

Akenerji Elektrik Üretim A.Ş.

1 Ocak - 30 Haziran 2018 ara hesap döneminde ait karşılaştırmalı finansal tablolar

AKENERJİ
ELEKTRİK ÜRETİM A.Ş.

AKENERJİ ELEKTRİK ÜRETİM A.Ş.**30 HAZİRAN 2018 VE 31 ARALIK 2017 TARİHLERİ İTİBARIYLA
KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOSU**

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

	30 Haziran 2018	31 Aralık 2017
VARLIKLAR		
Dönen varlıklar		
Nakit ve nakit benzerleri	12.064.743	45.241.003
Ticari alacaklar		
- İlişkili taraflardan ticari alacaklar	53.007.198	21.236.890
- İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar	113.455.700	69.064.218
Stoklar	1.484.198	1.666.918
Diğer alacaklar		
- İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar	17.222.403	2.395.192
Peşin ödenmiş giderler	14.969.418	9.416.948
Türev finansal araçlar	6.805	497.923
Cari dönem vergisiyle ilgili varlıklar	260.684	2.262.033
Diğer dönen varlıklar	20.517.412	20.995.542
Toplam dönen varlıklar	232.988.561	172.776.667
Duran varlıklar		
Ticari alacaklar		
- İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar	-	8.055.071
Diğer alacaklar		
- İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar	352.518	7.325.006
Stoklar	17.899.707	17.154.844
Finansal yatırımlar	100.000	100.000
Maddi duran varlıklar	5.270.294.120	5.390.359.318
Maddi olmayan duran varlıklar	112.003.996	113.308.159
Ertelenmiş vergi varlıkları	63.152.130	16.795.470
Peşin ödenmiş giderler	5.053.455	1.894.505
Diğer duran varlıklar	62.214.942	67.654.140
Toplam duran varlıklar	5.531.070.868	5.622.646.513
TOPLAM VARLIKLAR	5.764.059.429	5.795.423.180

AKENERJİ
ELEKTRİK ÜRETİM A.Ş.

AKENERJİ ELEKTRİK ÜRETİM A.Ş.**30 HAZİRAN 2018 VE 31 ARALIK 2017 TARİHLERİ İTİBARIYLA
KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOSU**

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

	30 Haziran 2018	31 Aralık 2017
KAYNAKLAR		
Kısa vadeli yükümlülükler		
Kısa vadeli borçlanmalar	250.038.420	-
Uzun vadeli borçlanmaların kısa vadeli kısımları		
- Banka kredileri	445.153.019	377.892.651
- Finansal kiralama işlemlerinden borçlar	5.863.983	4.898.505
Ticari borçlar		
- İlişkili taraflara ticari borçlar	23.700.915	11.847.438
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar	187.889.129	176.033.413
Dönem karı vergi yükümlülüğü	787.937	568.374
Diğer borçlar		
- İlişkili olmayan taraflara diğer borçlar	5.531.741	1.770.215
Türev finansal araçlar	2.419.899	15.163.211
Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlar	1.119.056	935.182
Kısa vadeli karşılıklar		
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli karşılıklar	1.405.000	2.975.000
- Diğer kısa vadeli karşılıklar	17.409.593	17.440.977
Ertelenmiş gelirler	71	232
Toplam kısa vadeli yükümlülükler	941.318.763	609.525.198
Uzun vadeli yükümlülükler		
Uzun vadeli borçlanmalar		
- Banka kredileri	3.112.679.333	2.783.727.773
- Finansal kiralama işlemlerinden borçlar	56.380.084	50.059.418
Türev finansal araçlar	12.693.314	17.585.703
Ticari borçlar		
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar	174.638.017	200.734.583
Diğer borçlar		
- İlişkili olmayan taraflara diğer borçlar	16.044	15.728
Uzun vadeli karşılıklar		
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar	4.040.952	3.746.304
Ertelenmiş vergi yükümlülükleri	250.396.304	328.626.654
Toplam uzun vadeli yükümlülükler	3.610.844.048	3.384.496.163
ÖZKAYNAKLAR		
Ödenmiş sermaye	729.164.000	729.164.000
Sermaye düzeltme farkları	101.988.910	101.988.910
Paylara ilişkin primler	50.220.043	50.220.043
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılacak birikmiş diğer kapsamlı gelir/gider		
- Nakit akış riskinden korunma kazanç/(kayıpları)	(13.144.130)	(15.159.903)
Kardan ayrılmış kısıtlanmış yedekler		
- Yasal yedekler	12.053.172	12.053.172
- Diğer yedekler	(4.322.722)	(4.322.722)
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelir/gider		
- Maddi duran varlık yeniden değerlendirme artışları	2.466.503.246	2.526.950.583
- Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazanç/(kayıpları)	(1.039.270)	(1.349.827)
Geçmiş yıllar karı/(zararı)	(1.537.695.100)	(1.090.945.284)
Net dönem karı/(zararı)	(591.831.531)	(507.197.153)
Toplam özkaynaklar	1.211.896.618	1.801.401.819
TOPLAM KAYNAKLAR	5.764.059.429	5.795.423.180

AKENERJİ
ELEKTRİK ÜRETİM A.Ş.

AKENERJİ ELEKTRİK ÜRETİM A.Ş.**1 OCAK – 30 HAZİRAN 2018 VE 2017 TARİHLERİNDE SONA EREN
ARA HESAP DÖNEMLERİNE AİT
KONSOLİDE KAR VEYA ZARAR TABLOSU**

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

	1 Ocak - 30 Haziran 2018	1 Ocak - 30 Haziran 2017
Hasılat	932.962.996	807.199.198
Satışların maliyeti (-)	(882.959.838)	(774.365.090)
BRÜT KAR	50.003.158	32.834.108
Genel yönetim giderleri (-)	(26.590.276)	(25.023.091)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	11.359.562	8.457.175
Esas faaliyetlerden diğer giderler (-)	(14.899.987)	(30.093.787)
ESAS FAALİYET KARI / (ZARARI)	19.872.457	(13.825.595)
Yatırım faaliyetlerinden gelirler/ (giderler)	166.102	(796.226)
FİNANSMAN GELİRİ / (GİDERİ)		
ÖNCESİ FAALİYET KARI / (ZARARI)	20.038.559	(14.621.821)
Finansman gelirleri	26.464.471	26.561.180
Finansman giderleri (-)	(762.069.977)	(159.287.471)
VERGİ ÖNCESİ KAR / (ZARAR)	(715.566.947)	(147.348.112)
Vergi geliri / (gideri)		
Dönem vergi gideri	(1.433.056)	(969.843)
Ertelenmiş vergi geliri/(gideri)	125.168.472	(26.012.136)
NET DÖNEM KARI / (ZARARI)	(591.831.531)	(174.330.091)
Dönem zararının dağılımı:		
Ana ortaklık payları	(591.831.531)	(174.330.091)
	(591.831.531)	(174.330.091)
Pay başına (kayıp)/ kazanç (1.000 adet)	(8,12)	(2,39)

AKENERJİ
ELEKTRİK ÜRETİM A.Ş.

AKENERJİ ELEKTRİK ÜRETİM A.Ş.

**1 OCAK - 30 HAZİRAN 2018 VE 2017 TARİHLERİNDE SONA EREN
ARA HESAP DÖNEMLERİNE AİT
KONSOLİDE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU**
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

	1 Ocak - 30 Haziran 2018	1 Ocak - 30 Haziran 2017
Net dönem karı/(zararı)	(591.831.531)	(174.330.091)
Diğer kapsamlı gelir/(gideri)		
Kar ve zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar		
Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazanç/(kayıpları)	388.196	(1.598.727)
Ertelenmiş vergi geliri/(gideri) etkisi	(77.639)	319.745
DİĞER KAPSAMLI GELİR / (GİDER)	310.557	(1.278.982)
TOPLAM KAPSAMLI GELİR / (GİDER)	(591.520.974)	(175.609.073)



AKENERJİ ELEKTRİK ÜRETİM A.Ş.

1 Ocak - 30 Haziran 2018 ve 2017 Tarihlerinde Sona Eren Hesap Dönemlerine Ait Konsolide Özkaynak Değişim Tablosu

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

	Kar veya zararda yeniden sınıflandırılacak birikmiş diğer kapsamlı gelir/(gider)				Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelir/(gider)				Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelir/(gider)				Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelir/(gider)				Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelir/(gider)				Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelir/(gider)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
	Ödenmiş sermaye	Sermaye düzeltme farkları	Paylara ilişkin primler	Nakit akış riskinden korunma kazanç/(kayıpları)(**)	Diğer yedekler	Yasal yedekler	Maddi duran varlıkların yeniden değerlendirilme artışı(*)	Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazanç/(kayıpları)	Geçmiş yıllar karı/(zararı)	Net dönem karı/(zararı)	Toplam özkaynaklar																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							

(*) 30 Haziran 2018 tarihi itibarıyla, yeniden değerlendirilen maddi duran varlıkların taşınan değerleri üzerinden hesaplanan amortisman ile bu varlıkların elde etme maliyetleri üzerinden hesaplanan amortismanları arasındaki fark 75.559.172 TL (30 Haziran 2017: 41.145.439 TL) tutarında olup, ertelenmiş vergi etkisi netlendikten sonra 60.447.337 TL (30 Haziran 2017: 32.916.351 TL) olarak maddi duran varlık yeniden değerlendirilme artışı/azalışı hesaplarına transfer edilmiştir.

(**) 30 Eylül 2015 tarihi itibarıyla, Grup riskten korunma muhasebesi uygulamasına son verdiğinden dolayı, bu tarihten itibaren özkaynaklar içerisinde yer alan nakit akış riskinden korunma kayıpları, ilgili sözleşmelerin süresi boyunca kar veya zarar tablosuna kaydedilmektedir.

AKENERJİ ELEKTRİK ÜRETİM A.Ş.**1 OCAK - 30 HAZİRAN 2018 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT KONSOLİDE
NAKİT AKIŞ TABLOSU**

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

	1 Ocak – 30 Haziran 2018	1 Ocak – 30 Haziran 2017
A. İşletme faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akışları	(55.499.553)	119.594.177
Net dönem karı / (zararı)	(591.831.531)	(174.330.091)
Dönem net zararı mutabakatı ile ilgili düzeltmeler	635.754.015	255.768.269
Amortisman ve itfa giderleri ile ilgili düzeltmeler	125.033.007	89.036.912
Alacaklarda değer düşüklüğü ile ilgili düzeltmeler	-	599.204
Karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		
- Dava karşılığı (iptali) ile ilgili düzeltmeler	(103.604)	372.693
- Diğer karşılıklar ile ilgili düzeltmeler	72.220	325.562
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar ile ilgili düzeltmeler	546.324	(839.716)
Gerçekleşmemiş yabancı para çevrim farkları ile ilgili düzeltmeler	548.565.460	(4.392.944)
Vergi gideri / (geliri) ile ilgili düzeltmeler	(123.735.416)	25.792.166
Maddi duran varlıkların satışı ile sağlanan kazançlar ile ilgili düzeltmeler	(166.102)	(796.226)
Türev araçların gerçeğe uygun değer kayıpları kazançları	(17.642.507)	9.796.696
Faiz gelirleri ve giderleri ile ilgili düzeltmeler, net	103.184.633	135.873.922
İşletme sermayesinde gerçekleşen artış/azalışlar	(98.776.411)	40.685.648
İlişkili taraflardan ticari alacaklardaki artış/azalış	(31.770.308)	4.373.061
İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklardaki artış/azalış	(36.113.297)	56.043.985
İlişkili taraflardan faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki artış/azalış	-	(12.538)
İlişkili olmayan taraflardan faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki artış/azalış	(7.854.723)	(15.009.339)
Stoklardaki artış/azalış	(562.143)	(1.048.286)
Peşin ödenmiş giderlerdeki artış/azalış	(8.711.420)	5.574.666
Faaliyetlerle ilgili diğer varlıklardaki artış/azalış	5.917.328	(9.746.731)
İlişkili taraflara ticari borçlardaki artış/azalış	(9.884.477)	(22.372.438)
İlişkili olmayan taraflara ticari borçlardaki artış/azalış	(14.240.850)	25.003.831
Türev varlıklardaki / yükümlülüklerdeki artış/azalış	497.924	(3.209.950)
Ertelenmiş gelirlerdeki artış/azalış	(161)	376.294
Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlardaki artış/azalış	183.874	(436.814)
İlişkili olmayan taraflara faaliyetlerle ilgili diğer borçlardaki artış/azalış	3.761.842	1.149.907
Faaliyetlerden elde edilen nakit akışları	(54.853.927)	122.123.826
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin ödemeler	(1.433.482)	(1.055.784)
Vergi (ödemeleri) / iadeleri	787.856	(1.473.865)
B. Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akışları	(3.497.544)	(26.662.817)
Maddi duran varlık alımından kaynaklanan nakit çıkışları	(3.652.516)	(45.252.604)
Maddi olmayan duran varlık alımından kaynaklanan nakit çıkışları	(12.003)	(153.107)
Maddi duran varlık satışından kaynaklanan nakit girişleri	166.975	1.779.046
Satış amaçlı elde tutulan duran varlık satışından nakit girişleri	-	16.963.848
C. Finansman faaliyetlerinden nakit akışları	23.395.476	(270.481.071)
Alınan kredilerden nakit girişleri	268.274.320	-
Kredi geri ödemelerine ilişkin nakit çıkışları	(177.870.435)	(149.110.438)
Ödenen faiz	(66.205.163)	(138.084.316)
Alınan faiz	1.622.115	7.200.060
Diğer nakit girişleri / (çıkışları) (*)	(2.425.361)	9.513.623
Nakit ve nakit benzeri değerlerdeki net artış / (azalış)	(35.601.621)	(177.549.711)
Dönem başı nakit ve nakit benzerleri (*)	44.170.711	422.326.571
Dönem sonu nakit ve nakit benzerleri (*)	8.569.090	244.776.860

(*) 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.

