

AKENERJİ ELEKTRİK ÜRETİM A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2018 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

30.09.2018 Finansal Tablolar

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri			18.340.382	45.241.003
Ticari Alacaklar			163.507.481	90.301.108
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	15		66.833.333	21.236.890
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar			96.674.148	69.064.218
Diğer Alacaklar			19.679.026	2.395.192
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			19.679.026	2.395.192
Türev Araçlar	7			497.923
Stoklar			8.155.247	1.666.918
Peşin Ödenmiş Giderler			14.861.118	9.416.948
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	9		415.620	2.262.033
Diğer Dönen Varlıklar			20.264.861	20.995.542
ARA TOPLAM			245.223.735	172.776.667
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			245.223.735	172.776.667
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar			100.000	100.000
Ticari Alacaklar				8.055.071
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar				8.055.071
Diğer Alacaklar			348.767	7.325.006
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			348.767	7.325.006
Stoklar			17.899.707	17.154.844
Maddi Duran Varlıklar	4		5.288.313.239	5.474.149.740
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	5		111.340.793	113.308.159
Peşin Ödenmiş Giderler			2.338.539	1.894.505
Ertelenmiş Vergi Varlığı	9		208.629.244	16.795.470
Diğer Duran Varlıklar			86.485.549	67.654.140
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			5.715.455.838	5.706.436.935
TOPLAM VARLIKLAR			5.960.679.573	5.879.213.602
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar	3		277.372.429	
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			660.148.265	382.791.156
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			660.148.265	382.791.156
Banka Kredileri	3		653.063.755	377.892.651
Finansal Kiralama İşlemlerinden Borçlar	3		7.084.510	4.898.505
Ticari Borçlar			260.100.889	187.880.851
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	15		26.801.331	11.847.438
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar			233.299.558	176.033.413
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar			1.117.875	935.182
Diğer Borçlar			5.259.996	1.770.447
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar			5.259.996	1.770.447
Türev Araçlar	7		6.886.519	15.163.211
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	9		783.780	568.374
Kısa Vadeli Karşılıklar			20.920.052	20.415.977
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar			2.121.929	2.975.000
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	6		18.798.123	17.440.977
ARA TOPLAM			1.232.589.805	609.525.198
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			1.232.589.805	609.525.198
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Borçlanmalar			4.062.070.125	2.833.787.191
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar			4.062.070.125	2.833.787.191
Banka Kredileri	3		3.991.560.206	2.783.727.773
Finansal Kiralama İşlemlerinden Borçlar	3		70.509.919	50.059.418
Ticari Borçlar			216.958.645	200.734.583
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar			216.958.645	200.734.583
Diğer Borçlar			16.615	15.728
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar			16.615	15.728

Türev Araçlar	7	14.531.161	17.585.703
Uzun Vadeli Karşılıklar		4.126.241	3.746.304
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		4.126.241	3.746.304
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	9	206.782.227	345.385.759
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		4.504.485.014	3.401.255.268
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		5.737.074.819	4.010.780.466
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		223.604.754	1.868.433.136
Ödenmiş Sermaye	8	729.164.000	729.164.000
Sermaye Düzeltme Farkları	8	101.988.910	101.988.910
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		50.220.043	50.220.043
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		2.495.707.581	2.592.632.073
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		2.495.707.581	2.592.632.073
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		2.496.831.321	2.593.981.900
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.123.740	-1.349.827
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-12.518.059	-15.159.903
Riskten Korunma Kazançları (Kayıpları)		-12.518.059	-15.159.903
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları)		-12.518.059	-15.159.903
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		12.053.172	12.053.172
Yasal Yedekler	8	12.053.172	12.053.172
Diğer Yedekler		-4.322.722	-4.322.722
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-1.500.991.858	-1.090.945.284
Net Dönem Karı veya Zararı		-1.647.696.313	-507.197.153
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		223.604.754	1.868.433.136
TOPLAM KAYNAKLAR		5.960.679.573	5.879.213.602

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2017 - 30.09.2017
Kar veya Zarar Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	10	1.592.243.661	1.336.798.154	659.280.665	529.598.956
Satışların Maliyeti	11	-1.550.167.441	-1.291.965.093	-667.207.603	-517.600.003
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		42.076.220	44.833.061	-7.926.938	11.998.953
BRÜT KAR (ZARAR)		42.076.220	44.833.061	-7.926.938	11.998.953
Genel Yönetim Giderleri	11	-39.703.671	-36.326.626	-13.113.395	-11.303.535
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	12	31.136.161	10.416.977	19.417.399	1.913.002
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	12	-89.641.452	-52.160.636	-74.382.265	-22.020.049
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-56.132.742	-33.237.224	-76.005.199	-19.411.629
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	13	166.102	18.792	0	815.018
FINANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-55.966.640	-33.218.432	-76.005.199	-18.596.611
Finansman Gelirleri	14	35.173.779	22.345.874	8.709.308	-4.215.306
Finansman Giderleri	14	-1.954.699.269	-254.462.021	-1.192.629.292	-95.174.550
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-1.975.492.130	-265.334.579	-1.259.925.183	-117.986.467
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		327.795.817	-39.694.632	204.060.401	-12.712.653
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	9	-3.358.352	-1.513.318	-1.925.296	-543.475
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	9	331.154.169	-38.181.314	205.985.697	-12.169.178
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-1.647.696.313	-305.029.211	-1.055.864.782	-130.699.120
DÖNEM KARI (ZARARI)		-1.647.696.313	-305.029.211	-1.055.864.782	-130.699.120
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-1.647.696.313	-305.029.211	-1.055.864.782	-130.699.120
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
<i>Pay başına(kayıp)/kazanç (1.000 adet)</i>		-22,60000000	-4,18000000	-14,48000000	-1,79000000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2017 - 30.09.2017
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
DÖNEM KARI (ZARARI)		-1.647.696.313	-305.029.211	-1.055.864.782	-130.699.120
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		226.087	-1.372.208	-84.470	-93.226
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		282.609	-1.715.260	-105.587	-116.533
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-56.522	343.052	21.117	23.307
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-56.522	343.052	21.117	23.307
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		226.087	-1.372.208	-84.470	-93.226
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-1.647.470.226	-306.401.419	-1.055.949.252	-130.792.346
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-1.647.470.226	-306.401.419	-1.055.949.252	-130.792.346

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-49.561.691	133.222.888
Dönem Karı (Zararı)		-1.647.696.313	-305.029.211
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		1.664.639.572	419.225.737
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	4,11	194.037.996	133.565.170
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler			599.100
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler			599.100
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		2.600.101	3.037.748
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		1.242.955	1.990.593
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	6	-620.764	461.644
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler	6	1.977.910	585.511
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		237.978.033	201.388.652
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		1.572.953.860	29.138.242
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-14.968.499	11.820.985
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler		-14.968.499	11.820.985
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		-327.795.817	39.694.632
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-166.102	-18.792
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	13	-166.102	-18.792
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-63.774.935	20.501.281
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-63.889.236	59.963.083
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-45.596.443	7.927.976
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-18.292.793	52.035.107
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-10.307.595	-16.660
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)			-535
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-10.307.595	-16.125
Türev Varlıklardaki Azalış (Artış)		4.135.190	-3.232.472
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-7.233.192	-933.439
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-5.888.204	5.672.424
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		33.835.701	-28.818.499
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-39.654.506	-19.219.314
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		73.490.207	-9.599.185
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		182.693	51.614
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		3.490.436	573.924
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		3.490.436	573.924
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)			-4.731.878
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-18.100.728	-8.026.816
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-18.100.728	-8.026.816
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-46.831.676	134.697.807
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-1.433.482	
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-1.296.533	-1.474.919
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-6.068.027	14.746.897
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		166.975	131.257
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		166.975	131.257
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-6.235.002	-2.348.208
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	4	-6.222.999	-2.086.983
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	5	-12.003	-261.225
Satış Amacıyla Elde Tutulan Duran Varlık Satışlarından Kaynaklanan Nakit Girişleri			16.963.848
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		37.811.682	-266.962.466
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		328.948.366	0

Kredilerden Nakit Girişleri		328.948.366	
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-212.225.868	-149.110.438
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-212.225.868	-149.110.438
Ödenen Faiz		-90.912.866	-140.475.429
Alınan Faiz		2.919.465	11.994.501
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		9.082.585	10.628.900
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-17.818.036	-118.992.681
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-17.818.036	-118.992.681
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		44.170.711	420.637.487
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		26.352.675	301.644.806

[illegible]

Carı Dörem 01.01.2018 - 30.09.2018	Döremde Ödenen Kar Payı Avansları															
	Kar Payları															
	Kar Payı Harıç 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 Çıkılması															
	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 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)															
	Dörem Sonu Bakımler		729.164.000	101.988.910	50.220.043	2.496.831.321	-1.123.740	-12.518.059		12.053.172	-4.322.722	-1.500.991.858	-1.647.696.313	223.604.754	223.604.754	