

ÜNYE ÇİMENTO SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2019 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

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		37.593.018	9.736.080
Finansal Yatırımlar	9		31.952.393	25.951.476
Ticari Alacaklar	5-6		73.534.559	94.152.454
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5		23.824.953	26.199.655
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6		49.709.606	67.952.799
Diğer Alacaklar			5.311.084	218.952
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	5		5.233.803	
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			77.281	218.952
Stoklar	7		51.250.087	53.515.632
Peşin Ödenmiş Giderler			703.845	569.380
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler			703.845	569.380
Diğer Dönen Varlıklar			1.664.844	1.716.418
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar			1.664.844	1.716.418
ARA TOPLAM			202.009.830	185.860.392
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			202.009.830	185.860.392
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar			343	343
Diğer Alacaklar			537.609	476.125
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			537.609	476.125
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	3		22.897.244	24.285.769
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller			4.923.898	4.936.115
Maddi Duran Varlıklar	8		152.477.386	153.501.607
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	8		2.068.441	2.095.415
Ertelenmiş Vergi Varlığı	12		4.030.210	4.272.952
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			186.935.131	189.568.326
TOPLAM VARLIKLAR			388.944.961	375.428.718
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar	10		60.614.735	50.801.439
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			5.255.222	5.177.933
Ticari Borçlar			24.941.185	31.065.514
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	5-6		3.310.952	5.281.576
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6		21.630.233	25.783.938
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar			2.905.121	1.843.517
Diğer Borçlar			12.425.833	296.358
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	5-6		12.139.939	
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar			285.894	296.358
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			627.807	289.986
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			627.807	289.986
Kısa Vadeli Karşılıklar			6.676.789	1.528.160
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar			519.242	290.805
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar			6.157.547	1.237.355
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler			21.105	1.462.700
ARA TOPLAM			113.467.797	92.465.607
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			113.467.797	92.465.607
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Borçlanmalar	10		10.832.229	10.333.714
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			134.883	230.095
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			134.883	230.095
Uzun Vadeli Karşılıklar			14.019.405	13.273.068
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar			13.954.162	13.218.797

Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar		65.243	54.271
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		24.986.517	23.836.877
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		138.454.314	116.302.484
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		250.490.647	259.126.234
Ödenmiş Sermaye	11	123.586.411	123.586.411
Sermaye Düzeltme Farkları	11	31.040.805	31.040.805
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-1.598.690	-1.598.690
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.427.276	-1.427.276
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.427.276	-1.427.276
Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		-185.683	-185.683
Diğer Kazançlar (Kayıplar)		14.269	14.269
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		8.310.027	8.536.013
Yabancı Para Çevrim Farkları		8.310.027	8.536.013
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	11	74.071.167	73.475.105
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		11.350.589	-193.289
Net Dönem Karı veya Zararı		3.730.338	24.279.879
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		250.490.647	259.126.234
TOPLAM KAYNAKLAR		388.944.961	375.428.718

Kar veya Zarar 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 Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	14	55.329.868	66.323.725
Satışların Maliyeti	14	-48.933.389	-47.660.161
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		6.396.479	18.663.564
BRÜT KAR (ZARAR)		6.396.479	18.663.564
Genel Yönetim Giderleri		-7.088.574	-4.570.153
Pazarlama Giderleri		-3.156.428	-2.420.708
Araştırma ve Geliştirme Giderleri		-43.547	-24.345
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		3.979.426	5.025.335
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-3.071.752	-1.039.306
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-2.984.396	15.634.387
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	15	11.302.463	5.069.010
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		-12.217	
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	3	-1.388.525	1.045.532
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		6.917.325	21.748.929
Finansman Gelirleri		1.177.922	1.470.964
Finansman Giderleri		-4.122.166	-1.221.227
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		3.973.081	21.998.666
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-242.743	-4.050.925
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	12		-3.576.825
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	12	-242.743	-474.100
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		3.730.338	17.947.741
DÖNEM KARI (ZARARI)		3.730.338	17.947.741
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		3.730.338	17.947.741
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
<i>Pay başına kazanç (kr)</i>		0,03000000	0,15000000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			

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
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
DÖNEM KARI (ZARARI)		3.730.338	17.947.741
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		-225.986	236.896
Yabancı Para Çevrim Farkları		-225.986	236.896
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-225.986	236.896
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		3.504.352	18.184.637
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		3.504.352	18.184.637

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		29.511.917	-1.011.245
Dönem Karı (Zararı)		3.730.338	17.947.741
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		8.538.937	5.481.955
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		4.371.974	3.715.924
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		5.883.994	1.960.400
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		963.803	667.927
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		0	122.550
Sektörel Gereksinimler Çerçevesinde Ayrılan Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		3.499.729	237.495
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		1.420.462	932.428
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		2.689.747	-1.156.998
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler			
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-6.000.917	-2.010.702
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Diğer Düzeltmeler			
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler		1.388.525	-1.045.532
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		242.743	4.050.925
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-37.129	-32.062
Diğer Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler			
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		17.833.999	-23.098.274
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		20.617.895	-603.422
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)			
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		665.926	-92.755
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)			
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		2.265.545	-5.171.341
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-134.465	-1.083.877
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-6.124.329	-12.740.139
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)			
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		1.061.604	-438.054
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-855.998	-3.848.021
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)			
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		337.821	879.335
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		30.103.274	331.422
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-591.357	-592.661
Vergi İadeleri (Ödemeleri)			-750.006
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-2.103.843	-939.706
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		37.129	90.396
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-2.682.096	-2.164.537
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			
Alınan Faiz		541.124	1.134.435
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		722.498	-723.463
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		12.000.000	326.054
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-5.000.000	-1.000.000
Ödenen Faiz		-6.277.502	-49.517
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		28.130.572	-2.674.414
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		-341.114	-1.347.891

NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		27.789.458	-4.022.305
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	9.733.261	41.871.821
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	37.522.719	37.849.516

Dipnot Referansı	Özkaynaklar										Kontrol Gücü Olmayan Paylar		
	Ana Ortaklığa Alt Özkaynaklar												
	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler				Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler			Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		Birlikmiş Karlar	
			Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları	Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirlerinden Kar/Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar	Diğer Kazanç / Kayıplar	Yabancı Para Çevrim Farkları	Riskten Korunma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları	Geçmiş Yıllar Kar / Zararları			Net Dönem Karı Zararı	
			Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçümü Kazançları/Kayıpları										

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları																
	Kar Payları																
	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler												-12.139.939		-12.139.939		-12.139.939
	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 Taahhüdü 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 Taahhüdü 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 Taahhüdü 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 Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)																
	Dönem Sonu Bakiyeler		123.586.411	31.040.805	-1.427.276	-185.683	14.269	8.310.027			74.071.167	11.350.589	3.730.338	250.490.647	250.490.647		