	-649	2.352
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		2.177	4.600
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		2.786	1.861
Diğer Karşılıklar (İptalleri) İle İlgili Düzeltmeler		-609	2.739
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-530	-617
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		3.342	3.016
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler		201	275
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	21	10.965	7.968
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-98	-3.187
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler	19.1	0	-3.216
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-63.580	-68.889
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-65.796	-35.514
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-2.613	-1.235
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-63.183	-34.279
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-1.120	585
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-1.120	585
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-9.278	16.985
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		25.740	-39.845
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		33.539	810
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-7.799	-40.655
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-4.797	119
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-4.797	119
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-8.329	-11.219
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-10.177	691
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		1.848	-11.910
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-7.377	13.402
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	14.1	-3.274	-3.273
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	21	-10.014	-17.574
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-3.385	-23.898
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		110	76
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	10, 11	-16.404	-24.960
Yatırım Amaçlı Gayrimenkul Satımından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	40
Verilen Nakit Avans ve Borçlar		10.812	-209
İlişkili Taraflara Verilen Nakit Avans ve Borçlar		10.812	-209
Alınan Faiz		2.097	1.155
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		794	-22.416
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		19.896	17.346
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-19.551	-22.973
İlişkili Taraflardan Alınan Diğer Borçlardaki Artış		1.192	0
İlişkili Taraflardan Alınan Diğer Borçlardaki Azalış		-80	-15.658
Ödenen Faiz		-663	-1.131
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-23.256	-53.759
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		-1.217	3.087

NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-24.473	-50.672
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6	73.682	81.373
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6	49.209	30.701

Cari Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017	Ortak Kontrolde Tabii Teğebbüs veya İşlemleri 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 Bakımlar	87.112	20.069		-3.381	161.554		106.483	-13.532	-577	92.374	5.766		5.766	57.424	576.131	5.501	581.632	1.002.550	170.168	1.172.718