

POLİSAN HOLDİNG A.Ş. Holding Finansal Rapor Konsolide 2020 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

30.09.2020 Finansal Tablolar

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	4		240.849.006	179.026.662
Finansal Yatırımlar			15.917.096	
Ticari Alacaklar	6		277.812.882	246.665.241
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	28		10.430.601	5.779.078
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar			267.382.281	240.886.163
Diğer Alacaklar			11.957.559	20.652.153
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	28			15.870
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			11.957.559	20.636.283
Stoklar	8		140.937.865	136.690.124
Peşin Ödenmiş Giderler	9		6.689.344	4.964.152
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	10		1.576.209	684.596
Diğer Dönen Varlıklar	19		14.936.600	12.546.742
ARA TOPLAM			710.676.561	601.229.670
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Duran Varlıklar			15.624.125	15.624.125
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			726.300.686	616.853.795
DURAN VARLIKLAR				
Diğer Alacaklar			539.893	449.980
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			539.893	449.980
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	11		456.532.854	434.022.908
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	12		290.390.143	288.800.733
Maddi Duran Varlıklar	14		843.513.582	832.465.998
Kullanım Hakkı Varlıkları	13		50.606.611	48.481.824
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	15		1.771.298	2.134.303
Peşin Ödenmiş Giderler	9		40.858.070	41.022.877
Ertelenmiş Vergi Varlığı	27		18.941.222	17.454.525
Diğer Duran Varlıklar			2.350.383	1.693.492
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			1.705.504.056	1.666.526.640
TOPLAM VARLIKLAR			2.431.804.742	2.283.380.435
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar	5		148.956.857	67.689.569
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	5		227.225.569	165.562.876
Ticari Borçlar	6		243.912.465	206.009.724
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	28		233.515	1.631.067
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar			243.678.950	204.378.657
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	18		9.475.798	6.464.997
Diğer Borçlar			1.965.813	2.451.423
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar			1.965.813	2.451.423
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	9		881.263	3.077.209
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü			4.078.596	1.539.610
Kısa Vadeli Karşılıklar	17		8.088.319	6.915.086
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar			2.940.357	1.604.864
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar			5.147.962	5.310.222
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	20		10.308.445	7.524.037
ARA TOPLAM			654.893.125	467.234.531
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			654.893.125	467.234.531
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Borçlanmalar	5		232.179.644	291.856.027
Uzun Vadeli Karşılıklar	17		14.685.978	13.714.571
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar			14.685.978	13.714.571
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	27		70.260.454	73.225.658
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			317.126.076	378.796.256
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER			972.019.201	846.030.787
ÖZKAYNAKLAR				
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar			1.459.785.541	1.437.349.648

Ödenmiş Sermaye	20	758.500.000	758.500.000
Sermaye Düzeltme Farkları	20	1.467.266	1.467.266
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	20	23.130.220	23.130.220
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		303.469.190	306.274.457
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		303.469.190	306.274.457
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		321.969.533	321.969.533
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-18.500.343	-15.695.076
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-43.928.566	-27.880.309
Yabancı Para Çevrim Farkları		-43.928.566	-27.880.309
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		48.297.892	47.455.147
Diğer Yedekler	20	-208.727.832	-208.727.832
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		530.287.954	471.801.876
Net Dönem Karı veya Zararı		47.289.417	65.328.823
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	20	0	0
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		1.459.785.541	1.437.349.648
TOPLAM KAYNAKLAR		2.431.804.742	2.283.380.435

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2019 - 30.09.2019
Kar veya Zarar Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	21	750.980.060	773.895.678	284.894.554	262.113.189
Satışların Maliyeti	21	-607.973.885	-655.005.329	-225.552.936	-228.911.765
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		143.006.175	118.890.349	59.341.618	33.201.424
BRÜT KAR (ZARAR)		143.006.175	118.890.349	59.341.618	33.201.424
Genel Yönetim Giderleri		-52.465.057	-58.881.440	-17.778.371	-17.240.451
Pazarlama Giderleri		-9.003.837	-8.063.807	-3.117.767	-1.948.874
Araştırma ve Geliştirme Giderleri		-3.788.113	-3.779.801	-1.359.022	-1.549.606
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	23	27.547.211	8.423.761	7.186.800	1.699.831
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	23	-16.576.660	-13.752.667	-5.672.174	-3.364.525
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	11	20.664.024	12.612.680	3.317.375	27.615.513
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		109.383.743	55.449.075	41.918.459	38.413.312
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	24	3.451.632	13.454.971	1.396.444	3.692.453
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	24	-156.018	-2.305.895	-15.465	-356
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		112.679.357	66.598.151	43.299.438	42.105.409
Finansman Gelirleri	25	55.156.588	18.511.453	32.518.338	-18.024.727
Finansman Giderleri	25	-114.924.705	-35.124.733	-59.193.108	14.747.469
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		52.911.240	49.984.871	16.624.668	38.828.151
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-5.621.823	-7.053.804	255.199	-3.373.741
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	26	-7.409.609	-7.695.821	-2.337.346	-962.919
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	26	1.787.786	642.017	2.592.545	-2.410.822
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		47.289.417	42.931.067	16.879.867	35.454.410
DÖNEM KARI (ZARARI)		47.289.417	42.931.067	16.879.867	35.454.410
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	2.534.830	0	937.684
Ana Ortaklık Payları	27	47.289.417	40.396.237	16.879.867	34.516.726
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)	27	0,06200000	0,05700000	0,02200000	0,04700000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2019 - 30.09.2019
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
DÖNEM KARI (ZARARI)		47.289.417	42.931.067	16.879.867	35.454.410
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-3.227.352	-2.257.013	-1.931.978	-193.114
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	18	-1.784.956	-2.483.099	-1.118.752	-229.254
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		-2.249.234	-338.168	-1.296.220	-12.139
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	11	-2.249.234	-338.168	-1.296.220	-12.139
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		806.838	564.254	482.994	48.279
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi	26	356.991	496.620	223.750	45.851
Özkaynak Yöntemine Göre Muhasebeleştirilen İştirak ve İş Ortaklıklarının Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelirlerinden Paylar, Vergi Etkisi	11	449.847	67.634	259.244	2.428
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		-15.626.172	-48.934	-9.928.702	1.980.963
Yabancı Para Çevrim Farkları		-19.271.481	-96.687	-11.421.993	1.813.240
Yabancı Para Çevrim Farklarından Kazançlar (Kayıplar)		-19.271.481	-96.687	-11.421.993	1.813.240
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılacak Paylar		3.645.309	47.753	1.493.291	167.723
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Yabancı Para Çevrim Farkları Kazançları (Kayıpları)		3.645.309	47.753	1.493.291	167.723
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-18.853.524	-2.305.947	-11.860.680	1.787.849
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		28.435.893	40.625.120	5.019.187	37.242.259
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	2.439.223	0	933.344
Ana Ortaklık Payları		28.435.893	38.185.897	5.019.187	36.308.915

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)				
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			205.273.031	113.052.916
Dönem Karı (Zararı)			47.289.417	42.931.067
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)			47.289.417	42.931.067
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			178.680.846	52.579.490
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	13,14,15		45.959.714	37.144.747
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler			2.028.663	6.867.930
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	6		733.830	7.104.994
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	8		1.294.833	-237.064
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	17,18		4.634.324	3.209.811
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler			4.632.084	1.955.117
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	17		0	1.254.694
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler	17		2.240	0
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			18.359.806	10.451.044
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	24		-2.437.824	-8.177.527
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	25		20.771.598	18.759.266
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri	23		26.032	0
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri	23		0	-130.695
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler			123.439.083	3.436.383
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler			0	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler	11		-20.664.024	-12.612.680
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	26		5.621.823	7.053.804
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	24		-698.543	-2.971.549
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler			-413.543	-3.227.095
Yatırım Amaçlı Gayrimenkullerin Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler			-285.000	255.546
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			-8.982.726	40.588.555
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)			-15.917.096	100.000
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-31.907.503	10.489.131
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			8.604.681	48.930.843
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler			-5.542.574	30.526.970
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)			-1.560.385	-3.438.797
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			37.902.741	-39.997.134
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)			3.010.801	1.315.882
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-485.610	965.324
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)			-2.195.946	93.424
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-891.835	-8.397.088
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)			-3.046.749	-9.135.833
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)			2.154.914	738.745
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			216.987.537	136.099.112
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	17,18		-3.480.646	-3.889.621
Vergi İadeleri (Ödemeleri)			-8.069.360	-2.229.248
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)	17		-164.500	-16.927.327
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-31.976.386	-122.720.136
Bağlı Ortaklıkların Kontrolünün Elde Edilmesine Yönelik Alışlara İlişkin Nakit Çıkışları			0	-1.320.578
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			2.712.185	10.052.797

Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	14,15	-35.821.985	-70.415.565
Yatırım Amaçlı Gayrimenkul Satımından Kaynaklanan Nakit Girişleri		1.300.000	1.073.454
Yatırım Amaçlı Gayrimenkul Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	12	-2.604.410	0
Verilen Nakit Avans ve Borçlar		0	-70.287.771
İlişkili Taraflara Verilen Nakit Avans ve Borçlar		0	-70.287.771
Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler		0	0
Alınan Faiz	24	2.437.824	8.177.527
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-111.474.301	77.605.388
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		218.107.213	817.993.942
Kredilerden Nakit Girişleri	5	218.107.213	817.993.942
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-296.431.730	-687.382.491
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	5	-296.431.730	-687.382.491
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	5	-13.325.254	-15.020.566
Ödenen Temettüler	20	-6.000.000	-25.000.000
Ödenen Faiz	5	-13.824.530	-12.985.497
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		61.822.344	67.938.168
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		61.822.344	67.938.168
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	179.026.662	153.828.929
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	240.849.006	221.767.097

[illegible]

		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 Bakıyalar	758.500.000	1.467.266	23.130.220	321.770.077	-14.130.728	-24.802.614			47.455.147	-208.727.832	530.322.532	40.396.237	1.475.380.305	32.146.655	1.507.526.960		
Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Özkaynaklar Değişim Tablosu																		
	Özkaynaklar Değişim Tablosu																		
		Dönem Baş Bakıyalar	758.500.000	1.467.266	23.130.220	321.969.533	-15.695.076	-27.880.309			47.455.147	-208.727.832	471.801.876	65.328.823	1.437.349.648		1.437.349.648		
		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									842.745		64.486.078	-65.328.823					
		Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)					-2.805.267	-16.048.257						47.289.417	28.435.893		28.435.893		
		Dönem Karı (Zararı)												47.289.417	47.289.417		47.289.417		
		Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)					-2.805.267	-16.048.257							-18.853.524		-18.853.524		
		Sermaye Artırımı																	
		Sermaye Azaltımı																	
		Sermaye Avansı																	
		Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi																	
		Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmelerin İçeren Birleşmelerin Etkisi																	
		Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları																	
		Kar Payları	20											-6.000.000	-6.000.000		-6.000.000		
		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 Eksen 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 (Kayıpları)																	
		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																	
		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 Bakıyalar	758.500.000	1.467.266	23.130.220	321.969.533	-18.500.343	-43.928.566			48.297.892	-208.727.832	530.287.954	47.289.417	1.459.785.541		1.459.785.541		