



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

ALARKO CARRIER SANAYİ VE TİCARET A.Ş. Finansal Rapor Konsolide Olmayan 2023 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Alarko Carrier Sanayi ve Ticaret A.Ş. 31.03.2023 Tarihli Finansal Tablolar



Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2023	Önceki Dönem 31.12.2022
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	236.872.458	553.069.975
Finansal Yatırımlar	5	93.495.190	111.400.151
Ticari Alacaklar		1.048.968.447	674.230.846
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	7,24	74.858.955	77.583.290
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	974.109.492	596.647.556
Diğer Alacaklar		3.141.211	2.791.290
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	3.141.211	2.791.290
Türev Araçlar	10	2.403.666	0
Stoklar	9	526.210.296	464.220.835
Peşin Ödenmiş Giderler	11	183.814.682	215.822.076
Diğer Dönen Varlıklar	15	57.646.354	17.723.737
ARA TOPLAM		2.152.552.304	2.039.258.910
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Duran Varlıklar	21	695.539	695.539
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		2.153.247.843	2.039.954.449
DURAN VARLIKLAR			
Ticari Alacaklar		120.944	222.884
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	120.944	222.884
Diğer Alacaklar		36.426	36.426
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	36.426	36.426
Maddi Duran Varlıklar		240.831.734	36.468.144
Kullanım Hakkı Varlıkları		22.216.508	25.438.088
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		25.210.408	25.119.476
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar		25.210.408	25.119.476
Peşin Ödenmiş Giderler	11	3.052.431	1.885.398
Ertelenmiş Vergi Varlığı	22	91.105.426	85.622.680
Diğer Duran Varlıklar		7	7
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		382.573.884	174.793.103
TOPLAM VARLIKLAR		2.535.821.727	2.214.747.552
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	6	492.929.245	414.533.783
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	6	81.647.703	69.344.358
Ticari Borçlar		387.767.117	305.417.826
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	7,24	118.823.902	227.811.833
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	268.943.215	77.605.993
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	14	35.096.967	16.014.507
Diğer Borçlar		5.245.997	2.980.696
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	8	5.245.997	2.980.696
Türev Araçlar	10	0	4.306.296
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	11	162.268.477	142.486.424
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	22	32.696.401	42.888.946
Kısa Vadeli Karşılıklar		48.992.905	38.213.016
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	14	48.992.905	38.213.016
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		133.221.288	657.889
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	15	133.221.288	657.889
ARA TOPLAM		1.379.866.100	1.036.843.741
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.379.866.100	1.036.843.741
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	6	80.385.872	40.087.300
Diğer Borçlar		431.430	431.431
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	8	431.430	431.431
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	11	839.696	683.467
Uzun Vadeli Karşılıklar		94.183.854	104.475.474
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	14	94.183.854	104.475.474

TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		175.840.852	145.677.672
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		1.555.706.952	1.182.521.413
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		980.114.775	1.032.226.139
Ödenmiş Sermaye	16	10.800.000	10.800.000
Sermaye Düzeltme Farkları	16	25.665.050	25.665.050
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-56.155.898	-51.054.831
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-56.155.898	-51.054.831
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	16	30.114.163	21.168.163
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	16	926.701.757	446.372.237
Net Dönem Karı veya Zararı		42.989.703	579.275.520
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		980.114.775	1.032.226.139
TOPLAM KAYNAKLAR		2.535.821.727	2.214.747.552

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2023 - 31.03.2023	Önceki Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	17	958.986.736	471.130.708
Satışların Maliyeti	17	-735.986.328	-328.584.662
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		223.000.408	142.546.046
BRÜT KAR (ZARAR)		223.000.408	142.546.046
Genel Yönetim Giderleri	18	-69.572.644	-17.950.406
Pazarlama Giderleri	18	-90.746.146	-40.236.921
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	18	-12.103.462	-6.528.043
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	19	100.628.927	95.880.565
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	19	-44.386.919	-48.393.793
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		106.820.164	125.317.448
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		7.612.203	1.186.178
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		0	-2.132
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		114.432.367	126.501.494
Finansman Giderleri	20	-42.933.991	-46.776.525
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		71.498.376	79.724.969
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-28.508.673	8.001.101
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	22	-32.696.401	-17.234.986
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	22	4.187.728	25.236.087
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		42.989.703	87.726.070
DÖNEM KARI (ZARARI)		42.989.703	87.726.070
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		42.989.703	87.726.070
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)	23	3,98100000	8,12300000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-5.101.067	-1.021.726
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-6.396.085	-1.277.157
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		1.295.018	255.431
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	22	1.295.018	255.431
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-5.101.067	-1.021.726
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		37.888.636	86.704.344
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		37.888.636	86.704.344

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2023 - 31.03.2023	Önceki Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-242.014.358	-70.211.564
Dönem Karı (Zararı)		42.989.703	87.726.070
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		154.948.024	-4.361.179
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		3.953.453	4.552.077
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	7,9	5.636.323	-2.926.268
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	14	17.309.571	8.584.549
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		2.450.402	2.593.442
Faiz Gelirleri İle İlgili Düzeltmeler	19	-13.418.240	-758.934
Faiz Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	20	15.868.642	3.352.376
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler	11,19	97.095.459	-9.096.201
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	22	28.508.673	-8.001.101
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-5.857	-67.677
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-324.284.296	-152.320.344
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		-93.495.190	-50.349.194
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler	7,24	-373.602.650	-104.565.151
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-9.432.177	-542.456
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	9	-64.865.400	-45.517.986
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler	7,24	86.150.626	-14.047.487
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-21.384.953	1.385.419
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		152.345.448	61.316.511
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-126.346.569	-68.955.453
Ödenen Temettüler		-90.000.000	0
Ödenen Faiz		-15.868.642	-3.352.376
Alınan Faiz	19	13.418.240	758.934
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-23.217.387	2.108.911
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		0	-771.580
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-208.402.118	-6.122.771
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		6.779	446.292
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-208.408.897	-6.569.063
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		134.218.959	4.230.157
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	6	134.109.041	50.741.365
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-3.111.662	-43.571.638
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	6	-3.111.662	-43.571.638
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		3.221.580	-2.939.570
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-316.197.517	-72.104.178
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-316.197.517	-72.104.178
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5	553.069.975	208.157.156
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5	236.872.458	136.052.978

Önceki Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Özkaynaklar Değişim Tablosu											
	Özkaynaklar Değişim Tablosu											
	Dönem Bağı Bakıyeller	16	10.800.000	25.665.050	-6.258.830			21.168.163	374.421.624	71.950.613	497.746.620	497.746.620
	Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler											
	Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler											
	Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler											
	Hatalara İlişkin Düzeltmeler											
	Diğer Düzeltmeler											
	Düzeltmelerden Sonraki Tutar											
	Transferler		0	0	0			0	71.950.613	-71.950.613	0	0
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0	-1.021.726			0	0	87.726.070	86.704.344	86.704.344
	Dönem Karı (Zararı)		0	0	0			0	0	87.726.070	87.726.070	87.726.070
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0	-1.021.726			0	0	0	-1.021.726	-1.021.726
	Sermaye Artırımı											
	Sermaye Azaltımı											
	Sermaye Avansı											
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi											
	Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi											
	Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları											
	Kar Payları		0	0	0			0	0	0	0	0
	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 Bakıyeller		10.800.000	25.665.050	-7.280.556			21.168.163	446.372.237	87.726.070	584.450.964	584.450.964
	Özkaynaklar Değişim Tablosu											
	Özkaynaklar Değişim Tablosu											
	Dönem Bağı Bakıyeller	16	10.800.000	25.665.050	-51.054.831			21.168.163	446.372.237	579.275.520	1.032.226.139	1.032.226.139
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler												
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler												
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler												
Hatalara İlişkin Düzeltmeler												
Diğer Düzeltmeler												
Düzeltmelerden Sonraki Tutar												
Transferler		0	0				8.946.000	570.329.520	-579.275.520	0	0	
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0	-5.101.067					42.989.703	37.888.636	37.888.636	
Dönem Karı (Zararı)		0	0						42.989.703	42.989.703	42.989.703	
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0	-5.101.067					0	-5.101.067	-5.101.067	
Sermaye Artırımı												
Sermaye Azaltımı												
Sermaye Avansı												
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi												
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi												

Carı Dönem 01.01.2023 - 31.03.2023	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantıları												
	Kar Payları		0	0					-90.000.000	0	-90.000.000		-90.000.000
	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)												
	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 Kazancı (Kayıpları) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar												
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya 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 Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya 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 Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar												
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)												
	Dönem Sonu Bakiyeler		10.800.000	25.665.050		-56.155.898		30.114.163	926.701.757	42.989.703	980.114.775		980.114.775