



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

ÇEMAŞ DÖKÜM SANAYİ A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide
2018 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Tablolar



Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	5	5.842.565	3.332.314
Finansal Yatırımlar	6	120.434	117.410
Ticari Alacaklar		44.245.122	45.727.436
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	8,9	223.263	1.253.268
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	9	44.021.859	44.474.168
Diğer Alacaklar		68.278.630	60.859.563
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	8,10	66.528.229	60.085.175
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	10	1.750.401	774.388
Devam Eden İnşaat, Taahhüt veya Hizmet Sözleşmelerinden Alacaklar	20	650.991	1.241.601
Stoklar	11	27.119.619	23.711.231
Peşin Ödenmiş Giderler	12	1.250.207	931.039
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	25	494.070	455.983
Diğer Dönen Varlıklar	14	1.792.276	1.703.927
ARA TOPLAM		149.793.914	138.080.504
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		149.793.914	138.080.504
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar		3.257.700	10.000
Satılmaya Hazır Finansal Yatırımlar	6	449.300	10.000
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar	6	2.808.400	0
Diğer Alacaklar		5.938.990	5.776.172
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	8, 10	5.925.495	5.767.264
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	10	13.495	8.908
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	13	39.858.401	39.564.956
Maddi Duran Varlıklar	15	114.185.697	112.970.051
Faaliyet Kiralamasına Konu Varlıklar	15	9.714.775	5.769.626
Diğer Maddi Duran Varlıklar	15	104.470.922	107.200.425
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	15	104.142	119.151
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	15	104.142	119.151
Ertelenmiş Vergi Varlığı	25	1.161.623	620.745
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		164.506.553	159.061.075
TOPLAM VARLIKLAR		314.300.467	297.141.579
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	7	38.247.591	38.921.976
Ticari Borçlar		59.385.430	49.262.712
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	8, 9	1.785.903	1.444.605
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	9	57.599.527	47.818.107
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	17	3.480.803	3.240.031
Diğer Borçlar		28.453.439	21.117.873
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	8, 10	28.443.921	21.113.747
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	10	9.518	4.126
Ertelenmiş Gelirler	12	9.054.114	10.594.486
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	0	0	0
Kısa Vadeli Karşılıklar		5.736.674	3.752.877
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	17	312.104	409.329
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	16	5.424.570	3.343.548
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	14	518.031	3.049.106
ARA TOPLAM		144.876.082	129.939.061
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		144.876.082	129.939.061
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	7	62.849.240	58.903.308
Ertelenmiş Gelirler	12	558.649	0
Uzun Vadeli Karşılıklar		11.196.834	10.424.067
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	17	11.196.834	10.424.067

TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		74.604.723	69.327.375
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		219.480.805	199.266.436
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		76.398.408	80.790.597
Ödenmiş Sermaye	18	237.000.000	237.000.000
Geri Alınmış Paylar (-)	18	0	-21.202
Karşılıklı İştirak Sermaye Düzeltmesi (-)	18	-25.700.000	-25.700.000
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	18	11.160.825	11.677.210
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi	18	-59.021.334	-65.169.290
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		8.082.146	9.502.701
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		8.082.146	9.502.701
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	18	11.258.078	12.406.320
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	18	-3.175.932	-2.903.619
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	18	195.061	292.377
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	18	-91.023.465	-51.232.596
Net Dönem Karı veya Zararı	18	-4.294.825	-35.558.603
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	26	18.421.254	17.084.546
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		94.819.662	97.875.143
TOPLAM KAYNAKLAR		314.300.467	297.141.579

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu	Dipnot Referansı	Cari Dönem	Önceki Dönem
		01.01.2018 - 31.03.2018	01.01.2017 - 31.03.2017
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	19	44.830.290	31.036.472
Satışların Maliyeti	19	-39.200.624	-27.847.675
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		5.629.666	3.188.797
BRÜT KAR (ZARAR)		5.629.666	3.188.797
Genel Yönetim Giderleri	0	-3.658.715	-2.712.529
Pazarlama Giderleri	0	-2.224.433	-1.213.753
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	0	0	-1.723
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	21	4.075.205	2.634.080
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	21	-5.564.964	-1.896.265
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-1.743.241	-1.393
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	22	270.189	816.408
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	22	-930.100	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	13	293.445	-4.247.808
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-2.109.707	-3.432.793
Finansman Gelirleri	23	3.010.714	3.317.277
Finansman Giderleri	23	-6.598.599	-5.067.426
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-5.697.592	-5.182.942
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		375.090	64.279
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	25	0	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	25	375.090	64.279
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-5.322.502	-5.118.663
DÖNEM KARI (ZARARI)		-5.322.502	-5.118.663
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	18	-1.027.677	-473.468
Ana Ortaklık Payları	26	-4.294.825	-4.645.195
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-663.149	-1.360.020
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	24	0	-1.166.753
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	24	-828.937	-314.507
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		165.788	121.240
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları), Vergi Etkisi	24		58.338
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi	24	165.788	62.902
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-663.149	-1.360.020
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-5.985.651	-6.478.683
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	18	-1.269.958	-500.678
Ana Ortaklık Payları	0	-4.715.693	-5.978.005

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem	Önceki Dönem
		01.01.2018 - 31.03.2018	01.01.2017 - 31.03.2017
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-1.060.263	-23.165.561
Dönem Karı (Zararı)		-5.697.592	-5.182.942
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)	0	-5.697.592	-5.182.942
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		6.162.961	6.130.781
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	15	1.923.284	1.822.306
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	16 , 17	1.927.627	-348.975
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	22 , 23	-255.612	-1.054.077
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler	22 , 23	3.098.210	2.181.572
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler	13	-293.445	4.247.808
İştiraklerin Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler	13	-293.445	4.247.808
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	0	0	0
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	15	-237.103	-717.853
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-1.525.632	-24.113.400
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	6	-3.250.724	-2.761
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler	8,9	1.482.314	-3.968.276
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler	8,10	-7.436.879	-24.248.206
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	11	-3.408.388	-2.932.535
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler	8,9	10.122.718	2.859.520
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler	8,10	965.327	4.178.858
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-1.060.263	-23.165.561
Ödenen Temettüleri		0	
Alınan Temettüleri		0	
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-2.886.815	-1.745.843
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	15	3.471.363	1.160.022
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	15	-6.358.178	-2.905.865
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		6.457.329	8.467.626
Bağlı Ortaklıklardaki Kontrolün Kaybına Yol Açmayan Şekilde Ortaklık Payları Değişmelerinden Kaynaklanan Nakit Girişleri		2.856.170	0
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları		0	0
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Satmasından Kaynaklanan Nakit Girişleri		74.000	0
Geri Alınan Payların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	0	74.000	0
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	7	3.527.159	8.467.626
Ödenen Temettüleri	0	0	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		2.510.251	-16.443.778
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		2.510.251	-16.443.778
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5	3.332.314	19.251.160
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5	5.842.565	2.807.382

