



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

NUH ÇİMENTO SANAYİ A.Ş. Finansal Rapor Konsolide 2022 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Tablolar



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	465.102.667	553.884.272
Finansal Yatırımlar	5	10.876.792	7.767.675
Ticari Alacaklar	7	612.785.021	424.520.781
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	20	21.200	17.800
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		612.763.821	424.502.981
Diğer Alacaklar	8	65.269.681	54.775.851
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		65.269.681	54.775.851
Stoklar	9	286.377.779	434.301.351
Peşin Ödenmiş Giderler		290.969.738	109.183.396
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar		10.501	199.957
Diğer Dönen Varlıklar		85.309.656	63.613.731
ARA TOPLAM		1.816.701.835	1.648.247.014
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		1.816.701.835	1.648.247.014
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	5	617.210.001	528.950.900
Ticari Alacaklar		0	9.224.625
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		0	9.224.625
Diğer Alacaklar	8	3.222.353	2.039.034
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		3.222.353	2.039.034
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller		188.916.458	193.887.280
Maddi Duran Varlıklar		872.765.652	804.057.072
Kullanım Hakkı Varlıkları		22.111.253	22.111.254
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		44.785.309	42.956.443
Şerefiye		17.348.274	17.348.274
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar		27.437.035	25.608.169
Peşin Ödenmiş Giderler		53.330.453	31.130.998
Ertelenmiş Vergi Varlığı	18	160.869.069	186.196.931
Diğer Duran Varlıklar		4.367.852	4.434.466
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		1.967.578.400	1.824.989.003
TOPLAM VARLIKLAR		3.784.280.235	3.473.236.017
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	6	400.543.200	248.000.000
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		164.559.381	161.583.007
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		164.559.381	161.583.007
Banka Kredileri	6	162.615.453	159.639.079
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		1.943.928	1.943.928
Ticari Borçlar	7	381.183.621	269.988.577
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		381.183.621	269.988.577
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	8	22.633.545	9.527.928
Diğer Borçlar	8	47.619.287	22.389.733
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		47.619.287	22.389.733
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		33.960.809	61.355.041
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		63.116.565	46.001.093
Kısa Vadeli Karşılıklar		36.060.746	25.803.966
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	13	16.510.071	5.864.583
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	12	19.550.675	19.939.383
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		1.937.982	296.427
ARA TOPLAM		1.151.615.136	844.945.772
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.151.615.136	844.945.772
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		357.645.673	335.699.744
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		357.645.673	335.699.744
Banka Kredileri	6	334.601.286	312.655.357
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	6	23.044.387	23.044.387

Diğer Borçlar		0	0
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		0	0
Uzun Vadeli Karşılıklar		84.695.916	75.241.310
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	13	77.728.442	68.273.836
Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar	12	6.967.474	6.967.474
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	18	20.685.163	45.499.156
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		463.026.752	456.440.210
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		1.614.641.888	1.301.385.982
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		2.169.631.307	2.171.842.472
Ödenmiş Sermaye	14	150.213.600	150.213.600
Sermaye Düzeltme Farkları	14	39.338.145	39.338.145
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		159.533.018	90.796.422
Özkaynağa Dayalı Finansal Araçlara Yatırımlardan Kaynaklanan Kazançlar (Kayıplar)		168.078.540	99.341.944
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-8.545.522	-8.545.522
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		0	0
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		486.000.301	467.909.963
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		1.082.534.764	781.156.726
Net Dönem Karı veya Zararı		252.011.479	642.427.616
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		7.040	7.563
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		2.169.638.347	2.171.850.035
TOPLAM KAYNAKLAR		3.784.280.235	3.473.236.017

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	15	1.299.351.750	429.157.377
Satışların Maliyeti	15	-948.651.989	-313.178.025
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		350.699.761	115.979.352
BRÜT KAR (ZARAR)		350.699.761	115.979.352
Genel Yönetim Giderleri		-58.770.758	-40.977.185
Pazarlama Giderleri		-36.104.790	-16.557.402
Araştırma ve Geliştirme Giderleri		-9.760	-2.033
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		22.476.125	8.382.550
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-11.151.722	-14.280.064
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		267.138.856	52.545.218
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	16	31.085.010	8.615.320
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	16	-1.513.983	-1.349.300
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		296.709.883	59.811.238
Finansman Gelirleri	17	77.405.259	67.278.064
Finansman Giderleri	17	-61.245.092	-23.227.985
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		312.870.050	103.861.317
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-60.859.094	-21.746.311
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	18	-63.962.940	-23.060.110
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	18	3.103.846	1.313.799
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		252.010.956	82.115.006
DÖNEM KARI (ZARARI)		252.010.956	82.115.006
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-523	-106
Ana Ortaklık Payları		252.011.479	82.115.112
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
<i>Pay Başına Kazanç</i>	19	1,67770000	0,54670000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Diğer Kapsamlı Gelir Kismi			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		106.875.845	60.911.100
Özkaynağa Dayalı Finansal Araçlara Yatırımlardan Kaynaklanan Kazançlar (Kayıplar)		112.500.469	64.424.310
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		0	-364.493
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		0	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-5.624.624	-3.148.717
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		0	72.898
Özkaynak Yöntemine Göre Muhasebeleştirilen İştirak ve İş Ortaklıklarının Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelirlerinden Paylar, Vergi Etkisi		-5.624.624	-3.221.615
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		106.875.845	60.911.100
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		358.886.801	143.026.106
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-523	-106
Ana Ortaklık Payları		358.887.324	143.026.212

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		204.337.346	299.737.225
Dönem Karı (Zararı)		252.010.956	82.115.006
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		142.992.968	131.276.597
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		25.290.406	20.659.840
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		7.308.575	3.599.744
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	7	7.308.575	3.599.744
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		22.182.081	11.146.425
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		22.041.137	9.365.714
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		140.944	380.683
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		0	1.400.028
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		2.742.466	-5.022.661
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	17	-15.453.181	-7.945.832
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	17	18.195.647	2.923.171
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		41.456.026	12.075.475
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		0	-103.124
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler		0	-103.124
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	18	58.662.729	13.999.164
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-9.517.572	-1.201.764
İştirak, İş ortaklığı ve Finansal Yatırımların Elden Çıkarılmasından veya Paylarındaki Değişim Sebebi ile Oluşan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		0	76.224.979
Yatırım ya da Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışlarına Neden Olan Diğer Kalemlere İlişkin Düzeltmeler		-5.131.743	-101.481
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-141.537.870	114.907.899
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-195.572.815	7.851.745
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-217.666.164	-45.763.379
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		147.923.572	-9.813.703
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		111.195.044	49.846.517
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		12.582.493	112.786.719
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		253.466.054	328.299.502
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	13	-1.941.044	-1.401.958
Diğer Karşılıklara İlişkin Ödemeler	12	-529.652	-478.171
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-46.658.012	-26.682.148
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-103.426.722	-36.132.643
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	10-11	327.015	50.787
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	10-11	-96.849.304	-28.751.916
Yatırım Amaçlı Gayrimenkul Satımından Kaynaklanan Nakit Girişleri		10.102.565	0
Yatırım Amaçlı Gayrimenkul Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-8.014.610
Satış Amacıyla Elde Tutulan Duran Varlık Satışlarından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	1.161.140
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		-17.006.998	-578.044
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-189.692.229	-246.608.585
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		136.159.386	
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları			-27.489.567
Ödenen Temettüler	14	-322.959.240	-225.320.400
Ödenen Faiz		-18.345.556	-1.744.450
Alınan Faiz	17	15.453.181	7.945.832
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-88.781.605	16.995.997
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-88.781.605	16.995.997
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	553.884.272	464.468.206

DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	465.102.667	481.464.203
--------------------------------------	---	-------------	-------------

Dipnot Referansı	Özkaynaklar										Kontrol Gücü Olmayan Paylar	
	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar											
	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler				Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kardan Ayrılan Kısıtlanılmış Yedekler	Birlikmiş Karlar		
			Özkaynağa Dayalı Finansal Araçlara Yatırımlardan Kaynaklanan Kazançlar (Kayıplar)		Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıplar		Rüskten Konuma Kazanç / Kayıplar	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıplar		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları		Net Dönem Karı Zararı
					Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları							

Önceki Dönem
01.01.2021 - 31.03.2021

Carı Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Dönemde �dlenen Kar Payı Avantıan																	0
	Kar Payıan																	
	Kar Payı Harış Pay Sahiplerine Yapılan Diğer �demeler																	-322.959.240
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)																	0
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)																	0
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden �kanılması																	0
	Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişliklerine Bağlı Artış/Azalış																	0
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler																	0
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıan																	0
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazan�an (Kayıplan) Kaleminden �kanılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																	0
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişlikler Kaleminden �kanılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																	0
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişlikler Kaleminden �kanılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																	0
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişlikler Kaleminden �kanılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																	0
	Diğer Değişlikler Nedeni ile Artış (Azalış)																	0
	Dönem Sonu Bakıyeler		150.213.600	39.338.145	168.078.540	-8.545.522			486.000.301	1.062.534.764	252.011.479	2.169.631.307	7.040	2.169.638.347				