

KONYA ÇİMENTO SANAYİİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2021 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Konya Çimento Sanayii A.Ş. 30.09.2021 Konsolide Finansal Tablolar

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	43.441.644	77.160.900
Ticari Alacaklar	8.1	184.883.367	126.724.385
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	7	576.062	50.753
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		184.307.305	126.673.632
Diğer Alacaklar	9.1	583.343	460.645
Türev Araçlar	6	0	0
Stoklar	11	101.997.429	52.730.046
Peşin Ödenmiş Giderler	10	3.737.557	5.188.750
Diğer Dönen Varlıklar	18	6.194.225	1.767.911
ARA TOPLAM		340.837.565	264.032.637
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		340.837.565	264.032.637
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar	9.1	5.675.580	5.149.751
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	12	16.507.436	16.256.311
Maddi Duran Varlıklar	13	212.107.192	184.905.564
Kullanım Hakkı Varlıkları	14	14.459.393	14.984.944
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	15	1.797.112	1.839.528
Peşin Ödenmiş Giderler	10	7.238.008	4.131.218
Ertelenmiş Vergi Varlığı	19	2.636.101	624.539
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		260.420.822	227.891.855
TOPLAM VARLIKLAR		601.258.387	491.924.492
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		31.615.847	10.341.949
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		31.615.847	10.341.949
Banka Kredileri	5.1	16.500.000	0
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	5.2	15.115.847	10.341.949
Ticari Borçlar	8.2	145.886.474	71.611.849
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	7	34.860.954	5.150.466
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		111.025.520	66.461.383
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	17	1.855.920	2.151.558
Diğer Borçlar	9.2	2.873.820	4.689.739
Türev Araçlar		100.735	1.051.780
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	10	12.416.369	4.721.965
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		4.206.314	867.554
Kısa Vadeli Karşılıklar		6.293.401	5.286.668
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	17	787.141	874.600
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	16	5.506.260	4.412.068
ARA TOPLAM		205.248.880	100.723.062
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		205.248.880	100.723.062
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		1.942.063	8.265.630
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		1.942.063	8.265.630
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	5.2	1.942.063	8.265.630
Uzun Vadeli Karşılıklar		16.666.641	15.365.364
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	17	16.666.641	15.365.364
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		18.608.704	23.630.994
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		223.857.584	124.354.056
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		377.342.014	367.513.800
Ödenmiş Sermaye	20	4.873.440	4.873.440
Sermaye Düzeltme Farkları	20	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)		-2.781.888	-2.781.888
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-2.781.888	-2.781.888
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-2.781.888	-2.781.888
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		46.630.084	46.630.084
Yasal Yedekler		42.786.127	42.786.127
Diğer Kısıtlanmış Yedekler		3.843.957	3.843.957
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	20	257.342.322	239.100.338
Net Dönem Karı veya Zararı		9.828.214	18.241.984
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		58.789	56.636
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		377.400.803	367.570.436
TOPLAM KAYNAKLAR		601.258.387	491.924.492

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2020 - 30.09.2020
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	21	439.122.084	258.511.231	178.202.287	113.861.877
Satışların Maliyeti	21, 22	-393.726.531	-232.861.525	-147.278.161	-92.985.094
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		45.395.553	25.649.706	30.924.126	20.876.783
BRÜT KAR (ZARAR)		45.395.553	25.649.706	30.924.126	20.876.783
Genel Yönetim Giderleri	22	-31.640.876	-26.216.364	-10.578.357	-9.103.655
Pazarlama Giderleri	22	-4.896.421	-4.951.187	-1.556.356	-1.492.839
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	23.1	5.652.117	3.362.886	1.300.083	-1.210.814
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	23.2	-7.456.907	-5.165.604	-1.971.133	-4.098.486
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		7.053.466	-7.320.563	18.118.363	4.970.989
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	24	3.650.369	15.838.519	1.905.213	14.699.999
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	12	251.125	1.374.489	411.966	177.477
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		10.954.960	9.892.445	20.435.542	19.848.465
Finansman Gelirleri	25	14.132.923	17.503.359	2.512.206	9.477.577
Finansman Giderleri	26	-11.281.328	-8.479.571	-5.164.798	-1.570.247
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		13.806.555	18.916.233	17.782.950	27.755.795
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-3.970.528	-2.625.710	-4.414.157	-4.617.732
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	19	-5.982.091	-4.871.310	-4.314.726	-4.333.641
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	19	2.011.563	2.245.600	-99.431	-284.091
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		9.836.027	16.290.523	13.368.793	23.138.063
DÖNEM KARI (ZARARI)		9.836.027	16.290.523	13.368.793	23.138.063
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		7.813	28.729	769	15.816
Ana Ortaklık Payları		9.828.214	16.261.794	13.368.024	23.122.247
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	0	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		0	0	0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	0	0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		9.836.027	16.290.523	13.368.793	23.138.063
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		7.813	28.729	769	15.816
Ana Ortaklık Payları		9.828.214	16.261.794	13.368.024	23.122.247

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-3.154.847	12.542.183
Dönem Karı (Zararı)		9.836.027	16.290.523
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		30.030.672	9.716.551
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	13,14,15	17.664.563	15.874.144
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		196.626	406.002
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	8.1	196.626	406.002
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		7.087.594	5.317.024
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	16	1.779.293	1.380.321
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	16	118.000	-102.000
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler	25	5.190.301	4.038.703
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		1.720.124	-1.417.471
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	24	-2.104.390	-2.606.418
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	23.1	3.824.514	2.580.942
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri	6.1	0	-1.391.995
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler	26	1.615.496	3.833.845
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-951.045	60.999
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	12	-951.045	60.999
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler	5.2	-251.125	-1.374.488
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	19	3.970.527	2.625.710
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-1.022.088	-15.609.214
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-34.501.319	-11.054.669
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-58.360.970	-29.179.688
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-648.527	-2.328.997
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-49.267.383	4.936.298
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		73.978.987	15.545.236
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-1.815.919	1.777.349
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		1.612.493	-1.804.867
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-6.081.911	-2.325.741
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		7.694.404	520.874
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		5.365.380	14.952.405
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-1.668.154	-937.459
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	19	-2.643.331	-621.505
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		-4.208.742	-851.258
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-33.682.861	8.517.844
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		1.026.511	16.972.158
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		1.026.511	16.972.158
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	13,15	-36.847.736	-10.967.420
Alınan Faiz	24	2.138.364	2.513.106
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		3.152.426	-5.153.819
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		32.395.176	475.284
Kredilerden Nakit Girişleri	5	32.395.176	475.284
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-15.895.176	-475.284
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	5	-15.895.176	-475.284
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	5	-12.858.731	-5.059.121
Ödenen Temettüler	20	-5.660	0
Ödenen Faiz		-483.183	-94.698

YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-33.685.282	15.906.208
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-33.685.282	15.906.208
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	77.109.809	65.631.586
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	43.424.527	81.537.794

Dipnot Referans	Özkaynaklar										Kontrol Göcü Olmayan Paylar
	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar										
	Ödemiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Karşılıklı İştirak Sermaye Düzeltmesi	Pay İhraç Primleri / İskontoları	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Birlikmiş Karlar		
					Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları		Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Birlikmiş Karlar			
					Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları			Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı		
Riskten Korunma Kazanç / Kayıpları		Yeniden Değerleme ve Sınıflandırmaya Kazanç / Kayıpları									

Önceki Dönem
01.01.2020 - 30.09.2020

Cari Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları																
	Kar Payları	20														-5.660	-5.660
	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 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		4.873.440	61.484.151	-71.220	36.911		-2.781.888	-2.781.888	-2.781.888		46.630.084	257.342.322	9.828.214	377.342.014	58.789	377.400.803