

DİTAŞ DOĞAN YEDEK PARÇA İMALAT VE TEKNİK A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2020 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

30.09.2020 Finansal Rapor

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	3	3.395.457	2.075.550
Ticari Alacaklar		36.987.732	23.406.520
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5	36.987.732	23.406.520
Diğer Alacaklar		145.998	122.715
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	6	145.998	122.715
Stoklar	7	15.988.117	18.660.750
Peşin Ödenmiş Giderler	8	1.556.682	1.592.136
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar		20.322	16.573
Diğer Dönen Varlıklar	9	1.412.002	856.895
ARA TOPLAM		59.506.310	46.731.139
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		59.506.310	46.731.139
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar		93.040	19.744
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	6	93.040	19.744
Maddi Duran Varlıklar	11	25.644.816	29.977.746
Kullanım Hakkı Varlıkları	10	1.675.643	1.754.653
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	12	8.468.584	3.868.594
Peşin Ödenmiş Giderler	8	667.834	500.989
Ertelenmiş Vergi Varlığı	22	3.710.626	2.233.823
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		40.260.543	38.355.549
TOPLAM VARLIKLAR		99.766.853	85.086.688
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		21.884.052	5.712.705
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		21.884.052	5.712.705
Banka Kredileri	4	21.884.052	5.712.705
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		2.586.488	5.573.047
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		721.107	630.388
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	4,24	721.107	630.388
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		1.865.381	4.942.659
Banka Kredileri	4	1.841.876	4.925.754
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	4	23.505	16.905
Ticari Borçlar		21.074.231	20.695.270
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	5	21.074.231	20.695.270
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	15	4.700.109	2.408.380
Diğer Borçlar		376.487	1.343.849
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	24	170.293	1.247.040
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	6	206.194	96.809
Türev Araçlar	25	3.651.786	0
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	8	768.452	309.380
Kısa Vadeli Karşılıklar		3.095.910	2.113.145
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	15	2.047.285	1.921.624
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	14	1.048.625	191.521
ARA TOPLAM		58.137.515	38.155.776
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		58.137.515	38.155.776
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		4.016.752	10.125.029
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		1.264.586	1.374.037
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	4,24	1.264.586	1.374.037
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		2.752.166	8.750.992
Banka Kredileri	4	2.738.430	8.750.992
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	4	13.736	0
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	8	74.626	0

Uzun Vadeli Karşılıklar		11.483.870	10.409.798
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	15	11.483.870	10.409.798
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		15.575.248	20.534.827
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		73.712.763	58.690.603
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		26.054.090	26.396.085
Ödenmiş Sermaye	16	10.000.000	10.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	16	15.137.609	15.137.609
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-4.712.176	-4.712.176
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-4.712.176	-4.712.176
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	16	-4.712.176	-4.712.176
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		386.156	302.365
Yabancı Para Çevrim Farkları	16	386.156	302.365
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	16	3.028.735	3.018.735
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		2.039.552	1.565.470
Net Dönem Karı veya Zararı		174.214	1.084.082
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		26.054.090	26.396.085
TOPLAM KAYNAKLAR		99.766.853	85.086.688

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir 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 ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	17	93.830.278	84.518.331	40.398.843	30.082.743
Satışların Maliyeti	17	-71.885.572	-65.245.440	-29.651.188	-23.609.536
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		21.944.706	19.272.891	10.747.655	6.473.207
BRÜT KAR (ZARAR)		21.944.706	19.272.891	10.747.655	6.473.207
Genel Yönetim Giderleri	18	-9.118.319	-8.238.264	-2.905.516	-3.269.564
Pazarlama Giderleri	18	-7.479.630	-7.988.889	-2.766.099	-2.831.314
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	18	-2.780.843	-296.543	-1.121.305	-116.960
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	20	8.215.993	4.207.040	4.246.915	465.576
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	20	-2.350.679	-2.752.574	-873.284	-1.012.126
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		8.431.228	4.203.661	7.328.366	-291.181
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		8.431.228	4.203.661	7.328.366	-291.181
Finansman Giderleri	21	-9.733.817	-1.693.539	-4.943.952	1.174.130
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-1.302.589	2.510.122	2.384.414	882.949
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		1.476.803	386.405	544.603	41.808
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	22	0	-15.713	0	-4.026
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	22	1.476.803	402.118	544.603	45.834
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		174.214	2.896.527	2.929.017	924.757
DÖNEM KARI (ZARARI)		174.214	2.896.527	2.929.017	924.757
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		174.214	2.896.527	2.929.017	924.757
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Pay başına kazanç/(kayıp)	23	0,02000000	0,29000000	0,29000000	0,09000000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0	0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		83.791	75.331	50.428	-10.642
Yabancı Para Çevrim Farkları		83.791	75.331	50.428	-10.642
Yabancı Para Çevrim Farklarından Kazançlar (Kayıplar)		83.791	75.331	50.428	-10.642
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		83.791	75.331	50.428	-10.642
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		258.005	2.971.858	2.979.445	914.115
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		258.005	2.971.858	2.979.445	914.115

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		4.118.440	15.198.538
Dönem Karı (Zararı)		174.214	2.896.527
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		12.840.790	6.547.039
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	10.11.12	4.583.336	3.804.956
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		-79.266	-55.131
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	7	-79.266	-55.131
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		1.706.964	1.956.070
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	15	1.706.964	1.956.070
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		1.050.737	990.878
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	20	-24.987	-63.436
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	21	1.041.555	1.006.204
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri	20	-38.524	-155.764
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri	20	72.693	203.874
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler	4	3.404.036	544.129
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		3.651.786	-307.458
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	25	3.651.786	-307.458
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	22	-1.476.803	-386.405
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-8.385.584	6.345.785
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-13.542.688	-2.171.565
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-13.542.688	-2.171.565
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-96.579	-95.697
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-96.579	-95.697
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		2.751.899	3.114.499
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	8	35.454	-1.097.677
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		306.268	5.760.721
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		306.268	5.760.721
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	15	2.291.729	-662.416
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-967.362	1.544.269
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-1.076.747	26.838
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		109.385	1.517.431
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)	8	533.698	-474.720
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		301.997	428.371
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)	9	-555.107	-299.120
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)	14	857.104	727.491
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		4.629.420	15.789.351
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	15	-507.231	-571.532
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	22	-3.749	-19.281
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-4.474.034	-5.672.891
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-4.307.189	-5.808.250
Verilen Nakit Avans ve Borçlar		-166.845	135.359
Verilen Diğer Nakit Avans ve Borçlar		-166.845	135.359
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-42.702	-11.278.041

Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		32.741.082	9.150.859
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-30.554.770	-15.572.039
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	4	-937.153	-190.723
Ödenen Temettüler		-600.000	-4.000.000
Ödenen Faiz		-716.965	-729.574
Alınan Faiz		25.104	63.436
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-398.296	-1.752.394
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		1.718.320	494.607
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		1.320.024	-1.257.787
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	2.075.433	2.777.671
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	3.395.457	1.519.884

Önceki Dönem
01.01.2019 - 30.09.2019

Özetaynaklar Değişim Tablosu

Özetaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Baş Baklıyeler		10.000.000	15.137.609	-4.332.193	-4.332.193	-4.332.193	200.509			200.509	2.219.392	-1.206.350	7.571.163	6.364.813	29.590.130		29.590.130
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		0	0	0	0	0	0		0	799.343	6.771.820	-7.571.163	-799.343	0			0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0	0	0	0	75.331		75.331	0	0	2.896.527	2.896.527	2.971.858			2.971.858
Dönem Kan (Zararı)		0	0	0	0	0	0		0	0	0	2.896.527	2.896.527	2.896.527			2.896.527
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0	0	0	0	75.331		75.331	0	0	0	0	75.331			75.331
Sermaye Artırımı																	
Sermaye Azaltımı																	
Sermaye Avansı																	
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi																	
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi																	
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları																	0
Kar Payları		0	0	0	0	0	0		0	0	-4.000.000	0	-4.000.000	-4.000.000			-4.000.000
Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler																	
Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)																	
Pay Bazılı 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 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 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 İle Artış (Azalış)																	
Dönem Sonu Baklıyeler	16	10.000.000	15.137.609	-4.332.193	-4.332.193	-4.332.193	275.840		275.840	3.018.735	1.565.470	2.896.527	4.461.997	28.561.988			28.561.988

Özetaynaklar Değişim Tablosu

Özetaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Baş Baklıyeler		10.000.000	15.137.609	-4.712.176	-4.712.176	-4.712.176	302.365		302.365	3.018.735	1.565.470	1.084.082	2.649.352	26.396.085			26.396.085
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		0	0	0	0	0	0		0	10.000	1.074.082	-1.084.082	-10.000	0			0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0	0	0	0	83.791		83.791	0	0	174.214	174.214	258.005			258.005
Dönem Kan (Zararı)		0	0	0	0	0	0		0	0	0	174.214	174.214	174.214			174.214
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0	0	0	0	83.791		83.791	0	0	0	0	83.791			83.791
Sermaye Artırımı																	
Sermaye Azaltımı																	
Sermaye Avansı																	
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi																	
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi																	

Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantıları																		
	Kar Payları		0	0	0	0	0	0	0	0	0	-600.000	0	-600.000	-600.000			-600.000	
	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 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 Bakıyeleri	16	10.000.000	15.137.609	-4.712.176	-4.712.176	-4.712.176	386.156		386.156	3.028.735	2.039.552	174.214	2.213.766	26.054.090			26.054.090	