

ENERJİSA ENERJİ A.Ş. Finansal Rapor Konsolide 2018 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

31 Mart 2018 tarihi itibarıyla Ara Dönem Özet Konsolide Finansal Tablolar

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	22	78.603	172.750
Ticari Alacaklar	6	2.852.009	2.382.440
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5	28.747	40.859
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		2.823.262	2.341.581
Diğer Alacaklar	7	518.858	439.967
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	5	290	598
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		518.568	439.369
İmtiyaz Sözleşmelerine İlişkin Finansal Varlıklar	8	767.209	691.860
Türev Araçlar	20	108.824	44.054
Riskten Korunma Amaçlı Türev Araçlar		108.824	44.054
Stoklar		153.078	101.754
Peşin Ödenmiş Giderler		110.207	199.638
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		110.207	199.638
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	18	5.064	11.215
Diğer Dönen Varlıklar		27.554	57.939
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar		27.554	57.939
ARA TOPLAM		4.621.406	4.101.617
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		4.621.406	4.101.617
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar	7	450.519	473.505
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		450.519	473.505
İmtiyaz Sözleşmelerine İlişkin Finansal Varlıklar	8	5.758.280	5.746.571
Maddi Duran Varlıklar	9	132.724	137.925
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	10	7.656.523	7.703.430
Şerefiye		2.730.031	2.730.031
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar		4.926.492	4.973.399
Peşin Ödenmiş Giderler		2.324	4.840
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		2.324	4.840
Ertelenmiş Vergi Varlığı	18	155.724	209.957
Diğer Duran Varlıklar		190.600	208.133
İlişkili Olmayan Taraflara İlişkin Diğer Duran Varlıklar		190.600	208.133
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		14.346.694	14.484.361
TOPLAM VARLIKLAR		18.968.100	18.585.978
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	19	1.469.020	795.658
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	19	297.003	1.143.282
Diğer Finansal Yükümlülükler	19	35.119	30.009
Ticari Borçlar	6	951.331	1.512.499
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	5	38.273	145.093
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		913.058	1.367.406
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		50.472	49.983
Diğer Borçlar	7	574.795	185.990
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	5	354.321	0
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		220.474	185.990
Türev Araçlar	20	0	1.797
Riskten Korunma Amaçlı Türev Araçlar		0	1.797
Ertelenmiş Gelirler		385.425	605.658
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler		385.425	605.658
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	18	0	3.725
Kısa Vadeli Karşılıklar		189.170	203.150
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		26.174	45.912
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		162.996	157.238
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		215.723	323.471
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		215.723	323.471
ARA TOPLAM		4.168.058	4.855.222

TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		4.168.058	4.855.222
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	19	6.269.230	5.269.080
Diğer Finansal Yükümlülükler	19	284.335	279.657
Diğer Borçlar	7	1.286.818	1.140.458
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Borçlar		1.286.818	1.140.458
Ertelenmiş Gelirler		871	1.161
İlişkili Olmayan Taraplardan Ertelenmiş Gelirler		871	1.161
Uzun Vadeli Karşılıklar		69.646	69.544
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		69.646	69.544
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	18	1.116.630	1.090.453
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		9.027.530	7.850.353
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		13.195.588	12.705.575
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		5.772.512	5.880.403
Ödenmiş Sermaye	12	1.181.069	1.181.069
Sermaye Düzeltme Farkları	12	2.784.755	2.836.364
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-5.241	-5.241
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-5.241	-5.241
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-5.241	-5.241
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		3.568	0
Riskten Korunma Kazançları (Kayıpları)		3.568	0
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları)		3.568	0
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	12	217.079	185.265
Diğer Özkaynak Payları		4.340	4.340
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		1.344.080	690.597
Net Dönem Karı veya Zararı		242.862	988.009
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		5.772.512	5.880.403
TOPLAM KAYNAKLAR		18.968.100	18.585.978

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017
Kar veya Zarar Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	13	4.070.303	2.726.192
Satışların Maliyeti	14	-3.045.516	-1.971.168
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		1.024.787	755.024
BRÜT KAR (ZARAR)		1.024.787	755.024
Genel Yönetim Giderleri	15	-414.908	-339.574
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	16	68.991	43.786
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	16	-83.352	-101.739
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		595.518	357.497
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		595.518	357.497
Finansman Gelirleri	17	31.844	7.086
Finansman Giderleri	17	-295.639	-247.158
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		331.723	117.425
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-88.861	-39.135
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	18	-9.006	-18.118
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	18	-79.855	-21.017
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		242.862	78.290
DÖNEM KARI (ZARARI)		242.862	78.290
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		242.862	78.290
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
DÖNEM KARI (ZARARI)		242.862	78.290
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	-109
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		0	-136
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		0	27
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları, Vergi Etkisi	18	0	27
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		3.568	0
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		4.460	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-892	0
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir, Vergi Etkisi	18	-892	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		3.568	-109
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		246.430	78.181
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		246.430	78.181

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-103.661	343.950
Dönem Karı (Zararı)		242.862	78.290
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		242.862	78.290
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		232.599	287.459
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	9,10	61.434	56.141
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	6	86.476	100.260
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	6	86.476	100.260
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		15.422	17.255
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		9.664	8.879
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		5.758	8.376
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		255.004	234.685
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	17	-31.844	-7.086
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	17	286.848	241.771
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler	17	30.206	13.878
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler	16,17	-17.959	-6.761
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	16,17	-17.959	-6.761
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	18	88.861	39.135
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler	22	-286.845	-167.134
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-886.272	-231.543
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-556.045	-371.006
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		12.112	6.331
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-568.157	-377.337
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		450.376	260.006
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		308	2
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		450.068	260.004
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-51.324	-6.159
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-561.168	-364.485
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-106.820	-67.495
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-454.348	-296.990
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-168.111	250.101
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		354.321	0
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-522.432	250.101
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-410.811	134.206
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-29.300	-10.877
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	18	-6.580	-21.649
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)	22	343.030	242.270
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-469.042	-391.026
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-11.688	-8.627
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-29	-148
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-11.659	-8.479
Verilen Nakit Avans ve Borçlar		0	0
Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler		0	0
Alınan Faiz		31.844	7.086
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)	22	-489.198	-389.485
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		478.556	696.492

Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları		0	0
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Satmasından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		7.747.557	8.534.080
Kredilerden Nakit Girişleri		7.747.557	8.534.080
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-6.958.091	-7.595.738
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-6.958.091	-7.595.738
Ödenen Faiz		-310.910	-241.850
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-94.147	649.416
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-94.147	649.416
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	22	172.750	74.570
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	22	78.603	723.986

[illegible]

[illegible]