



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

ENERYA ENERJİ A.Ş. Finansal Rapor Konsolide 2025 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

01.01.2025-30.09.2025 Tarihli Finansal Tablolar



**MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL**

Türkiye Sermaye Piyasası - Merkezi
Saklama ve Veri Depolama Kuruluşu

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2025	Önceki Dönem 31.12.2024
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	6.313.496.039	5.590.244.938
Ticari Alacaklar		1.332.590.584	5.034.649.586
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5,26	56.037.860	488.701.683
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5	1.276.552.724	4.545.947.903
Diğer Alacaklar		9.464.828	12.286.330
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6,26	0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	6	9.464.828	12.286.330
Stoklar	7	209.444.619	306.815.882
Peşin Ödenmiş Giderler	8	92.010.153	244.140.947
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	16	1.256.549	442.718.469
Diğer Dönen Varlıklar		298.003.508	483.797.509
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	16	298.003.508	483.797.509
ARA TOPLAM		8.256.266.280	12.114.653.661
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		8.256.266.280	12.114.653.661
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar		1.297.973.224	1.509.736.791
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	6,26	1.296.535.802	1.508.304.026
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	6	1.437.422	1.432.765
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	12	4.798.483.758	4.512.286.000
Maddi Duran Varlıklar	9	77.639.880.912	55.833.034.389
Kullanım Hakkı Varlıkları	10	225.039.886	76.996.518
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		1.322.523.016	1.399.055.322
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	11	1.322.523.016	1.399.055.322
Ertelenmiş Vergi Varlığı	25	1.298.366.309	637.706.223
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		86.582.267.105	63.968.815.243
TOPLAM VARLIKLAR		94.838.533.385	76.083.468.904
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		3.255.074.984	3.038.377.820
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		3.255.074.984	3.038.377.820
Banka Kredileri	4	3.255.074.984	3.038.377.820
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		67.808.868	57.948.514
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		67.808.868	57.948.514
Banka Kredileri	4	10.742.927	29.565.911
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	4	57.065.941	28.382.603
Ticari Borçlar		2.508.133.895	5.377.951.284
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	5,26	100.114.836	123.925.623
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	5	2.408.019.059	5.254.025.661
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	15	110.701.069	168.118.170
Diğer Borçlar		8.721.433.166	8.546.906.742
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	6,26	6.476.690	2.017.668
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	6	8.714.956.476	8.544.889.074
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		1.032.444.130	889.247.455
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	8	1.032.444.130	889.247.455
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	25	639.213.763	719.623.872
Kısa Vadeli Karşılıklar		46.585.747	47.631.789
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	15	40.513.637	36.957.518
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	13	6.072.110	10.674.271
ARA TOPLAM		16.381.395.622	18.845.805.646
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		16.381.395.622	18.845.805.646
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		160.510.754	65.049.455
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		160.510.754	65.049.455

Banka Kredileri	4	0	8.933.663
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	4	160.510.754	56.115.792
Diğer Borçlar		2.842.403	2.938.062
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Borçlar	6	2.842.403	2.938.062
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		8.927.018.798	8.424.396.937
İlişkili Olmayan Taraplardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	8	8.927.018.798	8.424.396.937
Uzun Vadeli Karşılıklar		169.192.408	141.773.184
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	15	169.192.408	141.773.184
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	25	9.041.405.950	6.701.278.266
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		18.300.970.313	15.335.435.904
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		34.682.365.935	34.181.241.550
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		48.361.137.147	33.169.540.914
Ödenmiş Sermaye	17	9.000.000.000	145.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	17	563.349.692	2.110.394.799
Geri Alınmış Paylar (-)	17	-1.429.536.615	-404.806.472
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		1.838.018.544	4.520.131.435
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		27.425.539.090	15.491.568.754
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		27.425.539.090	15.491.568.754
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	24	27.472.735.136	15.540.484.121
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	24	-47.196.046	-48.915.367
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	17	1.537.920.547	509.218.260
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		5.070.508.170	7.253.941.732
Net Dönem Karı veya Zararı		4.355.337.719	3.544.092.406
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		11.795.030.303	8.732.686.440
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		60.156.167.450	41.902.227.354
TOPLAM KAYNAKLAR		94.838.533.385	76.083.468.904

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2025 - 30.09.2025	Önceki Dönem 01.01.2024 - 30.09.2024	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2025 - 30.09.2025	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2024 - 30.09.2024
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	18	21.768.054.242	18.911.286.559	3.254.386.356	3.324.064.503
Satışların Maliyeti	18	-18.984.702.999	-17.489.114.129	-3.175.144.816	-3.291.686.027
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		2.783.351.243	1.422.172.430	79.241.540	32.378.476
BRÜT KAR (ZARAR)		2.783.351.243	1.422.172.430	79.241.540	32.378.476
Genel Yönetim Giderleri	19	-822.743.193	-721.268.197	-154.385.781	-180.473.063
Pazarlama Giderleri	19	-16.171.657	-18.900.504	-981.389	-1.901.068
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	21	1.890.408.633	1.324.051.176	483.919.054	58.334.668
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	21	-37.456.227	-45.060.219	-11.766.721	-8.501.977
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		3.797.388.799	1.960.994.686	396.026.703	-100.162.964
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	23	26.870.763	23.256.885	24.769.147	3.069.350
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	23	-4.416.245	-2.400.614	-4.401.510	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	12	286.197.758	492.223.515	228.869.125	135.127.564
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		4.106.041.075	2.474.074.472	645.263.465	38.033.950
Finansman Gelirleri	22	322.003.855	3.891.472	156.034.204	3.676.932
Finansman Giderleri	22	-1.246.181.101	-489.688.741	-230.285.453	-194.384.715
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)	28	-389.861.067	-529.937.917	-199.807.464	-240.803.265
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		2.792.002.762	1.458.339.286	371.204.752	-393.477.098
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		2.172.780.545	3.038.947.164	670.679.237	885.658.421
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	25	-952.337.587	-461.001.887	-183.311.647	98.425.896
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	25	3.125.118.132	3.499.949.051	853.990.884	787.232.525
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		4.964.783.307	4.497.286.450	1.041.883.989	492.181.323
DÖNEM KARI (ZARARI)		4.964.783.307	4.497.286.450	1.041.883.989	492.181.323
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		609.445.588	589.481.169	142.635.239	20.320.565
Ana Ortaklık Payları		4.355.337.719	3.907.805.281	899.248.750	471.860.758
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Pay Başına Kazanç	27	0,69000000	26,95000000	0,10000000	3,25000000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		14.413.757.188	-3.853.580	-5.513.358	-2.746.840
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		19.215.973.521	0	0	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	15	2.369.396	-5.138.107	-7.351.144	-3.662.453
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-4.804.585.729	1.284.527	1.837.786	915.613
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları), Vergi Etkisi		-4.803.993.380	0	0	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		-592.349	1.284.527	1.837.786	915.613
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0	0	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		14.413.757.188	-3.853.580	-5.513.358	-2.746.840
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		19.378.540.495	4.493.432.870	1.036.370.631	489.434.483
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		3.089.232.440	588.635.388	-44.151.204	20.204.419
Ana Ortaklık Payları		16.289.308.055	3.904.797.482	1.080.521.835	469.230.064

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2025 - 30.09.2025	Önceki Dönem 01.01.2024 - 30.09.2024
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		6.467.629.991	4.892.436.954
Dönem Karı (Zararı)		4.964.783.307	4.497.286.450
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		4.964.783.307	4.497.286.450
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		1.786.558.737	2.041.210.208
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	9,10,11	1.932.324.229	1.620.419.008
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		17.305.576	16.835.340
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	5	17.305.576	16.835.340
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		88.929.712	89.502.815
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	15	91.588.264	79.489.289
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	13	-2.658.552	10.013.526
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-1.932.536.158	-1.077.490.954
Faiz Gelirleri İle İlgili Düzeltmeler	21,22	-2.142.103.059	-1.243.098.250
Faiz Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	22	209.566.901	165.607.296
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		970.342.561	261.936.828
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler		-286.197.758	-492.223.515
İştiraklerin Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler		-286.197.758	-492.223.515
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	25	-1.728.877.377	-2.993.003.998
Parasal Pozisyon Kazanç ve Kayıplarıyla İlgili Düzeltmeler		3.433.663.051	5.214.777.722
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler	3	-708.395.099	-599.543.038
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-1.073.501.034	-2.117.435.929
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		3.678.738.904	2.822.495.236
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		432.663.823	-258.048.758
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		3.246.075.081	3.080.543.994
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-188.610.846	-381.482.961
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	7	97.371.263	-69.615.589
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		152.130.794	45.498.755
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-2.869.817.389	-2.569.933.057
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-23.810.787	1.118.014
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-2.846.006.602	-2.571.051.071
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		-112.147.432	-44.764.908
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-1.686.595.903	-1.671.487.860
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		12.116.354	1.265.040
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-156.686.779	-249.410.585
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-156.686.779	-249.410.585
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		5.677.841.010	4.421.060.729
Alınan Faiz		1.822.476.594	1.243.098.250
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	15	-4.697.890	-6.121.645
Diğer Karşılıklara İlişkin Ödemeler	5	6.014.522	5.859.379
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	25	-1.034.004.245	-771.459.759
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-3.351.123.515	-6.782.324.558
Bağlı Ortaklıkların Kontrolünün Elde Edilmesine Yönelik Alışlara İlişkin Nakit Çıkışları		0	0
İştirakler ve/veya İş Ortaklıkları Pay Alımı veya Sermaye Artırımı Sebebiyle Oluşan Nakit Çıkışları		-286.197.758	-4.819.561.726
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		120.445.804	724.776
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	9	120.445.804	724.776
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-4.527.468.846	-3.060.766.092
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	9	-4.423.015.032	-2.971.731.388

Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	11	-104.453.814	-89.034.704
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		1.342.097.285	1.097.278.484
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-1.541.865.919	-2.896.675.910
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Pay İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları		-1.024.730.143	-380.154.610
İşletmenin Kendi Paylarını Almasından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-1.024.730.143	-380.154.610
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	1.036.523.395
Kredilerden Nakit Girişleri	4	0	1.036.523.395
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-104.642.028	0
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	4	-104.642.028	0
İlişkili Taraflardan Alınan Diğer Borçlardaki Artış	6,22	531.394.689	-2.803.631.478
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-41.858.134	-31.251.538
Ödenen Faiz		-137.976.537	-116.631.298
Finansman Faaliyetlerine İlişkin Enflasyon Etkisi		-764.053.766	-601.530.381
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		1.574.640.557	-4.786.563.514
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		1.574.640.557	-4.786.563.514
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	4.972.262.529	6.853.199.915
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNE İLİŞKİN ENFLASYON ETKİSİ		-1.008.076.235	-1.358.974.157
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	5.538.826.851	707.662.244

