



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

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

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2022	Önceki Dönem 31.12.2021
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	668.780.282	553.884.272
Finansal Yatırımlar	5	11.119.620	7.767.675
Ticari Alacaklar	7	789.940.513	424.520.781
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	21	13.529	17.800
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		789.926.984	424.502.981
Diğer Alacaklar	8	58.111.891	54.775.851
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar		58.111.891	
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			54.775.851
Stoklar	9	1.048.700.421	434.301.351
Peşin Ödenmiş Giderler		173.375.555	109.183.396
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar			199.957
Diğer Dönen Varlıklar		278.455.974	63.613.731
ARA TOPLAM		3.028.484.256	1.648.247.014
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		3.028.484.256	1.648.247.014
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	5	860.676.348	528.950.900
Ticari Alacaklar		155.000	9.224.625
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		155.000	9.224.625
Diğer Alacaklar	8	3.441.364	2.039.034
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		3.441.364	2.039.034
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller		168.938.079	193.887.280
Maddi Duran Varlıklar		1.138.757.893	804.057.072
Kullanım Hakkı Varlıkları	12	42.570.522	22.111.254
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		42.840.703	42.956.443
Şerefiye		17.348.274	17.348.274
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar		25.492.429	25.608.169
Peşin Ödenmiş Giderler		63.380.713	31.130.998
Ertelenmiş Vergi Varlığı	19	162.242.593	186.196.931
Diğer Duran Varlıklar		4.306.520	4.434.466
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		2.487.309.735	1.824.989.003
TOPLAM VARLIKLAR		5.515.793.991	3.473.236.017
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	6	623.000.000	248.000.000
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		34.112.252	161.583.007
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		34.112.252	161.583.007
Banka Kredileri	6	30.043.410	159.639.079
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	6	4.068.842	1.943.928
Ticari Borçlar	7	567.203.335	269.988.577
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar		567.203.335	
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar			269.988.577
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	8	29.318.689	9.527.928
Diğer Borçlar	8	43.378.323	22.389.733
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		43.378.323	22.389.733
Türev Araçlar	6	2.602.664	0
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		99.939.680	61.355.041
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	19	110.060.420	46.001.093
Kısa Vadeli Karşılıklar		31.720.918	25.803.966
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	14	14.883.542	5.864.583
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	13	16.837.376	19.939.383
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		992.294	296.427
ARA TOPLAM		1.542.328.575	844.945.772
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.542.328.575	844.945.772
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		609.881.241	335.699.744

İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		609.881.241	335.699.744
Banka Kredileri	6	567.974.714	312.655.357
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	6	41.906.527	23.044.387
Diğer Borçlar		0	0
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		0	0
Uzun Vadeli Karşılıklar		135.760.360	75.241.310
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	14	128.792.886	68.273.836
Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar	13	6.967.474	6.967.474
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	19	32.423.069	45.499.156
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		778.064.670	456.440.210
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		2.320.393.245	1.301.385.982
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		3.195.394.841	2.171.842.472
Ödenmiş Sermaye	15	150.213.600	150.213.600
Sermaye Düzeltme Farkları	15	39.338.145	39.338.145
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		377.239.207	90.796.422
Özkaynağa Dayalı Finansal Araçlara Yatırımlardan Kaynaklanan Kazançlar (Kayıplar)		386.831.507	99.341.944
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-9.592.300	-8.545.522
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-9.592.300	-8.545.522
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		0	0
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		507.442.694	467.909.963
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		1.061.092.371	781.156.726
Net Dönem Karı veya Zararı		1.060.068.824	642.427.616
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		5.905	7.563
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		3.195.400.746	2.171.850.035
TOPLAM KAYNAKLAR		5.515.793.991	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 - 30.09.2022	Önceki Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2022 - 30.09.2022	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2021 - 30.09.2021
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	16	5.326.980.629	1.643.822.801	2.263.407.178	568.753.030
Satışların Maliyeti	16	-3.820.933.225	-1.157.515.515	-1.616.970.761	-418.635.583
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		1.506.047.404	486.307.286	646.436.417	150.117.447
BRÜT KAR (ZARAR)		1.506.047.404	486.307.286	646.436.417	150.117.447
Genel Yönetim Giderleri		-197.196.463	-94.767.155	-85.130.921	-21.899.184
Pazarlama Giderleri		-117.478.786	-52.868.452	-45.211.546	-15.204.153
Araştırma ve Geliştirme Giderleri		-18.463	-4.828	-5.920	-985
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		80.089.139	28.784.741	23.425.927	11.295.178
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-59.066.669	-28.368.880	-24.799.639	-5.298.837
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		1.212.376.162	339.082.712	514.714.318	119.009.466
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	17	102.369.751	28.661.719	17.122.094	13.267.525
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	17	-22.001.647	-4.124.469	-8.469.451	-1.485.647
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		1.292.744.266	363.619.962	523.366.961	130.791.344
Finansman Gelirleri	18	279.642.794	113.367.484	114.649.367	15.786.155
Finansman Giderleri	18	-248.030.640	-55.743.753	-81.320.207	-13.281.079
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		1.324.356.420	421.243.693	556.696.121	133.296.420
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-264.289.254	50.303.737	-113.996.197	119.340.981
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	19	-270.528.987	-112.255.250	-110.995.113	-38.384.411
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	19	6.239.733	162.558.987	-3.001.084	157.725.392
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		1.060.067.166	471.547.430	442.699.924	252.637.401
DÖNEM KARI (ZARARI)		1.060.067.166	471.547.430	442.699.924	252.637.401
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-1.658	-2.878	158	158
Ana Ortaklık Payları		1.060.068.824	471.550.308	442.699.766	252.637.243
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Pay Başına Kazanç	20	7,06000000	3,14000000	2,95000000	1,68000000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		286.442.785	-107.866.307	51.677.879	-7.024.178
Özkaynağa Dayalı Finansal Araçlara Yatırımlardan Kaynaklanan Kazançlar (Kayıplar)		302.620.593	-113.548.738	54.397.768	-7.393.871
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.308.473	0		0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		0	0	0	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		0	0	0	
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-14.869.335	5.682.431	-2.719.889	369.693
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		261.695	0		0
Özkaynak Yöntemine Göre Muhasebeleştirilen İştirak ve İş Ortaklıklarının Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelirlerinden Paylar, Vergi Etkisi		-15.131.030	5.682.431	-2.719.889	369.693
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		286.442.785	-107.866.307	51.677.879	-7.024.178
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		1.346.509.951	363.681.123	494.377.803	245.613.223
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-1.658	-2.878	-476	-1.364
Ana Ortaklık Payları		1.346.511.609	363.684.001	494.378.279	245.614.587

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2022 - 30.09.2022	Önceki Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)				
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			496.110.562	57.090.467
Dönem Karı (Zararı)			1.060.067.166	471.547.430
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			586.432.864	42.594.059
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler			85.622.140	68.073.831
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler			4.747.253	2.092.971
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	7		4.747.253	2.092.971
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			73.065.122	17.489.979
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	14		76.167.129	12.711.230
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	13		-3.102.007	4.778.749
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			26.663.629	-7.193.063
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	18		-53.453.663	-17.191.731
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	18		80.117.292	9.998.668
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler	6		132.759.500	16.320.000
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler			19.134.296	-1.017.308
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler			16.531.632	
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler			2.602.664	-1.017.308
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	19		264.289.254	-50.303.737
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	17		-14.716.586	-2.868.614
Yatırım ya da Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışlarına Neden Olan Diğer Kalemlere İlişkin Düzeltmeler	17		-5.131.744	
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			-935.783.911	-359.556.448
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-361.097.360	-69.593.545
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-337.562.096	-216.194.304
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler			-614.399.070	-101.325.971
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			297.214.758	-6.097.752
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			80.059.857	33.655.124
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			710.716.119	154.585.041
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	14		-6.629.120	-3.161.614
Vergi İadeleri (Ödemeleri)			-207.976.437	-94.332.960
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-393.347.359	-8.055.146
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	10-11		16.247.299	3.853.783
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	10-11		-391.912.879	-122.679.615
Yatırım Amaçlı Gayrimenkul Satımından Kaynaklanan Nakit Girişleri			27.545.534	6.233.958
Yatırım Amaçlı Gayrimenkul Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			0	-8.174.902
Alınan Temettüler			0	33.528
Katılım (Kar) Payı ve Diğer Finansal Araçlardan Nakit Girişleri			-45.227.313	112.678.102
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			12.132.807	-378.315.453
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	6		363.980.846	-159.286.378
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları			-5.763.580	-2.051.030
Ödenen Temettüler	15		-322.959.240	-225.320.400
Ödenen Faiz			-72.817.763	-8.849.376
Alınan Faiz	18		49.692.544	17.191.731
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			114.896.010	-329.280.132
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			114.896.010	-329.280.132
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4		553.884.272	468.774.772
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4		668.780.282	139.494.640

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 / Kayıpları		Rüskten Konuma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları		Net Dönem Karı Zararı
					Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları							

Önceki Dönem
01.01.2021 - 30.09.2021

[illegible]