

YÜKSELEN ÇELİK A.Ş. Finansal Rapor Konsolide Olmayan 2021 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

01.01.2021 - 31.03.2021 Dönemi Finansal Rapor

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	6		1.739.589	1.170.699
Ticari Alacaklar	10		140.210.391	92.660.137
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar			0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	10		140.210.391	92.660.137
Diğer Alacaklar	11		21.741	16.299
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar			0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	11		21.741	16.299
Türev Araçlar	12		588.489	9.142.080
Riskten Korunma Amaçlı Türev Araçlar	12		588.489	9.142.080
Stoklar	13		79.000.447	81.361.581
Peşin Ödenmiş Giderler	15		12.882.440	20.347.389
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar			0	0
Diğer Dönen Varlıklar	26		909.714	222.605
ARA TOPLAM			235.352.811	204.920.790
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Duran Varlıklar			0	0
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			235.352.811	204.920.790
DURAN VARLIKLAR				
Ticari Alacaklar			0	0
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar			0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar			0	0
Diğer Alacaklar	11		0	1.980
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar			0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			0	1.980
Türev Araçlar	12		0	0
Maddi Duran Varlıklar	18		14.625.883	14.015.109
Tesis, Makine ve Cihazlar	18		5.457.266	4.446.335
Taşıtlar	18		1.740.204	1.709.106
Mobilya ve Demirbaşlar	18		1.770.462	1.782.621
Özel Maliyetler	18		5.657.951	6.077.047
Kullanım Hakkı Varlıkları	18		4.145.221	4.248.921
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	19		258.677	100.941
Şerefiye	19		0	0
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	19		258.677	100.941
Peşin Ödenmiş Giderler	15		3.754	5.610
Ertelenmiş Vergi Varlığı	35		0	102.835
Diğer Duran Varlıklar			0	0
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			19.033.535	18.475.396
TOPLAM VARLIKLAR			254.386.346	223.396.186
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar	8		26.207.766	4.147.984
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar	8		507.342	473.778
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar	8		25.700.424	3.674.206
Banka Kredileri	8		25.278.481	3.295.000
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	8		297.873	289.622
Diğer Kısa Vadeli Borçlanmalar	8		124.070	89.584
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	8		261.471	591.228
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	8		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	8		261.471	591.228
Diğer Finansal Yükümlülükler			0	0
Ticari Borçlar	10		44.853.096	44.542.092
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar			0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	10		44.853.096	44.542.092
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	20		586.521	255.228
Diğer Borçlar	11		0	522.574
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar			0	0

İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	11	0	522.574
Türev Araçlar	12	0	9.959.027
Riskten Korunma Amaçlı Türev Araçlar	12	0	9.959.027
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	15	6.670.968	2.436.565
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	15	6.670.968	2.436.565
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	35	2.136.405	2.178.814
ARA TOPLAM		80.716.227	64.633.512
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		80.716.227	64.633.512
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	8	4.203.680	4.198.636
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		2.424.056	2.449.509
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	8	2.424.056	2.449.509
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar	8	1.779.624	1.749.127
Banka Kredileri	8	274.888	165.037
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	8	1.504.736	1.584.090
Uzun Vadeli Karşılıklar	20	466.996	579.169
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	20	466.996	579.169
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	35	1.229.269	0
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		5.899.945	4.777.805
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		86.616.172	69.411.317
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		167.770.174	153.984.869
Ödenmiş Sermaye	27	125.000.000	125.000.000
Geri Alınmış Paylar (-)	27	-2.305.632	-2.305.632
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	27	-119.054	-240.843
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	27	-119.054	-240.843
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	27	-119.054	-240.843
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	27	2.395.783	2.395.783
Yasal Yedekler	27	2.395.783	2.395.783
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	27	29.135.561	16.474.115
Net Dönem Karı veya Zararı		13.663.516	12.661.446
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		167.770.174	153.984.869
TOPLAM KAYNAKLAR		254.386.346	223.396.186

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020
Kar veya Zarar Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	28	88.016.483	42.493.013
Satışların Maliyeti	28	-70.906.434	-35.700.520
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		17.110.049	6.792.493
BRÜT KAR (ZARAR)		17.110.049	6.792.493
Genel Yönetim Giderleri	30	-2.313.335	-1.265.817
Pazarlama Giderleri	30	-2.392.634	-1.432.299
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	31	8.447.649	5.726.252
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	31	-2.668.812	-6.858.017
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		18.182.917	2.962.612
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	32	49.248	9.084
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	32	0	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		18.232.165	2.971.696
Finansman Gelirleri	33	1.513.382	741.371
Finansman Giderleri	33	-2.642.366	-1.141.833
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		17.103.181	2.571.234
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-3.439.665	-579.269
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	35	-2.138.008	-630.423
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	35	-1.301.657	51.154
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		13.663.516	1.991.965
DURDURULAN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		0	0
DÖNEM KARI (ZARARI)		13.663.516	1.991.965
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		13.663.516	1.991.965
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
<i>Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)</i>		0,10930000	0,04600000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
DÖNEM KARI (ZARARI)	36	13.663.516	1.991.965
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		121.789	52.452
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	24	152.236	67.246
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler	35	-30.447	-14.794
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	35	-30.447	-14.794
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		121.789	52.452
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		13.785.305	2.044.417
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		13.785.305	2.044.417

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-17.697.137	-1.733.936
Dönem Karı (Zararı)		13.663.516	1.991.965
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		5.442.477	2.160.212
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	18-19	1.106.024	577.975
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	10	0	-21.595
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	10	0	-21.595
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	24	40.063	-67.061
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	24	40.063	-67.061
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	33	856.725	1.091.624
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	33	-29.193	-2.236.610
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	33	1.610.437	2.019.436
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri	10	0	2.298.649
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri	10	-724.519	-989.851
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler	35	0	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	35	3.439.665	579.269
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-34.622.713	-2.631.095
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	10	-47.550.254	1.689.709
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	10	-47.550.254	1.689.709
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	11	-3.462	9.247
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	11	0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	11	-3.462	9.247
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	13	2.361.134	-11.304.245
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	15	0	695.670
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	10	1.035.523	7.087.321
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		0	43.306
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	10	1.035.523	7.044.015
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	20	331.293	-33.506
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-522.574	-44.710
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	11	-522.574	-44.710
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)	15	4.234.403	339.685
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	15-24-26-34-35	5.491.224	-1.070.266
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-15.516.720	1.521.082
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		0	0
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	35	-2.180.417	-3.255.018
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-1.574.816	-3.516.923
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	18-19	-1.604.009	-3.516.923
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-1.604.009	-3.516.923
Yatırım Amaçlı Gayrimenkul Satımından Kaynaklanan Nakit Girişleri	33	29.193	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		19.840.843	-16.427.457

İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları	27	0	-289.713
İşletmenin Kendi Paylarını Almasından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	27	0	-289.713
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	8	30.819.155	35.094.869
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	8	-9.138.057	-50.875.108
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	8-18	-229.818	-173.926
Ödenen Faiz	33	-1.610.437	-183.579
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		568.890	-21.678.316
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		568.890	-21.678.316
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6	1.170.699	33.782.770
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6	1.739.589	12.104.454

Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Özkaynaklar Değişim Tablosu													
	Özkaynaklar Değişim Tablosu													
	Dönem Başı Baklıyeler	27	43.310.000	-2.305.632	52.055.644	-118.134			687.173	29.413.198	18.017.939	141.060.188		141.060.188
	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	27	0	0	0	0			0	18.017.939	-18.017.939	0		0
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)	27	0	0	0	52.452			0		1.991.965	2.044.417		2.044.417
	Dönem Karı (Zararı)	27	0	0	0	0			0	0	1.991.965	1.991.965		1.991.965
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)	27	0	0	0	52.452			0	0	0	52.452		52.452
	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)	27	0	-289.713	0	0			0	0	0	-289.713		-289.713
	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 Akışı Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları) 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 Bileşeninin 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 Baklıyeler	27	43.310.000	-2.595.345	52.055.644	-65.682			687.183	47.413.137	1.991.965	142.814.892		142.814.892	
Özkaynaklar Değişim Tablosu														
Özkaynaklar Değişim Tablosu														
Dönem Başı Baklıyeler	27	125.000.000	-2.305.632	0	-240.843			2.395.783	16.474.115	12.661.446	153.984.869		153.984.869	
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	12.661.446	-12.661.446	0		0	
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0	0	121.789			0	0	13.663.516	13.785.305		13.785.305	
Dönem Karı (Zararı)														
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)														
Sermaye Artırımı														
Sermaye Azaltımı														
Sermaye Avansı														
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi														
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi														

Carı Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantıdan													
	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 Defter 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 Defter Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşiminin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe 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 Gerçekçe 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		125.000.000	-2.305.632	0		-119.054			2.395.783	29.135.561	13.663.516	167.770.174	167.770.174