

KONYA ÇİMENTO SANAYİİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2018 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Konya Çimento Sanayii A.Ş. 31.03.2018 Konsolide Finansal Tablolar

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	91.456.175	79.455.944
Gayrimenkul Projeleri Kapsamında Açılan Nakit Hesapları	5	942.564	9.135.362
Ticari Alacaklar		83.353.967	95.472.060
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6	20.061	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7.1	83.333.906	95.472.060
Diğer Alacaklar		6.727	70.089
Stoklar	10	80.406.753	62.407.923
Peşin Ödenmiş Giderler	9	3.236.559	535.373
Diğer Dönen Varlıklar	16.1	782.463	681.112
ARA TOPLAM		260.185.208	247.757.863
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		260.185.208	247.757.863
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar	8.1	1.803.277	1.379.781
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	11	235.720	288.372
Maddi Duran Varlıklar	12	179.724.710	181.588.121
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	13	380.451	420.927
Peşin Ödenmiş Giderler	9	1.088.594	1.304.292
Ertelenmiş Vergi Varlığı	17	63.712	294.815
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		183.296.464	185.276.308
TOPLAM VARLIKLAR		443.481.672	433.034.171
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar		59.002.486	55.773.650
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6	7.833.785	7.840.230
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7.2	51.168.701	47.933.420
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	15	753.901	465.098
Diğer Borçlar		34.716.006	2.400.573
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar		32.264.704	0
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	8.2	2.451.302	2.400.573
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	17	1.768.161	4.312.365
Kısa Vadeli Karşılıklar		9.125.225	6.221.140
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	15	1.790.405	1.790.405
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		7.334.820	4.430.735
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	16.2	660.745	518.200
ARA TOPLAM		106.026.524	69.691.026
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		106.026.524	69.691.026
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ertelenmiş Gelirler	9	6.616.832	5.664.872
Uzun Vadeli Karşılıklar		7.778.998	7.570.921
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	15	7.778.998	7.570.921
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	17	2.349.612	2.570.489
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		16.745.442	15.806.282
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		122.771.966	85.497.308
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		320.625.400	347.451.120
Ödenmiş Sermaye	18	4.873.440	4.873.440
Sermaye Düzeltme Farkları	18	61.484.151	61.484.151
Karşılıklı İştirak Sermaye Düzeltmesi (-)		-71.220	-71.220
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		36.911	36.911
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-1.219.223	-1.219.223
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.219.223	-1.219.223
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.219.223	-1.219.223
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		46.947.710	43.745.018

Yasal Yedekler		43.103.753	39.901.061
Diğer Kısıtlanmış Yedekler		3.843.957	3.843.957
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		203.135.648	196.678.996
Net Dönem Karı veya Zararı		5.437.983	41.923.047
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		84.306	85.743
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		320.709.706	347.536.863
TOPLAM KAYNAKLAR		443.481.672	433.034.171

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	19	75.576.297	39.339.378
Satışların Maliyeti	19	-61.407.441	-39.442.476
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		14.168.856	-103.098
BRÜT KAR (ZARAR)		14.168.856	-103.098
Genel Yönetim Giderleri		-7.106.122	-7.091.542
Pazarlama Giderleri		-1.710.283	-1.440.429
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	20.1	1.444.903	1.644.811
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	20.2	-2.563.331	-1.853.539
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		4.234.023	-8.843.797
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar		-52.651	-44.586
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		4.181.372	-8.888.383
Finansman Gelirleri	21	4.937.236	6.287.337
Finansman Giderleri	22	-1.674.108	-2.834.436
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		7.444.500	-5.435.482
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-2.006.954	1.561.763
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-1.996.730	-910.542
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-10.224	2.472.305
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		5.437.546	-3.873.719
DÖNEM KARI (ZARARI)		5.437.546	-3.873.719
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-437	1.749
Ana Ortaklık Payları		5.437.983	-3.875.468
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		5.437.546	-3.873.719
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-437	1.749
Ana Ortaklık Payları		5.437.983	-3.875.468

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		4.628.263	-7.137.783
Dönem Karı (Zararı)		5.437.546	-3.873.719
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		9.392.887	7.398.666
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	12, 13	4.701.084	4.345.036
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		180.085	115.866
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		180.085	115.866
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		3.084.099	2.096.732
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	15	180.014	41.801
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	20	219.000	205.000
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		2.685.085	1.849.931
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-2.709	-207.359
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	21	-1.367.719	-886.959
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	22	192.400	315.021
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri	21	1.172.610	364.579
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-629.278	2.568.807
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler		-629.278	2.568.807
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler		52.652	44.737
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	17	2.006.954	-1.561.763
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		0	-3.390
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		0	-3.390
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-5.517.529	-7.524.311
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		10.952.500	20.291.082
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-360.133	-200.695
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-17.998.830	-22.239.523
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-28.510.662	-77.684.020
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		32.315.433	74.811.968
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-1.915.837	-2.503.123
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-3.010.340	-4.375.914
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		1.094.503	1.872.791
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		9.312.904	-3.999.364
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	15	-143.707	-82.992
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	17	-4.540.934	-3.055.427
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-1.329.328	-6.318.811
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	3.390
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	3.390
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-2.797.197	-7.100.514
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	12, 13	-2.797.197	-7.100.514
Alınan Faiz		1.467.869	778.313
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-20.630	-65.640
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		17.303.559	34.408.030
Kredilerden Nakit Girişleri		17.303.559	34.408.030
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-17.303.559	-34.408.030
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-17.303.559	-34.408.030
Ödenen Faiz	22	-20.630	-65.640
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		3.278.305	-13.522.234
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		3.278.305	-13.522.234
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	88.000.713	93.332.354
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	91.279.018	79.810.120



Özkaynaklar Değişim Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Özkaynaklar													
			Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar											Kontrol Gücü Olmayan Paylar		
			Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Karşılıklı İştirak Sermaye Düzeltmesi	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 / Kayıplar	Risiken Korunma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıplar		Kar	Net Dönem Karı Zararı				
Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017	Özkaynaklar Değişim Tablosu															
	Özkaynaklar Değişim Tablosu															
	Dönem Başı Baklıyeler	4.873.440	61.484.151	-71.220	36.911	-912.462			40.834.735	187.035.653	41.366.949	334.648.157	72.708	334.720.865		
	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								2.910.283	38.456.666	-41.366.949					
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)										-3.875.468	-3.875.468	1.749	-3.873.719		
	Dönem Karı (Zararı)										-3.875.468	-3.875.468	1.749	-3.873.719		
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)															
	Sermaye Artırımı															
	Sermaye Azaltımı															
	Sermaye Avansı															
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi															
	Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi															
	Dönemde Ödenen Karı Payı Avansları															
	Kar Payları									-29.339.640		-29.339.640	-1.000	-29.340.640		
	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 Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüden 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 Taahhüden 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 Taahhüden 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 Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar															
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)															
	Dönem Sonu Baklıyeler	4.873.440	61.484.151	-71.220	36.911	-912.462			43.745.018	196.152.679	-3.875.468	301.433.049	73.457	301.506.506		
Özkaynaklar Değişim Tablosu																
Özkaynaklar Değişim Tablosu																
Dönem Başı Baklıyeler	4.873.440	61.484.151	-71.220	36.911	-1.219.223			43.745.018	196.678.996	41.923.047	347.451.120	85.743	347.536.863			
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								3.202.692	38.720.355	-41.923.047						
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)										5.437.983	5.437.983	-437	5.437.546			
Dönem Karı (Zararı)										5.437.983	5.437.983	-437	5.437.546			
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)																
Sermaye Artırımı																
Sermaye Azaltımı																
Sermaye Avansı																
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi																
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi																
Dönemde Ödenen Karı Payı Avansları																
Kar Payları									-32.263.703		-32.263.703	-1.000	-32.264.703			

Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	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 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 Bakıyalar			4.873.440	61.484.151	-71.220	36.911	-1.219.223			46.947.710	203.135.648	5.437.983	320.625.400	84.306	320.709.706	