

ATA YATIRIM MENKUL KIYMETLER A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide
2018 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	27.688.349	31.732.987
Finansal Yatırımlar	5	34.195.576	31.665.864
Ticari Alacaklar	7	105.769.435	101.988.903
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	7,28	98.983	156.499
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	105.670.452	101.832.404
Diğer Alacaklar		276.150	265.658
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	276.150	265.658
Peşin Ödenmiş Giderler		850.730	532.141
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler	9	850.730	532.141
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	10,26	69.632	53.992
ARA TOPLAM		168.849.872	166.239.545
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		168.849.872	166.239.545
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar	8	1.327.091	1.213.377
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	1.327.091	1.213.377
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	3	1.381.830	1.559.007
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	12	67.576.112	66.300.000
Maddi Duran Varlıklar	13	532.482	587.234
Binalar	13	195.705	197.473
Tesis, Makine ve Cihazlar	13	62.077	67.237
Mobilya ve Demirbaşlar	13	202.552	233.676
Özel Maliyetler	13	72.148	88.848
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		1.741.036	1.816.554
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	14	1.741.036	1.816.554
Ertelenmiş Vergi Varlığı	26	1.411.768	986.481
Diğer Duran Varlıklar		1.690.013	1.587.786
İlişkili Olmayan Taraplara İlişkin Diğer Duran Varlıklar	11	1.690.013	1.587.786
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		75.660.332	74.050.439
TOPLAM VARLIKLAR		244.510.204	240.289.984
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	6	71.298.790	61.517.406
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar	6	71.298.790	61.517.406
Diğer Kısa Vadeli Borçlanmalar	6	71.298.790	61.517.406
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	6	1.728.844	1.630.182
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	6	1.728.844	1.630.182
Banka Kredileri	6	1.728.844	1.630.182
Ticari Borçlar	7	68.742.835	71.747.042
İlişkili Taraplara Ticari Borçlar	7,28	341.122	607.233
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar	7	68.401.713	71.139.809
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	17	540.855	479.678
Diğer Borçlar	8	641.485	634.753
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Borçlar	8	641.485	634.753
ARA TOPLAM		142.952.809	136.009.061
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		142.952.809	136.009.061
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	6	52.403.656	52.575.516
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar	6	52.403.656	52.575.516
Banka Kredileri	6	52.403.656	52.575.516
Uzun Vadeli Karşılıklar	18	1.807.655	1.649.100
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	18	1.807.655	1.649.100
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		54.211.311	54.224.616
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		197.164.120	190.233.677
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		18.122.340	19.971.181

Ödenmiş Sermaye	19	30.961.056	30.961.056
Sermaye Düzeltme Farkları	19	714.025	714.025
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		674.673	668.942
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-1.216.387	-1.216.387
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.216.387	-1.216.387
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.216.387	-1.216.387
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	19	3.109.587	3.108.947
Yasal Yedekler	19	3.109.587	3.108.947
Diğer Yedekler	19	2.876.229	2.876.229
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	19	-17.227.034	-19.400.325
Net Dönem Karı veya Zararı		-1.769.809	2.258.694
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		29.223.744	30.085.126
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		47.346.084	50.056.307
TOPLAM KAYNAKLAR		244.510.204	240.289.984

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	20	77.021.846	96.512.907
Satışların Maliyeti	20	-69.292.959	-90.458.708
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		7.728.887	6.054.199
Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı			0
Finans Sektörü Faaliyetleri Maliyeti			0
FİNANS SEKTÖRÜ FAALİYETLERİNDEN BRÜT KAR (ZARAR)			0
BRÜT KAR (ZARAR)		7.728.887	6.054.199
Genel Yönetim Giderleri	21,22	-6.222.251	-5.482.380
Pazarlama Giderleri	21,22	-474.424	-483.792
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	21,22	-2.160	-1.416
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	23	2.389.715	2.212.515
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	23	-1.316.095	-335.108
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		2.103.672	1.964.018
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	24	-177.177	33.053
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		1.926.495	1.997.071
Finansman Giderleri	25	-4.880.639	-2.598.266
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-2.954.144	-601.195
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		425.287	-85.663
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	26		0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	26	425.287	-85.663
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-2.528.857	-686.858
DÖNEM KARI (ZARARI)		-2.528.857	-686.858
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-759.048	-522.743
Ana Ortaklık Payları		-1.769.809	-164.115
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		0	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
Yabancı Para Çevrim Farkları		0	0
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		0	0
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklara İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0
Yurtdışındaki İşletmeye İlişkin Net Yatırım Riskinden Korunma ile İlgili Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0
Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişikliklere İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0
Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişikliklere İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0
Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişikliklere İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılacak Paylar		0	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-2.528.857	-686.858

Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-759.048	-522.743
Ana Ortaklık Payları		-1.769.809	-164.115

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-4.705.598	4.148.317
Dönem Karı (Zararı)		-2.528.857	-686.858
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		-2.528.857	-686.858
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		4.231.381	-5.894
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	13,14	237.709	234.516
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		298.785	77.321
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	17	298.785	77.321
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		3.382.514	-110.409
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-1.159.184	-26.164
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	8	4.541.698	-84.245
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		899.428	-262.443
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler		899.428	-262.443
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler	3	177.177	-33.052
İştiraklerin Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler	3	177.177	-33.052
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	25	-425.287	85.663
Nakit Dışı Kalemlere İlişkin Diğer Düzeltmeler		-338.945	2.510
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		0	
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-7.261.851	4.912.691
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-3.780.532	3.047.606
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	7	-3.780.532	3.047.606
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-124.206	-52.203
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-124.206	-52.203
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	9	-318.589	-47.521
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-3.004.207	2.087.503
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	7,27	-266.111	-619.657
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	7	-2.738.096	2.707.160
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		61.177	-74.208
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	8	54.941	240.904
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	8	54.941	240.904
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)		-48.209	-40.009
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-102.226	-249.381
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-102.226	-249.381
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		0	
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-5.559.327	4.219.939
Alınan Faiz		1.009.599	
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	17	-140.230	-61.699
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-15.640	-9.923
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-4.812.685	1.305.598
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Satılması Sonucu Elde Edilen Nakit Girişleri		145.319	5.550.217
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Edinimi İçin Yapılan Nakit Çıkışları		-2.675.031	-4.030.171
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		-100.181	0
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		-100.181	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-7.255	-4.563
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	13	-7.255	0
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	14	0	-4.563

Yatırım Amaçlı Gayrimenkul Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	12	-1.276.112	-258.753
Verilen Nakit Avans ve Borçlar			0
Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler			0
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		-899.425	48.868
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		5.324.062	-7.595.670
Bağlı Ortaklıklardaki Kontrolün Kaybına Yol Açmayan Şekilde Ortaklık Payları Değişmelerinden Kaynaklanan Nakit Girişleri		-181.367	-248.759
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri			0
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları			0
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Satmasından Kaynaklanan Nakit Girişleri			0
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		5.505.429	-7.346.911
Diğer Finansal Borçlanmalardan Nakit Girişleri		5.505.429	-7.346.911
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		0	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-4.194.221	-2.141.755
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-4.194.221	-2.141.755
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	31.673.821	12.648.163
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	27.479.600	10.506.408

Önceki Dönem
01.01.2017 - 31.03.2017

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Basi Bakıyeller		30.961.056	714.025	628.167	-1.216.387			5.980.623	-5.675.155	-12.617.804	18.774.525	29.063.870	47.838.395
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler													
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler													
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler													
Hatalara İlişkin Düzeltmeler													
Diğer Düzeltmeler													
Düzeltmelerden Sonraki Tutar													
Transferler									-12.617.804	12.617.804			
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)	19										-164.115	-164.115	-522.743
Dönem Kan (Zararı)													
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)													
Sermaye Arttırımı													
Sermaye Azaltımı													
Sermaye Avansı													
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi													
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi													
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları													
Kar Payları													
Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler													
Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)													
Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)													
Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması													
Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oram Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış													
Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler													
Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları													
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar													
Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar													
Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar													
Diğer Değişiklikler Nedeni İle Artış (Azalış)				6.038				674	-153.780		-147.068	-101.689	-248.757
Dönem Sonu Bakıyeller	19	30.961.056	715.025	634.205	-1.216.387			5.981.297	-18.446.739	-164.115	18.463.342	28.439.438	46.902.780

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Basi Bakıyeller	19	30.961.056	714.025	668.943	-1.216.387			5.985.176	-19.400.325	2.258.694	19.971.182	30.085.126	50.056.308
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler													
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler													
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler													
Hatalara İlişkin Düzeltmeler													
Diğer Düzeltmeler													
Düzeltmelerden Sonraki Tutar													
Transferler									2.258.694	-2.258.694			
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)	19										-1.769.809	-1.769.809	-759.048
Dönem Kan (Zararı)													-2.528.857
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)													
Sermaye Arttırımı													
Sermaye Azaltımı													
Sermaye Avansı													
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi													
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi													

Carı Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları														
	Kar Payları														
	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler														
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)														
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)														
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması														
	Bağı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış														
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler														
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları														
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)				5.730				640	-85.403		-79.033	-102.334	-181.367	
	Dönem Sonu Bakiyeler	19	30.961.056	714.025	674.673	-1.216.387			5.985.816	-17.227.034	-1.769.809	18.122.340	29.223.744	47.346.084	