



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

AHLATCI DOĐAL GAZ DAĐITIM ENERJİ VE YATIRIM A.Ő.

Finansal Rapor

Konsolide

2024 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

01.01.2024-31.03.2024 Tarihli Finansal Tablolar



Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2024	Önceki Dönem 31.12.2023
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	8.477.793.185	9.760.393.103
Finansal Yatırımlar	4	726.417.003	128.115.290
Diğer Finansal Yatırımlar		726.417.003	128.115.290
Ticari Alacaklar		2.089.197.831	2.712.129.885
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6	132.159.205	846.387
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6,28	1.957.038.626	2.711.283.498
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklar	7	2.210.659.035	0
Finans Sektörü Faaliyetlerinden İlişkili Olmayan Taraflardan Alacaklar		2.210.659.035	0
Diğer Alacaklar		372.060.250	138.468.855
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	8,28	67.202.168	133.330.901
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	304.858.082	5.137.954
Stoklar	9	128.759.319	94.412.362
Peşin Ödenmiş Giderler	10	79.503.030	74.599.114
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	18	16.420.971	30.823.777
Diğer Dönen Varlıklar	18	312.619.801	379.174.435
ARA TOPLAM		14.413.430.425	13.318.116.821
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		14.413.430.425	13.318.116.821
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	4	1.250.000	17.260
Diğer Finansal Yatırımlar		1.250.000	17.260
Diğer Alacaklar		587.264	1.143.218
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	8, 28	21.657	30.906
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	565.607	1.112.312
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	11	0	98.088.332
Maddi Duran Varlıklar	12	32.739.573.444	32.505.383.881
Kullanım Hakkı Varlıkları	13	205.294.732	124.746.401
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		1.678.756.866	1.671.803.213
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	14	1.678.756.866	1.671.803.213
Ertelenmiş Vergi Varlığı	27	297.341.770	1.670.674.933
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		34.922.804.076	36.071.857.238
TOPLAM VARLIKLAR		49.336.234.501	49.389.974.059
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		1.148.604.578	1.236.866.993
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		1.148.604.578	1.236.866.993
Banka Kredileri	5	1.148.604.578	1.236.866.993
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		149.733.873	153.944.497
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		149.733.873	153.944.497
Banka Kredileri	5	124.980.084	137.821.602
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	5	24.753.789	16.122.895
Ticari Borçlar		2.352.085.904	3.034.031.539
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6, 28	145.432.471	10.337.111
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6	2.206.653.433	3.023.694.428
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlar	7	1.905.875.375	0
Finans Sektörü Faaliyetlerinden İlişkili Olmayan Taraflara Borçlar		1.905.875.375	0
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	17	70.916.868	52.078.099
Diğer Borçlar		5.333.957.754	5.046.350.723
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	8, 28	12.106.178	27.036.108
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	8	5.321.851.576	5.019.314.615
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		492.629.114	482.037.799
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	10	492.629.114	482.037.799
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	27	228.657.269	258.187.885
Kısa Vadeli Karşılıklar		73.209.214	57.248.427

Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	17		31.316.277	47.539.208
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	15		41.892.937	9.709.219
ARA TOPLAM			11.755.669.949	10.320.745.962
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			11.755.669.949	10.320.745.962
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Borçlanmalar			197.456.219	193.294.058
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar			197.456.219	193.294.058
Banka Kredileri	5		98.581.799	169.959.348
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	5		98.874.420	23.334.710
Diğer Borçlar			2.342.403	7.966.147
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Borçlar	8		2.342.403	7.966.147
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			5.034.264.536	5.027.099.108
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	10		5.034.264.536	5.027.099.108
Uzun Vadeli Karşılıklar			98.664.792	92.194.637
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	17		98.664.792	92.194.637
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	27		2.691.653.974	5.274.732.755
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			8.024.381.924	10.595.286.705
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER			19.780.051.873	20.916.032.667
ÖZKAYNAKLAR				
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar			19.417.165.753	18.767.717.073
Ödenmiş Sermaye	19		2.600.000.000	2.600.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	19		3.063.404.999	3.063.404.999
Geri Alınmış Paylar (-)			-780.171.838	-344.371.856
Karşılıklı İştirak Sermaye Düzeltmesi (-)			-334.452.761	-334.452.761
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	19		2.478.994.091	2.478.994.091
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)			5.744.189.353	5.737.446.479
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	26		5.744.189.353	5.737.446.479
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	26		5.753.280.128	5.753.280.128
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	26		-9.090.775	-15.833.649
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler			466.449.371	268.144.766
Yasal Yedekler			466.449.371	268.144.766
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları			5.062.164.197	1.729.738.675
Net Dönem Karı veya Zararı			1.116.588.341	3.568.812.680
Kontrol Gücü Olmayan Paylar			10.139.016.875	9.706.224.319
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR			29.556.182.628	28.473.941.392
TOPLAM KAYNAKLAR			49.336.234.501	49.389.974.059

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem	Önceki Dönem
		01.01.2024 - 31.03.2024	01.01.2023 - 31.03.2023
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	20	7.459.828.312	11.154.454.954
Satışların Maliyeti	20	-6.590.083.645	-10.197.316.204
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		869.744.667	957.138.750
Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı	20	336.606.690	
Finans Sektörü Faaliyetleri Maliyeti	20	-158.906.209	
FİNANS SEKTÖRÜ FAALİYETLERİNDEN BRÜT KAR (ZARAR)		177.700.481	0
BRÜT KAR (ZARAR)		1.047.445.148	957.138.750
Genel Yönetim Giderleri	21	-517.318.308	-248.675.829
Pazarlama Giderleri	21	-9.572.337	-4.894.839
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	23	865.960.222	475.709.191
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	23	-71.635.087	-4.635.291
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		1.314.879.638	1.174.641.982
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	25	2.261.857	5.982.929
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	25	-1.438.597	-4.846
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		1.315.702.898	1.180.620.065
Finansman Gelirleri	24	18.341	21.678.787
Finansman Giderleri	24	-148.800.645	-91.918.368
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)		-625.724.531	-567.238.873
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		541.196.063	543.141.611
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	27	980.582.723	-449.586.819
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	27	-232.611.237	-163.083.411
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	27	1.213.193.960	-286.503.408
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		1.521.778.786	93.554.792
DÖNEM KARI (ZARARI)		1.521.778.786	93.554.792
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		405.190.445	60.019.043
Ana Ortaklık Payları		1.116.588.341	33.535.749
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Pay Başına Kazanç	29	0,43000000	0,16000000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		10.345.025	-3.741.306
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		13.793.367	-4.676.633
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-3.448.342	935.327
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		-3.448.342	935.327
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		10.345.025	-3.741.306
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		1.532.123.811	89.813.486
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		406.376.300	59.419.420
Ana Ortaklık Payları		1.125.747.511	30.394.066

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2024 - 31.03.2024	Önceki Dönem 01.01.2023 - 31.03.2023
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		1.363.795.292	4.364.205.571
Dönem Karı (Zararı)		1.521.778.786	93.554.792
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		1.521.778.786	93.554.792
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-418.907.349	3.974.713.312
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	12, 13, 14	623.215.211	423.378.906
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		981.611	10.693.330
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	6	981.611	10.693.330
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		44.782.057	33.221.298
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	17	44.782.057	33.221.298
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	23, 24	-745.245.337	-444.627.624
Faiz Gelirleri İle İlgili Düzeltmeler		-786.389.472	-466.302.668
Faiz Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		41.144.135	21.675.044
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		85.512.371	30.795.447
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	27	-980.582.723	449.586.819
Parasal Pozisyon Kazanç ve Kayıplarıyla İlgili Düzeltmeler		674.711.467	3.573.458.112
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler	3	-122.282.006	-101.792.976
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-245.827.796	-17.485.873
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		598.301.713	0
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		620.362.048	1.661.257.724
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-131.312.818	-5.916.120
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		751.674.866	1.667.173.844
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-2.210.659.035	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-2.210.659.035	0
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	9	-34.346.957	3.075.089
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-4.903.916	-14.012.313
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-681.945.635	-1.745.218.341
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		135.095.360	-1.763.198
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-817.040.995	-1.743.455.143
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlardaki Artış (Azalış)		1.905.875.375	0
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		-29.738.140	-28.833.972
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		215.237	49.684.036
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-408.988.486	56.561.904
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-216.525.806	205.983.331
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		-192.462.680	-149.421.427
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		857.043.641	4.050.782.231
Alınan Faiz	23	786.389.472	466.302.668
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	17	-2.663.392	-7.071.896
Diğer Karşılıklara İlişkin Ödemeler	6	1.588.395	1.154.367
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	27	-278.562.824	-146.961.799
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-707.509.841	-367.637.570
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	694.005
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	12	0	694.005
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-847.333.353	-432.103.098
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-777.005.743	-337.806.139
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	14	-70.327.610	-94.296.959
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		139.823.512	63.771.523
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-682.202.788	-338.694.956

İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıktıları		-435.799.982	0
İşletmenin Kendi Paylarını Almasından Kaynaklanan Nakit Çıktıları		-435.799.982	0
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıktıları		-279.146.081	-270.749.913
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıktıları		-279.146.081	-270.749.913
İlişkili Taraflardan Alınan Diğer Borçlardaki Artış	8	66.137.982	2.856.056
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıktıları		-17.306.067	-47.856.569
Ödenen Faiz		-16.088.640	-20.907.717
Diğer Nakit Girişleri (Çıktıları)		0	-2.036.813
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-25.917.337	3.657.873.045
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-25.917.337	3.657.873.045
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		9.476.254.870	6.888.632.238
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNE İLİŞKİN ENFLASYON ETKİSİ	3	-1.240.589.598	-3.255.266.475
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	8.209.747.935	7.291.238.808

