

KONYA ÇİMENTO SANAYİİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2018 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Konya Çimento Sanayii A.Ş. 30.09.2018 Konsolide Finansal Tablolar

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	72.836.438	79.455.944
Finansal Yatırımlar	5	0	9.135.362
Ticari Alacaklar		106.239.075	95.472.060
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6	2.030.174	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7.1	104.208.901	95.472.060
Diğer Alacaklar		281.090	70.089
Stoklar	10	79.458.293	62.407.923
Peşin Ödenmiş Giderler	9	1.552.914	535.373
Diğer Dönen Varlıklar	16	657.936	681.112
ARA TOPLAM		261.025.746	247.757.863
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		261.025.746	247.757.863
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar	8.1	1.803.384	1.379.781
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	11	161.876	288.372
Maddi Duran Varlıklar	12	175.912.734	181.588.121
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	13	306.138	420.927
Peşin Ödenmiş Giderler	9	2.648.153	1.304.288
Ertelenmiş Vergi Varlığı	17	86.090	294.819
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		180.918.375	185.276.308
TOPLAM VARLIKLAR		441.944.121	433.034.171
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar		59.391.084	56.291.850
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6	8.135.130	7.840.230
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7.2	51.255.954	48.451.620
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	15	479.832	465.098
Diğer Borçlar	8.2	2.712.082	2.400.573
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	17	6.153.383	4.312.365
Kısa Vadeli Karşılıklar		7.519.596	6.221.140
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	15	2.189.394	1.790.405
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	14	5.330.202	4.430.735
ARA TOPLAM		76.255.977	69.691.026
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		76.255.977	69.691.026
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ertelenmiş Gelirler	9	4.052.948	5.664.872
Uzun Vadeli Karşılıklar		8.182.363	7.570.921
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	15	8.182.363	7.570.921
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	17	1.905.589	2.570.489
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		14.140.900	15.806.282
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		90.396.877	85.497.308
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	18	351.437.564	347.451.120
Ödenmiş Sermaye		4.873.440	4.873.440
Sermaye Düzeltme Farkları		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)		-1.250.198	-1.219.223
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.250.198	-1.219.223
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.250.198	-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		203.704.697	196.678.996
Net Dönem Karı veya Zararı		35.712.073	41.923.047

Kontrol Gücü Olmayan Paylar		109.680	85.743
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		351.547.244	347.536.863
TOPLAM KAYNAKLAR		441.944.121	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 - 30.09.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2017 - 30.09.2017
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	19	288.942.871	233.395.420	103.821.544	103.063.472
Satışların Maliyeti	19	-231.200.869	-188.095.399	-80.356.913	-73.118.703
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		57.742.002	45.300.021	23.464.631	29.944.769
BRÜT KAR (ZARAR)		57.742.002	45.300.021	23.464.631	29.944.769
Genel Yönetim Giderleri		-23.597.993	-20.557.674	-8.455.517	-6.513.806
Pazarlama Giderleri		-4.404.629	-4.573.153	-1.169.823	-1.611.026
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	21.1	2.609.238	4.735.152	500.328	1.104.539
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	21.2	-8.131.187	-2.956.375	-2.675.544	-549.516
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		24.217.431	21.947.971	11.664.075	22.374.960
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	22	687.988	1.391.974	65.082	63.495
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	11	-126.496	82.337	-39.600	49.325
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		24.778.923	23.422.282	11.689.557	22.487.780
Finansman Gelirleri	23	27.999.030	11.526.055	17.731.947	3.488.498
Finansman Giderleri	24	-7.004.091	-7.779.133	-4.811.996	-2.769.880
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		45.773.862	27.169.204	24.609.508	23.206.398
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-10.036.314	-5.428.591	-5.526.721	-4.566.030
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	17	-10.483.612	-8.021.740	-6.257.538	-4.887.141
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	17	447.298	2.593.149	730.817	321.111
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		35.737.548	21.740.613	19.082.787	18.640.368
DÖNEM KARI (ZARARI)		35.737.548	21.740.613	19.082.787	18.640.368
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		25.475	11.009	19.179	1.928
Ana Ortaklık Payları		35.712.073	21.729.604	19.063.608	18.638.440
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-31.514	29.676	0	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-40.401	37.095	0	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		8.887	-7.419	0	0
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		8.887	-7.419	0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-31.514	29.676	0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		35.706.034	21.770.289	19.082.787	18.640.368
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		24.936	10.731	19.179	1.928
Ana Ortaklık Payları		35.681.098	21.759.558	19.063.608	18.638.440

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		21.737.861	3.235.993
Dönem Karı (Zararı)		35.737.548	21.740.613
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		26.473.474	24.738.540
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	12,13	13.918.239	13.045.950
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		601.838	552.827
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	21.2	601.838	552.827
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		1.644.791	2.083.113
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	15	745.324	1.581.668
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	14	217.688	4.833
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		681.779	496.612
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-167.490	1.694.322
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	23	-2.722.656	-2.008.439
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	24	517.264	2.697.707
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri	21.2	2.037.902	1.005.054
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		313.286	2.918.766
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	5	313.286	2.918.766
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler	11	126.496	-82.186
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	17	10.036.314	5.428.591
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		0	-902.843
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	22	0	-902.843
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-32.026.377	-37.070.460
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-14.259.422	-33.131.032
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-634.596	593.052
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-17.050.370	420.993
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		3.980.251	-9.129.956
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		311.509	653.763
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-4.373.749	3.522.720
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-2.761.825	3.027.071
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		-1.611.924	495.649
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		30.184.645	9.408.693
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	15	-214.177	-385.865
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	17	-8.642.594	-6.205.072
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		409.987	418.237
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-5.190.482	-11.228.483
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	2.957.431
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	2.957.431
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-8.128.064	-16.049.803
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	12,13	-8.128.064	-16.049.803
Alınan Faiz		2.937.582	1.863.889
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-31.774.035	4.772.970
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		69.043.453	1.584.163.021
Kredilerden Nakit Girişleri		69.043.453	1.584.163.021
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-69.043.453	-1.547.878.021
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-69.043.453	-1.547.878.021
Ödenen Temettüler	18	-31.695.654	-28.814.323
Ödenen Faiz	24	-78.381	-2.697.707
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-15.226.656	-3.219.520
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-15.226.656	-3.219.520
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	88.000.713	93.332.354
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	72.774.057	90.112.834

Önceki Dönem
01.01.2017 - 30.09.2017

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Bağı Bakışlar		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)																
Dönem Karı (Zararı)												21.729.604	21.729.604		11.009	21.740.613
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)						29.955							29.955		-279	29.676
Sermaye Artırımı																
Sermaye Azaltımı																
Sermaye Avansı																
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi																
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi																
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları																
Kar Payları										-28.813.323		-28.813.323			-1.000	-28.814.323
Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler																
Payların Geri Alın 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 Alın 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 Bakışlar		4.873.440	61.484.151	-71.220	36.911	-882.507				43.745.018	196.678.996	21.729.604	327.594.393		82.440	327.676.833

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Bağı Bakışlar		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)																
Dönem Karı (Zararı)																
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)						-30.975								35.712.073	35.712.073	25.475
Sermaye Artırımı																
Sermaye Azaltımı																
Sermaye Avansı																
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi																
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi																

Cari Dönem 01.01.2018 – 30.09.2018	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları																
	Kar Payları																
	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler											-31.694.654		-31.694.654		-1.000	-31.695.654
	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 Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdüne Başlangıç Maliyetine veya Değer Değerine Dahil Edilen Tutar																
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdüne Başlangıç Maliyetine veya Değer Değerine Dahil Edilen Tutar																
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdüne Başlangıç Maliyetine veya Değer 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 Taahhüdüne Başlangıç Maliyetine veya Değer Değerine Dahil Edilen Tutar																
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)																
	Dönem Sonu Bakiyeler		4.873.440	61.484.151	-71.220	36.911	-1.250.198			46.947.710	203.704.697	35.712.073	351.437.564	109.680	351.547.244		