

ADANA ÇİMENTO SANAYİİ T.A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2018 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

ADANA ÇİMENTO FİNANSAL TABLOSU HK.

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		44.175.128	69.473.644
Finansal Yatırımlar			33.224.627	31.470.200
Satılmaya Hazır Finansal Varlıklar	10		33.224.627	31.470.200
Ticari Alacaklar			170.719.698	165.185.736
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5		25.128.326	26.871.915
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6		145.591.372	138.313.821
Diğer Alacaklar			17.524.393	12.525.651
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	5		84.534	269.135
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			17.439.859	12.256.516
Stoklar	7		92.074.505	91.099.185
Peşin Ödenmiş Giderler			17.771.306	5.437.993
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler			17.771.306	5.437.993
Diğer Dönen Varlıklar			10.378.859	10.316.925
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar			10.378.859	10.316.925
ARA TOPLAM			385.868.516	385.509.334
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			385.868.516	385.509.334
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar			93.340.490	94.445.929
Satılmaya Hazır Finansal Yatırımlar	10		93.340.490	94.445.929
Ticari Alacaklar			247.085	246.193
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5		8.885	8.487
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar			238.200	237.706
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	3		258.173.030	236.934.219
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	8		14.578.298	14.578.298
Maddi Duran Varlıklar	9		427.683.712	422.548.849
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	9		10.776.659	10.863.672
Şerefiye			7.062.941	7.062.941
Diğer Haklar			3.713.718	3.800.731
Peşin Ödenmiş Giderler			1.958.644	1.858.225
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler			1.958.644	1.858.225
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			806.757.918	781.475.385
TOPLAM VARLIKLAR			1.192.626.434	1.166.984.719
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar			178.830.833	183.761.427
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			178.830.833	183.761.427
Banka Kredileri	11		178.830.833	183.761.427
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			29.203.800	27.093.000
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			29.203.800	27.093.000
Banka Kredileri	11		29.203.800	27.093.000
Ticari Borçlar			83.728.416	86.478.584
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	5		27.729.095	24.576.686
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6		55.999.321	61.901.898
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar			3.035.539	3.982.820
Diğer Borçlar			118.144.684	7.614.293
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	5		116.089.686	6.948
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar			2.054.998	7.607.345
Ertelenmiş Gelirler			11.234.563	18.794.038
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler			11.234.563	18.794.038
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	13		6.253.153	5.310.340
Kısa Vadeli Karşılıklar			4.134.600	4.983.297
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar			1.180.872	1.066.091
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar			2.953.728	3.917.206
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler			1.195.454	0
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler			1.195.454	

ARA TOPLAM		435.761.042	338.017.799
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		435.761.042	338.017.799
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		42.415.043	45.155.000
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		42.415.043	45.155.000
Banka Kredileri	11	42.415.043	45.155.000
Uzun Vadeli Karşılıklar		17.949.693	17.157.001
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		16.689.989	15.897.297
Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar		1.259.704	1.259.704
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	13	4.871.488	4.796.774
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		65.236.224	67.108.775
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		500.997.266	405.126.574
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		691.629.168	761.858.145
Ödenmiş Sermaye	12	336.182.000	336.182.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-7.113.110	-7.113.110
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-3.647.319	-3.647.319
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-3.647.319	-3.647.319
Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		-3.465.791	-3.465.791
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		84.764.129	85.290.702
Yabancı Para Çevrim Farkları		3.665.539	3.141.945
Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		81.098.590	82.148.757
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		81.098.590	82.148.757
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		154.585.842	144.661.900
Yasal Yedekler		154.585.842	144.661.900
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		76.864.194	76.864.194
Net Dönem Karı veya Zararı		46.346.113	125.972.459
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		691.629.168	761.858.145
TOPLAM KAYNAKLAR		1.192.626.434	1.166.984.719

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	15	151.231.348	96.480.086
Satışların Maliyeti	15	-107.790.613	-74.415.604
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		43.440.735	22.064.482
BRÜT KAR (ZARAR)		43.440.735	22.064.482
Genel Yönetim Giderleri		-7.831.225	-7.755.349
Pazarlama Giderleri		-8.215.557	-6.208.206
Araştırma ve Geliştirme Giderleri		-86.578	-63.148
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		3.174.217	4.861.068
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-1.211.703	-1.565.997
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		29.269.889	11.332.850
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	16	8.397.015	13.689.059
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	16	-343.660	-121.027
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	3	20.715.218	9.309.359
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		58.038.462	34.210.241
Finansman Gelirleri		3.798.040	1.464.982
Finansman Giderleri		-8.909.440	-2.070.272
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		52.927.062	33.604.951
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-6.580.949	-3.321.576
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	13	-6.450.964	-2.471.118
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	13	-129.985	-850.458
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		46.346.113	30.283.375
DÖNEM KARI (ZARARI)		46.346.113	30.283.375
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları	14	46.346.113	30.283.375
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

		Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017
Dipnot Referansı			
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
DÖNEM KARI (ZARARI)		46.346.113	30.283.375
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		-526.574	-1.876.843
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		-1.105.439	-2.349.057
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme Kazançları (Kayıpları)	25	-1.105.439	-2.349.057
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılacak Paylar		523.593	354.761
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Yabancı Para Çevrim Farkları Kazançları (Kayıpları)	3	523.593	354.761
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		55.272	117.453
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	25	55.272	117.453
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-526.574	-1.876.843
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		45.819.539	28.406.532
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		45.819.539	28.406.532

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		118.330.972	130.636.524
Dönem Karı (Zararı)		46.346.113	30.283.375
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-13.622.358	-22.009.946
Amortisman ve İtfa Gideri ile İlgili Düzeltmeler		6.147.821	5.696.467
Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler			0
Karşılıklar ile İlgili Düzeltmeler		-170.786	2.285.373
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		792.692	715.049
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		-963.478	1.570.324
Kar Payı (Geliri) Gideri ile İlgili Düzeltmeler		-6.235.638	-11.284.342
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		1.937.183	-3.856.594
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-6.972.257	-4.518.522
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		8.909.440	661.928
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler		-1.022.074	-2.216.868
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler		-1.022.074	-2.216.868
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler		-20.715.218	-9.309.359
İştiraklerin Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler		-20.715.218	-9.309.359
Vergi (Geliri) Gideri ile İlgili Düzeltmeler		6.436.354	-3.321.576
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler			-3.047
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		92.078.846	127.925.194
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-5.533.962	13.953.933
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-4.998.742	-32.303.423
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-4.998.742	-32.303.423
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) ile İlgili Düzeltmeler		-975.320	-14.382.744
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-12.333.313	-1.439.481
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-2.750.168	18.350.989
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-2.750.168	18.350.989
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		2.587.613	-1.864.115
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		116.082.738	145.610.035
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		116.082.738	145.610.035
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		124.802.601	136.198.623
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-963.478	-817.847
Diğer Karşılıklara İlişkin Ödemeler		0	18.190
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-5.508.151	-4.762.442
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-2.681.031	-16.821.871
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		85.000	174.963
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		85.000	174.963
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-11.545.662	-35.849.255
Alınan Temettüler		8.063.804	11.639.103
Alınan Faiz		715.827	7.213.318
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-140.948.457	-116.387.377
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		63.859.190	535.381
Kredilerden Nakit Girişleri		63.859.190	535.381
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-84.132.056	-3.374.317
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-84.132.056	-3.374.317
Ödenen Temettüler		-116.048.517	-118.468.733
Ödenen Faiz		-8.271.447	390.969
Alınan Faiz		3.644.373	4.529.323
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-25.298.516	-2.572.724
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-25.298.516	-2.572.724
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		69.473.644	41.705.788
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		44.175.128	39.133.064

Dipnot Referansı	Özkaynaklar												Kontrol Gücü Olmayan Paylar
	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar												
	Ödenmiş Sermaye	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 / Kayıplar		Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar/Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar	Yabancı Para Çevirimi Farkları	Riskten Korunma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıplar		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları		Net Dönem Karı Zararı		
		Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları					Satılmaya Hazır Finansal Varlıklarının Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)						

[illegible]

	Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları							-116.048.517	-116.048.517	-116.048.517
Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	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)									
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması									
	Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış									
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler									
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları									
	Nakit Akışı Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğü) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanarak Keskin Tahahhüdün Başlangıcı Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar									
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğü) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanarak Keskin Tahahhüdün Başlangıcı Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar									
	Forward Sadeleşimin Forward Bilgilerinin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğü) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanarak Keskin Tahahhüdün Başlangıcı Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar									
	Vadeli Para Alım Satım Marjlarında Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğü) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanarak Keskin Tahahhüdün Başlangıcı Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar									
	Diğer Değişiklikler Nedeni İle Artış (Azalış)									
	Dönem Sonu Bakıyalar	336.182.000	-3.647.319	-3.465.791	3.665.539	81.098.590	154.585.842	76.864.194	46.346.113	691.629.168