

ANADOLU ISUZU OTOMOTİV SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2020 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Rapor

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	251.915.866	140.803.554
Ticari Alacaklar		346.730.813	402.325.775
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6-22	11.834.410	2.573.971
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6	334.896.403	399.751.804
Diğer Alacaklar		13.744.694	13.904.303
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		13.744.694	13.904.303
Türev Araçlar		2.686.935	442.165
Alım Satım Amaçlı Türev Araçlar	7	2.686.935	442.165
Stoklar	8	314.808.372	258.854.407
Peşin Ödenmiş Giderler		14.217.211	9.879.886
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	15	14.217.211	9.879.886
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar		551.445	424.247
Diğer Dönen Varlıklar		39.796.796	30.789.595
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	15	39.796.796	30.789.595
ARA TOPLAM		984.452.132	857.423.932
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		984.452.132	857.423.932
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar		186	186
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		186	186
Maddi Duran Varlıklar	9	559.966.534	557.688.250
Diğer Maddi Duran Varlıklar		559.966.534	557.688.250
Kullanım Hakkı Varlıkları	11	6.207.330	5.330.515
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		141.477.601	133.932.317
Şerefiye		2.340.995	2.340.995
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	10	139.136.606	131.591.322
Peşin Ödenmiş Giderler	15	8.592.226	8.534.328
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		8.592.226	8.534.328
Ertelenmiş Vergi Varlığı	20	18.965.922	13.534.622
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		735.209.799	719.020.218
TOPLAM VARLIKLAR		1.719.661.931	1.576.444.150
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		286.867.746	189.542.901
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		0	0
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		286.867.746	189.542.901
Banka Kredileri	5	286.867.746	189.542.901
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		166.737.912	202.965.742
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		166.737.912	202.965.742
Banka Kredileri	5	164.095.566	201.067.885
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	5	2.642.346	1.897.857
Ticari Borçlar		346.287.719	421.671.065
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6-22	175.912.165	179.944.348
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6	170.375.554	241.726.717
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		5.104.960	6.822.947
Diğer Borçlar		1.723.373	1.401.657
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	22	9.109	9.109
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		1.714.264	1.392.548
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülükler		0	0
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		16.497.194	6.782.350
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	15	16.497.194	6.782.350
Kısa Vadeli Karşılıklar		25.466.891	27.516.673

Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	14	2.763.662	4.080.612
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	13	22.703.229	23.436.061
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		0	0
ARA TOPLAM		848.685.795	856.703.335
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		848.685.795	856.703.335
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		275.400.606	107.259.138
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		0	0
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		275.400.606	107.259.138
Banka Kredileri	5	270.608.390	103.577.340
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	5	4.792.216	3.681.798
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülükler		19.965.963	19.945.190
Diğer Sözleşme Yükümlülükleri	15	19.965.963	19.945.190
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		687.517	683.841
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	15	687.517	683.841
Uzun Vadeli Karşılıklar		28.655.334	27.764.472
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	14	28.655.334	27.764.472
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		324.709.420	155.652.641
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		1.173.395.215	1.012.355.976
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		546.266.716	564.088.174
Ödenmiş Sermaye	16	84.000.000	84.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	16	30.149.426	30.149.426
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		406.660.587	406.769.583
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		406.660.587	406.769.583
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	16	417.373.045	417.373.045
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-10.712.458	-10.603.462
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		23.784.678	162.221.926
Yasal Yedekler	16	23.784.678	162.221.926
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	16	19.384.487	-140.840.586
Net Dönem Karı veya Zararı	16	-17.712.462	21.787.825
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		546.266.716	564.088.174
TOPLAM KAYNAKLAR		1.719.661.931	1.576.444.150

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019
Kar veya Zarar Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	17	209.208.362	272.785.651
Satışların Maliyeti	17	-166.960.643	-226.603.559
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		42.247.719	46.182.092
BRÜT KAR (ZARAR)		42.247.719	46.182.092
Genel Yönetim Giderleri		-17.899.353	-13.272.455
Pazarlama Giderleri		-23.281.690	-18.881.033
Araştırma ve Geliştirme Giderleri		-1.034.823	-1.174.575
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	18	30.176.937	21.565.773
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	18	-20.934.681	-17.344.067
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		9.274.109	17.075.735
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		74.987	1.808
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		9.349.096	17.077.543
Finansman Gelirleri	19	16.112.923	9.662.577
Finansman Giderleri	19	-48.474.513	-46.359.513
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-23.012.494	-19.619.393
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		5.300.032	5.229.617
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-100.526	-66.321
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		5.400.558	5.295.938
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-17.712.462	-14.389.776
DÖNEM KARI (ZARARI)	21	-17.712.462	-14.389.776
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-17.712.462	-14.389.776
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
<i>Sürdürülen Faaliyetlerden 100 Adet Pay Başına Kazanç (Zarar)</i>	21	-0,21090000	-0,17130000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
DÖNEM KARI (ZARARI)		-17.712.462	-14.389.776
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-108.996	-179.240
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-139.738	-224.043
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		30.742	44.803
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		30.742	44.803
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-108.996	-179.240
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-17.821.458	-14.569.016
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-17.821.458	-14.569.016

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-63.027.615	89.480.296
Dönem Karı (Zararı)	16	-17.712.462	-14.389.776
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		-17.712.462	-14.389.776
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		60.684.436	57.060.966
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	9-10-11	10.717.457	9.976.311
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler			164.498
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	8		164.498
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		14.742.564	7.520.788
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	14	2.022.296	1.118.602
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	18	518.880	122.911
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler	13	12.201.388	6.279.275
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		13.808.388	24.979.299
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	18-19	-746.437	-1.791.713
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	18-19	14.554.825	26.771.012
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		19.947.316	15.757.965
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		-5.300.032	-5.229.617
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-74.987	-1.808
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		-74.987	-1.808
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler		6.843.730	3.893.530
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-90.623.346	53.589.071
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	6	55.510.821	58.471.064
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	15	-15.556.885	23.478.836
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	8	-55.953.965	1.177.711
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	6	-74.649.707	-24.328.252
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	15	5.515.588	-4.803.026
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-5.489.198	-407.262
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		-5.489.198	-407.262
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-47.651.372	96.260.261
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	14	-1.271.172	-1.071.914
Diğer Karşılıklara İlişkin Ödemeler	13	-13.453.100	-4.625.621
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-651.971	-1.082.430
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-19.867.258	-13.521.237
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		82.989	8.268
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	9	82.989	8.268
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-19.950.247	-13.529.505
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	9	-6.379.093	-2.717.047
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	10	-13.571.154	-10.812.458
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		194.001.153	41.437.402
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		447.404.019	305.749.521
Kredilerden Nakit Girişleri	5	447.404.019	305.749.521
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-238.633.741	-245.000.000
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	5	-238.633.741	-245.000.000
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	5	-636.122	-244.904
Ödenen Faiz	5	-14.873.408	-20.804.171
Alınan Faiz		740.405	1.736.956
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		111.106.280	117.396.461
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		111.106.280	117.396.461
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		140.790.569	96.481.488

DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	251.896.849	213.877.949
--------------------------------------	---	-------------	-------------

Önceki Dönem
01.01.2019 - 31.03.2019

Özkaynaklar Değişim Tablosu																	
Özkaynaklar Değişim Tablosu																	
Dönem Başı Bakıyeler	16	84.000.000	30.149.426	417.373.045	-8.265.748			162.221.926	-60.331.986	-80.508.600	544.638.063		544.638.063				
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									-80.508.600	80.508.600							
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)					-179.240						-14.389.776	-14.569.016	-14.569.016				
Dönem Karı (Zararı)											-14.389.776	-14.389.776	-14.389.776				
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)					-179.240							-179.240	-179.240				
Sermaye Artırımı																	
Sermaye Azaltımı																	
Sermaye Avansı																	
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi																	
Ortak Kontrolde Tabii 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 Çıkartması																	
Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış																	
Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler																	
Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları																	
Nakit Akışı Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğünün) 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 (Yükümlülüğünün) 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 (Yükümlülüğünün) 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 (Yükümlülüğünün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																	
Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)																	
Dönem Sonu Bakıyeler	16	84.000.000	30.149.426	417.373.045	-8.444.988			162.221.926	-140.840.586	-14.389.776	530.069.047		530.069.047				

Özkaynaklar Değişim Tablosu																	
Özkaynaklar Değişim Tablosu																	
Dönem Başı Bakıyeler	16	84.000.000	30.149.426	417.373.045	-10.603.462			162.221.926	-140.840.586	21.787.825	564.088.174		564.088.174				
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								-138.437.248	160.225.073	-21.787.825	0		0				
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)					-108.996						-17.712.462	-17.821.458	-17.821.458				
Dönem Karı (Zararı)					0						-17.712.462	-17.712.462	-17.712.462				
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)					-108.996							-108.996	-108.996				
Sermaye Artırımı																	
Sermaye Azaltımı																	
Sermaye Avansı																	
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi																	
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi																	

Carı Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	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 Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya 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 Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya 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 Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)													
	Dönem Sonu Bakiyeler	16	84.000.000	30.149.426	417.373.045	-10.712.458			23.784.678	19.384.487	-17.712.462	546.266.716		546.266.716