



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

AKSU ENERJİ VE TİCARET A.Ş. Finansal Rapor Konsolide Olmayan 2023 - 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 30.09.2023	Önceki Dönem 31.12.2022
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri		10.802	2.629.685
Finansal Yatırımlar		2.235.321	55.999
Ticari Alacaklar		9.613.498	5.428.768
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		9.613.498	5.428.768
Diğer Alacaklar		198.866	554.573
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		198.866	554.573
Stoklar		294.636	294.795
Peşin Ödenmiş Giderler		272.571	970.796
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		272.571	970.796
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar		2.697	42.991
Diğer Dönen Varlıklar		411.125	105.470
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar		411.125	105.470
ARA TOPLAM		13.039.516	10.083.077
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		13.039.516	10.083.077
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar		46.894.595	46.894.595
Diğer Alacaklar		28.012	26.392
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		28.012	26.392
Maddi Duran Varlıklar		2.336.640	9.528.983
Arazi ve Arsalar		248.413	248.413
Binalar		50.147	59.285
Tesis, Makine ve Cihazlar		92.573	7.828.366
Taşıtlar		1.807.132	1.267.980
Mobilya ve Demirbaşlar		138.375	124.939
Kullanım Hakkı Varlıkları		54.383.394	56.306.181
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		6.574.466	6.878.866
İmtiyaz Sözleşmelerinden Doğan Haklar		6.574.466	6.878.866
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		110.217.107	119.635.017
TOPLAM VARLIKLAR		123.256.623	129.718.094
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		31.859.854	42.866.611
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		31.859.854	42.866.611
Diğer Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		31.859.854	42.866.611
Diğer Finansal Yükümlülükler		14.709	21.982
Diğer Muhtelif Finansal Yükümlülükler		14.709	21.982
Ticari Borçlar		1.259.504	595.315
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		1.259.504	595.315
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		784.880	100.600
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		7.225.782	7.225.782
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		7.225.782	7.225.782
Kısa Vadeli Karşılıklar		520.103	636.635
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		211.695	328.227
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		308.408	308.408
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		448.756	5.952
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		448.756	5.952
ARA TOPLAM		42.113.588	51.452.877
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		42.113.588	51.452.877
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		38.633.515	45.544.093
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		38.633.515	45.544.093
Diğer Uzun Vadeli Borçlanmalar		38.633.515	45.544.093

Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		9.170.457	14.589.793
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		9.170.457	14.589.793
Uzun Vadeli Karşılıklar		734.574	1.435.711
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		734.574	1.435.711
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü		1.711.628	1.332.563
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		50.250.174	62.902.160
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		92.363.762	114.355.037
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		30.892.861	15.363.057
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 Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-894.535	-675.500
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-894.535	-675.500
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-894.535	-675.500
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		1.570.457	1.570.456
Diğer Kısıtlanmış Yedekler		1.570.457	1.570.456
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-28.802.486	-31.282.326
Net Dönem Karı veya Zararı		15.748.838	2.479.840
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		30.892.861	15.363.057
TOPLAM KAYNAKLAR		123.256.623	129.718.094

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2023 - 30.09.2023	Önceki Dönem 01.01.2022 - 30.09.2022	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2023 - 30.09.2023	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2022 - 30.09.2022
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat		31.005.428	26.182.568	13.407.427	11.209.487
Satışların Maliyeti		-14.021.833	-7.684.785	-5.451.489	-2.782.581
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		16.983.595	18.497.783	7.955.938	8.426.906
BRÜT KAR (ZARAR)		16.983.595	18.497.783	7.955.938	8.426.906
Genel Yönetim Giderleri		-4.078.939	-2.000.796	-2.037.675	-775.224
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		4.994.251	888.537	1.696.854	37.169
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-520.133	-969.500	-11.184	-170.418
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		17.378.774	16.416.024	7.603.933	7.518.433
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		29.696.178	3.821.380	1.897.426	2.034.537
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		-4.299			
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		47.070.653	20.237.404	9.501.359	9.552.970
Finansman Gelirleri		3.057.612	3.888.938	250.789	345.937
Finansman Giderleri		-33.927.350	-18.611.809	-4.203.515	-6.005.444
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		16.200.915	5.514.533	5.548.633	3.893.463
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-452.077	-161.208	-265.536	985.169
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-452.077	-161.208	-265.536	985.169
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		15.748.838	5.353.325	5.283.097	4.878.632
DÖNEM KARI (ZARARI)		15.748.838	5.353.325	5.283.097	4.878.632
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		15.748.838	5.353.325	5.283.097	4.878.632
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-219.035	-194.984	-226.997	82.073
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-292.046	-253.226	-301.999	102.591
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		73.011	58.242	75.002	-20.518
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		73.011	58.242	75.002	-20.518
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
Yurtdışındaki İşletmelerin Çevrimine İlişkin Yabancı Para Çevrim Farkları		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-219.035	-194.984	-226.997	82.073
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		15.529.803	5.158.341	5.056.100	4.960.705
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		15.529.803	5.158.341	5.056.100	4.960.705

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2023 - 30.09.2023	Önceki Dönem 01.01.2022 - 30.09.2022
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		36.800.016	43.867.344
Dönem Karı (Zararı)		15.748.838	5.353.326
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		15.748.838	5.353.326
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		21.894.987	72.286.906
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		2.362.696	2.073.504
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		-1.033.316	-258.312
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		-1.033.316	-258.312
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		266.235	1.165.217
Faiz Gelirleri İle İlgili Düzeltmeler		266.235	1.165.217
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		-31.628	405.937
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		452.077	161.208
Nakit Dışı Kalemlere İlişkin Diğer Düzeltmeler		25.298.259	39.786.217
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-5.419.336	28.953.135
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-5.419.336	28.953.135
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		4.241.389	-32.614.264
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		-2.134.993	-26.735.081
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-226.258	-5.662.261
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-226.258	-5.662.261
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-3.827.409	52.389
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-3.827.409	52.389
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		159	855
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		4.055.206	-2.426.351
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		664.330	376.707
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		664.330	376.707
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		220.220	671.985
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		5.490.134	1.107.493
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		5.490.134	1.107.493
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		41.885.214	45.025.968
Alınan Kira		5.879	
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-1.238.494	
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-3.852.583	-1.158.624
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		8.851.716	-21.989.719
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		9.481.686	21.304.421
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		9.481.686	21.304.421
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-646.892	-44.050.785
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-646.892	-44.050.785
Alınan Faiz		16.922	756.645
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-48.270.615	-27.046.619
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	8.315.451
Kredilerden Nakit Girişleri			8.315.451
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-2.674.498	-1.659.571
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-2.674.498	-1.659.571
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-41.399.721	-31.115.311
Ödenen Faiz		-4.196.396	-2.587.188
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-2.618.883	-5.168.994
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-2.618.883	-5.168.994
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		2.629.685	9.433.142

DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		10.802	4.264.148
--------------------------------------	--	--------	-----------

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2023 - 30.09.2023	Dönemde �dlenen Kar Payı Avantıan															
	Kar Payıan															
	Kar Payı Harış Pay Sahiplerine Yapılan Diğer �demeler															
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)															
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)															
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden �kanılması															
	Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişliklerine Bağlı Artış/Azalış															
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler															
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları															
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazan�an (Kayıplan) Kaleminden �kanılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değer Değerine Dahil Edilen Tutar															
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişlikler Kaleminden �kanılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değer Değerine Dahil Edilen Tutar															
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişlikler Kaleminden �kanılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değer Değerine Dahil Edilen Tutar															
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişlikler Kaleminden �kanılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değer Değerine Dahil Edilen Tutar															
	Diğer Değişlikler Nedeni ile Artış (Azalış)															
	Dönem Sonu Bakiyeler		33.000.000	8.996.498	1.274.089	-894.535			1.570.456	-28.802.486	15.748.838	30.892.861	0	30.892.861		