

OSMANGAZI ELEKTRİK PERAKENDE SATIŞ A.Ş.

2013
FAALİYET
RAPORU



OEPSAŞ KURUMSAL KÜNYE

TİCARET ÜNVANI

Osmangazi Elektrik Perakende Satış Anonim Şirketi

MERKEZ ADRESİ

Turan Güneş Bulvarı Galip Erdem Cad. No:30
Çankaya / Ankara

BAĞLI OLDUĞU TİCARET SİCİL MEMURLUĞU

Ankara Ticaret Odası

TİCARET SİCİL NUMARASI

320979

ÇAĞRI MERKEZİ NUMARASI

444 3 999

FAKS NUMARASI

0 222 211 28 03

WEB ADRESİ

www.oepsas.com.tr

E-POSTA ADRESİ

info@oepsas.com.tr

İŞLEM GÖRDÜĞÜ PAZAR

Kullanıcılara yönelik elektrik ticareti



ŞİRKET DEĞERLERİ

MİSYON

Müşteri odaklı bir yaklaşım ile ülke çapında Elektrik Enerjisini tüketicilere güvenilir, kesintisiz ve toplam kalite prensipleri anlayışı ile sunmaktır.

VİZYON

Organizasyon içerisinde; çağdaş yönetim anlayışı, çevreye duyarlı, takım oyunu, toplam kalite, gelişen bilgi teknolojilerinin kullanımı gibi çağdaş kavramlarında bütünleşen Sistem Yaklaşımı anlayışı ile geleceği de öngörerek Ülke çapında etik rekabet anlayışı ve müşteri memnuniyetine dayanan enerji satışını güvenilir ve sürdürülebilir hizmet anlayışı ile sağlayarak sektörde yerini almaktır.

DEĞERLERİMİZ

Osmangazi Elektrik Perakende Satış A.Ş olarak gerek kurumsal gerekse çalışanları ile aşağıdaki değerlere bağlılığı taahhüt ettiğimizi kamu oyuna beyan ederiz.

- Çözüm odaklı hizmet anlayışı,
- Etik anlayışlı hizmet ve rekabet,
- Toplam kalite anlayışı,
- Yönetimde ve hizmette şeffaflık,
- Müşterilerimize eşit hizmet,
- Hizmette ve yönetimde dürüstlük.



MUHASEBE VE FİNANSMAN



OSMANGAZİ ELEKTRİK PERAKENDE SATIŞ A.Ş. 2012-2013 YILI KARŞILAŞTIRMALI GELİR TABLOSU

	ÖNCEKİ DÖNEM	CARİ DÖNEM
A- BRÜT SATIŞLAR	0,00	1.028.721.642,97
1 - Yurtiçi Satışlar	0,00	1.025.382.295,54
2 - Yurtdışı Satışlar	0,00	0,00
3 - Diğer Satışlar	0,00	3.339.347,43
B - SATIŞLARDAN İNDİRİMLER (-)	0,00	0,00
1 - Satıştan İadeler (-)		0,00
2 - Satış İskontoları (-)		0,00
3 - Diğer İndirimler (-)		0,00
C - NET SATIŞLAR	0,00	1.028.721.642,97
D - SATIŞLARIN MALİYETİ (-)	0,00	999.802.884,55
1 - Satılan Mamüller Maliyeti (-)	0,00	0,00
2 - Satılan Ticari Mallar Maliyeti(-)	0,00	999.802.884,55
3 - Satılan Hizmet Maliyeti(-)	0,00	0,00
4 - Diğer Satışların Maliyeti(-)	0,00	0,00
BRÜT SATIŞ KARI VE ZARARI	0,00	28.918.758,42
E - FAALİYET GİDERLERİ (-)	912.452,01	23.899.426,36
1 - Araştırma Geliştirme Giderleri (-)	0,00	0,00
2 - Pazarlama ,Satış ve Dağıtım Giderleri (-)	912.452,01	23.780.186,97
3 - Genel Yönetim Giderleri (-)	0,00	119.239,39
FAALİYET KARI VE ZARARI	-912.452,01	5.019.332,06
F - DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GELİR VE KARLAR	0,00	24.165.048,89
1 - İştiraklerden Temettü Gelirleri	0,00	0,00
2 - Bağlı Ortaklıklardan Temettü Gelirleri	0,00	0,00
3 - Faiz Gelirleri	0,00	4.329.246,50
4 - Komisyon Gelirleri	0,00	0,00
5 - Konusu Kalmayan Karşılıklar	0,00	6.336.164,02
6 - Menkul Kıymet Satış Karı	0,00	0,00
7 - Kambiyo Karları	0,00	0,00
8 - Reeskont Faiz Gelirleri	0,00	0,00
9 - Enflasyon Düzeltme Karları	0,00	0,00
10- Diğer Olağan Gelir ve Karlar	0,00	13.499.638,37
G - DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GİDER VE ZARARLAR(-)	0,03	16.028.201,77
1 - Komisyon Giderleri (-)	0,00	0,00
2 - Karşılık Giderleri (-)	0,00	2.984.901,04
3 - Menkul Kıymet Satış Zararları (-)	0,00	0,00
4 - Kambiyo Zararları (-)	0,00	0,00
5 - Reeskont Faiz Giderleri (-)	0,00	0,00
6 - Enflasyon Düzeltme Zararları (-)	0,00	0,00
7 - Diğer Olağan Gider ve Zararlar	0,03	13.043.300,73
H - FİNANSMAN GİDERLERİ (-)	0,00	7.074,96
1 - Kısa Vadeli Borçlanma Giderleri (-)	0,00	7.074,96
2 - Uzun Vadeli Borçlanma Giderleri (-)	0,00	0,00
OLAĞAN KAR VEYA ZARAR	-912.452,04	13.149.104,22
I - OLAĞANDIŞI GELİR VE KARLAR	0,00	9.768.503,95
1 - Önceki Dönem Gelir ve Karları	0,00	4.180,77
2 - Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar	0,00	9.764.323,18
J - OLAĞANDIŞI GİDER VE ZARARLAR	0,00	14.292.711,31
1 - Çalışmayan Kısım Gider ve Zararları (-)	0,00	0,00
2 - Önceki Dönem Gider ve Zararlar (-)	0,00	83.728,60
3 - Diğer Olağandışı Gider ve Zararlar (-)	0,00	14.208.982,71
DÖNEM KARI VEYA ZARARI	-912.452,04	8.624.896,86
K - DÖNEM KARI VERGİ VE DİĞER YASAL YÜKÜMLÜLÜK KARŞILIKLARI (-)	0,00	1.662.706,74
DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI	-912.452,04	6.962.190,12

* 2012 yılı zararı 912.452 TL Şirketin kuruluşu ile ilgili yapılan harcamaları kapsamaktadır.

OSMANGAZİ ELEKTRİK PERAKENDE SATIŞ A.Ş. 2012 / 2013 KARŞILAŞTIRMALI BİLANÇO

	ÖNCEKİ DÖNEM	CARİ DÖNEM		ÖNCEKİ DÖNEM	CARİ DÖNEM
DÖNEN VARLIKLAR	1.001.276,45	329.967.599,17	KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	913.728,49	239.912.315,39
Hazır Değerler	0	4.398.588,11			
Kasa		0	Mali Borçlar	0	0
Alınan Çekler		0	Banka Kredileri		
Bankalar		4.398.296,11	Finansal Kir.İşlemlerinden Doğan Borçlar		
Verilen Çekler ve Ödeme Emir.(-)			Ertelenmiş Fin.Kir.Borçlanma Mal. (-)		
Diğer Hazır Değerler		292	Uzun Vadeli Kredilerin		
Menkul Kıymetler	0	9.483.958,24	Anapara Taksitleri ve Faizleri		
Hisse Senetleri			Tahvil, Anapara, Borç Taksit ve Faizleri		
Özel Kesim Tahv. Senet ve Bon.			Çıkarılmış Bonolar ve Senetler		
Kamu Kesimi Tahv. Senet ve Bon.			Çıkarılmış, Diğer Menkul Kıymetler		
Diğer Menkul Kıymetler		9.483.958,24	Menkul Kıymetler İhraç Farkları (-)		
Menkul Kıymetler Değer			Diğer Mali Borçlar		
Düşüklüğü Karşılığı (-)			Ticari Borçlar	0	173.410.358,95
Ticari Alacaklar	0	127.264.703,76	Satıcılar		173.378.114,45
Alıcılar		122.462.216,39	Borç Senetleri		
Alacak Senetleri			Borç Senetleri Reeskontu (-)		
Alacak Senetleri Reeskontu (-)			Alınan Depozito ve Teminatlar		32.244,50
Kazanılmamış Finansal Kiralama			Diğer Ticari Borçlar		
Faiz Gelirleri (-)			Diğer Borçlar	223.840,84	1.120.422,99
Verilen Depozito ve Teminatlar		4.802.487,37	Ortaklara Borçlar		0
Diğer Ticari Alacaklar			İştiraklere Borçlar		
Şüpheli Ticari Alacaklar		2.585.361,89	Bağlı Ortaklıklara Borçlar		
Şüpheli Ticari Alacaklar Karş. (-)		2.585.361,89	Personele Borçlar		291.261,78
Diğer Alacaklar	1.000.000,00	154.830.521,79	Diğer Çeşitli Borçlar	223.840,84	829.161,21
Ortaklardan Alacaklar			Diğer Borç Senetleri Reeskontu (-)		
İştiraklerden Alacaklar			Alınan Avanslar	0	0
Bağlı Ortaklıklardan Alacaklar			Alınan Sipariş Avansları		
Personelden Alacaklar		163	Alınan Diğer Avanslar		0
Diğer Çeşitli Alacaklar	1.000.000,00	154.830.358,79	Yıllara Yaygın İnş. Ve On. Hak.	0	0
Diğer Alacak Senetleri Reesk. (-)		0	Yıllara Yaygın İnş. Ve On. Hak. Bedelleri		
Şüpheli Diğer Alacaklar			Yıllara Yaygın İnş. Enf. Düz. Hesabı		
Şüpheli Diğer Alacaklar Karşılığı (-)			Ödenecek Vergi ve Diğer Yüküml.	689.887,65	27.768.396,32
Stoklar	0	32.505.390,04	Ödenecek Vergi ve Fonları	689.887,65	16.419.565,71
İlk Madde ve Malzeme		0	Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri		119.138,36
Yarı Mamüller			Vadesi Geçmiş Ert. veya Taksitlendirilmiş		0
Mamüller			Vergi ve Diğer Yükümlülükler		
Ticari Mallar			Ödenecek Diğer Yükümlülükler		11.229.692,25
Diğer Stoklar			Borç ve Gider Karşılıkları	0	0
Stok Değer Düşüklüğü Karşılığı (-)			Dönem Karı Vergi ve Diğer		1.662.706,74
Verilen Sipariş Avansları		32.505.390,04	Yasal Yükümlülük Karşılıkları		
Yıllara Yaygın İnş. Ve On. Mal.	0	0	Dönem Karının Peşin Ödenen Vergi		1.662.706,74
Yıllara Yaygın İnş. Ve On. Mal.			ve Diğer Yükümlülükleri (-)		
Yıllara Yaygın İnş. Enf. Düz. Hes.			Kıdem Tazminatı Karşılığı		
Taahhütlere Verilen Avanslar			Maliyet Giderleri Karşılığı		
Gel. Ayl. Ait Gid. Ve Gelir Tah.	0	1.482.764,76	Diğer Borç ve Gider Karşılıkları		
Gelecek Aylara Ait Giderler			Gelecek Aylara Ait Gelirler ve Gider	0	37.613.137,13
Gelir Tahakkukları		1.482.764,76	Tahakkukları		
Diğer Dönen Varlıklar	1.276,45	1.672,47	Gelecek Aylara Ait Gelirler		
Devreden KDV	1.276,45		Gider Tahakkukları		37.613.137,13
İndirilecek KDV			Diğer Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar	0	0
Diğer KDV			Hesaplanan KDV		
Peşin Ödenen Vergiler ve Fonlar		0	Diğer KDV		
Personel Avansları		0	Merkez Ve Şubeler Cari Hesabı		
Sayım ve Tesellüm Noksanları			Sayım ve Tesellüm Fazlaları		
Diğer Çeşitli Dönen Varlıklar			Diğer Çeşitli Yabancı Kaynaklar		
İş Avansları		1.672,47			
DÖNEN VARLIKLAR			KISA VADELİ YABANCI		
TOPLAMI	1.001.276,45	329.967.599,17	KAYNAKLAR TOPLAMI	913.728,49	239.912.315,39

OSMANGAZİ ELEKTRİK PERAKENDE SATIŞ A.Ş. 2012 / 2013 KARŞILAŞTIRMALI BİLANÇO - Tablo 2

	ÖNCEKİ DÖNEM	CARİ DÖNEM		ÖNCEKİ DÖNEM	CARİ DÖNEM
DURAN VARLIKLAR	0,00	37.454.712,43	UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	0,00	119.334.194,13
Ticari Alacaklar	0	15.871.105,57	Mali Borçlar	0	0
Alıcılar			Banka Kredileri		
Alacak Senetleri			Finansal Kir. İşlemlerinden Doğan Borçlar		
Alacak Senetleri Reeskontu (-)			Ertelenmiş Fin. Kir.Borçlanma Mal. (-)		
Kazanılmamış Fin. Kir. Faiz Gelirleri (-)			Çıkarılmış Tahviller		
Verilen Depozito ve Teminatlar		15.871.105,57	Çıkarılmış Diğer Menkul Kıymetler		
Şüpheli Alacaklar Karşılığı (-)			Menkul Kıymetler İhraç Farkı (-)		
Diğer Alacaklar	0	0	Diğer Mali Borçlar		
Ortaklardan Alacaklar			Ticari Borçlar	0	119.334.194,13
İştiraklerden Alacaklar			Satıcılar		
Bağlı Ortaklıklardan Alacaklar			Borç Senetleri		
Personelden Alacaklar			Borç Senetleri Reeskontu (-)		
Diğer Çeşitli Alacaklar			Alınan Depozito ve Teminatlar		119.334.194,13
Diğer Alacak Senetleri Reeskontu (-)			Diğer Ticari Borçlar		
Şüpheli Alacaklar Karşılığı (-)			Diğer Borçlar	0	0
Mali Duran Varlıklar	0	0	Ortaklara Borçlar		
Bağlı Menkul Kıymetler			İştiraklere Borçlar		
Bağlı Menkul Kıymetler Değer Düşüklüğü Karşılığı (-)			Bağlı Ortaklıklara Borçlar		
İştirakler			Diğer Çeşitli Borçlar		
İştiraklere Sermaye Taahhütleri (-)			Diğer Borç Senetleri Reeskontu (-)		
İştirakler Sermaye Payları Değer Düşüklüğü Karşılığı (-)			Kamuya Olan Ert. veya Taksitl. Borçlar		
Bağlı Ortaklıklar			Alınan Avanslar	0	0,00
Bağlı Ortaklıklara Sermaye Taahhütleri (-)			Alınan Sipariş Avansları		
Bağlı Ortaklıklar Sermaye Payları			Alınan Diğer Avanslar		
Değer Düşüklüğü Karşılığı (-)			Borç ve Gider Karşılıkları	0	0
Diğer Mali Duran Varlıklar Karşılığı (-)			Kıdem Tazminatı Karşılıkları		
Maddi Duran Varlıklar	0	348.525,82	Diğer Borç ve Gider Karşılıkları		
Arazi ve Arsalar			Gelecek Yıllara Ait Gelirler ve Gider Tahakkukları	0	0
Yeraltı ve Yerüstü Düzenleri			Gider Tahakkukları		
Binalar			Diğer Uzun Vadeli Yabancı Kaynaklar	0,00	0,00
Tesis, Makine ve Cihazlar			Gelecek Yıllara Eklenecek veya Terkin Edilen KDV		
Taşıtlar			Tesise Katılma Payları		
Demirbaşlar		437.218,78	Diğer Çeşitli Uzun Vadeli Yabancı Kay.		
Diğer Maddi Duran Varlıklar			UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR TOPLAMI	0	119.334.194,13
Birikmiş Amortismanlar (-)		88.692,96	ÖZKAYNAKLAR	87.547,96	8.175.802,08
Yapılmakta Olan Yatırımlar			Ödenmiş Sermaye	1.000.000,00	2.126.064,00
Verilen Avanslar			Sermaye	1.000.000,00	2.126.064,00
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	0	21.235.081,04	Ödenmemiş Sermaye (-)		
Haklar		45.414.435,00	Sermaye Düzeltmesi Olumlu Farkları		0
Şerefiye			Sermaye Düzeltmesi Olumsuz Farkları (-)		
Kuruluş ve Örgütlenme Giderleri			Sermaye Yedekleri	0	0,00
Araştırma ve Geliştirme Giderleri			Hisse Senedi İhraç Primleri		
Özel Maliyetler		69.828,00	Hisse Senedi İptal Kararları		
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar			M.D.V. Yeniden Değerleme Artışları		
Birikmiş Amortismanlar (-)		24.249.181,96	0 İştirakler Yeniden Değerleme Artışları		
Verilen Avanslar			Maliyet Bedeli Artışları Fonu		
Özel Tükenmeye Tabi Varlıklar	0	0	Diğer Sermaye Yedekleri		
Arama Giderleri			Kar Yedekleri	0	0
Hazırlık ve Geliştirme Giderleri			Yasal Yedekler		0
Diğer Özel Tükenmeye Tabi Varlıklar			Statü Yedekleri		
Birikmiş Tükenme Payları (-)			0lağanüstü Yedekler		
Verilen Avanslar			Diğer Kar Yedekleri		
Gelecek Yıllara Ait Giderler ve Gelir Tahakkukları	0	0,00	0zel Fonlar		
Gelecek Yıllara Ait Giderler		0,00			

OSMANGAZİ ELEKTRİK PERAKENDE SATIŞ A.Ş. 2012 / 2013 KARŞILAŞTIRMALI BİLANÇO
Tablo 2 Devamı

	ÖNCEKİ DÖNEM	CARİ DÖNEM		ÖNCEKİ DÖNEM	CARİ DÖNEM
DURAN VARLIKLAR	0,00	37.454.712,43	UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	0,00	119.334.194,13
Gelecek Yıllarda İndirilecek KDV			Geçmiş Yıllar Zararları (-)	0	912.452,04
Diğer KDV			Geçmiş Yıllar Zararları (-)		912.452,04
Gelecek Yıllar İhtiyacı Stoklar			Dönem Net Karı (Zararı)	-912.452,04	6.962.190,12
Elden Çıkarılacak Stoklar Ve Mad. D.V.			Dönem Net Karı		6.962.190,12
Peşin Ödenen Vergi Ve Fonlar			Dönem Net Zararı (-)	912.452,04	
Diğer Çeşitli Duran Varlıklar					
Stok Değer Düşüklüğü Karşılığı (-)					
Birikmiş Amortismanlar (-)					
DURAN VARLIKLAR TOPLAMI	0	37.454.712,43	ÖZKAYNAKLAR TOPLAMI	87.547,96	8.175.802,08
AKTİF (VARLIKLAR) TOPLAMI	1.001.276,45	367.422.311,60	PASİF KAYNAKLAR TOPLAMI	1.001.276,45	367.422.311,60



YÖNETİM ORGANI VE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR

	MAAŞ	TEMSİL ÜCRETİ	İKRAMİYE	HARCIRAH VE YOL MASRAFLARI	TOPLAM
YÖNETİM KURULU	111.342,78	102.087,03	0,00	9.517,83	222.947,64
ÜST DÜZEY YÖNETİCİLER	370.062,05	0,00	0,00	8.734,43	378.796,48
TOPLAM	481.404,83	102.087,03	0,00	18.252,26	601.744,12
NOT: Yönetim Kurulu, Genel Müdür, Genel Müdür Yardımcıları					

MUHASEBE VE FİNANSMAN DEPARTMANI

OSMANGAZİ ELEKTRİK PERAKENDE SATIŞ A.Ş. 2013 YILI GELİR TABLOSU DEĞERLENDİRMESİ

Şirketimiz 2013 yılı faaliyeti sonucunda Gelir Tablosunun **Brüt Satışlar** bölümünün alt kalemlerinde yer alan;

Yurt İçi Satışlar : Cari Dönemde ana faaliyet konumuz olan Elektrik satışı **1.025.382.295,54 TL** ;

Diğer Satışlar : Cari Dönem ana faaliyet konumuz dışında yapılan hizmet satış geliri **3.339.347,43 TL** ile ;

Net Satışlar toplamı **1.028.721.642,97 TL** gerçekleşmiştir.

Satışlarının Maliyeti Bölümünün alt kalemi olarak yer alan;

Satılan Ticari Mallar Maliyeti (-) : Cari Dönem Elektrik satışlarımıza ait Elektrik alış ve Sistem kullanımlardan doğan **999.802.884,55 TL** alışlarımızın toplamı ile;

Brüt Satış Karı ve Zararı : **28.918.758,42 TL (Kâr)** şeklinde oluşmuştur.

Faaliyet Giderleri bölümünün alt kalemleri olan;

Pazarlama ,Satış ve Dağıtım Giderleri (-) : Cari dönem ana faaliyet konumuz olan satışlarımızı gerçekleştirebilmek için Şirketimizin katlanmak zorunda olduğu (Personel, dışarıdan sağlanan hizmet giderleri, çeşitli giderler, Vergi giderlerimiz ve Amortisman tutarları) giderlerimiz **23.780.186,97 TL** ;

Genel Yönetim giderleri (-) : Pazarlama ve Satış dışında kalan ana faaliyetin yürütülmesinde oluşan Yönetim giderleri **119.239,39 TL** ile;

Faaliyet Kâr ve Zararı: **5.019.332,06 TL (Kâr)** olmuştur.

Diğer Faaliyetlerden Olağan Gelir ve Karlar bölümünün alt kalemleri olan;

Faiz Gelirleri : Bankalardan yapılan repolardan doğan faizler **4.329.246,50 TL**;

Konusu Kalmayan Karşılıklar : İcra takibine düşmüş, cari dönemde tahsilatı gerçekleşmiş satışlarımız **6.336.164,02 TL**;

Diğer Olağan Gelir ve Karlar : Faaliyetimizle ilgili oluşan diğer gelirlerimiz (Abonelerden Tahsil Edilen Tutarlar; Açma Kapama Ücreti, Fatura Gecikme Zamları, İcra Dava Geliri, Reaktif Geliri) **13.499.638,37 TL**;

MUHASEBE VE FİNANSMAN DEPARTMANI

Diğer Faaliyetlerden Olağan Gider ve Zararlar bölümünün alt kalemleri olan;

Karşılık Giderleri (-) : İcra takibine düşmüş alacaklarımızın cari döneme ait durumu **2.984.901,04 TL**

Diğer Olağan Gider ve Zararlar (-) : Cari dönemde faaliyet alanımızla ilgili (Depozito Güncelleme Farkları, Açma Kesme Bedeli, Reaktif) giderler **13.043.300,73 TL**;

Finansman Giderleri bölümünün alt kalemi olan;

Kısa Vadeli Borçlanma Gideri (-) : Cari dönem Bankalarda oluşan masraflarımız **7.074,96 TL** ile birlikte

Olağan Kâr veya Zarar : 13.149.104,22 TL (Kâr) şeklinde gerçekleşmiştir.

Diğer Olağandışı Gelir ve Kârlar kaleminde yer alan (İcra Faiz Geliri, Fiyat Eşitleme Geliri ve Diğer Gelirler) **9.768.503,95 TL**;

Diğer Olağan Dışı Gider ve Zararlar (-) kaleminde yer alan (Fiyat Eşitleme Gideri, Gecikme Zammı Gideri, vb.) giderlerindeki toplam **14.208.982,71 TL** tutar sonucunda;

Dönem Kârı veya Zararı olarak **8.624.896,86 TL (Kâr)** elde etmiş ve **Kurumlar Vergisi Karşılığı (-)** olarak ayrılan **1.662.706,74 TL' lik** tutarın düşürülmesinden sonra **6.962.190,12 TL Dönem Net Kar** şeklinde 2013 yılı muhasebe hesaplarına yansımıştır.



BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

OSMANGAZI ELEKTRİK PERAKENDE SATIŞ ANONİM ŞİRKETİ
31 ARALIK 2013 TARİHİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOSU
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası olarak ifade edilmiştir.)

Bağımsız Denetimden Geçmiş

VARLIKLAR	
Dönen varlıklar	302,614
Nakit ve nakit benzerleri	13,882
Ticari alacaklar	214,786
<i>İlişkili taraflardan ticari alacaklar</i>	92,324
<i>Abonelerden alacaklar</i>	122,462
Diğer alacaklar	71,231
<i>İlişkili taraflardan alacaklar</i>	66,195
<i>Diğer alacaklar</i>	5,036
Diğer dönen varlıklar	2,715
Duran varlıklar	58,415
Diğer alacaklar	23,989
Maddi duran varlıklar	366
İmtiyaza bağlı maddi olmayan duran varlıklar	34,060
TOPLAM VARLIKLAR	361,029
KAYNAKLAR	
Kısa vadeli yükümlülükler	332,512
Ticari borçlar	173,378
<i>İlişkili taraflara ticari borçlar</i>	856
<i>Satıcılara ticari borçlar</i>	172,522
Diğer borçlar	29,166
<i>İlişkili taraflara borçlar</i>	37
<i>Diğer borçlar</i>	29,129
Karşılıklar	373
Dönem karı vergi yükümlülüğü	1,230
Abonelerden alınan depozitolar	119,334
Diğer kısa vadeli yükümlülükler	9,031
Uzun vadeli yükümlülükler	4,152
Çalışanlara sağlanan faydalar	105
Ertelenmiş vergi yükümlülükleri	4,047
Özkaynaklar	24,365
Sermaye	2,126
Kar ve zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelir veya gider	(72)
- Aktüeryal fark	22,311
Birikmiş karlar	
TOPLAM KAYNAKLAR	361,029

EREN
BAĞIMSIZ DENETİM VE YMM A.Ş.

OSMANGAZİ ELEKTRİK PERAKENDE SATIŞ ANONİM ŞİRKETİ
31 ARALIK 2013 TARİHİNDE SONA EREN YILA AİT KAPSAMLI GELİR TABLOSU
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası olarak gösterilmiştir.)

Bağımsız Denetimden Geçmiş

Satış gelirleri	1,042,676
Satışların maliyeti	(1,008,739)
BRÜT KAR	33,937
Operasyonel giderler	(15,784)
Personel giderleri	(8,025)
İtfa ve amortisman giderleri	(1,620)
Diğer gelirler	10,528
Diğer giderler	(1,073)
FAALİYET KARI	17,963
Finansal gelirler	9,881
Finansal giderler	(15,540)
FİNANSAL GİDERLER, net	(5,659)
VERGİ ÖNCESİ KAR	12,304
VERGİ GİDERİ	(2,581)
Dönem vergi gideri	(1,663)
Ertelenmiş vergi gideri	(918)
DÖNEM KARI	9,723
Diğer kapsamlı gelir	(72)
TOPLAM KAPSAMLI GELİR	9,651

EREN
BAĞIMSIZ DENETİM VE YMM A.Ş.
[Signature]

OSMANGAZİ ELEKTRİK PERAKENDE SATIŞ ANONİM ŞİRKETİ
31 ARALIK 2013 TARİHİNDE SONA EREN YILA AİT ÖZKAYNAKLAR DEĞİŞİM TABLOSU
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası olarak gösterilmiştir.)

	Sermaye	Aktüeryal fark	Geçmiş yıl karları	Toplam
1 Ocak 2013 tarihi itibarıyla bakiyeler	1,000	-	(730)	270
Bölünmenin etkisi	1,126	-	13,318	14,444
Düzeltilmiş bakiyeler	2,126	-	12,588	14,714
Toplam kapsamlı gelir				
Dönem kart	-	-	9,723	9,723
Toplam diğer kapsamlı gelir (gider) (Aktüeryal fark)	-	(72)	-	(72)
Toplam kapsamlı gelir	-	(72)	9,723	9,651
Özkaynaklarda muhasebeleştirilen ortaklarla yapılan işlemler				
Ortaklar tarafından yapılan katkılar ve ortaklara yapılan dağıtımlar	-	-	-	-
Ortaklar tarafından yapılan toplam işlemler	-	-	-	-
31 Aralık 2013 tarihi itibarıyla bakiyeler	2,126	(72)	22,311	24,365

EREN

BAĞIMSIZ/DENETİM VEYANIM A.Ş.

[Handwritten signature]

OSMANGAZİ ELEKTRİK PERAKENDE SATIŞ ANONİM ŞİRKETİ
31 ARALIK 2013 TARİHİNDE SONA EREN YILA AİT NAKİT AKIŞ TABLOSU
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası olarak gösterilmiştir.)

Bağımsız Denetimden Geçmiş

Dönem karı	9,723
Düzeltilmeler	
Amortismanlar ve itfa payları	1,620
Ticari alacaklarda değer düşüklüğü karşılığı	2,585
Kıdem tazminatı karşılığı	15
Diğer karşılıklar	373
Döneme ait ertelenmiş vergi yükümlülükleri	918
Dönem karı vergi yükümlülüğü	1,230
Bölünme nedeniyle imtiyaza bağlı maddi olmayan duran varlık artışı	(35,575)
Bölünme nedeniyle sermayedeki artış	1,126
Bölünme nedeniyle birikmiş karlardaki artış	13,318
Bölünme nedeniyle ertelenmiş vergi yükümlülüklerindeki artış	3,329
	(1,338)
Değişimler	
- ticari ve diğer alacaklar	(130,083)
- ilişkili taraflardan alacaklar	(157,519)
- ticari ve diğer borçlar	200,421
- ilişkili taraflara borçlar	893
- abonelerden alınan depozitolar	119,334
- diğer varlıklar	(25,473)
- diğer yükümlülükler	8,118
Operasyonel faaliyetlerden elde edilen net nakit	14,353
Yatırım faaliyetlerine ilişkin nakit akışı	
Maddi duran varlık alımı	(471)
Yatırım faaliyetlerinde kullanılan net nakit	(471)
Finansman faaliyetlerine ilişkin nakit akışı	
Finansman faaliyetlerinde kullanılan net nakit	-
Nakit ve nakit benzerlerindeki net artış	13,882
1 Ocak 2013 itibarıyla nakit ve nakit benzerleri	-
31 Aralık 2013 itibarıyla nakit ve nakit benzerleri	13,882


EREN
BAĞIMSIZ DENETİM VE YEMİN A.Ş.



Grant Thornton

OSMANGAZİ ELEKTRİK PERAKENDE SATIŞ A.Ş.
31.12.2013 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT
BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

Eren Bağımsız Denetim ve
Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş.
Abide-i Hürriyet Caddesi
Balkan Center 211 C Kat 3
34381 Şişli / İstanbul, Turkey

T + 90 212 373 00 00
F + 90 212 291 77 97
www.gtturkey.com

Osmangazi Elektrik Perakende Satış Anonim Şirketi
Yönetim Kurulu'na,

1. Osmangazi Elektrik Perakende Satış Anonim Şirketi'nin ("Şirket") ekte yer alan 31 Aralık 2013 tarihi itibarıyla hazırlanan finansal durum tablosunu, aynı tarihte sona eren yıla ait kapsamlı gelir tablosunu, özkaynaklar değişim tablosunu, nakit akış tablosunu ve önemli muhasebe politikalarının özeti ile finansal tabloları tamamlayıcı notları denetlemiş bulunuyoruz.

Finansal Tablolar ile İlgili Olarak Şirket Yönetiminin Sorumluluğu

2. Şirket yönetimi, finansal tabloların Kamu Gözetimi Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu tarafından yayımlanan Türkiye Muhasebe Standartları'na uygun olarak hazırlanmasından ve gerçeğe uygun olarak sunumundan, ve bunun için finansal tabloların usulsüzlük ve hatadan kaynaklanan önemli yanlışlıklar içermeyecek biçimde hazırlanmasını sağlamak amacıyla, yönetim tarafından gerekli görülen iç kontrollerden sorumludur.

Bağımsız Denetim Kuruluşunun Sorumluluğu

3. Sorumluluğumuz, yaptığımız bağımsız denetime dayanarak söz konusu finansal tablolar hakkında görüş bildirmektir. Bağımsız denetimimiz, Enerji Piyasası Düzenleme Kurumu tarafından yürürlüğe konulan bağımsız denetim ilke, usul ve esaslarına uygun olarak gerçekleştirilmiştir. Bu standartlar, etik ilkelere uyulmasını ve bağımsız denetimin finansal tabloların gerçeği doğru ve dürüst bir biçimde yansıtıp yansıtmadığı konusunda makul bir güvenceyi sağlamak üzere planlanarak yürütülmesini gerektirmektedir.

Bağımsız denetimimiz, finansal tablolardaki tutarlar ve tamamlayıcı notlar ile ilgili bağımsız denetim kanıtı toplamak amacıyla, bağımsız denetim tekniklerinin kullanılmasını içermektedir. Bağımsız denetim tekniklerinin seçimi, finansal tabloların hata ve/veya hileden ve usulsüzlükten kaynaklanıp kaynaklanmadığı hususu da dahil olmak üzere önemli yanlışlık içerip içermediğine dair risk değerlendirmesini de kapsayacak şekilde, mesleki kanaatimize göre yapılmıştır. Bu risk değerlendirmesinde, Şirket'in iç kontrol sistemi göz önünde bulundurulmuştur. Ancak, amacımız iç kontrol sisteminin etkinliği hakkında görüş vermek değil, bağımsız denetim tekniklerini koşullara uygun olarak tasarlamak amacıyla, Şirket yönetimi tarafından hazırlanan finansal tablolar ile iç kontrol sistemi arasındaki ilişkiyi ortaya koymaktır. Bağımsız denetimimiz, ayrıca Şirket yönetimi tarafından benimsenen muhasebe politikaları ile yapılan önemli muhasebe tahminlerinin ve finansal tabloların bir bütün olarak sunumunun uygunluğunun değerlendirilmesini içermektedir.

Bağımsız denetim sırasında temin ettiğimiz bağımsız denetim kanıtlarının, şartlı görüşümüzün oluşturulmasına yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.

EREN
BAĞIMSIZ DENETİM VE YMM A.Ş.



Şartlı Görüşün Dayanağı

4. 31 Aralık 2013 tarihi itibarıyla, abonelerden alacaklar hesabının bakiyesi 122,462 bin Türk Lirası'dır (Not 4). Şirket, abonelik, tahakkuk, tahsilat, güvence bedeli takibi ve benzeri işlemleri Türkiye Elektrik Dağıtım Anonim Şirketi'nin ("TEDAŞ") Abone.net portalı üzerinden gerçekleştirmektedir. Şirket yönetimi, Abone.net portalındaki yetersizlikler nedeniyle, abonelerden alacaklar hesabının abone bazında detayını hazırlayamamıştır. Alternatif prosedürler ile abonelerden alacakların varlığına, doğruluğuna ve tahsil edilebilirliğine dair yeterli denetim kanıtı elde edilememiştir. Dolayısıyla, 31 Aralık 2013 tarihi itibarıyla ve aynı tarihte sona eren yılda, abonelerden alacaklar, operasyonel giderler, gelir vergisi ve net kar için herhangi bir düzeltme kaydı gerekip gerekmediği hususunda görüş oluşturamamış bulunmaktayız.
5. 31 Aralık 2013 tarihi itibarıyla, abonelerden alınan depozitolar hesabının bakiyesi 119,334 bin Türk Lirası'dır (Not 10). Şirket, abonelik, tahakkuk, tahsilat, güvence bedeli takibi ve benzeri işlemleri TEDAŞ'ın Abone.net portalı üzerinden gerçekleştirmektedir. Şirket yönetimi, Abone.net portalındaki yetersizlikler nedeniyle, abonelerden alınan depozitolar hesabının abone bazında detayını hazırlayamamıştır. Alternatif prosedürler ile abonelerden alınan depozitoların varlığına ve doğruluğuna dair yeterli denetim kanıtı elde edilememiştir. Dolayısıyla, 31 Aralık 2013 tarihi itibarıyla ve aynı tarihte sona eren yılda, abonelerden alınan depozitolar, diğer giderler, finansal giderler, gelir vergisi ve net kar için herhangi bir düzeltme kaydı gerekip gerekmediği hususunda görüş oluşturamamış bulunmaktayız.

Şartlı Görüş

6. Görüşümüze göre, ilişikteki finansal tablolar, yukarıdaki şartlı görüşün dayanağı bölümündeki paragraflarda açıklanan hususlar nedeniyle ortaya çıkabilecek etkiler dışında, Osmangazi Elektrik Perakende Satış Anonim Şirketi'nin 31 Aralık 2013 tarihi itibarıyla finansal durumunu, aynı tarihte sona eren yıla ait finansal performansını ve nakit akışlarını, Kamu Gözetimi Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu tarafından yayımlanan Türkiye Muhasebe Standartları (Not 2) çerçevesinde doğru ve dürüst bir biçimde yansıtmaktadır.

Eren Bağımsız Denetim ve Yeminli Mali Müşavirlik Anonim Şirketi
Member firm of Grant Thornton International


EREN
BAĞIMSIZ DENETİM VE YMM A.Ş.

Nazım Hikmet
Sorumlu Ortak, Başdenetçi

17 Mart 2014
İstanbul, Türkiye

