

AKSU ENERJİ VE TİCARET A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide Olmayan
2017 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2017	Önceki Dönem 31.12.2016
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	443.446	4.952
Ticari Alacaklar		970.598	312.053
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5	970.598	312.053
Diğer Alacaklar		271.481	157.600
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	6	271.481	157.600
Peşin Ödenmiş Giderler		145.668	14.247
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	9	145.668	14.247
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	21	4.962	113.881
Diğer Dönen Varlıklar		418.298	300.538
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	10	418.298	300.538
ARA TOPLAM		2.254.453	903.271
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		2.254.453	903.271
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar		22.487.525	22.487.525
Diğer Finansal Yatırımlar	13	22.487.525	22.487.525
Diğer Alacaklar		29.282	23.265
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	6	29.282	23.265
Maddi Duran Varlıklar		33.358.210	24.366.683
Arazi ve Arsalar	11	248.413	248.413
Binalar	11	10.742	11.355
Tesis, Makine ve Cihazlar	11	22.889.863	23.612.059
Taşıtlar	11	80.789	110.510
Mobilya ve Demirbaşlar	11	29.249	23.282
Yapılmakta Olan Yatırımlar	11	10.099.154	361.064
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		9.001.732	9.305.281
İmtiyaz Sözleşmelerinden Doğan Haklar	12	9.001.732	9.305.281
Peşin Ödenmiş Giderler		837.164	0
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	9	837.164	0
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		65.713.913	56.182.754
TOPLAM VARLIKLAR		67.968.366	57.086.025
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		0	27.338
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		0	
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		0	27.338
Banka Kredileri	4	0	27.338
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		1.344.720	3.334.310
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		1.344.720	3.334.310
Banka Kredileri	4	354.864	0
Finansal Kiralama İşlemlerinden Borçlar	4	989.856	3.334.310
Ticari Borçlar		684.139	89.828
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	5	3.077	0
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	5	681.062	89.828
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	7	45.545	58.298
Diğer Borçlar		0	25.615
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	6	0	25.615
Kısa Vadeli Karşılıklar		343.677	315.046
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	8	0	6.638
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	14	343.677	308.408
ARA TOPLAM		2.418.081	3.850.435
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		2.418.081	3.850.435
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		32.308.641	16.099.363
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		32.308.641	16.099.363
Banka Kredileri	4	4.130.933	0
Finansal Kiralama İşlemlerinden Borçlar	4	28.177.708	16.099.363

Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	8	662.180	549.564
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	21	3.526.358	3.490.769
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		36.497.179	20.139.696
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		38.915.260	23.990.131
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		29.053.106	33.095.894
Ödenmiş Sermaye	15	8.352.000	8.352.000
Sermaye Düzeltme Farkları	15	12.968.497	12.968.497
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	15	194.955	194.955
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-110.654	-99.356
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-110.654	-99.356
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	15	-110.654	-99.356
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		1.570.456	1.570.456
Yasal Yedekler	15	1.570.456	1.570.456
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	15	10.109.342	11.253.306
Net Dönem Karı veya Zararı	15	-4.031.490	-1.143.964
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		29.053.106	33.095.894
TOPLAM KAYNAKLAR		67.968.366	57.086.025

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017	Önceki Dönem 01.01.2016 - 30.09.2016	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2017 - 30.09.2017	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2016 - 30.09.2016
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	16	5.110.764	2.419.997	1.490.971	831.617
Satışların Maliyeti	16	-4.218.555	-1.643.360	-716.830	-731.110
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		892.209	776.637	774.141	100.507
BRÜT KAR (ZARAR)		892.209	776.637	774.141	100.507
Genel Yönetim Giderleri	17	-507.013	-467.459	-146.769	-145.385
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	18	6.638	37.411	788	37.411
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	18	-68.857	-8.388	0	-4.557
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		322.977	338.201	628.160	-12.024
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	19	11.114	152.192	10.229	28.482
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	19		-1.662.043		-1.727.944
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		334.091	-1.171.650	638.389	-1.711.486
Finansman Gelirleri	20	569.549	12.001	206.626	11.782
Finansman Giderleri	20	-4.896.716	-532.426	-2.044.144	-451.506
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-3.993.076	-1.692.075	-1.199.129	-2.151.210
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-38.414	15.823	12.100	316.439
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		0	-38.651	0	71.343
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	21	-38.414	54.474	12.100	245.096
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-4.031.490	-1.676.252	-1.187.029	-1.834.771
DÖNEM KARI (ZARARI)		-4.031.490	-1.676.252	-1.187.029	-1.834.771
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-4.031.490	-1.676.252	-1.187.029	-1.834.771
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		11.298	71.846	24.271	1.840
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	8	14.122	89.807	30.338	2.299
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler	21	-2.824	-17.961	-6.067	-459
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		-2.824	-17.961	-6.067	-459
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0			
Yabancı Para Çevrim Farkları		0			
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		11.298	71.846	24.271	1.840
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-4.020.192	-1.604.406	-1.162.758	-1.832.931
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-4.020.192	-1.604.406	-1.162.758	-1.832.931

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017	Önceki Dönem 01.01.2016 - 30.09.2016
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)				
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			-4.550.903	912.191
Dönem Karı (Zararı)			-4.031.490	-1.676.252
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			-153.653	2.377.722
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	21		-980.907	771.799
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			4.230	102.959
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	21		4.230	102.959
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			784.611	-143.256
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	21		33.529	-143.256
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	21		751.082	
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	21		38.413	-15.823
Yatırım ya da Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışlarına Neden Olan Diğer Kalemlere İlişkin Düzeltmeler				1.662.043
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			-364.551	249.372
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-658.545	-338.496
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)			-658.545	
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-255.309	521.726
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)			-255.309	521.726
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			594.309	51.003
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)			594.309	51.003
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-45.006	15.139
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)			-45.006	15.139
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			-4.549.694	950.842
Vergi İadeleri (Ödemeleri)			-1.209	-38.651
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-9.237.777	-11.285
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-8.987.418	-154.541
Ödenen Faiz			-250.359	
Alınan Faiz				143.256
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			14.227.174	-2.583.459
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri			14.192.350	-2.583.459
Kredilerden Nakit Girişleri			4.431.121	0
Diğer Finansal Borçlanmalardan Nakit Girişleri			9.761.229	-2.583.459
Alınan Faiz			34.824	
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			438.494	-1.682.553
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			438.494	-1.682.553
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ			4.952	2.084.458
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ			443.446	401.905

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

[illegible]

[illegible]