

NUH ÇİMENTO SANAYİ 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		294.860.362	236.929.104
Finansal Yatırımlar	4		3.136.001	2.931.240
Ticari Alacaklar			311.483.134	347.929.043
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar			9.822	56.459
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar			311.473.312	347.872.584
Diğer Alacaklar			21.197.885	6.255.876
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	21		4.859.884	172.166
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8		16.338.001	6.083.710
Stoklar	9		163.631.820	219.519.315
Peşin Ödenmiş Giderler			27.127.573	17.598.804
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar			2.986.362	2.216.673
Diğer Dönen Varlıklar			9.049.560	14.124.072
ARA TOPLAM			833.472.697	847.504.127
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			833.472.697	847.504.127
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar	5		2.569.965	2.569.965
Diğer Alacaklar			1.498.627	1.498.627
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8		1.498.627	1.498.627
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	10		100.271.406	103.728.231
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller			208.046.159	208.087.453
Maddi Duran Varlıklar	11		723.152.294	709.230.530
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	12		45.346.620	45.164.066
Şerefiye			17.348.274	17.348.274
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar			27.998.346	27.815.792
Peşin Ödenmiş Giderler			3.836.737	9.505.614
Ertelenmiş Vergi Varlığı	19		292.240	10.557.907
Diğer Duran Varlıklar			3.959.355	4.237.369
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			1.088.973.403	1.094.579.762
TOPLAM VARLIKLAR			1.922.446.100	1.942.083.889
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar	6		68.996.919	267.453.210
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	6		308.383.000	66.881.631
Ticari Borçlar			149.587.985	119.542.522
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7		149.587.985	119.542.522
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	8		12.532.557	5.549.666
Diğer Borçlar			14.182.662	8.699.635
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	8		14.182.662	8.699.635
Türev Araçlar	6		220.364	1.105.535
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			28.318.373	13.948.785
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü			2.065.993	627.989
Kısa Vadeli Karşılıklar			25.682.187	17.428.664
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	14		9.727.132	4.672.370
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	13		15.955.055	12.756.294
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler			4.922.369	3.703.669
ARA TOPLAM			614.892.409	504.941.306
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			614.892.409	504.941.306
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Borçlanmalar	6		106.125.842	240.824.922
Uzun Vadeli Karşılıklar			39.140.714	37.438.664
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	14		34.335.435	32.463.426
Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar	13		4.805.279	4.975.238
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	19		4.374.972	16.939.245
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			149.641.528	295.202.831
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER			764.533.937	800.144.137

ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		1.157.912.163	1.141.939.752
Ödenmiş Sermaye	15	150.213.600	150.213.600
Sermaye Düzeltme Farkları	15	39.338.145	39.338.145
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-6.335.069	-6.335.069
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-6.335.069	-6.335.069
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-6.340.781	-6.340.781
Diğer Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		5.712	5.712
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		3.289.595	3.379.789
Yabancı Para Çevrim Farkları		3.289.595	3.379.789
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		403.950.608	402.060.907
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		551.392.679	403.158.394
Net Dönem Karı veya Zararı		16.062.605	150.123.986
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		1.157.912.163	1.141.939.752
TOPLAM KAYNAKLAR		1.922.446.100	1.942.083.889

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	16	332.634.538	265.923.594
Satışların Maliyeti	16	-280.217.506	-190.327.734
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		52.417.032	75.595.860
BRÜT KAR (ZARAR)		52.417.032	75.595.860
Genel Yönetim Giderleri		-30.185.748	-23.814.946
Pazarlama Giderleri		-9.553.798	-5.716.537
Araştırma ve Geliştirme Giderleri		-1.909	-1.977
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		8.813.806	6.407.877
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-3.342.888	-5.421.840
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		18.146.495	47.048.437
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	17	6.245.433	6.833.127
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	17	-1.394.915	-1.122.785
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar		1.493.254	7.184.481
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		24.490.267	59.943.260
Finansman Gelirleri	18	19.762.236	12.847.297
Finansman Giderleri	18	-27.946.545	-24.134.251
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		16.305.958	48.656.306
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-243.353	-9.252.402
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	19	-2.594.772	-869.132
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	19	2.351.419	-8.383.270
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		16.062.605	39.403.904
DÖNEM KARI (ZARARI)		16.062.605	39.403.904
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		16.062.605	39.403.904
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
<i>Pay Başına Kazanç</i>	20	0,11000000	0,26000000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		2.222.125	659.351
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		2.783.749	605.430
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		-6.093	218.759
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-6.093	218.759
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-555.531	-164.838
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		-556.750	-121.086
Özkaynak Yöntemine Göre Muhasebeleştirilen İştirak ve İş Ortaklıklarının Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelirlerinden Paylar, Vergi Etkisi		1.219	-43.752
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		-90.194	95.636
Yabancı Para Çevrim Farkları		-90.194	95.636
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		2.131.931	754.987
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		18.194.536	40.158.891
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		18.194.536	40.158.891

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		198.550.694	-2.453.361
Dönem Karı (Zararı)		16.062.605	39.403.904
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		53.379.793	41.134.736
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		20.181.370	18.868.080
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		188.008	1.735.714
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	7	188.008	1.735.714
Şerefiye Değer Düşüklüğü ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Yatırım Amaçlı Gayrimenkul Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		10.881.544	6.421.752
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		7.872.918	5.704.057
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		3.178.585	717.695
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		-169.959	
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		17.845.592	8.413.909
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	18	-4.463.977	-4.407.504
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		22.309.569	12.821.413
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		5.076.568	2.944.006
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		220.364	715.443
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler		220.364	715.443
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler	10	-1.493.254	-7.184.481
Vergi (Geliri) Gideri ile İlgili Düzeltmeler	19	243.353	9.252.402
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	17	236.248	-32.089
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		136.609.738	-75.830.584
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		33.267.324	-11.928.439
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-14.219.064	-40.395.228
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		59.461.809	-18.317.578
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		30.045.463	-6.282.148
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		28.054.206	1.092.809
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		206.052.136	4.708.056
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-2.158.558	-1.938.814
Diğer Karşılıklara İlişkin Ödemeler		-13.860	-95.000
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-5.329.024	-5.127.603
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-38.054.955	-34.292.225
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	11-12	-173.748	960.227
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	11-12	-37.586.417	-34.978.943
Yatırım Amaçlı Gayrimenkul Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-294.790	-273.509
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-102.359.720	81.771.019
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-85.459.951	84.139.566
Ödenen Faiz		-21.363.746	-6.776.051
Alınan Faiz	18	4.463.977	4.407.504
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		58.136.019	45.025.433
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		58.136.019	45.025.433
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		239.860.344	155.753.668
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		297.996.363	200.779.101

Önceki Dönem
01.01.2018 - 31.03.2018

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Baklıyeler		150.213.600	39.338.145	-8.562.906	5.712	2.939.885			389.023.120	403.169.750	149.907.991	1.126.035.297		1.126.035.297
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									1.353.784	148.554.207	-149.907.991			
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)						95.636					39.403.904	39.499.540		39.499.540
Dönem Kan (Zararı)														
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)														
Sermaye Arttırımı														
Sermaye Azaltımı														
Sermaye Avansı														
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi														
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi														
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları														
Kar Payları														
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 Çıkartması														
Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Kalış														
Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler														
Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları														
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazancıları (Kayıpları) 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 İle Artış (Azalış)														
Dönem Sonu Baklıyeler		150.213.600	39.338.145	-8.562.906	5.712	3.035.521			390.376.904	551.723.957	39.403.904	1.165.534.837	0	1.165.534.837

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Baklıyeler		150.213.600	39.338.145	-6.340.781	5.712	3.379.789			402.060.907	403.158.394	150.123.986	1.141.939.752		1.141.939.752
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler														0
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler														0
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler														
Hatalara İlişkin Düzeltmeler														
Diğer Düzeltmeler														0
Düzeltmelerden Sonraki Tutar														0
Transferler									1.889.701	148.234.285	-150.123.986			
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)						-90.194					16.062.605	15.972.411		15.972.411
Dönem Kan (Zararı)														0
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)														0
Sermaye Arttırımı														0
Sermaye Azaltımı														0
Sermaye Avansı														0
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi														0
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi														0

Carı Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları														0
	Kar Payları														0
	Kar Payı Harış Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler														0
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)														0
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)														0
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması														0
	Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış														0
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler														0
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları														0
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdüden Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														0
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdüden Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														0
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdüden Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														0
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdüden Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														0
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)														0
	Dönem Sonu Bakıyeler		150.213.600	39.338.145	-6.340.781	5.712	3.289.595			403.950.608	551.392.679	16.062.605	1.157.912.163		1.157.912.163