

AKÇANSA ÇİMENTO SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2018 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

01.01.2018-31.03.2018 Konsolide Mali Tablo

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

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	4		45.962.841	52.746.580
Ticari Alacaklar	7		467.507.090	470.008.393
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	26,7		20.185.103	16.255.947
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7		447.321.987	453.752.446
Diğer Alacaklar	8		2.006.345	28.067.951
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	26,8		349.062	98.902
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8		1.657.283	27.969.049
Stoklar	9		180.758.399	150.954.315
Peşin Ödenmiş Giderler	16		17.131.912	11.213.221
Diğer Dönen Varlıklar			505.596	0
ARA TOPLAM			713.872.183	712.990.460
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			713.872.183	712.990.460
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar	5		224.050.414	193.205.274
Diğer Alacaklar	8		2.936.927	2.464.863
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8		2.936.927	2.464.863
Maddi Duran Varlıklar	10		841.032.522	830.479.327
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	11,12		172.733.793	172.499.873
Şerefiye	12		130.080.869	130.080.869
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	11		42.652.924	42.419.004
Peşin Ödenmiş Giderler	16		4.039.070	3.566.234
Ertelenmiş Vergi Varlığı	24		937.898	989.811
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			1.245.730.624	1.203.205.382
TOPLAM VARLIKLAR			1.959.602.807	1.916.195.842
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar	6,26		329.160.185	385.419.133
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	6,26		613.026	0
Ticari Borçlar	7		309.550.071	287.484.493
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	26,7		22.493.932	28.543.206
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7		287.056.139	258.941.287
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	8,26		8.917.806	8.025.826
Diğer Borçlar	8		43.160.277	12.988.540
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	26		28.747.124	0
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	8		14.413.153	12.988.540
Ertelenmiş Gelirler	8		3.954.102	3.487.917
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	24		10.688.933	8.813.502
Kısa Vadeli Karşılıklar	13		10.177.966	8.841.080
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	13		6.705.453	6.035.262
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	13		3.472.513	2.805.818
ARA TOPLAM			716.222.366	715.060.491
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			716.222.366	715.060.491
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Borçlanmalar	6		100.000.000	0
Uzun Vadeli Karşılıklar	13,15		45.643.995	44.834.267
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	15		41.535.436	40.548.225
Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar	13		4.108.559	4.286.042
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	24		46.630.456	47.328.044
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			192.274.451	92.162.311
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER			908.496.817	807.222.802
ÖZKAYNAKLAR				
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar			1.038.820.832	1.096.940.747
Ödenmiş Sermaye	17		191.447.068	191.447.068
Sermaye Düzeltme Farkları			233.177.582	233.177.582
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)			-15.953.261	-15.953.261

Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-15.953.261	-15.953.261
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-15.953.261	-15.953.261
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		174.561.220	145.258.336
Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		174.561.220	145.258.336
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		174.561.220	145.258.336
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		243.290.154	222.598.194
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		170.869.425	171.719.153
Net Dönem Karı veya Zararı		41.428.644	148.693.675
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		12.285.158	12.032.293
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		1.051.105.990	1.108.973.040
TOPLAM KAYNAKLAR		1.959.602.807	1.916.195.842

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017
Kar veya Zarar Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	18	387.622.256	298.129.958
Satışların Maliyeti	18	-317.808.716	-250.568.204
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		69.813.540	47.561.754
BRÜT KAR (ZARAR)		69.813.540	47.561.754
Genel Yönetim Giderleri	19,20	-16.166.583	-14.885.190
Pazarlama Giderleri	19,20	-4.541.716	-5.074.255
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	21	6.270.623	2.856.644
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	21	-5.698.857	-7.200.422
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		49.677.007	23.258.531
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	22	13.636.503	23.047.667
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		63.313.510	46.306.198
Finansman Gelirleri	23	2.643.994	1.249.900
Finansman Giderleri	23	-15.489.336	-10.422.551
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		50.468.168	37.133.547
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-8.786.659	-2.750.311
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	24	-10.761.355	-4.302.171
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	24	1.974.696	1.551.860
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		41.681.509	34.383.236
DÖNEM KARI (ZARARI)		41.681.509	34.383.236
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		252.865	-389.850
Ana Ortaklık Payları		41.428.644	34.773.086
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
DÖNEM KARI (ZARARI)		41.681.509	34.383.236
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		-1.843.845	-3.918.171
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		-1.940.890	-4.124.390
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme Kazançları (Kayıpları)		-1.940.890	-4.124.390
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		97.045	206.219
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	24	97.045	206.219
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-1.843.845	-3.918.171
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		39.837.664	30.465.065
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		252.865	-389.850
Ana Ortaklık Payları		39.584.799	30.854.915

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	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		53.001.702	-23.088.688
Dönem Karı (Zararı)		50.468.168	37.133.547
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		23.346.629	8.653.878
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	10,11,20	20.973.861	19.995.745
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		483.878	565.898
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	7	183.878	265.898
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	9	300.000	300.000
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		3.261.879	2.635.228
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	13,15	2.541.549	2.123.799
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	13	65.346	-54.717
Sektörel Gereksinimler Çerçevesinde Ayrılan Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	13	-95.016	-258.854
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		750.000	825.000
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		12.263.514	8.504.674
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	23	-859.391	-152.318
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	15,23	13.122.905	8.656.992
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	22	-85.463	-176.684
Yatırım ya da Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışlarına Neden Olan Diğer Kalemlere İlişkin Düzeltmeler		-13.551.040	-22.870.983
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-11.031.910	-56.711.326
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		1.116.719	24.375.128
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-410.458	-4.382.776
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-30.104.084	-30.565.287
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-6.391.527	-1.488.304
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		22.065.579	-46.615.529
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		891.980	-324.191
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		1.424.613	273.595
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)		466.185	1.822.666
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-90.917	193.372
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-90.917	193.372
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		62.782.887	-10.923.901
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	13,15	-884.147	-1.609.518
Diğer Karşılıklara İlişkin Ödemeler		-148.651	0
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-8.885.924	-10.673.709
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)	7	137.537	118.440
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		7.875.527	-5.198.503
İştiraklerin ve/veya İş Ortaklıklarının Pay Satışı veya Sermaye Azaltımı Sebebiyle Oluşan Nakit Girişleri		26.000.000	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		126.159	494.292
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	10	-31.801.672	-28.563.778
Alınan Temettüler		13.551.040	22.870.983
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-67.660.968	29.462.563
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		100.000.000	300.651.766
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-63.000.000	-76.277.722
Ödenen Temettüler		-99.254.386	-184.471.999
Ödenen Faiz		-5.851.294	-10.458.625
Alınan Faiz		444.712	19.143
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-6.783.739	1.175.372
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-6.783.739	1.175.372
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	52.746.580	23.394.673
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	45.962.841	24.570.045

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

[illegible]

[illegible]