



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

KLİMASAN KLİMA SANAYİ VE TİCARET A.Ş. Finansal Rapor Konsolide 2022 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

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			361.298.125	578.830.539
Finansal Yatırımlar			282.776.780	345.285.590
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar			282.776.780	345.285.590
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Olarak Sınıflandırılan Finansal Varlıklar	18		282.776.780	345.285.590
Ticari Alacaklar			1.039.250.287	710.597.255
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	3		58.369.308	66.577.147
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	4		980.880.979	644.020.108
Diğer Alacaklar			62.129.906	58.477.209
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	3		56.922.709	54.489.063
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			5.207.197	3.988.146
Türev Araçlar			0	0
Alım Satım Amaçlı Türev Araçlar			0	0
Stoklar	5		714.903.513	392.901.281
Peşin Ödenmiş Giderler			78.129.428	124.117.880
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler			78.129.428	124.117.880
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar				0
Diğer Dönen Varlıklar			114.313.592	72.164.880
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar			114.313.592	72.164.880
ARA TOPLAM			2.652.801.631	2.282.374.634
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			2.652.801.631	2.282.374.634
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar			0	0
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar			0	0
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Olarak Sınıflandırılan Finansal Varlıklar				0
Diğer Alacaklar			512.304.537	467.084.232
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	3		512.304.537	467.084.232
Maddi Duran Varlıklar			419.062.315	413.881.295
Arazi ve Arsalar	6		169.938.042	169.807.060
Yeraltı ve Yerüstü Düzenlemeleri	6		3.636.944	3.874.483
Binalar	6		144.663.498	148.935.573
Tesis, Makine ve Cihazlar	6		88.031.239	78.312.467
Taşıtlar	6		764.829	760.857
Mobilya ve Demirbaşlar	6		9.760.729	9.925.083
Özel Maliyetler	6		1.155.900	0
Yapılmakta Olan Yatırımlar	6		531.759	920.266
Diğer Maddi Duran Varlıklar	6		579.375	1.345.506
Kullanım Hakkı Varlıkları	7		15.823.908	18.426.770
Maddi Olmayan Duran Varlıklar			37.593.015	35.471.333
Şerefiye			383.655	383.655
Diğer Haklar	8		924.331	1.086.579
Aktifleştirilen Geliştirme Maliyetleri	8		28.992.543	28.598.638
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	8		7.292.486	5.402.461
Peşin Ödenmiş Giderler			720.116	3.053.274
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler			720.116	3.053.274
Ertelenmiş Vergi Varlığı			0	0
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			985.503.891	937.916.904
TOPLAM VARLIKLAR			3.638.305.522	3.220.291.538
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar			319.806.155	277.641.522
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			319.806.155	277.641.522
Banka Kredileri	18		310.706.321	264.955.624
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	18		9.099.834	12.685.898
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			867.840.550	801.444.238

İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		867.840.550	801.444.238
Banka Kredileri	18	867.840.550	801.444.238
Ticari Borçlar		817.334.120	551.692.990
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	3	3.308.886	1.309.267
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	4	814.025.234	550.383.723
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		15.069.291	12.605.705
Diğer Borçlar		0	0
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar			0
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		0	0
Türev Araçlar		22.677.443	5.812.542
Alım Satım Amaçlı Türev Araçlar		22.677.443	5.812.542
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		26.550.592	16.229.813
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		26.550.592	16.229.813
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	16	28.778.201	25.641.597
Kısa Vadeli Karşılıklar		39.974.957	41.279.736
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		8.637.173	11.978.103
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	9	31.337.784	29.301.633
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		19.466.839	16.058.118
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		19.466.839	16.058.118
ARA TOPLAM		2.157.498.148	1.748.406.261
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		2.157.498.148	1.748.406.261
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		854.997.031	833.202.562
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		854.997.031	833.202.562
Banka Kredileri	18	848.565.236	825.035.085
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	18	6.431.795	8.167.477
Diğer Borçlar		424.317	0
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		424.317	0
Uzun Vadeli Karşılıklar		24.147.645	19.253.878
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		24.147.645	19.253.878
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	16	9.226.190	10.741.763
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		888.795.183	863.198.203
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		3.046.293.331	2.611.604.464
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		591.512.097	609.152.545
Ödenmiş Sermaye	11	79.200.000	79.200.000
Sermaye Düzeltme Farkları	11	980.882	980.882
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		182.485.433	181.636.257
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		182.485.433	181.636.257
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		189.322.012	189.322.012
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-6.836.579	-7.685.755
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		95.765.436	77.366.191
Yabancı Para Çevrim Farkları		95.765.436	77.366.191
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		11.479.131	11.479.131
Yasal Yedekler	11	11.479.131	11.479.131
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		258.490.084	236.564.392
Net Dönem Karı veya Zararı		-36.888.869	21.925.692
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		500.094	-465.471
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		592.012.191	608.687.074
TOPLAM KAYNAKLAR		3.638.305.522	3.220.291.538

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	12	626.068.520	343.998.606
Satışların Maliyeti		-473.447.878	-283.438.781
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		152.620.642	60.559.825
BRÜT KAR (ZARAR)		152.620.642	60.559.825
Genel Yönetim Giderleri		-17.660.493	-10.280.693
Pazarlama Giderleri		-37.471.604	-20.321.672
Araştırma ve Geliştirme Giderleri		-2.926.565	-2.185.799
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	13	98.780.238	63.884.780
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	12	-60.339.863	-41.504.636
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		133.002.355	50.151.805
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	14	23.177.877	42.319.898
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	14	-52.625.585	-7.401.600
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		103.554.647	85.070.103
Finansman Gelirleri	15	135.990.964	67.702.584
Finansman Giderleri	15	-253.648.811	-137.824.525
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-14.103.200	14.948.162
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-21.820.104	4.701.458
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	16	-23.571.198	-11.314.722
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	16	1.751.094	16.016.180
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-35.923.304	19.649.620
DÖNEM KARI (ZARARI)		-35.923.304	19.649.620
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		965.565	-227.766
Ana Ortaklık Payları		-36.888.869	19.877.386
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Pay Başına Kazanç	17	0,46580000	0,50200000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Pay Başına Kazanç	17	0,46580000	0,50200000
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		849.176	-1.548.510
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		1.102.826	-2.011.052
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-253.650	462.542
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi	16	-253.650	462.542
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		18.399.245	1.596.719
Yabancı Para Çevrim Farkları		18.399.245	1.596.719
Yabancı Para Çevrim Farklarından Kazançlar (Kayıplar)		18.399.245	1.596.719
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		19.248.421	48.209
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-16.674.883	19.697.829
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		965.565	-227.766
Ana Ortaklık Payları		-17.640.448	19.925.595

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			-302.150.608	-278.316.129
Dönem Karı (Zararı)			-35.923.304	19.649.620
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)			-35.923.304	19.649.620
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			97.044.392	-12.005.415
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	8,9,10		10.831.803	9.316.898
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler			1.756.088	-487.657
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	4		1.144.646	127.440
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	6		611.442	-615.097
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			10.941.697	4.218.957
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler			8.429.592	3.624.905
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	13		183.858	437.826
Garanti Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	13		2.703.765	-113.274
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler			-375.518	269.500
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			1.009.864	-422.419
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler			-14.018.305	-7.714.229
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler			15.091.428	6.153.484
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri	4		-1.854.947	-1.472.370
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri	4		1.791.688	2.610.696
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler			9.706.778	-31.606.625
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler			64.578.523	11.681.847
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	22		47.713.622	-8.175.025
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler			16.864.901	19.856.872
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	25		-1.751.094	-4.701.458
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler			-29.267	-4.958
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	22		-29.267	-4.958
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			-279.154.104	-278.694.432
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	4		-280.753.414	-284.515.507
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)			-280.753.414	-284.515.507
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-8.222.106	-36.952.949
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)			-8.222.106	-36.952.949
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	6		-322.613.674	-118.540.425
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	7		48.321.610	4.798.320
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			267.496.077	155.900.840
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)			267.496.077	155.900.840
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			6.296.624	-4.610.255
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)			6.296.624	-4.610.255
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)	7		10.320.779	5.225.544
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			0	0
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			-218.033.016	-271.050.227
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	15		-5.773.929	-3.677.562
Diğer Karşılıklara İlişkin Ödemeler	13		-504.228	-335.682
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	25		-77.839.435	-3.252.658
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			9.642.690	-45.295.280
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Edinimi İçin Yapılan Nakit Çıkışları			14.795.188	-42.941.376

Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	8	1.488.498	5.456
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		1.488.498	5.456
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-20.659.301	-10.073.589
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	8	-16.057.603	-6.369.724
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	10	-4.601.698	-3.703.865
Alınan Faiz		14.018.305	7.714.229
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-17.749.661	140.963.548
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		217.073.684	241.703.411
Kredilerden Nakit Girişleri	28	217.073.684	241.703.411
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-223.213.249	-96.936.377
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	28	-223.213.249	-96.936.377
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	9	-7.073.832	-2.424.454
Ödenen Faiz		-4.536.264	-1.379.032
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-310.257.579	-182.647.861
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		92.725.165	113.495.851
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-217.532.414	-69.152.010
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	31	578.830.539	243.520.371
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	31	361.298.125	174.368.361

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları														
	Kar Payları														
	Kar Payı Harış Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler														
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)														
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)														
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması														
	Bağı 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 Gerçeğ e Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdüden Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğ e Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdüden Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğ e Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdüden Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğ e Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdüden Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)														
	Dönem Sonu Bakiyeler		79.200.000	980.882	189.322.012	-6.836.579	95.765.436		11.479.131	258.490.084	-36.888.869	591.512.097	500.094	592.012.191	