



## KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

# ENERYA ENERJİ A.Ş. Finansal Rapor Konsolide 2024 - 3. 3 Aylık Bildirim

### Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

01.01.2024-30.09.2024 Tarihli Finansal Tablolar

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2024	Önceki Dönem 31.12.2023
<b>Finansal Durum Tablosu (Bilanço)</b>			
<b>Varlıklar</b>			
<b>DÖNEN VARLIKLAR</b>			
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	1.053.510.044	5.935.500.558
Ticari Alacaklar	5, 26	1.067.703.857	3.202.225.824
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5, 26	194.589.508	995.846
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5	873.114.349	3.201.229.978
Diğer Alacaklar	6, 26	4.542.064	20.747.944
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6	0	15.139.664
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		4.542.064	5.608.280
Stoklar	7	163.703.643	111.476.549
Peşin Ödenmiş Giderler	8	53.742.461	87.876.594
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	16	285.235.883	36.394.898
Diğer Dönen Varlıklar	16	160.348.917	445.610.117
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar		160.348.917	445.610.117
<b>ARA TOPLAM</b>		<b>2.788.786.869</b>	<b>9.839.832.484</b>
<b>TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR</b>		<b>2.788.786.869</b>	<b>9.839.832.484</b>
<b>DURAN VARLIKLAR</b>			
Diğer Alacaklar		2.119.317.518	703.148
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6, 26	2.118.520.070	36.492
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	6	797.448	666.656
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	12	4.312.982.540	697.244.914
Maddi Duran Varlıklar	9	39.476.140.987	38.327.793.923
Kullanım Hakkı Varlıkları	10	67.153.678	54.419.065
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		395.639.413	430.415.454
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	11	395.639.413	430.415.454
Ertelenmiş Vergi Varlığı	25	466.341.402	1.958.698.363
<b>TOPLAM DURAN VARLIKLAR</b>		<b>46.837.575.538</b>	<b>41.469.274.867</b>
<b>TOPLAM VARLIKLAR</b>		<b>49.626.362.407</b>	<b>51.309.107.351</b>
<b>KAYNAKLAR</b>			
<b>KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		2.061.748.176	1.460.344.878
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		2.061.748.176	1.460.344.878
Banka Kredileri	4	2.061.748.176	1.460.344.878
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		47.851.869	50.002.241
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		47.851.869	50.002.241
Banka Kredileri	4	27.786.285	38.770.455
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	4	20.065.584	11.231.786
Ticari Borçlar		1.654.336.402	3.582.354.794
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	5, 26	13.044.209	12.205.451
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	5	1.641.292.193	3.570.149.343
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	15	64.464.960	60.720.845
Diğer Borçlar		6.161.321.156	5.910.349.582
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	6, 26	11.095.448	14.956.626
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	6	6.150.225.708	5.895.392.956
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	8	642.254.009	569.161.805
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		642.254.009	569.161.805
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	25	242.659.337	190.335.547
Kısa Vadeli Karşılıklar		45.285.792	40.173.152
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	15	29.813.767	28.709.078
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	13	15.472.025	11.464.074
<b>ARA TOPLAM</b>		<b>10.919.921.701</b>	<b>11.863.442.844</b>
<b>TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>		<b>10.919.921.701</b>	<b>11.863.442.844</b>
<b>UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		50.408.786	68.000.372
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar	4	50.408.786	68.000.372

Banka Kredileri	4	10.614.576	40.448.122
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	4	39.794.210	27.552.250
Diğer Borçlar		2.342.403	9.405.952
İlişkili Olmayan Tarafalara Diğer Borçlar	6	2.342.403	9.405.952
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	8	6.236.970.714	5.935.702.152
İlişkili Olmayan Taraplardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		6.236.970.714	5.935.702.152
Uzun Vadeli Karşılıklar		112.661.232	94.124.301
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	15	112.661.232	94.124.301
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	25	2.031.365.455	6.150.422.250
<b>TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>		<b>8.433.748.590</b>	<b>12.257.655.027</b>
<b>TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER</b>		<b>19.353.670.291</b>	<b>24.121.097.871</b>
<b>ÖZKAYNAKLAR</b>			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		23.679.655.397	21.023.134.798
Ödenmiş Sermaye	17	145.000.000	145.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	17	1.547.045.107	1.547.045.107
Geri Alınmış Paylar (-)		-303.694.418	-18.494.351
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		3.391.098.658	3.391.098.658
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	24	10.160.781.131	10.163.037.646
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		10.160.781.131	10.163.037.646
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	24	10.194.304.906	10.194.304.906
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	24	-33.523.775	-31.267.260
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	17	381.892.255	94.261.055
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		5.425.814.098	2.693.060.407
Net Dönem Karı veya Zararı		2.931.718.566	3.008.126.276
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		6.593.036.719	6.164.874.682
<b>TOPLAM ÖZKAYNAKLAR</b>		<b>30.272.692.116</b>	<b>27.188.009.480</b>
<b>TOPLAM KAYNAKLAR</b>		<b>49.626.362.407</b>	<b>51.309.107.351</b>

## Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2024 - 30.09.2024	Önceki Dönem 01.01.2023 - 30.09.2023	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2024 - 30.09.2024	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2023 - 30.09.2023
<b>Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu</b>					
<b>KAR VEYA ZARAR KISMI</b>					
Hasılat	18	14.187.649.056	21.643.942.017	2.493.783.829	3.576.690.822
Satışların Maliyeti	18	-13.120.705.077	-20.117.897.583	-2.469.492.809	-3.676.835.350
<b>TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)</b>		<b>1.066.943.979</b>	<b>1.526.044.434</b>	<b>24.291.020</b>	<b>-100.144.528</b>
<b>BRÜT KAR (ZARAR)</b>		<b>1.066.943.979</b>	<b>1.526.044.434</b>	<b>24.291.020</b>	<b>-100.144.528</b>
Genel Yönetim Giderleri	19	-541.110.729	-416.803.833	-135.394.727	-110.025.663
Pazarlama Giderleri	19	-14.179.560	-23.648.022	-1.426.222	-16.287.883
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	21	993.331.329	844.513.825	43.763.907	359.446.972
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	21	-33.805.134	-80.254.706	-6.378.364	-18.873.345
<b>ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)</b>		<b>1.471.179.885</b>	<b>1.849.851.698</b>	<b>-75.144.386</b>	<b>114.115.553</b>
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	23	17.447.809	10.783.769	2.302.691	0
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	23	-1.800.992	-17.846	0	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	12	369.276.541	287.409.204	101.375.570	286.832.265
<b>FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)</b>		<b>1.856.103.243</b>	<b>2.148.026.825</b>	<b>28.533.875</b>	<b>400.947.818</b>
Finansman Gelirleri	22	2.919.465	49.301.679	2.919.465	23.682.792
Finansman Giderleri	22	-367.374.900	-486.579.181	-145.992.496	-80.829.952
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)		-397.570.688	-2.739.700.860	-180.655.727	-2.550.994.189
<b>SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)</b>		<b>1.094.077.120</b>	<b>-1.028.951.537</b>	<b>-295.194.883</b>	<b>-2.207.193.531</b>
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	25	2.279.882.743	-741.960.313	664.439.769	-96.792.518
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	25	-345.853.412	-486.420.100	73.841.199	-270.465.014
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	25	2.625.736.155	-255.540.213	590.598.570	173.672.496
<b>SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)</b>		<b>3.373.959.863</b>	<b>-1.770.911.850</b>	<b>369.244.886</b>	<b>-2.303.986.049</b>
<b>DÖNEM KARI (ZARARI)</b>		<b>3.373.959.863</b>	<b>-1.770.911.850</b>	<b>369.244.886</b>	<b>-2.303.986.049</b>
<b>Dönem Karının (Zararının) Dağılımı</b>					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		442.241.297	-304.695.055	15.244.919	-313.667.719
Ana Ortaklık Payları		2.931.718.566	-1.466.216.795	353.999.967	-1.990.318.330
<b>Pay Başına Kazanç</b>					
<b>Pay Başına Kazanç</b>					
<b>Pay Başına Kazanç (Zarar)</b>					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Pay Başına Kazanç	27	20,22000000	-11,87000000	2,44000000	-15,26000000
<b>Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)</b>					
<b>DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI</b>					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-2.891.035	3.830.210.865	-2.060.738	1.284.722.549
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)			5.678.549.522		2.476.999.499
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-3.854.714	-28.127.173	-2.747.651	-8.437.547
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		963.679	-1.820.211.484	686.913	-1.183.839.403
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları), Vergi Etkisi			-1.827.243.276		-1.186.933.272
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		963.679	7.031.792	686.913	3.093.869
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
<b>DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)</b>		<b>-2.891.035</b>	<b>3.830.210.865</b>	<b>-2.060.738</b>	<b>1.284.722.549</b>
<b>TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)</b>		<b>3.371.068.828</b>	<b>2.059.299.015</b>	<b>367.184.148</b>	<b>-1.019.263.500</b>
<b>Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı</b>					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		441.606.777	271.672.134	15.157.784	-589.664.009
Ana Ortaklık Payları		2.929.462.051	1.787.626.881	352.026.364	-429.599.491

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem	Önceki Dönem
		01.01.2024 - 30.09.2024	01.01.2023 - 30.09.2023
<b>Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)</b>			
<b>İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI</b>		<b>4.109.471.495</b>	<b>7.796.039.160</b>
Dönem Karı (Zararı)		3.373.959.863	-1.770.911.850
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		3.373.959.863	-1.770.911.850
<b>Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler</b>		<b>1.970.420.596</b>	<b>9.606.915.850</b>
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	9, 10, 11	1.215.672.776	1.231.117.084
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		12.630.230	18.853.262
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	5	12.630.230	18.853.262
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		67.146.914	64.928.330
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	15	59.634.554	63.560.434
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	13	7.512.360	1.367.896
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	21	-808.356.611	-717.219.710
Faiz Gelirleri İle İlgili Düzeltmeler		-932.598.724	-790.699.361
Faiz Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		124.242.113	73.479.651
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		196.510.574	315.642.490
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler		-369.276.541	0
İştiraklerin Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler		-369.276.541	0
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	25	-2.245.415.203	725.381.425
Parasal Pozisyon Kazanç ve Kayıplarıyla İlgili Düzeltmeler		4.351.298.385	8.346.893.555
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler	3	-449.789.928	-378.680.586
<b>İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler</b>		<b>-1.588.545.426</b>	<b>-456.256.453</b>
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		2.117.495.906	4.469.577.066
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-193.593.662	-15.126.113
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		2.311.089.568	4.484.703.179
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	7	-52.227.094	35.929.768
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		34.134.133	23.260.972
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-1.928.018.392	-4.124.280.703
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		838.758	10.481.854
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-1.928.857.150	-4.134.762.557
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		-33.583.585	-61.961.261
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-1.253.985.709	-1.081.362.378
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-1.253.985.709	-1.081.362.378
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		949.060	285.305.179
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-473.309.745	-2.725.096
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-473.309.745	-2.725.096
<b>Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları</b>		<b>3.755.835.033</b>	<b>7.379.747.547</b>
Alınan Faiz		932.598.724	790.699.361
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	15	-4.592.588	-21.385.967
Diğer Karşılıklara İlişkin Ödemeler	5	4.395.831	4.421.089
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	25	-578.765.505	-357.442.870
<b>YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI</b>		<b>-5.088.244.012</b>	<b>-2.147.613.989</b>
İştirakler ve/veya İş Ortaklıkları Pay Alımı veya Sermaye Artırımı Sebebiyle Oluşan Nakit Çıkışları		-3.615.737.626	-330.730.849
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		543.742	10.818.184
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	9	543.742	10.818.184
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-2.296.251.766	-2.381.492.605
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	9	-2.229.456.039	-2.185.241.860
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	11	-66.795.727	-196.250.745

Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		823.201.638	553.791.281
<b>FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI</b>		<b>-2.612.209.149</b>	<b>-1.303.346.565</b>
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları		-285.200.067	0
İşletmenin Kendi Paylarını Almasından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-285.200.067	
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		777.621.878	0
Kredilerden Nakit Girişleri	4	777.621.878	
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		0	-286.473.036
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	4		-286.473.036
İlişkili Taraflardan Alınan Diğer Borçlardaki Azalış	6	-2.103.343.914	-36.126.743
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-23.445.568	-13.528.943
Ödenen Faiz		-526.560.603	-516.785.550
Finansman Faaliyetlerine İlişkin Enflasyon Etkisi		-451.280.875	-450.432.293
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-3.590.981.666	4.345.078.606
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-3.590.981.666	4.345.078.606
<b>DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ</b>		<b>5.141.416.212</b>	<b>2.323.755.574</b>
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNE İLİŞKİN ENFLASYON ETKİSİ	3	-1.019.531.292	-1.285.720.779
<b>DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ</b>	3	<b>530.903.254</b>	<b>5.383.113.401</b>



