

KONYA ÇİMENTO SANAYİİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2019 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Konya Çimento Sanayii A.Ş. 31.03.2019 Konsolide Finansal Tablolar

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2019	Önceki Dönem 31.12.2018
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	45.485.134	61.334.471
Ticari Alacaklar		68.668.477	89.552.341
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6	423.266	4.892.427
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7.1	68.245.211	84.659.914
Diğer Alacaklar	8.1	733.157	625.236
Stoklar	10	101.073.060	95.329.386
Peşin Ödenmiş Giderler	9	1.914.059	835.817
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	17	2.195.881	492.792
Diğer Dönen Varlıklar	16.1	2.553.004	2.980.699
ARA TOPLAM		222.622.772	251.150.742
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		222.622.772	251.150.742
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar	8.1	2.366.194	1.803.372
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	11	118.641	136.872
Maddi Duran Varlıklar	12	191.981.358	182.342.792
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	13	1.029.084	513.874
Peşin Ödenmiş Giderler	9	1.771.826	1.713.761
Ertelenmiş Vergi Varlığı	17	1.055.989	619.515
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		198.323.092	187.130.186
TOPLAM VARLIKLAR		420.945.864	438.280.928
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		3.949.741	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		3.949.741	0
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		3.949.741	0
Ticari Borçlar		35.087.992	60.078.802
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6	5.691.575	7.360.236
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7.2	29.396.417	52.718.566
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	15	1.072.922	1.270.368
Diğer Borçlar	8.2	2.975.828	2.438.000
Türev Araçlar	5	0	3.566.822
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	9	6.087.188	4.176.937
Kısa Vadeli Karşılıklar		9.712.518	6.865.070
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	15	2.419.091	3.139.203
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	14	7.293.427	3.725.867
ARA TOPLAM		58.886.189	78.395.999
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		58.886.189	78.395.999
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		9.875.594	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		9.875.594	0
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		9.875.594	0
Uzun Vadeli Karşılıklar		8.243.622	7.824.778
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	15	8.243.622	7.824.778
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	17	646.175	1.739.333
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		18.765.391	9.564.111
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		77.651.580	87.960.110
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		343.245.555	350.218.992
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)		-1.750.408	-1.750.408
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.750.408	-1.750.408

Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		47.607.298	46.947.710
Yasal Yedekler		43.763.341	43.103.753
Diğer Kısıtlanmış Yedekler		3.843.957	3.843.957
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		235.393.108	203.704.698
Net Dönem Karı veya Zararı		-4.327.725	34.993.710
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		48.729	101.826
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		343.294.284	350.320.818
TOPLAM KAYNAKLAR		420.945.864	438.280.928

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	19	54.907.812	75.576.297
Satışların Maliyeti		-52.994.067	-61.407.441
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		1.913.745	14.168.856
BRÜT KAR (ZARAR)		1.913.745	14.168.856
Genel Yönetim Giderleri		-8.010.982	-7.106.122
Pazarlama Giderleri		-1.079.946	-1.710.283
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	20.1	443.284	1.396.767
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	20.2	-1.046.734	-2.563.331
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-7.780.633	4.185.887
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	21	10.750	48.136
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	11	-18.230	-52.651
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-7.788.113	4.181.372
Finansman Gelirleri	22	6.937.152	4.937.236
Finansman Giderleri	23	-4.807.270	-1.674.108
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-5.658.231	7.444.500
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		1.337.409	-2.006.954
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	17	-192.231	-1.996.730
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	17	1.529.640	-10.224
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-4.320.822	5.437.546
DÖNEM KARI (ZARARI)		-4.320.822	5.437.546
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		6.903	-437
Ana Ortaklık Payları		-4.327.725	5.437.983
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
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	15	0	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-4.320.822	5.437.546
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		6.903	-437
Ana Ortaklık Payları		-4.327.725	5.437.983

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-4.686.390	4.613.043
Dönem Karı (Zararı)		-4.320.822	5.437.546
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		11.415.915	9.377.667
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	12,13	12.282.286	4.685.865
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		104.639	180.085
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	20.2	104.639	180.085
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		2.975.156	3.084.099
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	15	127.708	180.014
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	20.1	-60.000	219.000
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		2.907.448	2.685.085
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		939.835	-2.709
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	22	-582.738	-1.367.719
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	23	839.605	192.400
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri	20.2	682.968	1.172.610
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-3.566.822	-629.278
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler		-3.566.822	-629.278
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler	11	18.230	52.651
Vergi (Geliri) Gideri ile İlgili Düzeltmeler	17	-1.337.409	2.006.954
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-9.826.940	-5.517.529
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		21.072.745	11.619.756
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-670.738	-1.027.390
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-5.743.674	-17.998.830
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-25.661.926	2.432.202
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		537.831	1.372.570
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		638.822	-1.915.837
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-1.271.428	-3.010.340
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		1.910.250	1.094.503
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-2.731.847	9.297.684
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	15	-59.223	-143.707
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	17	-1.895.320	-4.540.934
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-21.805.793	-1.329.328
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-22.436.062	-2.797.197
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	12,13	-22.436.062	-2.797.197
Alınan Faiz		630.269	1.467.869
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		10.690.377	-20.630
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		116.723.880	17.303.559
Kredilerden Nakit Girişleri		116.723.880	17.303.559
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-102.898.545	-17.303.559
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-102.898.545	-17.303.559
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-2.645.712	
Ödenen Faiz		-489.246	-20.630
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-15.801.806	3.263.085
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-15.801.806	3.263.085
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	61.264.938	88.000.713
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	45.463.132	91.263.798

		Dipnot Referansı	Özkaynaklar													
			Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar												Kontrol Gücü Olmayan Paylar	
			Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Karşılıklı İştirak Sermaye Düzeltmesi	Pay İhraç Primleri / İskontolar	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 / Kayıplar	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıplar		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Het Dönem Karı Zararı				
Önceki Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Özkaynaklar Değişim Tablosu															
	Özkaynaklar Değişim Tablosu															
	Dönem Başı Bakıyeler		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)						-1.219.223					47.361.030	352.889.103	85.306	352.974.409	
	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 Kar Payı Avansları															
	Kar Payları	18										-32.263.703	-32.263.703	-1.000	-32.264.703	
	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 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 Değerine Dahil Edilen Tutar																
Forward Süleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya 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 Değerine Dahil Edilen Tutar																
Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)																
Dönem Sonu Bakıyeler		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		
Özkaynaklar Değişim Tablosu																
Özkaynaklar Değişim Tablosu																
Dönem Başı Bakıyeler		4.873.440	61.484.151	-71.220	36.911	-1.750.408			46.947.710	203.704.698	34.993.710	350.218.992	101.826	350.320.818		
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler										-2.645.712		-2.645.712		-2.645.712		
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																
Hatalara İlişkin Düzeltmeler																
Diğer Düzeltmeler																
Düzeltmelerden Sonraki Tutar																
Transferler								659.588	34.334.122	-34.993.710						
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)											-4.327.725	-4.327.725	6.903	-4.320.822		
Dönem Karı (Zararı)											-4.327.725	-4.327.725	6.903	-4.320.822		
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)														0		
Sermaye Artırımı																
Sermaye Azaltımı																
Sermaye Avansı																
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi																
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi																
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları																
Kar Payları	18												-60.000	-60.000		

Cari Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019	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 Çıkılması														
	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	-1.750.408			47.607.298	235.393.108	-4.327.725	343.245.555	48.729	343.294.284