

ADANA ÇİMENTO SANAYİİ T.A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide
2019 - 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 30.09.2019	Önceki Dönem 31.12.2018
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	5	181.606.350	556.549.466
Finansal Yatırımlar	13	21.611.709	22.988.892
Ticari Alacaklar	7	141.243.912	167.388.865
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6 , 7	24.417.726	28.975.894
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	116.826.186	138.412.971
Diğer Alacaklar		4.601.450	12.073.039
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6	93.765	1.264.701
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		4.507.685	10.808.338
Stoklar	8	144.595.790	167.701.173
Peşin Ödenmiş Giderler	9	2.787.908	2.348.994
Diğer Dönen Varlıklar		7.805.542	8.463.083
ARA TOPLAM		504.252.661	937.513.512
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Duran Varlıklar	14	0	78.137.849
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		504.252.661	1.015.651.361
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar		338.557	278.236
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6	23.158	11.837
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		315.399	266.399
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	4	33.519.042	38.470.958
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	10	13.545.891	13.545.891
Maddi Duran Varlıklar	12	513.853.208	507.115.711
Kullanım Hakkı Varlıkları	11	8.633.868	
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	12	9.915.367	10.016.746
Şerefiye		7.062.941	7.062.941
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar		2.852.426	2.953.805
Peşin Ödenmiş Giderler	9	8.590.020	3.987.224
Ertelenmiş Vergi Varlığı	19	10.296.093	8.857.527
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		598.692.046	582.272.293
TOPLAM VARLIKLAR		1.102.944.707	1.597.923.654
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	17	7.657.347	198.055.374
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		7.657.347	198.055.374
Banka Kredileri		7.657.347	198.055.374
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		78.974.371	37.512.117
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		78.974.371	37.512.117
Banka Kredileri		75.849.042	37.512.117
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	17	3.125.329	
Ticari Borçlar	7	57.455.806	72.460.000
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6 , 7	19.330.234	26.699.439
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	38.125.572	45.760.561
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		4.841.444	2.469.035
Diğer Borçlar		2.620.103	6.768.241
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar		0	
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		2.620.103	6.768.241
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	9	3.515.429	5.175.662
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	19	4.901.035	25.544.542
Kısa Vadeli Karşılıklar		8.419.499	7.355.182
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		1.147.489	1.296.579
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	15	7.272.010	6.058.603
ARA TOPLAM		168.385.034	355.340.153
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		168.385.034	355.340.153
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	17	7.592.641	99.112.000
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		7.592.641	99.112.000

Banka Kredileri		0	99.112.000
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	17	7.592.641	0
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		102.924	218.712
Uzun Vadeli Karşılıklar		18.922.180	16.760.418
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		18.485.292	16.323.530
Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar	15	436.888	436.888
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		26.617.745	116.091.130
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		195.002.779	471.431.283
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		907.941.928	1.126.492.371
Ödenmiş Sermaye	18	336.182.000	336.182.000
Geri Alınmış Paylar (-)	18	-38.190.738	
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-3.456.929	-4.190.768
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-3.088.990	-2.474.273
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-3.088.990	-2.474.273
Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		-367.939	-1.716.495
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)			5.380.815
Yabancı Para Çevrim Farkları			5.380.815
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	18	176.822.303	154.585.842
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		361.019.309	151.398.096
Net Dönem Karı veya Zararı		75.565.983	483.136.386
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		907.941.928	1.126.492.371
TOPLAM KAYNAKLAR		1.102.944.707	1.597.923.654

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2018 - 30.09.2018
Kar veya Zarar Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	21	431.758.515	543.487.783	136.225.863	205.890.476
Satışların Maliyeti	21	-330.376.289	-383.878.422	-100.441.721	-146.656.962
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		101.382.226	159.609.361	35.784.142	59.233.514
BRÜT KAR (ZARAR)		101.382.226	159.609.361	35.784.142	59.233.514
Genel Yönetim Giderleri		-45.769.172	-26.594.888	-14.366.021	-8.033.971
Pazarlama Giderleri		-37.410.278	-32.911.728	-13.847.151	-13.035.364
Araştırma ve Geliştirme Giderleri		-420.006	-259.735	-164.694	-86.578
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		16.716.464	30.080.165	5.821.586	16.855.015
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-6.383.589	-12.694.705	-1.450.892	-6.499.339
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		28.115.645	117.228.470	11.776.970	48.433.277
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	22	41.037.316	10.152.598	-658.259	2.107.717
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	22	-2.720.130	-844.956	-1.820.219	-156.908
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	4	-4.912.800	76.470.111	-1.194.734	30.008.796
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		61.520.031	203.006.223	8.103.758	80.392.882
Finansman Gelirleri	23	60.926.730	37.500.165	56.020.252	28.331.094
Finansman Giderleri	23	-28.660.673	-78.833.055	-48.260.888	-62.221.510
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		93.786.088	161.673.333	15.863.122	46.502.466
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-18.220.105	-18.466.551	-3.888.876	-2.173.642
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	19	-19.504.993	-25.474.500	-5.062.556	-4.216.648
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	19	1.284.888	7.007.949	1.173.680	2.043.006
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		75.565.983	143.206.782	11.974.246	44.328.824
DÖNEM KARI (ZARARI)		75.565.983	143.206.782	11.974.246	44.328.824
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		75.565.983	143.206.782	11.974.246	44.328.824
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
A Grubu		0,46000000	0,88000000	0,07000000	0,27000000
B Grubu		0,33000000	0,62000000	0,05000000	0,19000000
C Grubu		0,05000000	0,09000000	0,01000000	0,03000000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2018 - 30.09.2018
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
DÖNEM KARI (ZARARI)		75.565.983	143.206.782	11.974.246	44.328.824
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-653.833	357.383	0	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-768.395	172.215		
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		-39.116	219.611		
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler	19	153.678	-34.443		
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		-5.380.815	-2.490.779	0	2.411.046
Yabancı Para Çevrim Farkları		-5.380.815	3.617.500	0	0
Yabancı Para Çevrim Farklarından Kazançlar (Kayıplar)	4	-5.380.815	3.617.500	0	
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklara İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)			-6.429.768		2.411.046
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler			321.489		0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	19		321.489		
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-6.034.648	-2.133.396	0	2.411.046
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		69.531.335	141.073.386	11.974.246	46.739.870
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		69.531.335	141.073.386	11.974.246	46.739.870

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		47.623.534	24.317.025
Dönem Karı (Zararı)		75.565.983	143.206.782
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		75.565.983	143.206.782
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-15.525.416	693.098
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		27.524.463	18.814.463
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		3.300.616	548.127
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	7	3.300.616	548.127
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		9.019.809	12.639.220
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		3.579.259	2.139.287
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		5.440.550	10.499.933
Kar Payı (Geliri) Gideri ile İlgili Düzeltmeler	22	-4.044.860	-6.235.345
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-40.397.482	35.689.120
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-64.799.548	-10.021.312
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		24.402.066	45.710.432
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		1.377.183	-2.808.869
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	22	1.377.183	-2.808.869
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler	4	4.912.800	-76.470.111
İştiraklerin Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler		4.912.800	-76.470.111
Vergi (Geliri) Gideri ile İlgili Düzeltmeler	19	18.220.106	18.521.184
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	22	-455.185	-4.691
İştirak, İş ortaklığı ve Finansal Yatırımların Elden Çıkarılmasından veya Paylarındaki Değişim Sebebi ile Oluşan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	22	-34.982.866	
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		28.082.540	-92.828.880
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		22.878.512	-45.519.830
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		4.558.168	-5.810.254
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		18.320.344	-39.709.576
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		8.068.709	-10.037.652
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		1.170.948	94.737
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		6.897.761	-10.132.389
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		23.105.383	-51.837.037
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-5.041.710	-9.360.703
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-15.004.194	17.447.806
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-7.369.205	20.403.501
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-7.634.989	-2.955.695
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-5.924.160	6.478.536
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-5.924.160	6.478.536
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		88.123.107	51.071.000
Alınan Faiz		3.838.645	3.863.491
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-2.217.165	-2.484.163
Diğer Karşılıklara İlişkin Ödemeler	15	-1.972.553	-1.200.000
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	19	-40.148.500	-26.933.303
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		79.062.240	101.349.197
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Satılması Sonucu Elde Edilen Nakit Girişleri	14	107.740.000	88.016.162
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	12	467.558	9.356
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	12	-33.190.178	-27.127.588
Alınan Temettüler		4.044.860	40.451.267
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-501.628.890	-132.853.713

İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları		-54.515.328	
İşletmenin Kendi Paylarını Almasından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	18	-54.515.328	
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		49.870.152	286.126.664
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-301.043.254	-262.210.824
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-262.916.229	-262.210.824
İhraç Edilmiş Borçlanma Araçları Geri Ödemelerinden Nakit Çıkışları		-38.127.025	
Ödenen Temettüler		-233.566.450	-116.048.517
Ödenen Faiz		-23.300.740	-44.111.185
Alınan Faiz		60.926.730	3.390.149
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-374.943.116	-7.187.491
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-374.943.116	-7.187.491
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		556.549.466	69.473.644
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		181.606.350	62.286.153

Dipnot Referansı	Özkaynaklar																									Kontrol Gücü Olmayan Paylar								
	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar																																	
	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler																																	
	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler																																	
Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Birleşme Denkleştirme Hesabı	Pay Sahiplerinin İlave Sermaye Katkıları	Sermaye Avansı	Geri Alınmış Paylar	Karşılıklı İştirak Sermaye Düzeltmesi	Pay İhraç Primleri / İskontoları	Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi	Kontrol Gücü Olmayan Paylara İlişkin Satış Opsiyon Değerleme Fonu	Pay Bazlı Ödemeler	Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları										Kırdıl Riskinden Değişikliğe Bağlı Kazançlar (Kayıplar)	Özkaynağına Dayalı Finansal Araçlara Yapılan Yatırımlara İlişkin Finansal Riskten Korunuma Kazançları (Kayıplar)	Özkaynaklı Yöntemle İlk Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirlerden Kar/ Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar	Yabancı Para Çevrim Farkları	Diğer Kazanç / Kayıplar	Yabancı Para Çevrim Farkları	Riskten Korunuma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları	Karları Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Gecikmiş Viller Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı			
Özkaynağına Dayalı Finansal Kaynaklardan											Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları				Maddi Olmayan Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları		Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları		Diğer Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç/Kayıpları		Gerçekleşen Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yanıttan Finansal Varlıklardan Kazançlar (Kayıplar)													

[illegible]

[illegible]