

MARDİN ÇİMENTO SANAYİİ VE TİCARET A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide Olmayan
2018 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	4		18.381.331	27.577.512
Finansal Yatırımlar	9		8.984.327	7.861.340
Ticari Alacaklar	6		71.165.006	71.090.602
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6		71.165.006	71.090.602
Diğer Alacaklar			1.510.346	325.094
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	5		983.987	426
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			526.359	324.668
Stoklar	7		35.640.819	34.441.373
Peşin Ödenmiş Giderler			855.795	444.212
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler			855.795	444.212
Diğer Dönen Varlıklar			1.205	46.677
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar			1.205	46.677
ARA TOPLAM			136.538.829	141.786.810
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			136.538.829	141.786.810
DURAN VARLIKLAR				
Diğer Alacaklar			360.462	259.576
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			360.462	259.576
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	3		87.467.922	85.159.816
Maddi Duran Varlıklar	8		104.496.090	104.159.078
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	8		757.177	674.518
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar			757.177	674.518
Peşin Ödenmiş Giderler			278.086	7.293
Ertelenmiş Vergi Varlığı	12		2.310.282	2.657.256
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			195.670.019	192.917.537
TOPLAM VARLIKLAR			332.208.848	334.704.347
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar			2.601.456	8.184.591
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar	10		2.601.456	8.184.591
Banka Kredileri			2.601.456	8.184.591
Ticari Borçlar			24.952.150	29.683.761
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	5		4.283.846	7.353.202
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6		20.668.304	22.330.559
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar			2.490.081	2.952.306
Diğer Borçlar			49.633.641	3.259.608
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	5		48.474.916	50.652
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar			1.158.725	3.208.956
Ertelenmiş Gelirler			617.186	1.130.553
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler			617.186	1.130.553
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	12		1.613.850	3.311.124
Kısa Vadeli Karşılıklar			2.509.788	1.981.138
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar			473.609	390.807
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar			2.036.179	1.590.331
ARA TOPLAM			84.418.152	50.503.081
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			84.418.152	50.503.081
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Ertelenmiş Gelirler			109.110	145.480
Uzun Vadeli Karşılıklar			12.869.471	12.282.771
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar			12.676.641	12.089.941
Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar			192.830	192.830
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			12.978.581	12.428.251
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER			97.396.733	62.931.332
ÖZKAYNAKLAR				
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar			234.812.115	271.773.015
Ödenmiş Sermaye	11		109.524.000	109.524.000

Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		23.430	23.430
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-4.343.208	-4.343.208
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-2.499.492	-2.499.492
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-2.499.492	-2.499.492
Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		-1.843.716	-1.843.716
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		3.665.538	3.141.947
Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar/Zararda Sınıflandırılacak Paylar		3.665.538	3.141.947
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	11	96.612.871	92.318.065
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		18.389.710	18.389.710
Net Dönem Karı veya Zararı		10.939.774	52.719.071
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		234.812.115	271.773.015
TOPLAM KAYNAKLAR		332.208.848	334.704.347

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	14	48.053.976	34.323.522
Satışların Maliyeti	14	-34.615.368	-27.168.827
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		13.438.608	7.154.695
BRÜT KAR (ZARAR)		13.438.608	7.154.695
Genel Yönetim Giderleri		-3.965.938	-2.390.203
Pazarlama Giderleri		-2.985.833	-2.068.494
Araştırma ve Geliştirme Giderleri			-24.999
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		2.333.974	2.772.685
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-266.649	-1.004.364
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		8.554.162	4.439.320
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	15	2.105.640	1.163.434
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	3	1.957.922	2.855.579
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		12.617.724	8.458.333
Finansman Gelirleri		715.903	239.355
Finansman Giderleri		-335.113	-575.588
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		12.998.514	8.122.100
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-2.058.740	2.129.254
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	12	-1.711.766	
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	12	-346.974	2.129.254
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		10.939.774	10.251.354
DÖNEM KARI (ZARARI)		10.939.774	10.251.354
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		10.939.774	10.251.354
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç	13	0,10000000	0,09000000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		523.591	354.762
Yabancı Para Çevrim Farkları		523.591	354.762
Yabancı Para Çevrim Farklarından Kazançlar (Kayıplar)		523.591	354.762
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		523.591	354.762
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		11.463.365	10.606.116
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		11.463.365	10.606.116

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-2.840.873	15.420.280
Dönem Karı (Zararı)		10.939.774	10.251.354
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		10.939.774	10.251.354
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		510.848	-4.790.861
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		2.534.283	2.285.739
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		1.473.251	-574.494
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		669.503	261.530
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler			-38.000
Sektörel Gereksinimler Çerçevesinde Ayrılan Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		803.748	-798.024
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-2.474.517	-1.426.712
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-1.122.987	-90.818
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler		-1.957.922	-2.855.579
İştiraklerin Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler		-1.957.922	-2.855.579
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		2.058.740	-2.129.254
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		0	257
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler			257
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-10.393.716	12.542.186
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-74.404	49.730
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-74.404	49.730
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-1.185.252	-1.165.648
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-1.199.446	6.210.595
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-411.583	881.922
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-4.731.611	637.366
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		-462.225	2.520.433
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-2.050.231	1.399.873
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)		-513.368	435.023
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		234.404	1.572.892
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		1.056.906	18.002.679
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-488.739	-161.905
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-3.409.040	-2.420.494
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-870.774	-4.649.701
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-3.680.404	-6.652.001
Alınan Faiz		2.809.630	2.002.300
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-5.583.135	5.981.382
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		18.099.091	14.375.724
Kredilerden Nakit Girişleri		18.099.091	14.375.724
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-23.682.226	-8.394.342
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-23.682.226	-8.394.342
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-9.294.782	16.751.961
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-9.294.782	16.751.961
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	26.697.562	8.070.843
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	17.402.780	24.822.804

Dijnot Referansı	Özkaynaklar										Kontrol Gücü Olmayan Paylar			
	Ana Ortaklığa Alt Özkaynaklar													
	Ödenmiş Sermaye	Pay İhraç Primleri / İskontoları	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler				Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler					Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Birlikmiş Karlar	
			Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları		Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar/Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar	Riskten Korunma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları	Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar/Zararda Sınıflandırılacak Paylar	Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Geçmiş Yıllar Kar / Zararları			Net Dönem Kar Zararı	
			Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları											

Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017	Özkaynaklar Değişim Tablosu															
	Özkaynaklar Değişim Tablosu															
	Dönem Başı Bakiyeler	109.524.000	23.430	-2.438.472	-1.760.235	-4.198.707			1.313.782	90.307.745	17.283.190	38.016.840	252.370.280		252.370.280	
	Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler															
	Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler															
	Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler															
	Hatalara İlişkin Düzeltmeler															
	Diğer Düzeltmeler															
	Düzeltmelerden Sonraki Tutar															
	Transferler									2.952.380	35.064.460	-38.016.840				
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)								354.762			10.251.354	10.606.116		10.606.116	
	Dönem Kan (Zararı)															
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)															
	Sermaye Artırımı															
	Sermaye Azaltımı															
	Sermaye Avansı															
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi															
	Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi															
	Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları															
	Kar Payları											-35.000.000	-35.000.000		-35.000.000	
	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler															
	Payların Geri Alın İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)															
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)															
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkarılması															
	Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış															
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler															
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları															
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazanılan (Kayıp) Kalenden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğü) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar															
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kalenden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğü) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar															
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşenin Değerindeki Değişiklikler Kalenden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğü) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar															
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kalenden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğü) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar															
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)															
	Dönem Sonu Bakiyeler		109.524.000	23.430	-2.438.472	-1.760.235	-4.198.707			1.668.544	93.260.125	17.447.650	10.251.354	227.976.396		227.976.396
	Özkaynaklar Değişim Tablosu															
	Özkaynaklar Değişim Tablosu															
Dönem Başı Bakiyeler		109.524.000	23.430	-2.499.492	-1.843.716	-4.343.208			3.141.947	92.318.065	18.388.710	52.719.071	271.773.015		271.773.015	
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																
Hatalara İlişkin Düzeltmeler																
Diğer Düzeltmeler																
Düzeltmelerden Sonraki Tutar																
Transferler										4.294.806	48.424.265	-52.719.071				
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)									523.591			10.939.774	11.463.365		11.463.365	
Dönem Kan (Zararı)																
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)																
Sermaye Artırımı																
Sermaye Azaltımı																
Sermaye Avansı																
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi																
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi																

Carı Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları																	
	Kar Payları																	
	Kar Payı Harıç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler													-48.424.265		-48.424.265		-48.424.265
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)																	
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)																	
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkılması																	
	Bağı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış																	
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler																	
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları																	
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (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 Varlığın (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 Varlığın (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 Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																	
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)																	
	Dönem Sonu Bakiyeler			109.524.000	23.430	-2.499.492	-1.843.716	-4.343.208				3.665.538	96.612.871	18.389.710	10.939.774	234.812.115		234.812.115