

AKENERJİ ELEKTRİK ÜRETİM A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2020 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

30.09.2020 Finansal Tablolar

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri			258.712.458	88.187.054
Ticari Alacaklar			93.378.520	72.138.699
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	15		13.411.912	4.966.185
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar			79.966.608	67.172.514
Diğer Alacaklar			3.124.085	5.239.483
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			3.124.085	5.239.483
Türev Araçlar	7		3.164.842	283.082
Stoklar			5.228.017	817.302
Peşin Ödenmiş Giderler			18.800.827	23.090.079
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	9		812.360	2.434.194
Diğer Dönen Varlıklar			12.369.498	50.460.113
ARA TOPLAM			395.590.607	242.650.006
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Duran Varlıklar			1.100.000	1.100.000
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			396.690.607	243.750.006
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar			100.000	100.000
Diğer Alacaklar			10.311.708	3.116.517
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	15		9.128.100	1.330.120
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			1.183.608	1.786.397
Stoklar			18.788.541	20.522.180
Maddi Duran Varlıklar	4		6.252.892.376	6.459.869.993
Kullanım Hakkı Varlıkları			29.038.233	23.052.532
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	5		106.594.656	108.555.151
Peşin Ödenmiş Giderler			1.298.772	10.686.281
Ertelenmiş Vergi Varlığı	9		2.058.624	4.420.521
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			6.421.082.910	6.630.323.175
TOPLAM VARLIKLAR			6.817.773.517	6.874.073.181
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar	3		0	6.112.169
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			257.594.440	176.148.232
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			257.594.440	176.148.232
Banka Kredileri	3		245.508.288	166.380.043
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	3		12.086.152	9.768.189
Ticari Borçlar			220.957.963	229.566.931
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	15		21.641.875	32.393.820
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar			199.316.088	197.173.111
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar			887.256	812.190
Diğer Borçlar			11.467.708	8.862.311
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar			11.467.708	8.862.311
Türev Araçlar	7		19.523.554	7.917.962
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			1.520.242	1.029.524
Kısa Vadeli Karşılıklar			39.175.319	38.470.280
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar			4.140.806	5.324.376
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	6		35.034.513	33.145.904
ARA TOPLAM			551.126.482	468.919.599
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			551.126.482	468.919.599
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Borçlanmalar			6.016.040.423	4.916.307.367
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar			6.016.040.423	4.916.307.367
Banka Kredileri	3		5.913.995.309	4.834.099.972
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	3		102.045.114	82.207.395
Ticari Borçlar			149.216.812	176.736.132
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar			149.216.812	176.736.132
Diğer Borçlar			17.343	16.595

İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		17.343	16.595
Türev Araçlar	7	46.948.918	26.746.806
Uzun Vadeli Karşılıklar		7.485.011	6.375.802
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		7.485.011	6.375.802
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	9	203.429.183	317.803.371
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		6.423.137.690	5.443.986.073
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		6.974.264.172	5.912.905.672
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		-156.490.655	961.167.509
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)		3.453.512.570	3.633.902.869
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		3.453.512.570	3.633.902.869
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		3.455.247.018	3.635.344.991
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.734.448	-1.442.122
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-7.543.510	-9.408.118
Riskten Korunma Kazançları (Kayıpları)		-7.543.510	-9.408.118
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları)		-7.543.510	-9.408.118
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		-3.401.797.332	-2.811.757.372
Net Dönem Karı veya Zararı		-1.089.765.786	-740.673.273
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		-156.490.655	961.167.509
TOPLAM KAYNAKLAR		6.817.773.517	6.874.073.181

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2019 - 30.09.2019
Kar veya Zarar Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	10	1.567.878.422	1.382.717.425	555.106.251	486.718.878
Satışların Maliyeti	10	-1.404.471.115	-1.180.489.200	-535.521.089	-508.221.252
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		163.407.307	202.228.225	19.585.162	-21.502.374
BRÜT KAR (ZARAR)		163.407.307	202.228.225	19.585.162	-21.502.374
Genel Yönetim Giderleri		-44.952.136	-42.906.945	-14.761.156	-15.702.397
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	12	30.001.680	18.691.167	11.518.253	3.428.747
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	12	-44.638.923	-23.238.091	-13.406.398	4.039.648
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		103.817.928	154.774.356	2.935.861	-29.736.376
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	13	18.513	17.020	18.331	0
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	13	0	-130.291	0	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		103.836.441	154.661.085	2.954.192	-29.736.376
Finansman Gelirleri	14	19.802.277	15.373.616	12.088.211	2.884.365
Finansman Giderleri	14	-1.355.274.522	-663.235.137	-624.921.411	-43.780.322
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-1.231.635.804	-493.200.436	-609.879.008	-70.632.333
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		141.870.018	56.313.206	31.290.672	9.228.543
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	9	0	-141.808	0	-17.301
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	9	141.870.018	56.455.014	31.290.672	9.245.844
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-1.089.765.786	-436.887.230	-578.588.336	-61.403.790
DÖNEM KARI (ZARARI)		-1.089.765.786	-436.887.230	-578.588.336	-61.403.790
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-1.089.765.786	-436.887.230	-578.588.336	-61.403.790
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Pay başına(kayıp)/kazanç (1.000) adet		-1,49500000	-0,59900000	-0,79300000	-0,08400000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2019 - 30.09.2019
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
DÖNEM KARI (ZARARI)		-1.089.765.786	-436.887.230	-578.588.336	-61.403.790
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-29.756.986	11.814.189	-29.098.467	268.479
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-365.408	-22.741	458.271	335.599
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-29.391.578	11.836.930	-29.556.738	-67.120
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları), Vergi Etkisi		-29.464.660	11.832.382	-29.465.084	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		73.082	4.548	-91.654	-67.120
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		1.864.608	1.857.797	626.067	626.068
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		2.330.760	2.322.251	782.585	782.590
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları)		2.330.760	2.322.251	782.585	782.590
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-466.152	-464.454	-156.518	-156.522
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir, Vergi Etkisi		-466.152	-464.454	-156.518	-156.522
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-27.892.378	13.671.986	-28.472.400	894.547
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-1.117.658.164	-423.215.244	-607.060.736	-60.509.243
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-1.117.658.164	-423.215.244	-607.060.736	-60.509.243

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		301.164.990	402.344.994
Dönem Karı (Zararı)		-1.089.765.786	-436.887.230
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		1.435.874.768	745.090.860
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	11	226.436.061	194.706.617
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		7.230.562	6.619.370
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		5.341.953	3.915.320
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	6	827.372	505.502
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler	6	1.061.237	2.198.548
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		412.436.927	282.667.388
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		894.760.109	293.233.780
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		36.881.127	24.046.769
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler		36.881.127	24.046.769
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	9	-141.870.018	-56.313.206
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	13	0	130.142
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-40.784.103	99.242.304
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-21.239.821	76.130.478
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-8.445.727	-789.411
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-12.794.094	76.919.889
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-5.079.793	8.142.088
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-7.797.980	-633.920
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		2.718.187	8.776.008
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-2.677.076	-1.338.836
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		13.080.910	-3.259.723
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-58.175.682	-47.304.290
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-10.751.945	-17.641.602
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-47.423.737	-29.662.688
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		75.066	213.345
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		2.606.145	-474.924
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		2.606.145	-474.924
Türev Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		-7.955.190	-1.720.894
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		490.718	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		38.090.620	68.855.060
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		38.090.620	68.855.060
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		305.324.879	407.445.934
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-5.781.723	-3.328.795
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		1.621.834	-1.772.145
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-15.194.916	-10.818.495
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		28.194	26.400
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		28.194	26.400
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-15.223.110	-10.844.895
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	4	-15.147.322	-10.636.197
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	5	-75.788	-208.698
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-151.358.611	-277.573.408
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		-2.218.714	223.450.000

Kredilerden Nakit Girişleri	3	-2.218.714	223.450.000
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	3	-3.893.455	-475.265.750
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	3	-11.636.430	-9.808.229
Ödenen Faiz	3	-103.067.403	-18.997.890
Alınan Faiz		5.371.331	13.556.167
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		-35.913.940	-10.507.706
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		134.611.463	113.953.091
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		134.611.463	113.953.091
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		72.486.079	16.270.551
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		207.097.542	130.223.642

Dipnot Referansı	Ökaynaklar										Kontrol Gücü Olmayan Paylar	
	Ana Ortaklığa Ait Ökaynaklar											
	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Pay İhraç Primleri / İskontoları	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Diğer Yedekler	Birlikmiş Karlar		
				Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları		Risken Korunma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları			Geçmiş Yıllar Kar / Zararları		Net Dönem Karı Zararı
				Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları	Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları)						

Önceki Dönem
01.01.2019 - 30.09.2019

Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları																
	Kar Payları																
	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 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)																
	Dönem Sonu Bakımlar			729.164.000	101.988.910	50.220.043	3.455.247.018	-1.794.448		-7.543.510		12.053.172	-4.322.722	-3.401.797.332	-1.089.765.786	-156.490.655	