

ADANA ÇİMENTO SANAYİİ TÜRK A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide
2020 - 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 31.03.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	5	237.990.934	217.619.737
Finansal Yatırımlar	13	23.980.627	29.510.228
Ticari Alacaklar	7	158.848.727	139.012.184
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6 - 7	22.343.297	21.237.899
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	136.505.430	117.774.285
Diğer Alacaklar		1.102.549	5.776.170
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6	357.725	3.168.460
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		744.824	2.607.710
Stoklar	8	121.543.259	137.378.520
Peşin Ödenmiş Giderler	9	2.548.885	3.088.279
Diğer Dönen Varlıklar		19.982.347	15.009.350
ARA TOPLAM		565.997.328	547.394.468
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Duran Varlıklar		0	0
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		565.997.328	547.394.468
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar		339.900	339.900
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6	24.501	24.501
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		315.399	315.399
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	4	32.720.607	33.736.923
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	10	12.243.996	12.243.996
Maddi Duran Varlıklar	12	519.495.441	517.696.961
Kullanım Hakkı Varlıkları	11	9.398.118	9.712.603
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	12	13.194.506	13.332.429
Şerefiye		7.062.941	7.062.941
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar		6.131.565	6.269.488
Peşin Ödenmiş Giderler	9	12.492	12.492
Ertelenmiş Vergi Varlığı	18	8.726.621	7.686.614
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		596.131.681	594.761.918
TOPLAM VARLIKLAR		1.162.129.009	1.142.156.386
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	16	698.597	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		698.597	0
Banka Kredileri		698.597	
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	16	77.122.430	77.465.066
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	16	77.122.430	77.465.066
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		1.431.380	1.733.382
İhraç Edilmiş Borçlanma Araçları		75.691.050	75.731.684
Ticari Borçlar	7	66.623.399	75.981.647
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6 - 7	21.367.063	19.742.747
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	45.256.336	56.238.900
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		2.958.566	1.963.795
Diğer Borçlar		2.806.755	2.269.522
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		2.806.755	2.269.522
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	9	1.994.419	2.780.358
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	18	8.272.936	4.719.533
Kısa Vadeli Karşılıklar		9.851.086	9.548.110
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		1.232.589	1.138.819
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	14	8.618.497	8.409.291
ARA TOPLAM		170.328.188	174.728.031
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		170.328.188	174.728.031
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	16	8.292.643	8.255.113
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		8.292.643	8.255.113
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		8.292.643	8.255.113

Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		72.903	72.903
Uzun Vadeli Karşılıklar		21.253.625	20.684.480
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		19.612.152	19.043.007
Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar	14	1.641.473	1.641.473
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		29.619.171	29.012.496
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		199.947.359	203.740.527
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		962.181.650	938.415.859
Ödenmiş Sermaye	17	336.182.000	336.182.000
Geri Alınmış Paylar (-)		-38.190.738	-38.190.738
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-3.825.712	-3.825.712
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-3.324.983	-3.324.983
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-3.324.983	-3.324.983
Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		-500.729	-500.729
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)			0
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	17	176.822.302	176.822.302
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		467.428.007	361.085.704
Net Dönem Karı veya Zararı		23.765.791	106.342.303
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		962.181.650	938.415.859
TOPLAM KAYNAKLAR		1.162.129.009	1.142.156.386

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019
Kar veya Zarar Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	20	163.948.615	126.903.762
Satışların Maliyeti	20	-129.634.007	-114.100.793
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		34.314.608	12.802.969
BRÜT KAR (ZARAR)		34.314.608	12.802.969
Genel Yönetim Giderleri		-9.563.216	-12.850.074
Pazarlama Giderleri		-1.455.774	-3.540.156
Araştırma ve Geliştirme Giderleri		-110.000	-90.617
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		6.836.615	4.049.372
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-3.528.096	-1.294.320
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		26.494.137	-922.826
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	21	587.019	44.729.364
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	21	-5.923.967	-512.299
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	4	-1.016.316	-1.617.475
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		20.140.873	41.676.764
Finansman Gelirleri	22	14.698.006	35.725.530
Finansman Giderleri	22	-3.744.660	-24.798.570
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		31.094.219	52.603.724
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-7.328.428	-5.693.381
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	18	-8.368.435	-8.494.390
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	18	1.040.007	2.801.009
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		23.765.791	46.910.343
DÖNEM KARI (ZARARI)		23.765.791	46.910.343
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		23.765.791	46.910.343
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç A Grubu	19	0,15000000	0,29000000
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç B Grubu	19	0,10000000	0,20000000
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç C Grubu	19	0,01000000	0,03000000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
DÖNEM KARI (ZARARI)		23.765.791	46.910.343
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	-5.620
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		0	-5.620
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar/Zararda Sınıflandırılmayacak Diğer Paylar			-5.620
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	8.421
Yabancı Para Çevrim Farkları		0	8.421
Yabancı Para Çevrim Farklarından Kazançlar (Kayıplar)			8.421
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	2.801
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		23.765.791	46.913.144
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		23.765.791	46.913.144

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		29.934.293	273.892.265
Dönem Karı (Zararı)		23.765.791	46.910.343
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		23.765.791	46.910.343
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		23.666.802	15.899.385
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		9.519.711	8.797.620
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		0	7.245.035
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler			7.245.035
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		872.121	10.149.217
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		662.915	2.640.196
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		209.206	7.509.021
Kar Payı (Geliri) Gideri ile İlgili Düzeltmeler	21		-4.044.860
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-599.375	13.896.568
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-3.816.241	3.370.817
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		3.216.866	10.525.751
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		5.529.601	4.195.494
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	21	5.529.601	-5.195.010
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler			9.390.504
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler		1.016.316	-430.919
İştiraklerin Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler		1.016.316	-430.919
Vergi (Geliri) Gideri ile İlgili Düzeltmeler		7.328.428	5.693.381
İştirak, İş ortaklığı ve Finansal Yatırımların Elden Çıkarılmasından veya Paylarındaki Değişim Sebebi ile Oluşan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler			-29.602.151
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-13.368.317	256.348.792
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-19.836.542	9.086.424
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-299.476	-6.639.170
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		15.835.261	15.908.849
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		539.394	-2.503.611
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-9.358.248	302.774
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-248.706	240.193.526
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		34.064.276	319.158.520
Alınan Faiz		810.230	-18.763.029
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-125.181	-712.650
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	18	-4.815.032	-25.790.576
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-9.786.366	-18.986.052
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	12	-9.786.366	-21.174.479
Alınan Temettüler			2.188.427
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		223.270	-381.188.014
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları		0	-54.515.327
İşletmenin Kendi Paylarını Almasından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-54.515.327
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		698.597	-102.857.021
Kredilerden Nakit Girişleri		698.597	-102.857.021
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-617.966	
Ödenen Temettüler			-239.173.706
Ödenen Faiz		-2.863.372	
Alınan Faiz	22	3.006.011	15.358.040
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		20.371.197	-126.281.801
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		20.371.197	-126.281.801
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		217.619.737	556.549.466
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		237.990.934	430.267.665

Dipnot Referansı	Özkaynaklar																							Kontrol Gücü Olmayan Paylar		
	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar																									
	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler																									
	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Birleşme Denkleştirme Hesabı	Pay Sahiplerinin İlave Sermaye Katkıları	Sermaye Avansı	Geri Alınmış Paylar	Karşılıklı İştirak Sermaye Düzeltmesi	Pay İhraç Primleri / İktisatları	Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi	Kontrol Gücü Olmayan Paylara İlişkin Satış Opsiyon Değerleme Fonu	Pay Başlı Ödemeler	Özkaynağına Dayalı Finansal Araçlara Kazançları (Kayıplar)	Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıplar				Kredi Riskindeki Değerliğin Bağlı Kazançları (Kayıplar)	Özkaynağına Dayalı Finansal Araçların Yatırımları İlişkin Finansal Riskten Korunma Kazançları (Kayıplar)	Özkaynaklı Yöntemli ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirlerden Kar/Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar	Yabancı Para Çevrim Farkları	Diğer Kazanç / Kayıplar	Yabancı Para Çevrim Farkları	Riskten Korunma Kazanç / Kayıplar		Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları	Kar/Zarar Ayrıntı Kullanılmış Yedekler

Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019	Özkaynaklar Değişim Tablosu																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
	Özkaynaklar Değişim Tablosu																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
	Dönem Başı Bakiyeler	17	336.182.000															-2.474.273																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							

[illegible]