



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

KONYA ÇİMENTO SANAYİİ A.Ş. Finansal Rapor Konsolide 2022 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Konya Çimento Sanayii A.Ş. 31.03.2022 Konsolide Finansal Tablolar



MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2022	Önceki Dönem 31.12.2021
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	135.807.352	125.526.831
Ticari Alacaklar	8.1	125.203.112	161.741.392
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	7	7.322.115	277.963
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		117.880.997	161.463.429
Diğer Alacaklar	9.1	15.828	0
Türev Araçlar	6	0	18.536.532
Stoklar	11	206.500.131	136.986.738
Peşin Ödenmiş Giderler	10	8.888.507	2.628.087
Diğer Dönen Varlıklar	18.1	32.827.985	12.022.673
ARA TOPLAM		509.242.915	457.442.253
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		509.242.915	457.442.253
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar	9.1	6.739.488	5.664.080
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	12	16.697.886	16.840.155
Maddi Duran Varlıklar	13	266.473.532	220.866.306
Kullanım Hakkı Varlıkları	14	8.538.068	13.049.853
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	15	1.473.443	1.602.670
Peşin Ödenmiş Giderler	10	19.411.371	15.581.965
Ertelenmiş Vergi Varlığı	19	9.735.230	2.380.771
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		329.069.018	275.985.800
TOPLAM VARLIKLAR		838.311.933	733.428.053
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		240.566.703	165.006.994
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		240.566.703	165.006.994
Banka Kredileri	5.1	230.673.722	149.124.167
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	5.2	9.892.981	15.882.827
Ticari Borçlar	8.2	172.122.678	111.185.781
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	7	15.688.831	13.754.890
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		156.433.847	97.430.891
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	17	3.407.834	2.308.180
Diğer Borçlar	9.2	4.638.915	2.502.048
Türev Araçlar	6	1.064.796	0
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	10	8.573.580	15.359.485
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	19	3.883.842	4.040.672
Kısa Vadeli Karşılıklar	16	13.166.684	9.704.812
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	17	4.063.694	4.891.925
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	16	9.102.990	4.812.887
ARA TOPLAM		447.425.032	310.107.972
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		447.425.032	310.107.972
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		2.783.217	2.222.047
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		2.783.217	2.222.047
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	5.2	2.783.217	2.222.047
Uzun Vadeli Karşılıklar		15.029.747	14.422.270
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	17	15.029.747	14.422.270
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	19	0	3.428.839
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		17.812.964	20.073.156
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		465.237.996	330.181.128
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		373.026.150	403.157.775
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)		-3.240.517	-3.240.517
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-3.240.517	-3.240.517
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-3.240.517	-3.240.517
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-851.837	14.829.226
Riskten Korunma Kazançları (Kayıpları)		-851.837	14.829.226
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	278.615.700	257.342.322
Net Dönem Karı veya Zararı		-14.450.562	21.273.378
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		47.787	89.150
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		373.073.937	403.246.925
TOPLAM KAYNAKLAR		838.311.933	733.428.053

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Önceki Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	21	141.875.765	96.410.982
Satışların Maliyeti	21	-138.224.367	-90.376.112
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		3.651.398	6.034.870
BRÜT KAR (ZARAR)		3.651.398	6.034.870
Genel Yönetim Giderleri		-17.881.593	-9.380.722
Pazarlama Giderleri		-1.514.064	-1.542.984
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	22.1	1.228.824	1.025.483
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	22.2	-641.095	-3.913.181
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-15.156.530	-7.776.534
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	23	1.413.325	34.095
TFRS 9 Uyarınca Belirlenen Değer Düşüklüğü Kazançları (Zararları) ve Değer Düşüklüğü Zararlarının İptalleri		0	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	12	-142.270	274.821
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-13.885.475	-7.467.618
Finansman Gelirleri	24	14.264.735	7.967.939
Finansman Giderleri	25	-17.654.870	-3.301.748
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-17.275.610	-2.801.427
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		2.833.886	537.831
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	19	-4.029.147	-705.292
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	19	6.863.033	1.243.123
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-14.441.724	-2.263.596
DÖNEM KARI (ZARARI)		-14.441.724	-2.263.596
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		8.838	4.286
Ana Ortaklık Payları		-14.450.562	-2.267.882
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
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	17	0	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		0	0
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	19	0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		-851.837	0
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		-1.064.796	0
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları)	6	-1.064.796	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		212.959	0
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	19	212.959	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-851.837	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-15.293.561	-2.263.596
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		8.838	4.286
Ana Ortaklık Payları		-15.302.399	-2.267.882

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Önceki Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)				
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			-7.245.804	-4.057.839
Dönem Karı (Zararı)			-14.441.724	-2.263.596
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			20.531.934	8.947.471
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	23		6.676.134	5.772.613
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler			3.765	0
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	8.1		3.765	0
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			4.953.731	4.118.442
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler			663.628	489.374
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler			20.000	-12.000
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler			4.270.103	3.641.068
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			10.945.164	-31.613
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	24		-766.561	-1.043.676
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler			11.711.725	1.012.063
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri			0	0
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler	5.2		644.757	952.462
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler			0	-1.051.780
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler			142.269	-274.822
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	19		-2.833.886	-537.831
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler			0	0
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	25		0	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			-7.631.707	-8.040.571
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			36.530.747	16.038.455
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-1.091.236	-819.937
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler			-69.513.393	-27.032.599
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)			-10.089.826	-2.128.483
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			61.986.350	6.883.353
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			2.136.867	-3.078.453
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-27.591.216	2.097.093
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)			-20.805.312	-1.801.610
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)			-6.785.904	3.898.703
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			-1.541.497	-1.356.696
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler			-317.094	-320.556
Diğer Karşılıklara İlişkin Ödemeler			-1.205.000	-874.600
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	19		-4.185.978	-1.505.987
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)	8.1		3.765	
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-46.308.162	-666.630
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			-47.098.663	-1.745.087
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-47.098.663	-1.745.087
Alınan Faiz			790.501	1.078.457
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			63.858.429	-2.940.632
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri			148.680.000	0
Kredilerden Nakit Girişleri	5.1		148.680.000	0
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları			-69.450.000	0
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	5.1		-69.450.000	0

Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	5.2	-7.198.501	-2.902.304
Ödenen Temettüler		0	0
Ödenen Faiz		-8.173.070	-38.328
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		10.304.463	-7.665.101
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		10.304.463	-7.665.101
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	125.502.601	77.109.809
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	135.807.064	69.444.708

[illegible]

Cari Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														</
---------------------------------------	-----------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	----