



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

AYEN ENERJİ A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide
2017 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama



Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2017	Önceki Dönem 31.12.2016
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri		10.009.428	146.651.810
Ticari Alacaklar		25.880.300	27.737.036
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	3	106.920	3.621.481
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		25.773.380	24.115.555
Diğer Alacaklar		5.622.373	6.154.915
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	3	2.546.331	2.207.541
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		3.076.042	3.947.374
İmtiyaz Sözleşmelerine İlişkin Finansal Varlıklar	6	12.745.950	17.255.681
Peşin Ödenmiş Giderler		10.172.851	4.894.658
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar		13.303	76.243
Diğer Dönen Varlıklar		5.528.970	5.952.836
ARA TOPLAM		69.973.175	208.723.179
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		69.973.175	208.723.179
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar		412.408	412.408
Diğer Alacaklar		57.155.568	51.732.977
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	3	54.766.269	48.640.325
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		2.389.299	3.092.652
İmtiyaz Sözleşmelerine İlişkin Finansal Varlıklar	6	114.672.710	121.015.342
Maddi Duran Varlıklar	4	1.570.142.667	1.400.222.479
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		39.474.613	39.956.859
Şerefiye		22.143.133	22.143.133
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	4	17.331.480	17.813.726
Peşin Ödenmiş Giderler		36.403.473	36.596.991
Ertelenmiş Vergi Varlığı		25.545.187	21.275.003
Diğer Duran Varlıklar	5	137.515.093	112.710.815
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		1.981.321.719	1.783.922.874
TOPLAM VARLIKLAR		2.051.294.894	1.992.646.053
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	14	180.310.875	150.608.000
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	14	170.598.848	126.672.375
Diğer Finansal Yükümlülükler	14	681.447	667.376
Ticari Borçlar		48.151.385	39.576.865
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	3	10.936.351	6.777.258
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		37.215.034	32.799.607
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		376.983	929.451
Diğer Borçlar		111.151.008	245.930.078
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	3	107.760.028	240.943.484
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		3.390.980	4.986.594
Ertelenmiş Gelirler		4.382.591	40.484
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		3.920.758	4.955.751
Kısa Vadeli Karşılıklar		894.757	926.961
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		894.757	926.961
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		1.871.055	802.072
ARA TOPLAM		522.339.707	571.109.413
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		522.339.707	571.109.413
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	14	1.159.063.383	1.054.979.560
Diğer Finansal Yükümlülükler	14	50.000.000	50.000.000
Ticari Borçlar		25.429.224	28.646.021
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	3	25.429.224	28.646.021
Diğer Borçlar		445.410	445.410
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	3	445.410	445.410
Uzun Vadeli Karşılıklar		3.279.386	3.624.071
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		3.279.386	3.624.071

TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.238.217.403	1.137.695.062
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		1.760.557.110	1.708.804.475
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		225.291.708	223.983.462
Ödenmiş Sermaye	10	171.042.300	171.042.300
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-650.154	-664.496
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-650.154	-664.496
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-650.154	-664.496
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		84.795.541	43.830.884
Yabancı Para Çevrim Farkları		84.795.541	43.830.884
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	10	72.431.912	67.942.354
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-62.657.138	-29.882.861
Net Dönem Karı veya Zararı		-39.670.753	-28.284.719
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		65.446.076	59.858.116
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		290.737.784	283.841.578
TOPLAM KAYNAKLAR		2.051.294.894	1.992.646.053

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	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 Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat		338.306.197	262.496.769	106.465.186	76.431.756
Satışların Maliyeti	9	-266.549.842	-181.294.694	-99.648.215	-58.527.402
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		71.756.355	81.202.075	6.816.971	17.904.354
BRÜT KAR (ZARAR)		71.756.355	81.202.075	6.816.971	17.904.354
Genel Yönetim Giderleri	9	-8.176.944	-10.693.524	-2.754.968	-3.362.119
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		18.111.289	13.496.298	-598.182	6.742.398
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-14.904.747	-10.071.019	1.936.386	-4.257.047
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		66.785.953	73.933.830	5.400.207	17.027.586
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	11	3.939.654	5.746.166	2.661.043	5.770.326
FINANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		70.725.607	79.679.996	8.061.250	22.797.912
Finansman Giderleri	12	-107.931.709	-67.641.456	-42.819.896	-42.131.481
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-37.206.102	12.038.540	-34.758.646	-19.333.569
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-1.387.942	-6.672.795	2.830.508	42.140
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-5.661.715	-4.979.889	926.885	-1.425.277
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		4.273.773	-1.692.906	1.903.623	1.467.417
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-38.594.044	5.365.745	-31.928.138	-19.291.429
DÖNEM KARI (ZARARI)		-38.594.044	5.365.745	-31.928.138	-19.291.429
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		1.076.709	2.529.334	-1.774.556	-816.713
Ana Ortaklık Payları		-39.670.753	2.836.411	-30.153.582	-18.474.716
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
1000 adet pay başına (kayıp)/kazanç	13	-2,32000000	0,17000000	-1,76000000	-1,08000000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	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
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
DÖNEM KARI (ZARARI)		-38.594.044	5.365.745	-31.928.138	-19.291.429
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		14.342		-59.027	
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		17.928		-73.783	
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-3.586		14.756	
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-3.586		14.756	
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		46.352.209	8.404.602	13.590.735	8.193.371
Yabancı Para Çevrim Farkları		46.352.209	8.404.602	13.590.735	8.193.371
Yabancı Para Çevrim Farklarından Kazançlar (Kayıplar)		46.352.209	8.404.602	13.590.735	8.193.371
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		0		0	
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		46.366.551	8.404.602	13.531.708	8.193.371
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		7.772.507	13.770.347	-18.396.430	-11.098.058
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		6.464.261	3.456.148	-225.712	142.176
Ana Ortaklık Payları		1.308.246	10.314.199	-18.170.718	-11.240.234

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem	Önceki Dönem
		01.01.2017 - 30.09.2017	01.01.2016 - 30.09.2016
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-63.482.462	-4.301.096
Dönem Karı (Zararı)		-38.594.044	5.365.745
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		121.210.971	75.973.634
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	4,9	27.262.460	28.732.205
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		630.125	
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		630.125	
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		570.248	615.285
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		570.248	615.285
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	11,12	38.890.360	29.751.708
Faiz Gelirleri İle İlgili Düzeltmeler		-2.674.488	-2.414.266
Faiz Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		41.564.848	32.165.974
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		23.261.747	35.165.728
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		1.387.942	6.672.795
Nakit Dışı Kalemlere İlişkin Diğer Düzeltmeler		29.208.089	-24.964.087
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-138.473.471	-74.559.343
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		2.386.421	-910.535
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		4.674.371	2.546.541
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-2.287.950	-3.457.076
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-19.083.478	-3.905.881
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-6.464.734	-2.691.131
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-12.618.744	-1.214.750
İmtiyaz Sözleşmelerine İlişkin Finansal Varlıklardaki Azalış (Artış)		12.140.707	2.637.109
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-1.037.129	43.710.218
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		3.709.915	-12.825.575
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		942.296	-2.761.977
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		2.767.619	-10.063.598
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		-897.153	558.650
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-135.692.754	-103.823.329
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-135.809.267	-104.704.708
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		116.513	881.379
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-55.856.544	6.780.036
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-929.209	-437.796
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-6.696.709	-10.643.336
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-57.858.249	-150.707.516
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-53.041.349	-119.746.158
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-53.024.267	-119.744.003
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-17.082	-2.155
Verilen Nakit Avans ve Borçlar		-2.349.904	-16.344.855
Verilen Diğer Nakit Avans ve Borçlar		-2.349.904	-16.344.855
Alınan Faiz	11	2.674.488	2.414.266
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-5.141.484	-17.030.769
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-14.996.402	28.359.336
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		286.821.549	217.900.822
Kredilerden Nakit Girişleri		286.821.549	217.900.822
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-240.662.755	-132.688.460
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-240.662.755	-132.688.460
Ödenen Temettüleri		-1.738.300	-1.268.500
Ödenen Faiz		-60.278.895	-56.319.536
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		861.999	735.010
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-136.337.113	-126.649.276
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		-305.269	1.935.996

NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-136.642.382	-124.713.280
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		146.651.810	152.593.651
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		10.009.428	27.880.371

