



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

ÇİMENTAŞ İZMİR ÇİMENTO FABRİKASI T.A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide
2020 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama



Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	6	110.321	93.216
Ticari Alacaklar		324.920	267.009
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5.1	22.471	40
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	8.1	302.449	266.969
Diğer Alacaklar		6.622	8.273
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	5.1	53	75
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		6.569	8.198
Stoklar	9	121.591	137.607
Peşin Ödenmiş Giderler	10.1	12.257	11.532
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	24	51	510
Diğer Dönen Varlıklar		13.524	11.254
ARA TOPLAM		589.286	529.401
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		589.286	529.401
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar		870	757
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		870	757
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller		403.960	410.260
Maddi Duran Varlıklar	11	465.797	492.290
Kullanım Hakkı Varlıkları	12	27.893	9.049
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		206.339	200.120
Şerefiye	14	200.865	194.797
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	13	5.474	5.323
Peşin Ödenmiş Giderler		29	65
Ertelenmiş Vergi Varlığı	24	24.055	22.937
Diğer Duran Varlıklar		34.148	35.715
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		1.163.091	1.171.193
TOPLAM VARLIKLAR		1.752.377	1.700.594
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	7	69.610	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		69.610	0
Banka Kredileri		69.610	0
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	7	19.161	4.676
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		19.161	4.676
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		19.161	4.676
Ticari Borçlar		249.706	226.917
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	5.1	44.962	32.285
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	8.2	204.744	194.632
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		7.494	5.632
Diğer Borçlar		84.623	62.369
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	5.1	80.324	61.464
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		4.299	905
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	10.2	12.708	3.617
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	24	2.363	2.021
Kısa Vadeli Karşılıklar		46.895	29.600
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		7.051	2.674
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		39.844	26.926
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		7.895	11.123
ARA TOPLAM		500.455	345.955
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		500.455	345.955
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	7	10.606	5.228
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		10.606	5.228
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		10.606	5.228
Diğer Borçlar		75.763	55.200

İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	5.1	75.763	55.200
Uzun Vadeli Karşılıklar		61.837	56.241
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	16	25.253	24.933
Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar		36.584	31.308
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	24	18.135	35.357
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		166.341	152.026
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		666.796	497.981
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		844.906	940.828
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)		80.837	81.182
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	17	80.837	81.182
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	17	100.604	100.958
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	17	-19.190	-19.199
Diğer Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	17	-577	-577
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		9.878	10.133
Yabancı Para Çevrim Farkları		9.878	10.133
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		63.407	63.407
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		523.073	603.508
Net Dönem Karı veya Zararı		-97.643	-82.756
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		240.675	261.785
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		1.085.581	1.202.613
TOPLAM KAYNAKLAR		1.752.377	1.700.594

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2019 - 30.09.2019
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	18	762.211	564.065	353.579	225.976
Satışların Maliyeti	18	-715.185	-555.659	-305.659	-219.632
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)	18	47.026	8.406	47.920	6.344
BRÜT KAR (ZARAR)	18	47.026	8.406	47.920	6.344
Genel Yönetim Giderleri	19	-95.205	-88.803	-34.095	-29.862
Pazarlama Giderleri		-29.167	-17.508	-11.854	-4.901
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	21.1	9.445	15.547	3.643	3.607
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	21.2	-25.538	-19.173	-11.507	-3.012
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-93.439	-101.531	-5.893	-27.824
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	22.1	791	152	785	0
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	22.2	-19.287	0	-55	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-111.935	-101.379	-5.163	-27.824
Finansman Gelirleri	23.1	14.954	14.900	5.962	3.325
Finansman Giderleri	23.2	-35.386	-14.504	-16.482	-2.011
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-132.367	-100.983	-15.683	-26.510
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		11.900	8.639	1.988	791
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	24	-4.890	-5.052	-2.586	-2.897
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	24	16.790	13.691	4.574	3.688
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-120.467	-92.344	-13.695	-25.719
DÖNEM KARI (ZARARI)		-120.467	-92.344	-13.695	-25.719
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-22.824	-9.289	1.666	11
Ana Ortaklık Payları		-97.643	-83.055	-15.361	-25.730
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Adi ve Seyreltilmiş Pay Başına Kayıp TL	25	-1,12760000	-0,95920000	-0,17740000	-0,29710000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	21	0	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		0	26	0	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		0	-5	0	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		0	-5	0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		-399	707	-368	-346
Yabancı Para Çevrim Farkları		-399	707	-368	-346
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-399	728	-368	-346
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-120.866	-91.616	-14.063	-26.065
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-22.968	-9.027	1.526	-180
Ana Ortaklık Payları		-97.898	-82.589	-15.589	-25.885

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-17.895	-65.020
Dönem Karı (Zararı)		-120.467	-92.344
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		-120.467	-92.344
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		115.254	46.377
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	11, 20	54.630	44.640
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		-424	618
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	8.1	-424	618
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		19.461	13.356
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		6.245	3.246
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		726	3.728
Diğer Karşılıklar (İptalleri) İle İlgili Düzeltmeler		12.490	6.382
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		4.461	-5.891
Faiz Gelirleri İle İlgili Düzeltmeler		-7.079	-10.129
Faiz Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		11.540	4.238
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		27.327	2.445
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	24	-11.900	-8.639
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	22.1,22.2	18.496	-152
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler		3.203	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-5.860	-9.375
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-47.746	-4.258
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-15.585	-182
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-32.161	-4.076
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-1.687	496
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-1.687	496
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		13.373	54.092
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		15.819	-58.232
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		5.707	-69.907
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		10.112	11.675
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		3.394	-1.313
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		3.394	-1.313
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		9.091	-3.012
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		1.896	2.852
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-813	-149
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		2.709	3.001
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-11.073	-55.342
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-2.364	-5.641
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-4.458	-4.037
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-7.424	-14.619
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		10.985	178
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıktıları		-22.618	-17.876
Verilen Nakit Avans ve Borçlar		0	-45
İlişkili Taraflara Verilen Nakit Avans ve Borçlar		0	-45
Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler		22	0
İlişkili Taraflara Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler		22	0
Alınan Faiz		3.938	3.124
Diğer Nakit Girişleri (Çıktıları)		249	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		48.696	77.177

Bağlı Ortaklıklardaki Kontrolün Kaybına Yol Açmayan Şekilde Ortaklık Payları Değişmelerinden Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	75.984
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		68.500	0
İlişkili Taraflardan Alınan Diğer Borçlardaki Artış		1.360	8.972
İlişkili Taraflardan Alınan Diğer Borçlardaki Azalış		-309	-1.896
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-15.428	-3.239
Ödenen Faiz		-5.427	-2.644
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		23.377	-2.462
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		-6.272	-1.235
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		17.105	-3.697
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6	93.216	90.449
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6	110.321	86.752

