

İHLAS EV ALETLERİ İMALAT SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2020 - 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 31.03.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	3		2.327.353	1.727.160
Ticari Alacaklar			132.839.754	132.753.714
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5-17		18.935.199	19.298.697
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5		113.904.555	113.455.017
Diğer Alacaklar			1.245.586	1.107.782
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			1.245.586	1.107.782
Stoklar	6		95.234.703	85.773.637
Peşin Ödenmiş Giderler	10		66.335.022	64.809.319
Diğer Dönen Varlıklar	11		1.277.507	7.923
ARA TOPLAM			299.259.925	286.179.535
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			299.259.925	286.179.535
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar			21.187.763	28.857.733
Diğer Alacaklar			70.350	71.928
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar			20.372.811	20.046.752
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller			40.184.208	40.184.208
Maddi Duran Varlıklar	7		5.068.064	5.073.816
Kullanım Hakkı Varlıkları			5.833.920	3.034.267
Maddi Olmayan Duran Varlıklar			10.594.692	10.113.644
Peşin Ödenmiş Giderler	10		74.505.414	74.688.598
Ertelenmiş Vergi Varlığı	15		6.855.378	6.483.543
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			184.672.600	188.554.489
TOPLAM VARLIKLAR			483.932.525	474.734.024
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar	4		592.843	255.889
Ticari Borçlar			52.469.515	46.402.286
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	5-17		596	413.764
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	5		52.468.919	45.988.522
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	9		1.520.659	1.287.646
Diğer Borçlar			400.350	496.662
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar			382.365	482.365
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar			17.985	14.297
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	10		8.642.352	2.049.342
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	15		388.629	1.500.909
Kısa Vadeli Karşılıklar			1.217.646	592.040
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	9		952.220	353.859
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar			265.426	238.181
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	11		2.132.463	1.982.156
ARA TOPLAM			67.364.457	54.566.930
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			67.364.457	54.566.930
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Borçlanmalar	4		7.391.975	4.813.039
Uzun Vadeli Karşılıklar			12.530.698	11.495.343
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	9		11.760.782	10.846.695
Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar			769.916	648.648
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	15		7.480.698	8.065.124
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler	11			39.167
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			27.403.371	24.412.673
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER			94.767.828	78.979.603
ÖZKAYNAKLAR				
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar			389.164.697	395.754.421
Ödenmiş Sermaye			350.500.000	350.500.000
Birleşme Denkleştirme Hesabı			-3.086.056	-3.086.056
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)			6.735.627	6.735.627

Ortak Kontrole Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi		-17.317.943	-17.317.943
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-1.310.710	-1.038.950
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.285.483	-1.014.744
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.285.483	-1.014.744
Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		-25.227	-24.206
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		4.058.248	11.344.719
Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		4.058.248	11.344.719
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		2.972.072	2.972.072
Diğer Yedekler		-2.693.034	-2.693.034
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		48.337.986	5.477.089
Net Dönem Karı veya Zararı	16	968.507	42.860.897
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		389.164.697	395.754.421
TOPLAM KAYNAKLAR		483.932.525	474.734.024

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	12	72.172.135	50.265.147
Satışların Maliyeti	12	-56.104.048	-42.298.375
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		16.068.087	7.966.772
BRÜT KAR (ZARAR)		16.068.087	7.966.772
Genel Yönetim Giderleri		-3.296.984	-2.236.781
Pazarlama Giderleri		-1.855.707	-1.397.010
Araştırma ve Geliştirme Giderleri		-529.916	-392.983
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	13	2.450.903	7.941.686
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	13	-11.699.841	-3.347.635
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		1.136.542	8.534.049
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	14	135.594	41.585
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		-21.600	
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar		327.081	370.037
FINANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		1.577.617	8.945.671
Finansman Gelirleri		64.773	12.291
Finansman Giderleri		-786.563	-810.061
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		855.827	8.147.901
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		112.680	-1.873.789
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	15	-392.397	-1.220.625
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	15	505.077	-653.164
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)	16	968.507	6.274.112
DÖNEM KARI (ZARARI)	16	968.507	6.274.112
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	
Ana Ortaklık Payları		968.507	6.274.112
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Durdurulan Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç	16	0,00280000	0,03280000
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)	16	968.507	6.274.112
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-271.760	-119.942
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	9	-338.424	-165.340
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		-1.021	12.330
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		67.685	33.068
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	15	67.685	33.068
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		-7.286.471	198.008
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklara İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		-7.286.471	198.008
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-7.558.231	78.066
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-6.589.724	6.352.178
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	
Ana Ortaklık Payları		-6.589.724	6.352.178

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			2.387.297	23.470.784
Dönem Karı (Zararı)	16		968.507	6.274.112
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			3.088.467	3.269.787
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler			921.388	566.758
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler			173.247	-413.786
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	5		173.247	-413.786
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			1.913.527	911.236
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	9		1.765.014	951.741
Garanti Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler			148.513	-40.505
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			634.060	743.412
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler			-26.158	-9.440
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler			660.218	752.852
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler			-327.081	-370.037
İştiraklerin Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler			-327.081	-370.037
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler			-112.680	1.873.789
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	14		-113.994	-41.585
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			425.990	14.630.235
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-259.287	16.523.503
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	5-17		363.498	13.018.591
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)			-622.785	3.504.912
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-136.226	466.234
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)			-136.226	466.234
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	6		-9.461.066	2.170.404
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)			-1.342.519	45.601
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			6.067.229	-7.118.020
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	5-17		-413.168	-95.088
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	5		6.480.397	-7.022.932
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	9		233.013	785.483
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-96.312	-236.841
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)			-96.312	-236.841
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)	10		6.593.010	2.299.502
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-1.171.852	-305.631
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)			-1.269.584	-378.591
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)			97.732	72.960
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			4.482.964	24.174.134
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	9		-590.990	-424.975
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	15		-1.504.677	-278.375
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-1.088.097	-22.877.061
İştirakler ve/veya İş Ortaklıkları Sermaye Avansı Ödemelerinden Nakit Çıkışları				-20.714.646
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			135.594	41.585
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			135.594	41.585
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-1.223.691	-1.324.792
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	7		-292.953	-724.664
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-930.738	-600.128
Verilen Nakit Avans ve Borçlar				-879.208

FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-699.007	-566.529
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	4	41.146	2.178
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-479.010	
Ödenen Faiz		-287.301	-571.425
Alınan Faiz		26.158	2.718
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		600.193	27.194
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		600.193	27.194
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		1.727.160	740.320
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		2.327.353	767.514

Dipnot Referansı	Özkaynaklar										Kontrol Gücü Olmayan Paylar		
	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar												
	Ödenmiş Sermaye	Birleşme Denkleştirme Hesabı	Pay İhraç Primleri / İskontoları	Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Diğer Yedekler		Birlikmiş Karlar	
					Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıplar	Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirlerinden Kar/Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar	Risken Konuma Kazanç / Kayıplar	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıplar				Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı
					Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/ Kayıpları			Gerçekleşen Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklardan Kazançlar (Kayıplar)					

Önceki Dönem
01.01.2019 - 31.03.2019

Özkaynaklar Değişim Tablosu																	
Özkaynaklar Değişim Tablosu																	
Dönem Başı Baklıyeler		191.370.001	6.534.581	-17.317.943	-126.143	29.085			-548.641	2.800.833	1.424.555	6.828.981	190.995.309	190.995.309			
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											6.828.981	-6.828.981					
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)	16				-132.272	12.330			198.008			6.274.112	6.352.178	6.352.178			
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 Alın 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 Akışı 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 ile Artış (Azalış)																	
Dönem Sonu Baklıyeler		191.370.001	6.534.581	-17.317.943	-258.415	41.415			198.008	2.800.833	8.253.536	6.274.112	197.347.487	197.347.487			

Özkaynaklar Değişim Tablosu																	
Özkaynaklar Değişim Tablosu																	
Dönem Başı Baklıyeler		350.500.000	-3.086.056	6.735.627	-17.317.943	-1.014.744	-24.206		11.344.719	2.972.072	-2.693.034	5.477.089	42.860.897	395.754.421	395.754.421		
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												42.860.897	-42.860.897				
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)	16					-270.739	-1.021		-7.286.471				968.507	-6.589.724	-6.589.724		
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																	

Carı Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları																	
	Kar Payları																	
	Kar Payı Harıç 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 Çıkılması																	
	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 Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü 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 Taahhüdü 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 Taahhüdü 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 Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																	
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)																	
	Dönem Sonu Bakiyeler		350.500.000	-3.086.056	6.735.627	-17.317.943	-1.285.483	-25.227	4.058.248	2.972.072	-2.693.034	48.337.986	968.507	389.164.697	389.164.697			