

EGEMER ELEKTRİK ÜRETİM A.Ş.
1 Ocak - 30 Haziran 2018 ara hesap
dönemine ait finansal tablolar

EGEMER ELEKTRİK ÜRETİM
A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanı
[Signature]

EGEMER ELEKTRİK ÜRETİM A.Ş.**30 HAZİRAN 2018 VE 31 ARALIK 2017 TARİHLERİNDE SONA EREN
DÖNEME AİT FİNANSAL DURUM TABLOSU**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe tablolarda Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

	30 Haziran 2018	31 Aralık 2017
VARLIKLAR		
Dönen varlıklar		
Nakit ve nakit benzerleri	3.459.980	11.115.714
Ticari alacaklar		
- İlişkili taraflardan ticari alacaklar	31.217.007	18.902.187
- İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar	44.103.751	17.437.605
Stoklar	972.664	1.469.155
Diğer alacaklar		
- İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar	8.855.057	124.154
Peşin ödenmiş giderler	6.594.838	4.052.438
Cari dönem vergisiyle ilgili varlıklar	79.655	428.322
Diğer dönen varlıklar	19.864.944	16.822.857
Toplam dönen varlıklar	115.147.896	70.352.432
Duran varlıklar		
Diğer alacaklar		
- İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar	32.362	7.041.866
Stoklar	13.416.724	12.511.578
Maddi duran varlıklar	2.891.503.457	2.955.663.951
Maddi olmayan duran varlıklar	252.148	276.212
Ertelenmiş vergi varlıkları	47.232.143	-
Peşin ödenmiş giderler	2.505.206	1.966
Diğer duran varlıklar	62.214.934	67.654.139
Toplam duran varlıklar	3.017.156.974	3.043.149.712
TOPLAM VARLIKLAR	3.132.304.870	3.113.502.144

EGEMER ELEKTRİK ÜRETİM A.Ş.
Muhasebe Sorumlusu
İmza

EGEMER ELEKTRİK ÜRETİM A.Ş.**30 HAZİRAN 2018 VE 31 ARALIK 2017 TARİHLERİNDE SONA EREN
DÖNEME AİT FİNANSAL DURUM TABLOSU**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe tablolarda Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

	30 Haziran 2018	31 Aralık 2017
KAYNAKLAR		
Kısa vadeli yükümlülükler		
Kısa vadeli borçlanmalar	197.028.870	-
Uzun vadeli borçlanmaların kısa vadeli kısımları		
- Banka kredileri	294.528.004	242.290.827
Ticari borçlar		
- İlişkili taraflara ticari borçlar	19.879.067	365.438
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar	129.438.243	117.247.417
Diğer borçlar		
- İlişkili taraflara diğer borçlar	169.611.296	98.633.095
- İlişkili olmayan taraflara diğer borçlar	746.846	227.015
Türev finansal yükümlülükler	2.331.874	15.163.211
Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlar	299.327	228.469
Kısa vadeli karşılıklar		
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli karşılıklar	111.112	192.000
- Diğer kısa vadeli karşılıklar	1.358.283	1.606.497
Toplam kısa vadeli yükümlülükler	815.332.922	475.953.969
Uzun vadeli yükümlülükler		
Uzun vadeli borçlanmalar		
- Banka kredileri	2.081.965.626	1.813.913.044
Türev finansal yükümlülükler	12.693.314	17.585.703
Ticari borçlar		
- İlişkili taraflara ticari borçlar	-	6.901.666
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar	45.201.751	88.688.324
Uzun vadeli karşılıklar		
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar	1.226.925	1.095.160
Ertelenmiş vergi yükümlülükleri	-	50.389.762
Toplam uzun vadeli yükümlülükler	2.141.087.616	1.978.573.659
Özkaynaklar		
Ödenmiş sermaye	724.973.600	510.000.000
Sermaye avansı	73.173.260	288.146.860
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılacak birikmiş diğer kapsamlı gelir veya giderler		
- Nakit akış riskinden korunma kazançları / (kayıpları)	(13.144.130)	(15.111.890)
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler		
- Yasal yedekler	69.851	69.851
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelir veya giderler		
- Maddi duran varlık yeniden değerlendirme artışları / (azalışları)	1.265.580.835	1.293.572.845
- Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazançları / (kayıpları)	(226.514)	(322.534)
Geçmiş yıllar zararları	(1.389.388.606)	(1.053.725.936)
Net dönem zararı	(485.153.964)	(363.654.680)
Toplam özkaynaklar	175.884.332	658.974.516
TOPLAM KAYNAKLAR	3.132.304.870	3.113.502.144



EGEMER ELEKTRİK ÜRETİM A.Ş.

EGEMER ELEKTRİK ÜRETİM A.Ş.**30 HAZİRAN 2018 VE 2017 TARİHLERİNDE SONA EREN
ARA DÖNEMLERE AİT KAPSAMLI GELİR TABLOSU**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe tablolarda Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

	1 Ocak - 30 Haziran 2018	1 Ocak - 30 Haziran 2017
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER		
Hasılat	558.014.909	532.138.039
Satışların maliyeti (-)	(588.894.251)	(540.135.053)
BRÜT KAR / (ZARAR)	(30.879.342)	(7.997.014)
Genel yönetim giderleri (-)	(5.331.322)	(4.572.449)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	11.058.659	6.005.448
Esas faaliyetlerden diğer giderler (-)	(17.600.909)	(30.160.967)
ESAS FAALİYET KARI / (ZARARI)	(42.752.914)	(36.724.982)
Yatırım faaliyetlerinden gelirler	-	-
FİNANSMAN GELİRİ ÖNCESİ FAALİYET KARI / (ZARARI)	(42.752.914)	(36.724.982)
Finansman gelirleri	17.596.922	8.463.750
Finansman giderleri (-)	(558.135.703)	(101.025.422)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KAR / (ZARAR)	(583.291.695)	(129.286.654)
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Geliri		
Cari dönem vergi gideri	-	-
Ertelenmiş vergi geliri (gideri)	98.137.731	(25.621.961)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER NET DÖNEM KARI / (ZARARI)	(485.153.964)	(154.908.615)
Pay başına (kayıp) / kazanç	(0,669)	(0,304)
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılacaklar		
Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazanç/(kayıpları)	120.025	(321.669)
Ertelenmiş vergi (gideri) / geliri	(24.005)	64.334
DİĞER KAPSAMLI GİDER / (GELİR) (VERGİ SONRASI)	96.020	(257.335)
TOPLAM KAPSAMLI (GİDER) / GELİR	(485.057.944)	(155.165.950)

EGEMER ELEKTRİK ÜRETİM A.Ş.
Müdürü

30 HAZİRAN 2018 VE 2017 TARİHLERİNDE SONA EREN
ARA DÖNEMLERE AİT ÖZKAYNAK DEĞİŞİM TABLOSU

	Kar veya zararda yeni den sınırlanırılacak bırkımş dığer kapsamlı gelır veya gıderler	Kar veya zararda zararda yenı den sınılandırılmıyacak bırkımş dığer kapsamlı gelır veya gıderler							
	Ödenmıř sermaye	Sermaye avansı (****)	Nakıt akış rısksınden korunma kazarınları / (kayıpları) (**)	Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	Maddı duran varlık yenı den değerteleme artışları / (azalışları) (*)	Tanımlanmış fayda planları yenı den bıçım kazarınları / (kayıpları)	Geçmış yıllar zararları	Net dışnem zararı	Toplam
1 Ocak 2017	510.000.000	-	(30.402.828)	69.851	291.277.027	-	(626.182.239)	(439.647.954)	(294.886.143)
Transferler	-	-	-	-	-	-	(439.647.954)	439.647.954	7.582.629
Sermaye avansı(****)	-	214.973.600	7.582.629	-	(6.052.129)	-	6.052.129	-	214.973.600
Toplam kapsamlı gider	-	-	-	-	-	(257.335)	-	(154.908.615)	(155.165.950)
30 Haziran 2017	510.000.000	214.973.600	(22.820.199)	69.851	285.224.898	(257.335)	(1.059.778.064)	(154.908.615)	(227.495.864)
1 Ocak 2018	510.000.000	288.146.860	(15.111.890)	69.851	1.293.572.845	(322.534)	(1.053.725.936)	(363.654.680)	658.974.516
Transferler	-	-	-	-	-	-	(363.654.680)	363.654.680	-
Sermaye artırımını (****)	214.973.600	(214.973.600)	-	-	-	-	-	-	1.967.760
Diğer düzeltmeler	-	-	1.967.760	-	(27.992.010)	-	27.992.010	-	-
Toplam kapsamlı gider	-	-	-	-	-	96.020	-	(485.153.964)	(485.057.944)
30 Haziran 2018	724.973.600	73.173.260	(13.144.130)	69.851	1.265.580.835	(226.514)	(1.389.388.606)	(485.153.964)	175.884.332

(*) 30 Eylül 2015 tarihi itibarıyla, Şirket rishten korunma muhasbesi uygulamaya son verdiğinden, bu tarihten itibaren özkaynaklar içerisinde yer alan "Nakit akış riskinden korunma kayıpları", ilgili sözleşmelerin süresi boyunca kar veya zarar tablosuna kaydedilmektedir.

(***) Şirket'in ana ortağı Akenerji'nin 30 Ocak 2017 ve 22 Haziran 2017 tarihli yönetim kurulu kararlarında sırasıyla 60.000.000 ABD Doları ve 50.000.000 ABD Doları'nı aşmayacak şekilde Şirket'e sermaye avansı ödemesi yapılmasına karar vermiştir. Sermaye avansına ilişkin nakit girişi 17 Mart 2017'de 14.685.600 TL, 30 Mart 2017'de 200.288.000 TL, 2 Ekim 2017'de ise 73.173.260 TL olarak gerçekleştirilmiştir. İlgili sermaye avansının 214.973.600 TL'lik kısmı 11 Nisan 2018 tarihinde alınan olağanüstü genel kurul kararıyla sermayeye dahil edilmiştir.

John Paul George

EGEMER ELEKTRİK ÜRETİM A.Ş.**30 HAZİRAN 2018 TARİHİNDE SONA EREN
YILA AİT FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe tablolarda Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

	1 Ocak – 30 Haziran 2018	1 Ocak – 30 Haziran 2017
A. İşletme faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akışları	(60.381.645)	1.272.737
Net dönem karı / (zararı)	(485.153.964)	(154.908.615)
Dönem net zararı mutabakatı ile ilgili düzeltmeler	416.823.712	97.571.220
Amortisman ve itfa giderleri ile ilgili düzeltmeler	64.337.198	35.747.225
Karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		
- Dava karşılığı/(iptali) ile ilgili düzeltmeler	(186.312)	205.280
- Diğer karşılıklar ile ilgili düzeltmeler	(61.902)	155.516
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar ile ilgili düzeltmeler	249.847	138.839
Gerçekleşmemiş yabancı para çevrim farkları ile ilgili düzeltmeler	416.859.376	(5.671.230)
Vergi gideri/(geliri) ile ilgili düzeltmeler	(98.137.731)	25.621.961
Türev finansal araçların gerçeğe uygun değer kayıpları kazançları	(17.723.726)	(426.289)
Faiz gelirleri ve giderleri ile ilgili düzeltmeler, net	51.486.962	41.799.918
İşletme sermayesinde gerçekleşen artış/azalışlar	7.678.884	59.135.591
İlişkili taraflardan ticari alacaklardaki artış/azalış	(12.314.822)	10.554.833
İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklardaki artış/azalış	(26.443.032)	20.551.566
İlişkili olmayan taraflardan faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki artış/azalış	(1.721.399)	(26.807)
Stoklardaki artış/azalış	(408.655)	(852.402)
Peşin ödenmiş giderlerdeki artış/azalış	(5.045.640)	1.914.867
Faaliyetlerle ilgili diğer varlıklardaki artış/azalış	2.397.118	(7.359.180)
İlişkili taraflara ticari borçlardaki artış/azalış	10.942.171	(8.207.127)
İlişkili olmayan taraflara ticari borçlardaki artış/azalış	(31.295.747)	23.028.693
Ertelenmiş gelirlerdeki değişim	-	(25.089)
Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlardaki artış/azalış	70.858	(99.354)
İlişkili taraflara faaliyetlerle ilgili diğer borçlardaki artış/azalış	70.978.201	19.878.561
İlişkili olmayan taraflara faaliyetlerle ilgili diğer borçlardaki artış/azalış	519.831	(222.970)
Faaliyetlerden elde edilen nakit akışları	(60.651.368)	1.798.196
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin ödemeler	(78.944)	(304.252)
Vergi ödemeleri/iadeleri	348.667	(221.207)
B. Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akışları	(152.639)	(40.084.256)
Maddi duran varlık alımından kaynaklanan nakit çıkışları	(152.639)	(40.077.567)
Maddi olmayan duran varlık alımından kaynaklanan nakit çıkışları	-	(6.689)
C. Finansman faaliyetlerinden nakit akışları	52.075.629	86.223.652
Sermaye avansı kapsamında nakit girişleri	-	214.973.600
Kredilerden nakit girişleri	207.900.000	-
Borç ödemelerine ilişkin nakit çıkışları	(115.709.248)	(96.854.504)
Ödenen faiz	(39.805.736)	(39.004.605)
Alınan faiz	493.534	1.404.187
Diğer nakit girişleri / (çıkışları) (*)	(802.921)	5.704.974
Nakit ve nakit benzeri değerlerdeki net artış	(8.458.655)	47.412.133
Dönem başı nakit ve nakit benzerleri (*)	10.584.025	3.690.278
Dönem sonu nakit ve nakit benzerleri (*)	2.125.370	51.102.411

(*) Dönem başı ve dönem sonu nakit ve nakit benzerleri vadeli mevduat faiz tahakkukları ve bloke mevduatları içermemekte olup, bloke mevduat değişimleri "Diğer nakit girişleri / (çıkışları) kaleminde sunulmuştur

