



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

KARTAL YENİLENEBİLİR ENERJİ ÜRETİM A.Ş. Finansal Rapor Konsolide 2022 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

KARTAL YENİLENEBİLİR ENERJİ ÜRETİM A.Ş. 30.09.2022 KONSOLİDE FİNANSAL RAPORLAR HK.



MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL

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	7	39.706.652	21.823.513
Ticari Alacaklar	8.1.	11.091.584	14.720.336
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	8.1.2.1.	11.091.584	14.720.336
Diğer Alacaklar	9.1.	2.316.638	212.565
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	9.1.1.1.	2.301.752	200.381
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9.1.2.1.	14.886	12.184
Peşin Ödenmiş Giderler	11.1.1.	211.117	29.336
Diğer Dönen Varlıklar	12.1.1.	1.214.137	1.770.201
ARA TOPLAM		54.540.128	38.555.951
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		54.540.128	38.555.951
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	10.	24.328.928	17.455.834
Diğer Alacaklar	9.1.	101.864	103.570
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9.1.2.2.	101.864	103.570
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	4.1.	56.207.301	
Maddi Duran Varlıklar	13	1.910.907.106	1.344.576.918
Arazi ve Arsalar		19.392.969	13.601.112
Yeraltı ve Yerüstü Düzenlemeleri		2.178.465	1.558.584
Binalar		4.419.929	3.151.074
Tesis, Makine ve Cihazlar		1.884.528.754	1.325.671.081
Taşıtlar			2.394
Mobilya ve Demirbaşlar		386.989	592.673
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	14	16.773	4.723
Patentler		16.773	4.723
Peşin Ödenmiş Giderler	11.1.2.	108.666	20.108
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		1.991.670.638	1.362.161.153
TOPLAM VARLIKLAR		2.046.210.766	1.400.717.104
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	16.	48.387	
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		48.387	
Banka Kredileri		48.387	
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	16.1.	96.968.968	77.608.100
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		96.968.968	77.608.100
Banka Kredileri		96.968.968	77.608.100
Ticari Borçlar	8.2.	4.379.243	1.230.021
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	8.2.1.1.	1.251.034	429.580
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	8.2.2.1.	3.128.209	800.441
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	18.1.	151.442	189.091
Diğer Borçlar	9.2.	9.739.250	5.148.753
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	9.2.1.1.	3.230.502	4.240.026
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	9.2.2.1.	6.508.748	908.727
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	11.2.1.		1.594.472
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			1.594.472
Kısa Vadeli Karşılıklar		184.261	
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	17.2.	184.261	
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	12.2.1.	3.899.307	
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		3.899.307	
ARA TOPLAM		115.370.858	85.770.437
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		115.370.858	85.770.437
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	16.2.	355.878.133	319.614.711
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		355.878.133	319.614.711

Banka Kredileri		355.878.133	319.614.711
Uzun Vadeli Karşılıklar		178.896	119.704
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	18.2.	178.896	78.255
Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar	17.1.		41.449
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	19.2.	212.226.270	151.275.472
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		568.283.299	471.009.887
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		683.654.157	556.780.324
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		1.362.556.609	843.936.780
Ödenmiş Sermaye	20.1.	55.000.000	55.000.000
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	20.2.	70.000.000	70.000.000
Ortak Kontrole Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi	20.3.	-67.141.244	-67.141.244
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	20.4.1.	224.044.855	202.661.863
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	20.4.2.	763.669.435	381.511.256
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	20.5	201.904.905	133.619.734
Net Dönem Karı veya Zararı		115.078.658	68.285.171
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		1.362.556.609	843.936.780
TOPLAM KAYNAKLAR		2.046.210.766	1.400.717.104

Kar veya Zarar 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 Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	21.1.	132.875.635	64.239.383	64.521.636	33.204.696
Satışların Maliyeti	21.2.	-60.094.704	-39.985.205	-23.963.851	-20.114.868
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		72.780.931	24.254.178	40.557.785	13.089.828
BRÜT KAR (ZARAR)		72.780.931	24.254.178	40.557.785	13.089.828
Genel Yönetim Giderleri	22.	-4.530.714	-6.792.980	-1.845.620	-5.253.822
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	23.1.	2.702.861	39.352.635	1.288.362	38.900.773
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	23.2.	-4.210.326	-2.134.046	-3.841.237	1.813.708
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		66.742.752	54.679.787	36.159.290	48.550.487
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	24.1.	250.900	257.788		257.788
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	24.2.	-480.106		390.642	
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	4.1.	2.227.225		1.811.180	
FINANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		68.740.771	54.937.575	38.361.112	48.808.275
Finansman Gelirleri	25.1.	172.199.582	65.294.144	45.862.591	22.004.087
Finansman Giderleri	25.2.	-128.829.026	-63.196.983	-29.570.343	-27.567.935
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		112.111.327	57.034.736	54.653.360	43.244.427
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		2.967.331	1.376.621	1.379.066	1.223.902
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		2.967.331	1.376.621	1.379.066	1.223.902
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		115.078.658	58.411.357	56.032.426	44.468.329
DÖNEM KARI (ZARARI)		115.078.658	58.411.357	56.032.426	44.468.329
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		115.078.658	58.411.357	56.032.426	44.468.329
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		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
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
DÖNEM KARI (ZARARI)		115.078.658	58.411.357	56.032.426	44.468.329
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		21.382.993	-30.676	1.650.035	-15.716
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	26.1.	-19.567	-40.901	-1.510	-20.955
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar	26.1.	21.398.059		1.651.198	
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		4.501	10.225	347	5.239
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	26.1.	4.501	10.225	347	5.239
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		382.158.179	79.598.850	133.882.920	12.833.629
Yurtdışındaki İşletmelerin Çevrimine İlişkin Yabancı Para Çevrim Farkları	26.2.	382.158.179	79.598.850	133.882.920	12.833.629
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		403.541.172	79.568.174	135.532.955	12.817.913
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		518.619.830	137.979.531	191.565.381	57.286.242
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		518.619.830	137.979.531	191.565.381	57.286.242

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		135.888.580	48.720.694
Dönem Karı (Zararı)		115.078.658	58.411.357
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		5.877.310	-13.434.820
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	13,14	33.275.915	25.918.182
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		140.522	81.750
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	18	24.068	53.325
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	17	-41.449	28.425
Genel Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	17	157.903	
Pazarlıklı Satın Alım Sonucu Oluşan Kazanç ile İlgili Düzeltmeler			-37.704.360
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-1.190.785	-95.983
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	25	-1.190.785	
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	25		-95.983
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		480.105	-257.788
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	10	480.105	-257.788
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler	4	-23.605.716	
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	19	-2.971.831	-1.376.621
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-250.900	
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		-250.900	
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		14.932.612	3.744.157
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	8	3.628.752	-3.313.440
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	9	5.601.727	14.518.376
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	11	-270.339	-5.870.507
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	8	3.149.222	12.073.201
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	18	-37.649	147.996
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)	11	-1.594.472	-276.787
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		4.455.371	-13.534.682
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)	12	556.064	-2.317.905
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)	12	3.899.307	-11.216.777
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		135.888.580	48.720.694
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-19.972.029	-126.200.485
Bağlı Ortaklıklarda İlave Pay Alımlarına İlişkin Nakit Çıkışları			-37.290.988
İştiraklar ve/veya İş Ortaklıkları Pay Alımı veya Sermaye Artırımı Sebebiyle Oluşan Nakit Çıkışları	4	-19.925.260	
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	13,14	-46.769	-88.909.497
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-58.725.080	40.529.197
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri			80.000.000
Pay İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri			70.000.000
Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri			10.000.000
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	16	-55.611.483	-39.470.803
İlişkili Taraflardan Alınan Diğer Borçlardaki Azalış	9	-3.113.597	
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		57.191.471	-36.950.594
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		-17.484.818	79.598.850
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		39.706.653	42.648.256
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		0	443.286
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		39.706.653	43.091.542

Dipnot Referans	Özkaynaklar										Kontrol Gücü Olmayan Paylar		
	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar												
	Ödenmiş Sermaye	Pay İhraç Primleri / İskontoları	Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler				Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler				Birlikmiş Karlar	
				Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıplar				Yabancı Para Çevrim Farkları	Riskten Korunma Kazanç / Kayıplar	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıplar		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı
				Özkaynağa Dayalı Finansal Araçlara Yatırımlardan Kaynaklanan Kazançlar (Kayıplar)		Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları							

Önceki Dönem
01.01.2021 - 30.09.2021

Carli Dönem 01.01.2022 – 30.09.2022	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları														
	Kar Payları														
	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler														
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)														
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)														
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması														
	Bağlı 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 Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)														
Dönem Sonu Bakiyeler			55.000.000	70.000.000	-67.141.244	21.398.059	202.692.539	-45.743	763.669.435			201.904.905	115.078.658	1.362.556.609	1.362.556.609