

ASLAN ÇİMENTO A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide
2018 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama
Finansal Raporlar

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		79.208.532	79.510.694
Ticari Alacaklar	6		185.384.182	178.699.007
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5		22.850.893	15.912.927
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar			162.533.289	162.786.080
Diğer Alacaklar			108.315	693.046
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			108.315	693.046
Stoklar	7		35.356.983	32.388.032
Peşin Ödenmiş Giderler			3.217.507	1.675.441
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler			3.217.507	1.675.441
Diğer Dönen Varlıklar			358.126	318.220
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar			358.126	318.220
ARA TOPLAM			303.633.645	293.284.440
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			303.633.645	293.284.440
DURAN VARLIKLAR				
Ticari Alacaklar	6		0	15.933
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar			0	15.933
Diğer Alacaklar			939.309	712.770
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			939.309	712.770
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	3		37.517.982	36.472.711
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	8		7.546.581	7.619.053
Maddi Duran Varlıklar	9		262.262.561	261.753.823
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	9		5.735.926	5.865.902
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar			5.735.926	5.865.902
Peşin Ödenmiş Giderler			176.626	9.358
Ertelenmiş Vergi Varlığı	12		3.766.246	4.579.356
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			317.945.231	317.028.906
TOPLAM VARLIKLAR			621.578.876	610.313.346
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar	10		150.345.163	134.130.772
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	10		5.910.000	7.594.919
Ticari Borçlar	6		58.160.379	59.034.002
İlişkili Taraplara Ticari Borçlar	5		28.289.905	21.298.924
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar			29.870.474	37.735.078
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar			2.763.879	1.881.037
Diğer Borçlar			42.524.291	2.839.263
İlişkili Taraplara Diğer Borçlar	5		38.643.438	1.529.699
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Borçlar			3.880.853	1.309.564
Ertelenmiş Gelirler			13.141.882	18.274.894
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler			13.141.882	18.274.894
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	12		872.898	3.338.620
Kısa Vadeli Karşılıklar			6.483.212	4.999.458
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar			242.891	1.766.479
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar			6.240.321	3.232.979
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler			1.789.404	870.442
ARA TOPLAM			281.991.108	232.963.407
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			281.991.108	232.963.407
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Borçlanmalar	10		30.000.000	35.000.000
Uzun Vadeli Karşılıklar			13.009.561	12.727.364
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar			9.274.789	9.128.996
Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar			3.734.772	3.598.368
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			43.009.561	47.727.364
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER			325.000.669	280.690.771
ÖZKAYNAKLAR				

Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		296.578.207	329.622.575
Ödenmiş Sermaye	11	73.000.000	73.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	11	101.227.638	101.227.638
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		210.892	210.892
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-1.616.858	-1.616.858
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.367.540	-1.367.540
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.367.540	-1.367.540
Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		-249.318	-249.318
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	11	106.076.013	102.427.795
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		10.592.708	10.592.708
Net Dönem Karı veya Zararı		7.087.814	43.780.400
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		296.578.207	329.622.575
TOPLAM KAYNAKLAR		621.578.876	610.313.346

Kar veya Zarar ve 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
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	14	83.663.758	62.149.254
Satışların Maliyeti	14	-67.113.415	-50.890.585
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		16.550.343	11.258.669
BRÜT KAR (ZARAR)		16.550.343	11.258.669
Genel Yönetim Giderleri		-6.012.547	-2.953.852
Pazarlama Giderleri		-2.845.123	-1.809.518
Araştırma ve Geliştirme Giderleri		-64.784	-60.885
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		7.998.744	2.479.573
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-3.589.384	-2.098.068
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		12.037.249	6.815.919
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	15	310.656	264.900
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	15	-309.182	-411.055
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	3	1.045.271	-756.463
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		13.083.994	5.913.301
Finansman Gelirleri		224.609	0
Finansman Giderleri		-4.493.005	-4.735.515
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		8.815.598	1.177.786
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-1.727.784	-446.302
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	12	-914.674	-41.527
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	12	-813.110	-404.775
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		7.087.814	731.484
DÖNEM KARI (ZARARI)		7.087.814	731.484
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları	13	7.087.814	731.484
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Ana ortaklık hissedarlarına ait bin pay kazanç	13	0,10000000	0,01000000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Diğer Kapsamlı Gelir Kismi			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		7.087.814	731.484
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		7.087.814	731.484

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		-10.759.056	19.711.495
Dönem Karı (Zararı)		7.087.814	731.484
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		15.003.057	11.133.889
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		6.534.131	5.895.177
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		0	-1.171
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	6	0	-1.171
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		3.901.559	-52.976
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		700.778	-866.714
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		-119.697	0
Sektörel Gereksinimler Çerçevesinde Ayrılan Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		483.049	337.438
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		2.837.429	476.300
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		3.749.370	3.635.210
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		186.924	489.873
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler		-1.045.271	756.463
İştiraklerin Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler		-1.045.271	756.463
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		1.727.784	446.302
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-51.440	-34.989
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		-51.440	-34.989
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-27.487.146	10.653.105
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-6.669.244	-7.167.761
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-6.937.968	-2.443.171
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		268.724	-4.724.590
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-1.391.048	-225.813
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-2.968.951	3.712.195
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-873.623	2.710.013
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		6.990.981	3.686.571
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-7.864.604	-976.558
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-15.584.280	11.624.471
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-5.396.275	22.518.478
Alınan Faiz		332.103	612.431
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-2.314.488	-1.004.196
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-3.380.396	-2.415.218
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		4.959.902	-15.264.411
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		74.058	69.307
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	9	-6.863.039	-15.333.718
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		11.748.883	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		5.443.528	-11.734.766
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		11.726.110	-8.861.222
Ödenen Faiz		-6.453.728	-2.873.544
Alınan Faiz		171.146	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-355.626	-7.287.682
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-355.626	-7.287.682
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	79.455.109	11.112.494
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	79.099.483	3.824.812

Dipnot Referansı	Özkaynaklar										Kontrol Gücü Olmayan Paylar		
	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar												
	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Pay İhraç Primleri / İskontoları	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler			Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler			Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		Birikmiş 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	Geçmiş Yıllar Kar / Zararları			Net Dönem Karı Zararı	
				Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları									

Önceki Dönem
01.01.2017 - 31.03.2017

Carı Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları																		
	Kar Payları																		
	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler																		
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)																		
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)																		
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması																		
	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 Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar																		
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar																		
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşiminin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar																		
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar																		
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)																		
	Dönem Sonu Bakiyeler		73.000.000	101.227.638	210.892	-1.367.540	-249.318				106.076.013	10.592.708	7.087.814	296.578.207				296.578.207	