

VAKKO TEKSTİL VE HAZIR GİYİM SANAYİ İŞLETMELERİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2018 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

2018/3 , DÖNEM MALİ TABLO

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	60.029.360	54.853.609
Ticari Alacaklar	5	101.585.371	90.938.438
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5, 16	13.468.557	16.329.557
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5	88.116.814	74.608.881
Diğer Alacaklar		89.525	88.525
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		89.525	88.525
Stoklar	6	297.034.260	204.257.942
Peşin Ödenmiş Giderler		38.354.084	14.517.357
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		38.354.084	14.517.357
Diğer Dönen Varlıklar		14.041.354	7.869.176
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar		14.041.354	7.869.176
ARA TOPLAM		511.133.954	372.525.047
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		511.133.954	372.525.047
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar		71.125	71.108
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		71.125	71.108
Maddi Duran Varlıklar	7	218.758.639	202.206.305
Arazi ve Arsalar		72.000.000	72.000.000
Yeraltı ve Yerüstü Düzenlemeleri		3.932.986	4.194.907
Binalar		41.524.332	42.356.393
Tesis, Makine ve Cihazlar		1.830.502	2.115.685
Taşıtlar		755.737	0
Mobilya ve Demirbaşlar		34.877.308	28.904.072
Özel Maliyetler		59.102.102	50.145.598
Yapılmakta Olan Yatırımlar		3.321.268	1.048.856
Diğer Maddi Duran Varlıklar		1.414.404	1.440.794
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	8	4.376.134	4.154.692
Diğer Haklar		4.376.134	4.154.692
Aktifleştirilen Geliştirme Maliyetleri		0	0
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		223.205.898	206.432.105
TOPLAM VARLIKLAR		734.339.852	578.957.152
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	4	74.432.388	59.092.461
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		74.432.388	59.092.461
Banka Kredileri		74.432.388	59.092.461
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	4	93.211.665	49.638.635
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		93.211.665	49.638.635
Banka Kredileri		93.211.665	49.638.635
Ticari Borçlar	5	142.404.096	141.941.887
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	5, 16	2.602.933	7.595.229
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	5	139.801.163	134.346.658
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		8.570.901	7.386.435
Diğer Borçlar		1.691.460	779.491
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	16	485.435	25.111
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		1.206.025	754.380
Ertelenmiş Gelirler		91.076.209	22.735.149
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler		91.076.209	22.735.149
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		3.056.422	6.439.860
Kısa Vadeli Karşılıklar	9	3.736.391	3.768.310
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	9	3.496.101	3.435.802
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	9	240.290	332.508
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		4.763.114	4.720.435
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		4.763.114	4.720.435
ARA TOPLAM		422.942.646	296.502.663

TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		422.942.646	296.502.663
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		9.331.744	13.536.035
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		9.331.744	13.536.035
Banka Kredileri	4	9.331.744	13.536.035
Ertelenmiş Gelirler		59.047.746	26.924.708
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler		59.047.746	26.924.708
Uzun Vadeli Karşılıklar		15.060.294	11.559.165
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		15.060.294	11.559.165
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü		3.067.735	5.504.122
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		86.507.519	57.524.030
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		509.450.165	354.026.693
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		224.876.576	224.917.512
Ödenmiş Sermaye	10	160.000.000	160.000.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		54.399.585	57.277.884
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		54.399.585	57.277.884
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	7	55.456.573	55.562.840
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.056.988	1.715.044
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		5.832.963	1.779.690
Yasal Yedekler		5.832.963	1.779.690
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-29.091.129	-33.788.218
Net Dönem Karı veya Zararı		33.735.157	39.648.156
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		13.111	12.947
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		224.889.687	224.930.459
TOPLAM KAYNAKLAR		734.339.852	578.957.152

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2017 - 30.09.2017
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	11	615.299.381	443.977.865	228.623.848	159.488.365
Satışların Maliyeti	11	-289.263.573	-211.513.267	-106.443.272	-79.038.611
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		326.035.808	232.464.598	122.180.576	80.449.754
BRÜT KAR (ZARAR)		326.035.808	232.464.598	122.180.576	80.449.754
Genel Yönetim Giderleri	12	-32.919.268	-24.549.389	-11.839.570	-6.847.967
Pazarlama Giderleri	12	-244.505.365	-190.573.755	-90.573.397	-68.717.021
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	13	23.100.546	12.772.505	9.799.087	4.685.897
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	13	-16.930.050	-7.172.168	-8.618.888	-2.486.112
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		54.781.671	22.941.791	20.947.808	7.084.551
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		19.447	21.241	2.383	594
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		54.801.118	22.963.032	20.950.191	7.085.145
Finansman Gelirleri	14	19.137.732	8.381.657	11.074.002	1.951.230
Finansman Giderleri	14	-33.609.981	-24.622.690	-16.327.913	-7.420.338
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		40.328.869	6.721.999	15.696.280	1.616.037
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-6.593.548	-1.276.737	-2.750.319	10.141
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	15	-8.336.927	-1.713.648	-2.685.397	-168.907
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	15	1.743.379	436.911	-64.922	179.048
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		33.735.321	5.445.262	12.945.961	1.626.178
DÖNEM KARI (ZARARI)		33.735.321	5.445.262	12.945.961	1.626.178
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		164	4.063	7	0
Ana Ortaklık Payları		33.735.157	5.441.199	12.945.954	1.626.178
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Pay başına kazanç		0,21100000	0,03400000	0,08100000	0,01000000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-2.772.032	1.220.672	-452.000	732.310
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-3.465.040	1.525.840	-565.000	915.388
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar			0		
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		693.008	-305.168	113.000	-183.078
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		693.008	-305.168	113.000	-183.078
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0			
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-2.772.032	1.220.672	-452.000	732.310
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		30.963.289	6.665.934	12.493.961	2.358.488
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		164	4.063	7	0
Ana Ortaklık Payları		30.963.125	6.661.871	12.493.954	2.358.488

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)				
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			39.466.022	24.867.959
Dönem Karı (Zararı)			33.735.321	5.445.262
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			58.355.064	35.176.863
Amortisman ve İtfa Gideri ile İlgili Düzeltmeler	7,8		20.399.647	14.331.810
Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler			905.679	1.059.547
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	6		817.700	825.406
Canlı Varlıklar Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler			87.979	234.141
Karşılıklar ile İlgili Düzeltmeler			2.260.344	3.688.453
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler			2.352.562	3.740.438
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler			-92.218	-51.985
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	13,14		28.215.293	14.841.557
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler			-936.384	-1.002.076
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler			21.777.285	15.146.814
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri			7.374.392	696.819
Vergi (Geliri) Gideri ile İlgili Düzeltmeler	15		6.593.548	1.276.737
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler			-19.447	-21.241
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler			-19.447	-21.241
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			-38.754.987	-11.035.913
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	5		-1.801.070	-12.039.836
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)			4.059.689	-7.800.476
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)			-5.860.759	-4.239.360
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-1.017	-12.785
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)			-1.017	-12.785
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) ile İlgili Düzeltmeler	6		-93.594.018	-49.337.291
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)			-23.836.727	-1.956.581
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-15.953.189	25.037.436
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)			-5.292.345	-510.695
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)			-10.660.844	25.548.131
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)			1.184.466	1.219.373
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			911.969	-690.239
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)			451.645	
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)			460.324	-690.239
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)			100.464.098	28.193.344
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-6.129.499	-1.449.334
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)			42.679	-115.273
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)			-6.172.178	-1.334.061
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			53.335.398	29.586.212
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler			-2.256.174	-2.992.257
Vergi İadeleri (Ödemeleri)			-11.720.365	-1.782.241
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)			107.163	56.245
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-37.153.976	-28.757.948
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			29.453	2.705.443
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			29.453	2.705.443
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-37.183.429	-31.463.391
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	7		-35.902.571	-29.725.300
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	8		-1.280.858	-1.738.091
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			2.843.857	2.273.826
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	4		348.739.547	346.319.941
Kredilerden Nakit Girişleri			348.739.547	346.319.941
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	4		-294.030.880	-329.894.585
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları			-294.030.880	-329.894.585

Ödenen Temettüler		-31.004.061	-1.756
Ödenen Faiz		-21.777.285	-15.146.814
Alınan Faiz		916.536	1.002.076
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)			-5.036
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		5.155.903	-1.616.163
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		5.155.903	-1.616.163
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		54.815.542	44.821.741
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		59.971.445	43.205.578

Önceki Dönem
01.01.2017 - 30.09.2017

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Bağı Bakıyeler	160.000.000	58.968.578	101.198			1.779.690					-49.239.594	15.134.332	186.744.204	12.634	186.756.838
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		-130.064								15.264.396	-15.134.332				
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)			1.220.672								5.441.199	6.661.871		4.063	6.665.934
Dönem Karı (Zararı)															
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)															
Sermaye Artırımı															
Sermaye Azaltımı															
Sermaye Avansı															
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi															
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi															
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları															
Kar Payları										-1.756		-1.756			-1.756
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 Çıkarması															
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 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 Bileşenin 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															
Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki 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)															
Dönem Sonu Bakıyeler	160.000.000	58.838.514	1.321.870			1.779.690	0	0	0	-33.978.954	5.441.199	0	193.404.319	16.697	193.421.016

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Bağı Bakıyeler	160.000.000	55.562.840	1.715.044			1.779.690					-33.788.218	39.648.156	224.917.512	12.947	224.930.459
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		-106.267				4.053.273				35.701.150	-39.648.156				
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)			-2.772.032								33.735.157	30.963.125		164	30.963.289
Dönem Karı (Zararı)															
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)															
Sermaye Artırımı															
Sermaye Azaltımı															
Sermaye Avansı															
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi															
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi															

Carı Dönem 01.01.2018 – 30.09.2018	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları																
	Kar Payları																
	Kar Payı Harış 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 Gerçeğ e Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar																
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğ e Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar																
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğ e Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar																
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğ e Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar																
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)																
	Dönem Sonu Bakiyeler			160.000.000		-1.056.988			5.832.963			-29.091.129	33.735.157	0	224.876.576	13.111	224.889.687