

ÇEMAŞ DÖKÜM SANAYİ A.Ş. / CEMAS, 2014/6 Aylık [] 19.08.2014 17:49:27

Nakit Akış Tablosu

1	RIZA KUTLU IŞIK	YÖNETİM KURULU BAŞKANI	ÇEMAŞ DÖKÜM SANAYİ A.Ş.	19.08.2014 15:57:52
2	SEBAHATTİN LEVENT DEMİNER	YÖNETİM KURULU ÜYESİ	ÇEMAŞ DÖKÜM SANAYİ A.Ş.	19.08.2014 17:01:30
3	ERAY YANBOL	SORUMLU ORTAK BAŞDENETÇİ	ARKAN ERGİN ULUSLARARASI BAĞIMSIZ DENETİM VE SMMM A.Ş.	19.08.2014 17:10:57

Nakit Akış Tablosu Dolaylı Yöntem

	Dipnot Referansları	Cari Dönem	Önceki Dönem
Finansal Tablo Türü		Konsolide	Konsolide
Dönem		01.01.2014-30.06.2014	01.01.2013-30.06.2013
Raporlama Birimi		TL	TL
A. İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		5.185.534	-10.328.083
Dönem Karı/Zararı		6.519.472	16.928.488
Dönem Net Karı/Zararı Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-1.837.042	-15.359.908
- Amortisman ve İtfa Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	12	1.730.210	1.699.957
- Değer Düşüklüğü/İptali İle İlgili Düzeltmeler			
- Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		-313.753	1.006.515
- Faiz Gelirleri ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	18,19	-1.396.844	-1.485.528
- Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevirim Farkları İle İlgili Düzeltmeler	18,19	818.420	-9.220.131

- Pay Bazlı Ödemeler İle İlgili Düzeltmeler			
- Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları/Kazançları İle İlgili Düzeltmeler			
- İştiraklerin Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler	11	-2.586.339	-6.661.253
- Vergi Gideri/Geliri İle İlgili Düzeltmeler			
- Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıp/Kazançlar İle İlgili Düzeltmeler	17	-88.736	-699.468
- Yatırım ya da Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışlarına Neden Olan Diğer Kalemlere İlişkin Düzeltmeler			
- Kar/Zarar Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler			
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		503.104	-11.896.663
- Stoklardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler	9	-1.781.458	-4.593.127
- Ticari Alacaklardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler	7	-2.865.542	-1.573.594
- Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklarda Artış/Azalış			
- Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler		1.213.802	-15.952.499
- Ticari Borçlardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler	7	7.416.867	5.019.735
- Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlardaki Artış/Azalış			
- Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler		-3.480.565	5.202.822
- İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler			
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		5.185.534	-10.328.083
Ödenen Temettüleri			
Alınan Temettüleri			
Ödenen Faiz			
Alınan Faiz			
Vergi Ödemeleri/İadeleri			
Diğer Nakit Girişleri/Çıkışları			
B. YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-3.017.801	-3.540.608
Bağlı Ortaklıkların Kontrolünün Kaybı Sonucunu Doğuracak Satışlara İlişkin			

Nakit Girişleri			
Bağlı Ortaklıkların Kontrolünün Elde Edilmesine Yönelik Alışlara İlişkin Nakit Çıkışları			
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Satılması Sonucu Elde Edilen Nakit Girişleri			
Bağlı Ortaklıkların Kontrolünün Kaybı Sonucunu Doğurmayan Satışlara İlişkin Nakit Girişleri			8.030.674
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Edinimi İçin Yapılan Nakit Çıkışları			
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		217.465	1.733.369
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	12	-3.212.644	-2.238.880
Finansal Yatırımlardaki Artış/Azalış	5	-22.622	-13.680.036
Diğer Uzun Vadeli Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			
Diğer Uzun Vadeli Varlık Alımlarından Nakit Çıkışları			
Verilen Nakit Avans ve Borçlar			
Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler			
Türev Araçlardan Nakit Çıkışları			
Türev Araçlardan Nakit Girişleri			
Devlet Teşviklerinden Elde Edilen Nakit Girişleri			
Alınan Temettüleri			2.614.265
Ödenen Faiz			
Alınan Faiz			
Vergi Ödemeleri/İadeleri			
Diğer Nakit Girişleri/Çıkışları			
C. FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-6.142.630	-26.073.239

Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri			
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları			
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri			
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-6.142.630	-26.073.239
Finansal Kiralama Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları			
Devlet Teşviklerinden Elde Edilen Nakit Girişleri			
Ödenen Temettüleri			
Alınan Faiz			
Ödenen Faiz			
Vergi Ödemeleri/İadeleri			
Diğer Nakit Girişleri/Çıkışları			
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDE ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ/AZALIŞ		-3.974.897	-39.941.930
D. YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ ÜZERİNDEKİ ETKİSİ			
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ/AZALIŞ		-3.974.897	-39.941.930
E. DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	4.116.988	40.184.253
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	142.091	242.323