

**GÖLTAŞ GÖLLER BÖLGESİ ÇİMENTO SANAYİ VE TİCARET
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		19.542.622	7.857.415
Ticari Alacaklar			197.656.793	191.571.564
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	7,25		92.707.789	91.845.993
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7		104.949.004	99.725.571
Diğer Alacaklar			34.220.976	27.778.655
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	25		26.888.143	25.099.999
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8		7.332.833	2.678.656
Stoklar	9		52.984.215	63.416.447
Peşin Ödenmiş Giderler	14		22.245.470	12.355.200
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler	14		22.245.470	12.355.200
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	14		24.143	385.904
Diğer Dönen Varlıklar	15		37.731.211	30.434.994
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	15		37.731.211	30.434.994
ARA TOPLAM			364.405.430	333.800.179
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			364.405.430	333.800.179
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar	10		18.260.222	27.154.955
Diğer Alacaklar			49.029.292	49.029.292
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	25		48.677.424	48.677.424
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			351.868	351.868
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	11		15.850.000	15.850.000
Maddi Duran Varlıklar	12		405.270.068	404.122.599
Maddi Olmayan Duran Varlıklar			5.004.660	5.071.747
Şerefiye			363.448	363.448
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	13		4.641.212	4.708.299
Peşin Ödenmiş Giderler	14		4.195.292	1.759.467
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler	14		4.195.292	1.759.467
Ertelenmiş Vergi Varlığı	24		32.362.207	31.882.406
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			529.971.741	534.870.466
TOPLAM VARLIKLAR			894.377.171	868.670.645
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar	6		170.121.359	162.816.353
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	6		67.412.606	68.401.362
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	6		67.412.606	68.401.362
Banka Kredileri	6		65.741.087	66.662.711
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	6		1.671.519	1.738.651
Ticari Borçlar			69.877.966	61.268.899
İlişkili Taraplara Ticari Borçlar	25		909.520	876.374
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar	7		68.968.446	60.392.525
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	16		4.636.666	3.208.338
Diğer Borçlar			3.545.209	5.953.795
İlişkili Taraplara Diğer Borçlar	25		1.700.598	3.965.173
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Borçlar	8		1.844.611	1.988.622
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	14		11.480.388	3.744.518
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	14		11.480.388	3.744.518
Kısa Vadeli Karşılıklar			12.675.587	4.347.784
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	18.a		11.641.098	3.313.295
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar			1.034.489	1.034.489
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler			2.072.992	0
ARA TOPLAM			341.822.773	309.741.049
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			341.822.773	309.741.049
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				

Uzun Vadeli Borçlanmalar	6	209.606.387	212.893.310
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		209.606.387	212.893.310
Banka Kredileri	6	206.272.251	209.182.188
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		3.334.136	3.711.122
Uzun Vadeli Karşılıklar		13.966.361	12.034.007
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	18.b	13.218.386	11.286.032
Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar		747.975	747.975
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler		600.283	600.283
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler		600.283	600.283
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		224.173.031	225.527.600
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		565.995.804	535.268.649
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		299.184.194	304.749.031
Ödenmiş Sermaye	19.a	18.000.000	18.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	19.b	41.643.655	41.643.655
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-8.622.315	721.451
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-8.622.315	721.451
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-809.713	-224.398
Diğer Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-7.812.602	945.849
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		46.549.324	46.549.324
Geri Alınan Paylara İlişkin Yedekler		6.224.111	6.224.111
Diğer Kısıtlanmış Yedekler	19.c	40.325.213	40.325.213
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		197.834.601	173.142.671
Net Dönem Karı veya Zararı		3.778.929	24.691.930
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		29.197.173	28.652.965
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		328.381.367	333.401.996
TOPLAM KAYNAKLAR		894.377.171	868.670.645

Kar veya Zarar ve 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
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	20	141.431.409	150.275.556
Satışların Maliyeti	20	-91.389.991	-83.779.625
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		50.041.418	66.495.931
BRÜT KAR (ZARAR)		50.041.418	66.495.931
Genel Yönetim Giderleri	21	-7.361.623	-7.109.682
Pazarlama Giderleri	21	-21.938.762	-13.954.531
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		10.114.794	3.417.830
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-9.549.871	-1.344.257
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		21.305.956	47.505.291
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		136.282	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		21.442.238	47.505.291
Finansman Gelirleri		9.742.144	7.261.217
Finansman Giderleri		-27.194.717	-31.359.132
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		3.989.665	23.407.376
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		333.472	-1.178.786
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	24.b	333.472	-1.178.786
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		4.323.137	22.228.590
DÖNEM KARI (ZARARI)		4.323.137	22.228.590
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		544.208	9.781.029
Ana Ortaklık Payları		3.778.929	12.447.561
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Pay Başına Kazanç/Zarar-TL	23	0,00210000	0,00690000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-9.343.766	-18.482
Özkaynağa Dayalı Finansal Araçlara Yatırımlardan Kaynaklanan Kazançlar (Kayıplar)		-8.758.451	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-585.315	-18.482
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-9.343.766	-18.482
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-5.020.629	22.210.108
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		544.208	9.781.029
Ana Ortaklık Payları		-5.564.837	12.429.079

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		-8.124.901	-12.393.717
Dönem Karı (Zararı)		4.323.136	22.228.590
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		4.323.136	22.228.590
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		8.856.654	1.968.297
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	12-13	4.380.498	4.635.309
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		-8.804.625	-46.174
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	7	-46.174	-46.174
Diğer Finansal Varlıklar veya Yatırımlar Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		-8.758.451	0
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		10.623.183	-911.714
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	18a-18b	10.623.183	5.155.732
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		0	-6.067.446
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		3.163.759	-2.904.714
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-3.174.079	-11.365.917
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		6.450.723	10.933.209
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri		373.474	2.260.549
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri		-486.359	-4.732.555
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		-333.472	1.178.786
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-172.689	16.804
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		-172.689	16.804
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-21.028.480	-35.897.814
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		8.894.733	0
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-6.458.703	1.920.644
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	7	-861.796	-8.556.318
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	7	-5.596.907	10.476.962
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-6.442.321	-8.578.765
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	8	-1.788.144	-2.554.775
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	8	-4.654.177	-6.023.990
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	9	10.432.232	12.080.715
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	14	-12.326.094	-10.617.816
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		9.141.600	-11.798.081
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	7	33.146	79.293
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	7	9.108.454	-11.877.374
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		1.428.328	933.313
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-27.754.202	-2.667.416
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-27.610.191	-2.271.985
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-144.011	-395.431
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		7.735.870	-7.724.019
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-5.679.923	-9.446.389
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-7.296.217	-16.043.753
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		1.616.294	6.597.364
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-7.848.690	-11.700.927
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-386.128	-281.603
Diğer Karşılıklara İlişkin Ödemeler		-585.314	
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		695.231	-411.187
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-2.114.112	7.274.426

Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-5.288.191	-4.091.491
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	12	-5.288.191	-4.045.491
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	13	0	-46.000
Alınan Faiz		3.174.079	11.365.917
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		21.924.220	39.630.296
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		59.935.050	42.709.607
Kredilerden Nakit Girişleri		59.935.050	42.709.607
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-56.461.605	5.335.270
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-56.461.605	5.335.270
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-444.118	-33.654
Ödenen Faiz		-6.450.723	-10.933.209
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		25.345.616	2.552.282
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		11.685.207	34.511.005
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		11.685.207	34.511.005
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		7.857.415	5.643.048
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		19.542.622	40.154.053

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları															
	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)															
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması															
	Bağı 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 Gerçekçe 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 Gerçekçe 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 Gerçekçe 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 Gerçekçe 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		18.000.000	41.643.655	6.224.111		-809.713	-7.812.602			40.325.213	197.834.601	3.778.929	299.184.194	29.197.173	328.381.367