

BURSA ÇİMENTO FABRİKASI A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2018 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

BURSA ÇİMENTO FABRİKASI A.Ş. 31.03.2018 TARİHLİ KONSOLİDE MALİ TABLOLARI



MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL

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		47.685.616	65.001.504
Ticari Alacaklar			304.029.673	295.539.441
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	7-26		56.729	122.615
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7		303.972.944	295.416.826
Diğer Alacaklar			687.530	534.658
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8		687.530	534.658
Stoklar	9		189.995.716	170.990.427
Peşin Ödenmiş Giderler			20.375.154	14.156.520
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	10		20.375.154	14.156.520
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	24		27.671	43.811
Diğer Dönen Varlıklar			14.666.948	15.328.803
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	19		14.666.948	15.328.803
ARA TOPLAM			577.468.308	561.595.164
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			577.468.308	561.595.164
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar	5		4.463.208	2.555.398
Satılmaya Hazır Finansal Yatırımlar			4.463.208	2.555.398
Diğer Alacaklar			301.614	279.461
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8		301.614	279.461
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	11		50.084.317	51.007.368
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	13		1.421.186	1.421.186
Maddi Duran Varlıklar			243.155.045	230.879.956
Arazi ve Arsalar	14		9.893.401	9.757.901
Yeraltı ve Yerüstü Düzenlemeleri	14		6.097.278	6.145.990
Binalar	14		31.797.539	32.454.916
Tesis, Makine ve Cihazlar	14		146.493.767	150.540.444
Taşıtlar	14		10.585.205	9.406.636
Mobilya ve Demirbaşlar	14		5.806.156	6.455.089
Özel Maliyetler	14		5.642.817	5.715.294
Yapılmakta Olan Yatırımlar	14		23.975.208	7.387.104
Diğer Maddi Duran Varlıklar	14		2.863.674	3.016.582
Maddi Olmayan Duran Varlıklar			6.089.572	6.523.434
Diğer Haklar	15		3.170.429	3.221.091
Aktifleştirilen Geliştirme Maliyetleri	15		2.448.227	2.254.310
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	15		470.916	1.048.033
Peşin Ödenmiş Giderler	10		11.546.550	9.742.388
Ertelenmiş Vergi Varlığı	24		9.828.526	8.747.601
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			326.890.018	311.156.792
TOPLAM VARLIKLAR			904.358.326	872.751.956
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar			97.136.070	90.152.326
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			97.136.070	90.152.326
Banka Kredileri	6		97.136.070	90.152.326
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			27.888.697	26.930.309
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			27.888.697	26.930.309
Banka Kredileri	6		27.888.697	26.930.309
Ticari Borçlar			96.861.220	113.233.938
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	7-26		208.785	50.054
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7		96.652.435	113.183.884
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	18		8.234.999	6.466.417
Diğer Borçlar			27.023.181	3.026.147
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	8-26		24.613.247	126
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	8		2.409.934	3.026.021
Ertelenmiş Gelirler			15.618.481	17.972.861
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler	10		15.618.481	17.972.861
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	24		8.898.556	6.909.189

Kısa Vadeli Karşılıklar		3.240.156	3.456.816
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	16	3.240.156	3.456.816
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		3.149.749	3.288.941
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	19	3.149.749	3.288.941
ARA TOPLAM		288.051.109	271.436.944
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		288.051.109	271.436.944
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		20.000.000	18.572.500
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		20.000.000	18.572.500
Banka Kredileri	6	20.000.000	18.572.500
Uzun Vadeli Karşılıklar		25.318.126	23.497.555
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	18	25.318.126	23.497.555
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	24	986.436	325.845
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		46.304.562	42.395.900
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		334.355.671	313.832.844
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		438.749.171	436.986.496
Ödenmiş Sermaye	20	105.815.808	105.815.808
Karşılıklı İştirak Sermaye Düzeltmesi (-)	20	-1.784.553	-1.784.553
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-11.782.346	-10.167.368
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-11.495.410	-9.915.681
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	20	-12.581.717	-11.001.988
Diğer Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	20	1.086.307	1.086.307
Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar	20	-286.936	-251.687
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		60.682.142	56.587.263
Sermayeye Eklenecek Gayrimenkul veya İştirak Satış Kazancı		3.814.988	3.814.988
Yasal Yedekler	20	56.867.154	52.772.275
Diğer Yedekler	20	32.865	32.865
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	20	260.305.393	215.280.708
Net Dönem Karı veya Zararı	20	25.479.862	71.221.773
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	20	131.253.484	121.932.616
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		570.002.655	558.919.112
TOPLAM KAYNAKLAR		904.358.326	872.751.956

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	21	285.558.404	181.971.824
Satışların Maliyeti	21	-226.064.136	-142.952.831
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		59.494.268	39.018.993
BRÜT KAR (ZARAR)		59.494.268	39.018.993
Genel Yönetim Giderleri		-10.309.837	-8.486.938
Pazarlama Giderleri		-12.514.704	-9.734.960
Araştırma ve Geliştirme Giderleri		-1.975.856	-900.597
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	22	17.463.713	12.714.309
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	22	-5.943.382	-7.098.737
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		46.214.202	25.512.070
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	23	9.063.157	3.039.572
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	23	-3.096.588	-989.196
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	11	-895.560	871.635
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		51.285.211	28.434.081
Finansman Gelirleri		555.487	2.536.551
Finansman Giderleri		-8.775.315	-7.764.039
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		43.065.383	23.206.593
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-7.579.643	-4.183.444
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	24	-9.058.766	-4.886.764
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	24	1.479.123	703.320
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		35.485.740	19.023.149
DURDURULAN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		0	0
DÖNEM KARI (ZARARI)		35.485.740	19.023.149
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		10.005.878	5.621.617
Ana Ortaklık Payları		25.479.862	13.401.532
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Hisse Başına Kazanç	25	0,24100000	0,12700000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar	27	-1.614.978	-789.561
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-2.025.294	-964.997
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		-35.249	-17.563
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		445.565	192.999
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		445.565	192.999
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-1.614.978	-789.561
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		33.870.762	18.233.588
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		9.643.625	5.504.698
Ana Ortaklık Payları		24.227.137	12.728.890

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		11.811.033	61.499.636
Dönem Karı (Zararı)		35.485.740	19.023.149
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		35.485.740	19.023.149
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		26.962.494	19.181.721
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	13-14	7.858.771	6.843.253
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		0	342.000
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		0	342.000
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		3.478.707	4.716.839
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	16	3.205.797	4.714.744
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	16	272.910	2.095
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		5.957.973	3.979.684
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri	7	-3.400.985	-2.214.894
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri	7	9.358.958	6.194.578
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler	11	895.560	-871.635
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	24	7.579.643	4.183.444
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	23	1.191.840	-11.864
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-41.404.109	28.115.598
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	7	-14.692.726	11.034.333
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	8-10-22	-14.143.318	-7.663.372
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	9	-19.005.289	-16.667.225
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	7	-16.372.718	4.352.553
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	8-10-22	22.809.942	37.059.309
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		21.044.125	66.320.468
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	18	-801.986	-420.458
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	24	-8.431.106	-4.400.374
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-15.602.599	-12.417.637
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	14-15	7.606.198	367.001
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	14-15	-23.208.797	-12.784.638
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-13.524.322	-23.081.901
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	6	169.394.975	202.339.982
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	6	-160.132.078	-205.241.962
Ödenen Temettüler	20	-22.787.219	-20.179.921
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-17.315.888	26.000.098
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-17.315.888	26.000.098
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	65.001.504	72.551.197
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	47.685.616	98.551.295

Dipnot Referansı	Özkaynaklar												
	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar											Kontrol Gücü Olmayan Paylar	
	Ödenmiş Sermaye	Karşılıklı İştirak Sermaye Düzeltmesi	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler				Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kardan Ayrılan Kusullanmış Yedekler	Diğer Yedekler	Birlikmiş Karlar		
			Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıplan		Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar/Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar	Riskten Korunma Kazanç / Kayıplan	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıplan	Geçmiş Yıllar Kar / Zararları			Net Dönem Karı Zararı		
			Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları	Diğer Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç/Kayıpları									

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantıdan																	
	Kar Payları	20																
	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler													-22.102.209		-22.102.209	-685.010	-22.787.219
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)																	
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)																	
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkarılması																	
	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 Taahhüdüden 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 Taahhüdüden 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 Taahhüdüden 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 Taahhüdüden Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																	
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)																	
	Dönem Sonu Bakiyeler		105.815.808	-1.784.553	-12.581.717	1.086.307	-286.936				60.682.142	32.865	260.305.393	25.479.862	438.749.171	131.253.484	570.002.655	