

AKENERJİ ELEKTRİK ÜRETİM A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2021 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

30.09.2021 Tarihli Finansal Tablolar

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri			527.785.776	214.333.131
Ticari Alacaklar			139.409.565	98.229.976
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	15		29.453.443	15.520.418
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar			109.956.122	82.709.558
Diğer Alacaklar			1.726.749	3.232.068
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			1.726.749	3.232.068
Türev Araçlar	7		152.366.713	10.470.084
Stoklar			6.128.903	5.761.993
Peşin Ödenmiş Giderler			26.869.759	14.003.586
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	9		868.936	1.048.119
Diğer Dönen Varlıklar			32.751.712	17.718.408
ARA TOPLAM			887.908.113	364.797.365
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			887.908.113	364.797.365
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar			100.000	100.000
Diğer Alacaklar			13.670.621	10.180.903
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	15		2.062.700	9.007.900
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			11.607.921	1.173.003
Stoklar			20.041.127	18.603.008
Maddi Duran Varlıklar	4		6.079.237.179	6.186.528.709
Kullanım Hakkı Varlıkları			31.130.844	28.289.732
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	5		105.213.291	106.026.262
Peşin Ödenmiş Giderler			26.504.976	15.834.030
Ertelenmiş Vergi Varlığı	9		1.168.790	4.176.768
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			6.277.066.828	6.369.739.412
TOPLAM VARLIKLAR			7.164.974.941	6.734.536.777
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			331.948.099	259.159.753
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			331.948.099	259.159.753
Banka Kredileri	3		317.858.823	246.601.779
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	3		14.089.276	12.557.974
Ticari Borçlar			314.727.808	230.443.080
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	15		43.555.117	21.674.313
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar			271.172.691	208.768.767
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar			1.188.539	913.824
Diğer Borçlar			51.248.397	41.949.020
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar			51.248.397	41.949.020
Türev Araçlar	7		165.979.220	27.472.101
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			416.602	1.467.802
Kısa Vadeli Karşılıklar			5.217.590	7.983.571
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar			5.217.590	7.983.571
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	6		47.493.299	40.431.743
ARA TOPLAM			918.219.554	609.820.894
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			918.219.554	609.820.894
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Borçlanmalar			6.766.455.820	5.823.203.679
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar			6.766.455.820	5.823.203.679
Banka Kredileri	3		6.663.451.282	5.722.328.669
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	3		103.004.538	100.875.010
Diğer Borçlar			190.961.926	146.336.964
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar			190.961.926	146.336.964
Türev Araçlar	7		26.456.872	34.684.408
Uzun Vadeli Karşılıklar			9.998.982	8.152.977

Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		9.998.982	8.152.977
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	9	81.160.709	240.949.948
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		7.075.034.309	6.253.327.976
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		7.993.253.863	6.863.148.870
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		-828.278.922	-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)		3.301.705.107	3.431.694.910
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		3.301.705.107	3.431.694.910
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		3.304.372.186	3.433.690.830
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-2.667.079	-1.995.920
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-5.059.634	-6.917.435
Riskten Korunma Kazançları (Kayıpları)		-5.059.634	-6.917.435
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları)		-5.059.634	-6.917.435
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		-4.313.174.327	-3.357.696.513
Net Dönem Karı veya Zararı		-700.853.471	-1.084.796.458
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		-828.278.922	-128.612.093
TOPLAM KAYNAKLAR		7.164.974.941	6.734.536.777

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2020 - 30.09.2020
Kar veya Zarar Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	10	2.304.860.803	1.567.878.422	1.117.304.209	555.106.251
Satışların Maliyeti	11	-1.920.260.682	-1.404.471.115	-929.007.593	-535.521.089
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		384.600.121	163.407.307	188.296.616	19.585.162
BRÜT KAR (ZARAR)		384.600.121	163.407.307	188.296.616	19.585.162
Genel Yönetim Giderleri	11	-65.723.933	-44.952.136	-16.706.385	-14.761.156
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	12	216.521.539	30.001.680	127.421.034	11.518.253
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	12	-195.924.608	-44.638.923	-123.800.832	-13.406.398
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		339.473.119	103.817.928	175.210.433	2.935.861
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	13	25.703	18.513	0	18.331
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	13	-52.016	0	-52.016	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		339.446.806	103.836.441	175.158.417	2.954.192
Finansman Gelirleri	14	78.046.977	19.802.277	22.338.804	12.088.211
Finansman Giderleri	14	-1.275.425.171	-1.355.274.522	-253.688.737	-624.921.411
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-857.931.388	-1.231.635.804	-56.191.516	-609.879.008
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		157.077.917	141.870.018	21.624.829	31.290.672
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	9	157.077.917	141.870.018	21.624.829	31.290.672
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-700.853.471	-1.089.765.786	-34.566.687	-578.588.336
DÖNEM KARI (ZARARI)		-700.853.471	-1.089.765.786	-34.566.687	-578.588.336
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-700.853.471	-1.089.765.786	-34.566.687	-578.588.336
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
<i>Pay başına kayıp (1000 adet)</i>		-0,96100000	-1,49500000	-0,04700000	-0,79300000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2020 - 30.09.2020
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
DÖNEM KARI (ZARARI)		-700.853.471	-1.089.765.786	-34.566.687	-578.588.336
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-671.159	-29.756.986	202.533	-29.098.467
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-838.949	-365.408	253.166	458.271
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		167.790	-29.391.578	-50.633	-29.556.738
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları), Vergi Etkisi		0	-29.464.660	0	-29.465.084
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		167.790	73.082	-50.633	-91.654
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		1.857.801	1.864.608	626.075	626.067
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		2.322.254	2.330.760	782.593	782.585
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları)		2.322.254	2.330.760	782.593	782.585
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-464.453	-466.152	-156.518	-156.518
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir, Vergi Etkisi		-464.453	-466.152	-156.518	-156.518
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		1.186.642	-27.892.378	828.608	-28.472.400
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-699.666.829	-1.117.658.164	-33.738.079	-607.060.736
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-699.666.829	-1.117.658.164	-33.738.079	-607.060.736

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)				
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			554.463.888	301.164.990
Dönem Karı (Zararı)			-700.853.471	-1.089.765.786
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)			-700.853.471	-1.089.765.786
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			1.258.512.034	1.435.874.768
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	11		197.658.712	226.436.061
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			13.455.413	7.230.562
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler			6.393.857	5.341.953
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	6		1.952.118	827.372
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler	6		5.109.438	1.061.237
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			495.654.751	412.436.927
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler			-15.331.835	-5.371.331
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler			510.986.586	417.808.258
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler	3		722.041.730	894.760.109
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler			-13.272.671	36.881.127
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler			-13.272.671	36.881.127
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	9		-157.077.917	-141.870.018
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler			52.016	0
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	13		52.016	
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			4.778.925	-40.784.103
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-41.179.589	-21.239.821
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)			-13.933.025	-8.445.727
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)			-27.246.564	-12.794.094
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-1.984.399	-5.079.793
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)			6.945.200	-7.797.980
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)			-8.929.599	2.718.187
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler			-1.805.029	-2.677.076
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)			-24.104.555	13.080.910
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			84.284.728	-58.175.682
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)			21.880.804	-10.751.945
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)			62.403.924	-47.423.737
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)			274.715	75.066
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			3.721.933	2.606.145
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)			3.721.933	2.606.145
Türev Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)			1.655.625	-7.955.190
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)			-1.051.200	490.718
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-15.033.304	38.090.620
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)			-15.033.304	38.090.620
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			562.437.488	305.324.879
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler			-8.152.783	-5.781.723
Vergi İadeleri (Ödemeleri)			179.183	1.621.834
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-86.945.093	-15.194.916
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			3.867.625	28.194
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			3.867.625	28.194
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-90.812.718	-15.223.110

Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	4	-89.926.835	-15.147.322
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	5	-885.883	-75.788
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-186.132.825	-151.358.611
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri			-2.218.714
Kredilerden Nakit Girişleri	3		-2.218.714
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-25.819.800	-3.893.455
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	3	-25.819.800	-3.893.455
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	3	-13.635.154	-11.636.430
Ödenen Faiz	3	-129.943.031	-103.067.403
Alınan Faiz		15.331.835	5.371.331
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		-32.066.675	-35.913.940
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		281.385.970	134.611.463
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		281.385.970	134.611.463
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		167.473.301	72.486.079
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		448.859.271	207.097.542

[illegible]

Önceki Dönem
01.01.2020 - 30.09.2020

Carı Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	Dönemde Odenen Kar Payı Avansları															
	Kar Payları															
	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer O�emeler															
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)															
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)															
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden �ıkarılması															
	Ba�lı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı De�isikliklerine Ba�lı Artış/Azalış															
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler															
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları															
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden �ıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Ba�lang� Maliyetine veya Değer Değerine Dahil Edilen Tutar															
	Opsiyonların Zaman Değerindeki De�isiklikler Kaleminden �ıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Ba�lang� Maliyetine veya Değer Değerine Dahil Edilen Tutar															
	Forward S�cleyesinin Forward Bileşenin Değerindeki De�isiklikler Kaleminden �ıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Ba�lang� Maliyetine veya Değer Değerine Dahil Edilen Tutar															
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki De�isiklikler Kaleminden �ıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Ba�lang� Maliyetine veya Değer Değerine Dahil Edilen Tutar															
	Diğer De�isiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)															
	Dönem Sonu Bakıyeler		729.164.000	101.988.910	50.220.043	3.304.372.186	-2.667.079	-5.059.634	12.053.172	-4.322.722	-4.313.174.327	-700.853.471	-828.278.922			-828.278.922