

ADANA ÇİMENTO SANAYİİ T.A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2018 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

ADANA ÇİMENTO FİNANSAL RAPORLAR

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	5		62.286.153	69.473.644
Finansal Yatırımlar	12		34.279.069	31.470.200
Ticari Alacaklar	7		212.530.455	165.185.736
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6		32.682.169	26.871.915
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7		179.848.286	138.313.821
Diğer Alacaklar			12.941.160	12.525.651
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6		174.398	269.135
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			12.766.762	12.256.516
Stoklar	8		142.936.222	91.099.185
Peşin Ödenmiş Giderler	9		12.910.217	5.437.993
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	6		8.564.547	
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler			4.345.670	5.437.993
Diğer Dönen Varlıklar			17.459.174	10.316.925
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar			17.459.174	10.316.925
ARA TOPLAM			495.342.450	385.509.334
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			495.342.450	385.509.334
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar	12			94.445.929
Diğer Alacaklar			2.726.087	246.193
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6		13.478	8.487
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			2.712.609	237.706
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	4		282.669.635	236.934.219
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	10		14.578.298	14.578.298
Maddi Duran Varlıklar	11		430.843.444	422.548.849
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	11		10.877.807	10.863.672
Şerefiye			7.062.941	7.062.941
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar			3.814.866	3.800.731
Peşin Ödenmiş Giderler			3.746.704	1.858.225
Ertelenmiş Vergi Varlığı	17		2.498.218	
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			747.940.193	781.475.385
TOPLAM VARLIKLAR			1.243.282.643	1.166.984.719
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar	15		123.404.386	183.761.427
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	15		80.902.985	27.093.000
Ticari Borçlar	7		103.926.390	86.478.584
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6		44.980.187	24.576.686
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7		58.946.203	61.901.898
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar			2.463.017	3.982.820
Diğer Borçlar			2.769.496	7.614.292
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	6		21.728	6.947
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar			2.747.768	7.607.345
Ertelenmiş Gelirler	9		30.012.053	18.794.038
İlişkili Taraflardan Ertelenmiş Gelirler	6		17.368.439	
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler			12.643.614	18.794.038
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	17		3.836.179	5.310.340
Kısa Vadeli Karşılıklar			14.424.708	4.983.297
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar			1.207.569	1.066.091
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	13		13.217.139	3.917.206
ARA TOPLAM			361.739.214	338.017.798
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			361.739.214	338.017.798
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Borçlanmalar	15		77.217.143	45.155.000
Ertelenmiş Gelirler			175.576	
Uzun Vadeli Karşılıklar			18.018.235	17.157.001
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar			16.758.531	15.897.297

Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar	13	1.259.704	1.259.704
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	17		4.796.775
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		95.410.954	67.108.776
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		457.150.168	405.126.574
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		786.132.475	761.858.145
Ödenmiş Sermaye	16	336.182.000	336.182.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-6.755.728	-7.113.110
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-3.509.548	-3.647.319
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-3.509.548	-3.647.319
Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar	4	-3.246.180	-3.465.791
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		6.759.445	85.290.702
Yabancı Para Çevrim Farkları	4	6.759.445	3.141.945
Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)			82.148.757
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklardan Kazançlar (Kayıplar)			82.148.757
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	16	154.585.842	144.661.900
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		152.154.134	76.864.194
Net Dönem Karı veya Zararı		143.206.782	125.972.459
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		786.132.475	761.858.145
TOPLAM KAYNAKLAR		1.243.282.643	1.166.984.719

Kar veya Zarar 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 Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	19	543.487.783	339.320.969	205.890.476	124.775.660
Satışların Maliyeti	19	-383.878.422	-252.681.220	-146.656.962	-86.112.951
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		159.609.361	86.639.749	59.233.514	38.662.709
BRÜT KAR (ZARAR)		159.609.361	86.639.749	59.233.514	38.662.709
Genel Yönetim Giderleri		-26.594.888	-22.427.862	-8.033.971	-8.236.733
Pazarlama Giderleri		-32.911.728	-19.786.546	-13.035.364	-6.629.935
Araştırma ve Geliştirme Giderleri		-259.735	-185.109	-86.578	-66.855
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		30.080.165	11.780.820	16.855.015	3.952.889
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-12.694.705	-6.135.378	-6.499.339	-2.148.572
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		117.228.470	49.885.674	48.433.277	25.533.503
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	20	10.152.598	19.406.889	2.107.717	1.908.368
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	20	-844.956	-530.148	-156.908	-293.977
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	4	76.470.111	37.920.527	30.008.796	14.846.148
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		203.006.223	106.682.942	80.392.882	41.994.042
Finansman Gelirleri		37.500.165	3.046.127	28.331.094	254.995
Finansman Giderleri		-78.833.055	-6.502.237	-62.221.510	-2.996.568
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		161.673.333	103.226.832	46.502.466	39.252.469
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-18.466.551	-11.321.804	-2.173.642	-5.116.988
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	17	-25.474.500	-10.388.930	-4.216.648	-5.039.642
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	17	7.007.949	-932.874	2.043.006	-77.346
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		143.206.782	91.905.028	44.328.824	34.135.481
DÖNEM KARI (ZARARI)		143.206.782	91.905.028	44.328.824	34.135.481
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		143.206.782	91.905.028	44.328.824	34.135.481
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
A Grubu	18	0,88000000	0,56000000	0,27000000	0,21000000
B Grubu	18	0,62000000	0,40000000	0,19000000	0,15000000
C Grubu	18	0,09000000	0,06000000	0,03000000	0,02000000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		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
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
DÖNEM KARI (ZARARI)		143.206.782	91.905.028	44.328.824	34.135.481
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		357.383	-320.072	0	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		172.215	-391.821		
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		219.611	-6.615		
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-34.443	78.364	0	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi	17	-34.443	78.364		
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		-2.490.779	-10.059.359	2.411.046	-8.182.516
Yabancı Para Çevrim Farkları	4	3.617.500	639.216	2.411.046	284.455
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklara İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)	12	-6.429.767	-11.261.658		-8.912.601
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		321.488	563.083	0	445.630
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	17	321.488	563.083		445.630
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-2.133.396	-10.379.431	2.411.046	-8.182.516
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		141.073.386	81.525.597	46.739.870	25.952.965
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		141.073.386	81.525.597	46.739.870	25.952.965

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		24.317.025	13.988.017
Dönem Karı (Zararı)		143.206.782	91.905.028
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		143.206.782	91.905.028
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		693.098	-25.224.820
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		18.814.463	17.027.989
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		548.127	
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		548.127	
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		12.639.220	3.208.600
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		2.139.287	2.222.983
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		10.499.933	985.617
Kar Payı (Geliri) Gideri ile İlgili Düzeltmeler		-6.235.345	-11.284.340
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		35.689.120	37.613
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-10.021.312	-9.982.337
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		45.710.432	10.019.950
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-2.808.869	-7.605.259
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler		-2.808.869	-7.605.259
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler		-76.470.111	-37.920.527
İştiraklerin Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler		-76.470.111	-37.920.527
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		18.521.184	11.321.802
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-4.691	-10.698
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-92.828.880	-39.751.705
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-45.519.830	775.850
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-10.037.652	14.359.193
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-51.837.037	-18.615.057
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-9.360.703	-86.397
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		17.447.806	20.733.503
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		6.478.536	-56.918.797
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		51.071.000	26.928.503
Alınan Faiz		3.863.491	
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-2.484.163	-1.554.408
Diğer Karşılıklara İlişkin Ödemeler		-1.200.000	-1.270.984
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-26.933.303	-10.115.094
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		101.349.197	-107.627.706
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Satılması Sonucu Elde Edilen Nakit Girişleri	12	88.016.162	
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		9.356	-426.090
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-27.127.588	-116.026.806
Alınan Temettüler		40.451.267	10.994.469
Ödenen Faiz			-2.169.279
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-132.853.713	56.979.175
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		286.126.664	62.328.873
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-262.210.824	-8.415.757
Ödenen Temettüler		-116.048.517	
Ödenen Faiz		-44.111.185	-6.502.238
Alınan Faiz		3.390.149	9.568.297
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-7.187.491	-36.660.514
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-7.187.491	-36.660.514
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		69.473.644	41.705.788
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		62.286.153	5.045.274

[illegible]