

# ALBARAKA PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

## Finansal Rapor

### Konsolide Olmayan

### 2018 - 2. 3 Aylık Bildirim

**Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama**

ALBARAKA PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. 30.06.2018 FİNANSAL RAPOR

|                           |                                                                  |
|---------------------------|------------------------------------------------------------------|
| Bağımsız Denetim Kuruluşu | KPMG BAĞIMSIZ DENETİM VE SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş. |
| Denetim Türü              | Sınırlı                                                          |
| Denetim Sonucu            | Olumlu                                                           |

## Ara Dönem Finansal Bilgilere İlişkin Sınırlı Denetim Raporu

Albaraka Portföy Yönetimi Anonim Şirketi Yönetim Kurulu'na

### Giriş

Albaraka Portföy Yönetimi Anonim Şirketi'nin ("Şirket") 30 Haziran 2018 tarihli ilişikteki finansal durum tablosunun ve aynı tarihte sona eren altı aylık dönemine ait kâr veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosunun, özkaynak değişim tablosunun ve nakit akış tablosu ile önemli muhasebe politikalarının özetinin ve diğer açıklayıcı dipnotlarının sınırlı denetimini yürütmüş bulunuyoruz. Şirket Yönetimi, söz konusu ara dönem finansal bilgilerin TMS 34 Ara Dönem Finansal Raporlama Standardı'na uygun olarak hazırlanmasından ve gerçeğe uygun bir biçimde sunumundan sorumludur. Sorumluluğumuz, yaptığımız sınırlı denetime dayanarak söz konusu ara dönem finansal bilgilere ilişkin bir sonuç bildirmektir.

### Sınırlı Denetimin kapsamı

Yaptığımız sınırlı denetim, Sınırlı Bağımsız Denetim Standardı ("SBDS") 2410 "Ara Dönem Finansal Bilgilerin, İşletmenin Yıllık Finansal Tablolarının Bağımsız Denetimini Yürüten Denetçi Tarafından Sınırlı Bağımsız Denetimi"ne uygun olarak yürütülmüştür. Ara dönem finansal bilgilere ilişkin sınırlı denetim, başta finans ve muhasebe konularından sorumlu kişiler olmak üzere ilgili kişilerin sorgulanması ve analitik prosedürler ile diğer sınırlı denetim prosedürlerinin uygulanmasından oluşur. Ara dönem finansal bilgilerin sınırlı denetiminin kapsamı; Bağımsız Denetim Standartlarına uygun olarak yapılan ve amacı finansal tablolar hakkında bir görüş bildirmek olan bağımsız denetimin kapsamına kıyasla önemli ölçüde dardır. Sonuç olarak ara dönem finansal bilgilerin sınırlı denetimi, denetim şirketinin, bir bağımsız denetimde belirlenebilecek tüm önemli hususlara vakıf olabileceğine ilişkin bir güvence sağlamamaktadır. Bu sebeple bir bağımsız denetim görüşü bildirmemekteyiz.

### Sonuç

Sınırlı denetimimize göre ilişikteki ara dönem finansal bilgilerin, Albaraka Portföy Yönetimi Anonim Şirketi'nin 30 Haziran 2018 tarihi itibarıyla finansal durumunun ve aynı tarihte sona eren altı aylık döneme ilişkin finansal performansının ve nakit akışlarının TMS 34 "Ara Dönem Finansal Raporlama" Standardı'na uygun olarak, tüm önemli yönleriyle gerçeğe uygun bir biçimde sunulmadığı kanaatine varmamıza sebep olacak herhangi bir husus dikkatimizi çekmemiştir.

KPMG Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik AŞ

A member firm of KPMG International Cooperative

Alper Güvenç, SMMM

Sorumlu Denetçi

## Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

|                         |                   |
|-------------------------|-------------------|
| Sunum Para Birimi       | TL                |
| Finansal Tablo Niteliği | Konsolide Olmayan |

|                                                                | Dipnot Referansı | Cari Dönem<br>30.06.2018 | Önceki Dönem<br>31.12.2017 |
|----------------------------------------------------------------|------------------|--------------------------|----------------------------|
| <b>Finansal Durum Tablosu (Bilanço)</b>                        |                  |                          |                            |
| <b>Varlıklar</b>                                               |                  |                          |                            |
| <b>DÖNEN VARLIKLAR</b>                                         |                  |                          |                            |
| Nakit ve Nakit Benzerleri                                      | 5                | 582.378                  | 7.294.181                  |
| Finansal Yatırımlar                                            |                  | 10.139.195               |                            |
| Vadeye Kadar Elde Tutulacak Finansal Yatırımlar                | 6                | 10.139.195               |                            |
| Ticari Alacaklar                                               | 7                | 3.266.316                | 3.036.198                  |
| İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar                          | 23               | 3.266.316                | 3.036.198                  |
| Diğer Alacaklar                                                | 8                | 1.497                    |                            |
| İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar                   |                  | 1.497                    |                            |
| Peşin Ödenmiş Giderler                                         |                  | 74.355                   | 3.300                      |
| İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler              | 9                | 74.355                   | 3.300                      |
| <b>ARA TOPLAM</b>                                              |                  | <b>14.063.741</b>        | <b>10.333.679</b>          |
| <b>TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR</b>                                  |                  | <b>14.063.741</b>        | <b>10.333.679</b>          |
| <b>DURAN VARLIKLAR</b>                                         |                  |                          |                            |
| Maddi Duran Varlıklar                                          |                  | 9.583                    | 1.773                      |
| Mobilya ve Demirbaşlar                                         | 10               | 9.583                    | 1.773                      |
| Maddi Olmayan Duran Varlıklar                                  |                  |                          | 1.267                      |
| Lisanslar                                                      | 11               |                          | 1.267                      |
| Ertelenmiş Vergi Varlığı                                       | 20               | 9.126                    |                            |
| <b>TOPLAM DURAN VARLIKLAR</b>                                  |                  | <b>18.709</b>            | <b>3.040</b>               |
| <b>TOPLAM VARLIKLAR</b>                                        |                  | <b>14.082.450</b>        | <b>10.336.719</b>          |
| <b>KAYNAKLAR</b>                                               |                  |                          |                            |
| <b>KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>                               |                  |                          |                            |
| Ticari Borçlar                                                 | 7                | 1.395                    |                            |
| İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar                      |                  | 1.395                    |                            |
| Diğer Borçlar                                                  | 8                | 312.849                  | 226.275                    |
| İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar                       |                  | 312.849                  | 226.275                    |
| Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü                                   | 20               | 526.639                  | 450.657                    |
| Kısa Vadeli Karşılıklar                                        |                  | 3.500                    | 3.500                      |
| Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar | 12               | 3.500                    | 3.500                      |
| <b>ARA TOPLAM</b>                                              |                  | <b>844.383</b>           | <b>680.432</b>             |
| <b>TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>                        |                  | <b>844.383</b>           | <b>680.432</b>             |
| <b>UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>                               |                  |                          |                            |
| Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar               | 12               | 41.778                   | 41.778                     |
| Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü                                   | 20               |                          | 281                        |
| <b>TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>                        |                  | <b>41.778</b>            | <b>42.059</b>              |
| <b>TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER</b>                                    |                  | <b>886.161</b>           | <b>722.491</b>             |
| <b>ÖZKAYNAKLAR</b>                                             |                  |                          |                            |
| Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar                                  |                  | 13.196.289               | 9.614.228                  |
| Ödenmiş Sermaye                                                | 13               | 5.000.000                | 5.000.000                  |
| Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler                            |                  | 230.711                  |                            |
| Yasal Yedekler                                                 |                  | 230.711                  |                            |
| Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları                           |                  | 4.383.517                | -744.084                   |
| Net Dönem Karı veya Zararı                                     |                  | 3.582.061                | 5.358.312                  |
| <b>TOPLAM ÖZKAYNAKLAR</b>                                      |                  | <b>13.196.289</b>        | <b>9.614.228</b>           |
| <b>TOPLAM KAYNAKLAR</b>                                        |                  | <b>14.082.450</b>        | <b>10.336.719</b>          |

## Kar veya Zarar Tablosu

|                         |                   |
|-------------------------|-------------------|
| Sunum Para Birimi       | TL                |
| Finansal Tablo Niteliği | Konsolide Olmayan |

|                                                         | Dipnot Referansı | Cari Dönem<br>01.01.2018 -<br>30.06.2018 | Önceki Dönem<br>01.01.2017 -<br>30.06.2017 | Cari Dönem 3<br>Aylık<br>01.04.2018 -<br>30.06.2018 | Önceki Dönem 3<br>Aylık<br>01.04.2017 -<br>30.06.2017 |
|---------------------------------------------------------|------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| <b>Kar veya Zarar Tablosu</b>                           |                  |                                          |                                            |                                                     |                                                       |
| <b>KAR VEYA ZARAR KISMI</b>                             |                  |                                          |                                            |                                                     |                                                       |
| Hasılat                                                 | 14               | 6.178.729                                | 2.422.067                                  | 3.118.981                                           | 2.256.155                                             |
| Satışların Maliyeti                                     | 14               | -73.019                                  | -27.546                                    | -38.271                                             | -23.178                                               |
| TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)                  |                  | 6.105.710                                | 2.394.521                                  | 3.080.710                                           | 2.232.977                                             |
| BRÜT KAR (ZARAR)                                        |                  | 6.105.710                                | 2.394.521                                  | 3.080.710                                           | 2.232.977                                             |
| Genel Yönetim Giderleri                                 | 15               | -2.110.590                               | -724.902                                   | -993.605                                            | -448.531                                              |
| Pazarlama Giderleri                                     | 16               | -55.815                                  | -8.850                                     | -43.774                                             | -8.850                                                |
| Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler                      | 17               | 47.777                                   | 16.311                                     | 25.944                                              | 11.905                                                |
| Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler                      | 18               | -160                                     |                                            | -160                                                |                                                       |
| ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)                             |                  | 3.986.922                                | 1.677.080                                  | 2.069.115                                           | 1.787.501                                             |
| FINANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI) |                  | 3.986.922                                | 1.677.080                                  | 2.069.115                                           | 1.787.501                                             |
| Finansman Gelirleri                                     | 19               | 596.212                                  | 190.678                                    | 343.802                                             | 96.460                                                |
| SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)       |                  | 4.583.134                                | 1.867.758                                  | 2.412.917                                           | 1.883.961                                             |
| Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri            |                  | -1.001.073                               | -229.904                                   | -522.920                                            | -229.904                                              |
| Dönem Vergi (Gideri) Geliri                             | 20               | -1.010.480                               | -229.904                                   | -532.327                                            | -229.904                                              |
| Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri                        | 20               | 9.407                                    |                                            | 9.407                                               |                                                       |
| SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)              |                  | 3.582.061                                | 1.637.854                                  | 1.889.997                                           | 1.654.057                                             |
| DÖNEM KARI (ZARARI)                                     |                  | 3.582.061                                | 1.637.854                                  | 1.889.997                                           | 1.654.057                                             |
| <b>Dönem Karının (Zararının) Dağılımı</b>               |                  |                                          |                                            |                                                     |                                                       |
| Kontrol Gücü Olmayan Paylar                             |                  | 0                                        | 0                                          | 0                                                   | 0                                                     |
| Ana Ortaklık Payları                                    |                  | 3.582.061                                | 1.637.854                                  | 1.889.997                                           | 1.654.057                                             |
| <b>Pay Başına Kazanç</b>                                |                  |                                          |                                            |                                                     |                                                       |
| <b>Pay Başına Kazanç</b>                                |                  |                                          |                                            |                                                     |                                                       |
| <b>Pay Başına Kazanç (Zarar)</b>                        |                  |                                          |                                            |                                                     |                                                       |
| <b>Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)</b>          |                  |                                          |                                            |                                                     |                                                       |

## Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

|                         |                   |
|-------------------------|-------------------|
| Sunum Para Birimi       | TL                |
| Finansal Tablo Niteliği | Konsolide Olmayan |

|                                                                                   | Dipnot Referansı | Cari Dönem<br>01.01.2018 -<br>30.06.2018 | Önceki Dönem<br>01.01.2017 -<br>30.06.2017 | Cari Dönem 3<br>Aylık<br>01.04.2018 -<br>30.06.2018 | Önceki Dönem 3<br>Aylık<br>01.04.2017 -<br>30.06.2017 |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| <b>Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu</b>                                               |                  |                                          |                                            |                                                     |                                                       |
| DÖNEM KARI (ZARARI)                                                               |                  | 3.582.061                                | 1.637.854                                  | 1.889.997                                           | 1.654.057                                             |
| <b>DİĞER KAPSAMLI GELİRLER</b>                                                    |                  |                                          |                                            |                                                     |                                                       |
| <b>Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar</b>                           |                  | 0                                        | 0                                          | 0                                                   | 0                                                     |
| Özkaynağa Dayalı Finansal Araçlara Yatırımlardan Kaynaklanan Kazançlar (Kayıplar) |                  | 0                                        | 0                                          | 0                                                   | 0                                                     |
| <b>Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar</b>                         |                  | 0                                        | 0                                          | 0                                                   | 0                                                     |
| Yabancı Para Çevrim Farkları                                                      |                  | 0                                        | 0                                          | 0                                                   | 0                                                     |
| Yabancı Para Çevrim Farklarından Kazançlar (Kayıplar)                             |                  | 0                                        | 0                                          | 0                                                   | 0                                                     |
| <b>DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)</b>                                               |                  | 0                                        | 0                                          | 0                                                   | 0                                                     |
| <b>TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)</b>                                              |                  | <b>3.582.061</b>                         | <b>1.637.854</b>                           | <b>1.889.997</b>                                    | <b>1.654.057</b>                                      |
| <b>Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı</b>                                           |                  |                                          |                                            |                                                     |                                                       |
| Kontrol Gücü Olmayan Paylar                                                       |                  | 0                                        | 0                                          | 0                                                   | 0                                                     |
| Ana Ortaklık Payları                                                              |                  | 3.582.061                                | 1.637.854                                  | 1.889.997                                           | 1.654.057                                             |

## Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

|                         |                   |
|-------------------------|-------------------|
| Sunum Para Birimi       | TL                |
| Finansal Tablo Niteliği | Konsolide Olmayan |

|                                                                                                    | Dipnot Referansı | Cari Dönem<br>01.01.2018 - 30.06.2018 | Önceki Dönem<br>01.01.2017 - 30.06.2017 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------|
| <b>Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)</b>                                                         |                  |                                       |                                         |
| <b>İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI</b>                                                     |                  | <b>2.840.630</b>                      | <b>-585.937</b>                         |
| Dönem Karı (Zararı)                                                                                |                  | 3.582.061                             | 1.637.854                               |
| Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)                                                      |                  | 3.582.061                             | 1.637.854                               |
| <b>Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler</b>                                   |                  | <b>407.768</b>                        | <b>34.114</b>                           |
| Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler                                                   | 10,11            | 2.168                                 | 1.792                                   |
| Kar Payı (Geliri) Gideri ile İlgili Düzeltmeler                                                    |                  | -100.480                              | -190.678                                |
| Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler                                               |                  | 0                                     | 0                                       |
| Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler                                  |                  | -494.993                              | -6.904                                  |
| Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Diğer Düzeltmeler                            | 6,23             | -494.993                              | -6.904                                  |
| Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler                                                       | 20               | 1.001.073                             | 229.904                                 |
| <b>İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler</b>                                                 |                  | <b>-214.701</b>                       | <b>-2.265.527</b>                       |
| Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler                                         |                  | -230.118                              | -2.422.677                              |
| İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)                                           | 7                | -230.118                              | -2.422.677                              |
| Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler                     | 8                | -1.497                                | -8.325                                  |
| İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)               |                  | -1.497                                | -8.325                                  |
| Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)                                                          | 9                | -71.055                               | -39.102                                 |
| Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler                                           |                  | 1.395                                 | 40.238                                  |
| İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)                                       | 7                | 1.395                                 | 40.238                                  |
| Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler                     | 8                | 86.574                                | 164.339                                 |
| İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)                   |                  | 86.574                                | 164.339                                 |
| <b>Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları</b>                                                   |                  | <b>3.775.128</b>                      | <b>-593.559</b>                         |
| Vergi İadeleri (Ödemeleri)                                                                         | 20               | -934.498                              | 7.622                                   |
| <b>YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI</b>                                         |                  | <b>-9.652.913</b>                     | <b>-3.000.000</b>                       |
| Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları                     |                  | -8.711                                |                                         |
| Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları                                           | 10               | -8.711                                |                                         |
| Katılım (Kar) Payı ve Diğer Finansal Araçlardan Nakit Çıkışları                                    |                  | -9.644.202                            | -3.000.000                              |
| <b>FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI</b>                                                   |                  | <b>198.695</b>                        | <b>294.315</b>                          |
| Alınan Faiz                                                                                        |                  | 198.695                               | 294.315                                 |
| YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ) |                  | -6.613.588                            | -3.291.622                              |
| NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)                                                  |                  | -6.613.588                            | -3.291.622                              |
| <b>DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ</b>                                                        |                  | <b>7.190.379</b>                      | <b>4.164.051</b>                        |
| <b>DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ</b>                                                        | 5                | <b>576.791</b>                        | <b>872.429</b>                          |



[illegible]



|                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |                  |  |  |  |                |                  |                  |                   |  |                   |
|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|------------------|--|--|--|----------------|------------------|------------------|-------------------|--|-------------------|
| Cari Dönem<br>01.01.2018 - 30.06.2018 | 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 Çıkarılması                                                                                                                                                                                                                                      |  |                  |  |  |  |                |                  |                  |                   |  |                   |
|                                       | Bağlı 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)                                                                                                                                                                                                                                      |  |                  |  |  |  |                |                  |                  |                   |  |                   |
|                                       | <b>Dönem Sonu Bakiyeler</b>                                                                                                                                                                                                                                                        |  | <b>5.000.000</b> |  |  |  | <b>230.711</b> | <b>4.383.517</b> | <b>3.582.061</b> | <b>13.196.289</b> |  | <b>13.196.289</b> |