

AKSU ENERJİ VE TİCARET A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2020 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Rapor

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	4		3.685.029	1.648.792
Ticari Alacaklar			2.707.717	1.453.886
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar			0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6		2.707.717	1.453.886
Diğer Alacaklar			29.485	4.668.094
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar			0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7		29.485	4.668.094
Stoklar	8		295.651	295.651
Peşin Ödenmiş Giderler			67.462	96.219
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler			0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	11		67.462	96.219
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	12		14.262	15.865
Diğer Dönen Varlıklar			18.328	91.926
İlişkili Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar			0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	12		18.328	91.926
ARA TOPLAM			6.817.934	8.270.433
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			6.817.934	8.270.433
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar			20.159.514	20.159.514
Diğer Finansal Yatırımlar	15		20.159.514	20.159.514
Diğer Alacaklar			25.620	27.168
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar			0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7		25.620	27.168
Maddi Duran Varlıklar			37.295.450	37.700.115
Arazi ve Arsalar	13		248.413	248.413
Binalar	13		77.848	79.529
Tesis, Makine ve Cihazlar	13		36.513.304	36.913.575
Taşıtlar	13		347.481	354.408
Mobilya ve Demirbaşlar	13		108.404	104.190
Maddi Olmayan Duran Varlıklar			8.004.815	8.106.773
İmtiyaz Sözleşmelerinden Doğan Haklar	14		7.999.460	8.100.927
Diğer Haklar	14		5.355	5.846
Peşin Ödenmiş Giderler			1.708	0
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	11		1.708	0
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			65.487.107	65.993.570
TOPLAM VARLIKLAR			72.305.041	74.264.003
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			9.960.566	9.162.255
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			9.960.566	9.162.255
Banka Kredileri	5		9.960.566	9.162.255
Diğer Finansal Yükümlülükler			15.444	14.953
Diğer Muhtelif Finansal Yükümlülükler	5		15.444	14.953
Ticari Borçlar			530.487	172.518
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6		530.487	172.518
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	9		50.573	58.374
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			1.324.914	1.766.553
İlişkili Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	11		1.324.914	1.766.553
Kısa Vadeli Karşılıklar			432.632	612.294
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	10		124.224	112.595
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	16		308.408	499.699

Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		5.491	98.226
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	12	5.491	98.226
ARA TOPLAM		12.320.107	11.885.173
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		12.320.107	11.885.173
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		32.917.106	32.665.391
İlişkili Taraplardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		32.917.106	32.665.391
Banka Kredileri	5	32.917.106	32.665.391
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		5.304.410	5.304.410
İlişkili Olmayan Taraplardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	11	5.304.410	5.304.410
Uzun Vadeli Karşılıklar		422.041	403.815
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	10	422.041	403.815
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	23	1.283.625	1.112.918
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		39.927.182	39.486.534
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		52.247.289	51.371.707
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		20.057.752	22.892.296
Ödenmiş Sermaye	17	16.500.000	16.500.000
Sermaye Düzeltme Farkları	17	8.996.498	8.996.498
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	17	382.155	382.155
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-174.080	-253.231
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-174.080	-253.231
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	17	-174.080	-253.231
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		1.570.456	1.570.456
Yasal Yedekler	17	1.570.456	1.570.456
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	17	-4.303.581	-6.238.055
Net Dönem Karı veya Zararı	17	-2.913.696	1.934.473
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		20.057.752	22.892.296
TOPLAM KAYNAKLAR		72.305.041	74.264.003

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	18	2.789.109	2.446.498
Satışların Maliyeti	18	-1.229.930	-1.071.757
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		1.559.179	1.374.741
BRÜT KAR (ZARAR)		1.559.179	1.374.741
Genel Yönetim Giderleri	19	-925.361	-402.905
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	20	261.868	172.050
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	20	-101.457	-55.767
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		794.229	1.088.119
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	21	450.002	4.072
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		1.244.231	1.092.191
Finansman Gelirleri	22	620.475	387.477
Finansman Giderleri	22	-4.630.020	-2.907.234
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-2.765.314	-1.427.566
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-148.382	-110.364
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	23	-148.382	-110.364
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-2.913.696	-1.537.930
DÖNEM KARI (ZARARI)		-2.913.696	-1.537.930
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-2.913.696	-1.537.930
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		79.151	108.353
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		101.476	138.914
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-22.325	-30.561
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		-22.325	-30.561
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
Yabancı Para Çevrim Farkları		0	0
Yabancı Para Çevrim Farklarından Kazançlar (Kayıplar)		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		79.151	108.353
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-2.834.545	-1.429.577
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-2.834.545	-1.429.577

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		4.632.168	-2.132.742
Dönem Karı (Zararı)		-2.913.696	-1.537.930
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)	17	-2.913.696	-1.537.930
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		3.986.491	-391.291
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	13,14	734.349	-696.294
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		78.166	96.235
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	10	78.166	96.235
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		179.885	98.404
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	22	179.885	98.404
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		3.287.347	0
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	23	148.382	110.364
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-441.638	0
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	11	-441.638	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		3.606.743	-343.270
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		3.403.137	-247.392
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	6	3.403.137	-247.392
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		58.390	114.525
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	7	58.390	114.525
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	11	1.079.131	-70.743
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		357.969	-40.140
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	6	357.969	-40.140
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	9	0	-32.041
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-191.292	-67.479
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	7	-191.292	-67.479
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-1.100.592	0
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-1.100.592	0
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		4.679.538	-2.272.491
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	10	53.166	0
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-100.536	139.749
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-7.608	1.016.268
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	1.016.268
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	1.015.448
Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	820
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-7.608	0
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	13,14	-7.608	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-2.588.323	1.739.680
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	1.739.680
Kredilerden Nakit Girişleri	5	0	1.739.680
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-2.588.323	0
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	5	-947.293	0
Diğer Finansal Borç Ödemelerinden Nakit Çıkışları	5	-1.641.030	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		2.036.237	623.206
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		2.036.237	623.206
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		1.648.792	462.928
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		3.685.029	1.086.134

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları															
	Kar Payları															
	Kar Payı Harış 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 Çıkartılması															
	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 Gerçeğ e Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdüden Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar															
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğ e Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdüden Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar															
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğ e Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdüden Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar															
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğ e Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdüden Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar															
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)															
	Dönem Sonu Bakiyeler	17	16.500.000	8.996.498	382.135	-174.080			1.570.456	-4.303.581	-2.913.696	20.057.752	0	20.057.752		