



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

AKSU ENERJİ VE TİCARET A.Ş. Finansal Rapor Konsolide Olmayan 2022 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama
Finansal Rapor

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2022	Önceki Dönem 31.12.2021
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri		4.264.147	9.433.142
Ticari Alacaklar		8.703.700	3.041.438
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	8.703.700	3.041.438
Diğer Alacaklar		518.665	72.409
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	518.665	72.409
Stoklar	9	294.969	295.823
Peşin Ödenmiş Giderler		396.225	257.513
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	12	396.225	257.513
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	13	37.832	83.466
Diğer Dönen Varlıklar			448.685
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	13		448.685
ARA TOPLAM		14.215.538	13.632.476
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		14.215.538	13.632.476
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	5	46.894.595	20.159.514
Diğer Alacaklar		26.393	26.393
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	26.393	26.393
Maddi Duran Varlıklar	14	66.643.770	42.959.903
Arazi ve Arsalar		248.413	248.413
Binalar		60.985	66.027
Tesis, Makine ve Cihazlar		64.874.580	41.180.421
Taşıtlar		1.335.073	1.324.455
Mobilya ve Demirbaşlar		124.719	140.587
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	15	6.981.878	7.287.751
İmtiyaz Sözleşmelerinden Doğan Haklar		6.981.448	7.285.848
Diğer Haklar		430	1.903
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		120.546.636	70.433.561
TOPLAM VARLIKLAR		134.762.174	84.066.037
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	6	41.504.004	25.378.437
Diğer Finansal Yükümlülükler	6	10.463	4.747
Ticari Borçlar		752.265	382.293
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	752.265	382.293
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	10	95.974	79.331
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	12	7.235.359	1.766.553
Kısa Vadeli Karşılıklar		627.007	488.320
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	11	318.599	179.912
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	16	308.408	308.408
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		201.593	1.640
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	13	201.593	1.640
ARA TOPLAM		50.426.665	28.101.321
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		50.426.665	28.101.321
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	6	46.338.116	38.381.289
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	12	16.396.239	1.771.304
Uzun Vadeli Karşılıklar		1.110.272	582.547
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	11	1.110.272	582.547
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	23	2.091.243	1.988.278
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		65.935.870	42.723.418
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER	17	116.362.535	70.824.739
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		18.399.639	13.241.298

Ödenmiş Sermaye		33.000.000	33.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları		8.996.498	8.996.498
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		1.274.089	1.274.089
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-512.404	-317.419
Diğer Kazançlar (Kayıplar)		-512.404	-317.419
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		1.570.456	1.570.456
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-31.282.326	-12.443.739
Net Dönem Karı veya Zararı		5.353.326	-18.838.587
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		18.399.639	13.241.298
TOPLAM KAYNAKLAR		134.762.174	84.066.037

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	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	18	26.182.568	13.210.952	11.209.487	5.231.028
Satışların Maliyeti	18	-7.684.785	-4.077.266	-2.782.581	-1.324.730
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		18.497.783	9.133.686	8.426.906	3.906.298
BRÜT KAR (ZARAR)		18.497.783	9.133.686	8.426.906	3.906.298
Genel Yönetim Giderleri	19	-2.000.796	-3.209.517	-775.224	-495.429
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	20	888.537	504.877	37.169	74.431
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	21	-969.500	-94.386	-170.418	-41.637
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		16.416.024	6.334.660	7.518.433	3.443.663
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	21	3.821.380	1.574.741	2.034.537	442.363
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		20.237.404	7.909.401	9.552.970	3.886.026
Finansman Gelirleri	22	3.888.939	2.475.905	-345.936	861.625
Finansman Giderleri	22	-18.611.809	-10.487.180	-5.313.570	-959.710
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		5.514.534	-101.874	3.893.464	3.787.941
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-161.208	-608.575	985.169	-185.544
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-161.208	-608.575	985.169	-185.544
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		5.353.326	-710.449	4.878.633	3.602.397
DÖNEM KARI (ZARARI)		5.353.326	-710.449	4.878.633	3.602.397
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		5.353.326	-710.449	4.878.633	3.602.397
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-194.985	-50.179	82.072	-107.888
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-253.227	-65.168	102.590	-140.114
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		58.242	14.989	-20.518	32.226
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		58.242	14.989	-20.518	32.226
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-194.985	-50.179	82.072	-107.888
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		5.158.341	-760.628	4.960.705	3.494.509
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		5.158.341	-760.628	4.960.705	3.494.509

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	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		43.867.344	8.485.394
Dönem Karı (Zararı)		5.353.326	-710.449
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)	24	5.353.326	-710.449
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		72.286.906	7.470.004
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	23	2.073.504	-1.794.220
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		-258.312	-3.962
Diğer Karşılıklar (İptalleri) İle İlgili Düzeltmeler	23	-258.312	-3.962
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		1.165.217	162.240
Faiz Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	23	1.165.217	162.240
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler	23	405.937	-7.509
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	23	161.208	608.575
Nakit Dışı Kalemlere İlişkin Diğer Düzeltmeler		39.786.217	9.522.084
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		28.953.135	-1.031.259
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		28.953.135	-1.031.259
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler			14.055
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-32.614.264	3.158.530
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	5	-26.735.081	329.009
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-5.662.261	-1.989.639
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	7	-5.662.261	-1.989.639
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		52.389	3.642.234
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	8, 13	52.389	3.642.234
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	9	855	-3.900
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	12	-2.426.351	-291.427
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		376.707	46.244
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	7	376.707	46.244
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		671.985	224.197
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		1.107.493	1.201.812
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	8, 13	1.107.493	1.201.812
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		45.025.968	9.918.085
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-1.158.624	-1.432.691
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-22.746.364	-3.196.598
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		21.304.421	260.000
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	14	21.304.421	260.000
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-44.050.785	-3.456.598
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-44.050.785	-3.456.598
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-26.289.975	5.546.364
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		8.315.451	4.021.298
Kredilerden Nakit Girişleri	6		4.021.298
Diğer Finansal Borçlanmalardan Nakit Girişleri		8.315.451	
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-32.774.883	-14.769.877
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	6	-1.659.571	-1.552.267
Diğer Finansal Borç Ödemelerinden Nakit Çıkışları	6	-31.115.312	-13.217.610
Ödenen Faiz	22	-2.587.188	-2.349.719
Alınan Faiz		756.645	1.252.727
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)	17		17.391.935
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-5.168.995	10.835.160
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-5.168.995	10.835.160
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	9.433.142	149.327
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	4.264.147	10.984.487

[illegible]

Cari Dönem 01.01.2022 - 30.09.2022	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 Çıkarılması														
	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 Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)														
	Dönem Sonu Bakiyeler		33.000.000	8.996.498	1.274.089		-512.404		1.570.456	-31.282.326	5.353.326	18.399.639	0	18.399.639	