

AKENERJİ ELEKTRİK ÜRETİM A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2021 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

31.03.2021 Tarihli Finansal Tablolar

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri		212.373.036	214.333.131
Ticari Alacaklar		97.645.628	98.229.976
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar		8.433.692	15.520.418
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		89.211.936	82.709.558
Diğer Alacaklar		855.032	3.232.068
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		855.032	3.232.068
Türev Araçlar	7	19.297.680	10.470.084
Stoklar		1.221.867	5.761.993
Peşin Ödenmiş Giderler		11.346.546	14.003.586
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	9	1.277.078	1.048.119
Diğer Dönen Varlıklar		27.947.837	17.718.408
ARA TOPLAM		371.964.704	364.797.365
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		371.964.704	364.797.365
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar		100.000	100.000
Diğer Alacaklar		11.007.919	10.180.903
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar		9.774.100	9.007.900
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		1.233.819	1.173.003
Türev Araçlar	7	2.101.145	0
Stoklar		24.331.132	18.603.008
Maddi Duran Varlıklar	4	6.119.027.592	6.186.528.709
Kullanım Hakkı Varlıkları		31.190.439	28.289.732
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	5	105.586.698	106.026.262
Peşin Ödenmiş Giderler		60.906.027	15.834.030
Ertelenmiş Vergi Varlığı	9	3.979.442	4.176.768
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		6.358.230.394	6.369.739.412
TOPLAM VARLIKLAR		6.730.195.098	6.734.536.777
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		298.631.002	259.159.753
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		298.631.002	259.159.753
Banka Kredileri	3	285.399.510	246.601.779
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	3	13.231.492	12.557.974
Ticari Borçlar		169.637.603	265.565.541
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar		15.390.465	21.674.313
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		154.247.138	243.891.228
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		1.194.625	913.824
Diğer Borçlar		16.324.368	6.826.559
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		16.324.368	6.826.559
Türev Araçlar	7	30.644.930	27.472.101
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		1.117.402	1.467.802
Kısa Vadeli Karşılıklar		48.578.127	48.415.314
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		1.733.358	7.983.571
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	6	46.844.769	40.431.743
ARA TOPLAM		566.128.057	609.820.894
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		566.128.057	609.820.894
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		6.393.951.117	5.823.203.679
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		6.393.951.117	5.823.203.679
Banka Kredileri	3	6.291.220.420	5.722.328.669
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	3	102.730.697	100.875.010
Ticari Borçlar		158.333.960	146.319.808
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		158.333.960	146.319.808
Diğer Borçlar		17.550	17.156
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		17.550	17.156

Türev Araçlar	7	38.190.829	34.684.408
Uzun Vadeli Karşılıklar		9.598.430	8.152.977
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		9.598.430	8.152.977
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	9	142.056.917	240.949.948
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		6.742.148.803	6.253.327.976
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		7.308.276.860	6.863.148.870
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		-578.081.762	-128.612.093
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)		3.387.967.719	3.431.694.910
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		3.387.967.719	3.431.694.910
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		3.390.578.808	3.433.690.830
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-2.611.089	-1.995.920
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-6.304.974	-6.917.435
Riskten Korunma Kazançları (Kayıpları)		-6.304.974	-6.917.435
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları)		-6.304.974	-6.917.435
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		12.053.172	12.053.172
Yasal Yedekler	8	12.053.172	12.053.172
Diğer Yedekler	8	-4.322.722	-4.322.722
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-4.399.380.949	-3.357.696.513
Net Dönem Karı veya Zararı		-449.466.961	-1.084.796.458
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		-578.081.762	-128.612.093
TOPLAM KAYNAKLAR		6.730.195.098	6.734.536.777

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020
Kar veya Zarar Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	10	614.338.615	573.095.935
Satışların Maliyeti	10	-543.706.206	-524.975.593
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		70.632.409	48.120.342
BRÜT KAR (ZARAR)		70.632.409	48.120.342
Genel Yönetim Giderleri		-18.324.705	-15.054.320
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	12	33.643.724	8.852.313
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	12	-24.188.489	-20.829.355
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		61.762.939	21.088.980
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	13	25.703	182
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		61.788.642	21.089.162
Finansman Gelirleri	14	36.892.761	7.027.406
Finansman Giderleri	14	-646.843.388	-429.562.906
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-548.161.985	-401.446.338
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		98.695.024	65.568.925
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	9	98.695.024	65.568.925
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-449.466.961	-335.877.413
DÖNEM KARI (ZARARI)		-449.466.961	-335.877.413
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-449.466.961	-335.877.413
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Pay başına (kayıp)/ kazanç-TL		-0,61600000	-0,46100000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
DÖNEM KARI (ZARARI)		-449.466.961	-335.877.413
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-2.708	286.275
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-768.961	-384.793
Özkaynağa Dayalı Finansal Araçlara Yapılan Yatırımlara İlişkin Finansal Riskten Korunma Kazançları (Kayıpları)		765.581	774.091
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		672	-103.023
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları), Vergi Etkisi		0	-25.165
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		153.792	76.959
Özkaynağa Dayalı Finansal Araçlara Yapılan Yatırımlara İlişkin Koruma Sağlayan Finansal Riskten Korunma Araçlarından Kaynaklanan Kazançlar (Kayıplar), Vergi Etkisi		-153.120	-154.817
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-2.708	286.275
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-449.469.669	-335.591.138
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-449.469.669	-335.591.138

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)				
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			89.425	-6.735.290
Dönem Karı (Zararı)			-449.466.961	-335.877.413
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			595.061.537	441.811.434
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	11		65.695.242	80.216.340
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			8.072.004	2.617.493
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler			1.658.978	1.898.847
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	6		2.098.245	639.971
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler	6		4.314.781	78.675
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			152.282.854	125.883.121
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler			-4.588.317	-1.602.353
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler			156.871.171	127.485.474
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler			473.611.576	274.769.430
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler			-5.905.115	23.894.157
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler			-5.905.115	23.894.157
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler			-98.695.024	-65.568.925
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler			0	-182
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	13		0	-182
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			-138.043.493	-106.979.814
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			584.348	-34.707.151
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			1.550.020	-3.765.382
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler			-1.187.998	-867.855
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)			-42.414.957	4.689.364
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-97.429.707	-77.169.512
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)			280.801	174.808
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			9.498.203	-6.502.342
Türev Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)			1.655.626	-269.181
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)			-350.400	-963.322
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-10.229.429	12.400.759
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)			-10.229.429	12.400.759
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			7.551.083	-1.045.793
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler			-7.232.699	-5.471.728
Vergi İadeleri (Ödemeleri)			-228.959	-217.769
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			3.035.362	-4.769.865
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			3.933.397	2.199
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			3.933.397	2.199
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-898.035	-4.772.064
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	4		-801.448	-4.736.174
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	5		-96.587	-35.890
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			-46.040.582	-10.249.321
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	3		0	2.200.227
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	3		0	-6.112.168
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	3		-8.277.726	-6.555.400
Ödenen Faiz	3		-1.395.462	-1.128.067
Alınan Faiz	14		4.588.306	1.602.353
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)			-40.955.700	-256.266
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			-42.915.795	-21.754.476

NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-42.915.795	-21.754.476
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		167.473.301	72.486.079
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		124.557.506	50.731.603

Dipnot Referansı	Özkaynaklar										Kontrol Gacı Olmayan Paylar	
	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar											
	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
01.01.2020 - 31.03.2020

Carı Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	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 Katkıdan															
	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 Bakıyeler		729.164.000	101.988.910	50.220.043	3.390.578.808	-2.611.089	-6.304.974		12.053.172	-4.322.722	-4.399.380.949	-449.466.961	-578.081.762		-578.081.762