

TEB PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2020 - 2. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

01 Ocak -30 Haziran 2020 Ara Hesap Dönemi Finansal Tabloları

Bağımsız Denetçi Görüşü

Bağımsız Denetim Kuruluşu	DRT BAĞIMSIZ DENETİM VE SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.
Denetim Türü	Sınırlı
Denetim Sonucu	Olumlu

ARA DÖNEM ÖZET FİNANSAL BİLGİLERE İLİŞKİN

SINIRLI DENETİM RAPORU

TEB Portföy Yönetimi A.Ş.

Genel Kurulu'na

Giriş

TEB Portföy Yönetimi A.Ş. 'nin ("Şirket") 30 Haziran 2020 tarihli ilişikteki özet finansal durum tablosunun ve aynı tarihte sona eren altı aylık dönemine ait ilgili özet kar veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosunun, özet özkaynaklar değişim tablosunun ve özet nakit akış tablosunun sınırlı denetimini yürütmüş bulunuyoruz. Şirket yönetimi, söz konusu ara dönem finansal bilgilerin Türkiye Muhasebe Standardı 34 "Ara Dönem Finansal Raporlama" Standardı'na ("TMS 34") uygun olarak hazırlanmasından ve sunumundan sorumludur. Sorumluluğumuz, yaptığımız sınırlı denetime dayanarak söz konusu ara dönem finansal bilgilere ilişkin bir sonuç bildirmektir.

Sınırlı Denetimin Kapsamı

Yaptığımız sınırlı denetim, Sınırlı Bağımsız Denetim Standardı ("SBDS") 2410 "Ara Dönem Finansal Bilgilerin, İşletmenin Yıllık Finansal Tablolarının Bağımsız Denetimini Yürüten Denetçi Tarafından Sınırlı Bağımsız Denetimi" ne uygun olarak yürütülmüştür. Ara dönem finansal bilgilere ilişkin sınırlı denetim, başta finans ve muhasebe konularından sorumlu kişiler olmak üzere ilgili kişilerin sorgulanması ve analitik prosedürler ile diğer sınırlı denetim prosedürlerinin uygulanmasından oluşur. Ara dönem finansal bilgilerin sınırlı denetiminin kapsamı; Bağımsız Denetim Standartları'na uygun olarak yapılan ve amacı finansal tablolar hakkında bir görüş bildirmek olan bağımsız denetimin kapsamına kıyasla önemli ölçüde dardır. Sonuç olarak ara dönem finansal bilgilerin sınırlı denetimi, denetim şirketinin, bir bağımsız denetimde belirlenebilecek tüm önemli hususlara vakıf olabileceğine ilişkin bir güvence sağlamamaktadır. Bu sebeple, bir bağımsız denetim görüşü bildirmemekteyiz.

Sonuç

Sınırlı denetimimize göre, ilişikteki ara dönem finansal bilgilerin, tüm önemli yönleriyle TMS 34 "Ara Dönem Finansal Raporlama" Standardı'na uygun olarak hazırlanmadığı kanaatine varmamıza sebep olacak herhangi bir husus dikkatimizi çekmemiştir.

DRT BAĞIMSIZ DENETİM VE SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.

Member of DELOITTE TOUCHE TOHMATSU LIMITED

Zere Gaye Şentürk,SMMM

Sorumlu Denetçi

İstanbul, 28 Temmuz 2020

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.06.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	4		23.580.806	17.622.715
Finansal Yatırımlar	5		1.102.788	1.754.286
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklar			1.102.788	1.754.286
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılarak Ölçülen Finansal Varlıklar			1.102.788	1.754.286
Ticari Alacaklar	6		4.093.002	4.736.686
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	20		3.072.988	3.444.780
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar			1.020.014	1.291.906
Peşin Ödenmiş Giderler			255.362	89.409
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler			255.362	89.409
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar				110.836
ARA TOPLAM			29.031.958	24.313.932
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			29.031.958	24.313.932
DURAN VARLIKLAR				
Maddi Duran Varlıklar	7		510.694	546.135
Kullanım Hakkı Varlıkları	8		753.795	753.916
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	9		316.506	388.667
Ertelenmiş Vergi Varlığı			504.547	746.324
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			2.085.542	2.435.042
TOPLAM VARLIKLAR			31.117.500	26.748.974
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Ticari Borçlar	6		735.868	962.867
İlişkili Taraplara Ticari Borçlar	20		420.937	329.879
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar			314.931	632.988
Diğer Borçlar	10		1.255.036	1.427.743
İlişkili Taraplara Diğer Borçlar			352	235
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Borçlar			1.254.684	1.427.508
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü			653.765	0
Kısa Vadeli Karşılıklar			1.420.553	2.458.069
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	11		1.328.744	2.301.557
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	10		91.809	156.512
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler			77.672	111.602
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler			77.672	111.602
ARA TOPLAM			4.142.894	4.960.281
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			4.142.894	4.960.281
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Karşılıklar			1.108.998	1.005.109
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	11		1.108.998	1.005.109
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			1.108.998	1.005.109
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER			5.251.892	5.965.390
ÖZKAYNAKLAR				
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	12		25.865.608	20.783.584
Ödenmiş Sermaye			4.401.917	4.401.917
Sermaye Düzeltme Farkları			2.458.293	2.458.293
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)			-228.659	-228.659
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)			-228.659	-228.659
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)			-228.659	-228.659
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)			-58.972	-116.327
Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)			-58.972	-116.327

Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		-58.972	-116.327
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		7.008.949	7.008.949
Yasal Yedekler		7.008.949	7.008.949
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		7.259.411	2.342.885
Net Dönem Karı veya Zararı		5.024.669	4.916.526
Kontrol Gücü Olmayan Paylar			0
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		25.865.608	20.783.584
TOPLAM KAYNAKLAR		31.117.500	26.748.974

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 30.06.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.06.2019	Cari Dönem 3 Aylık 01.04.2020 - 30.06.2020	Önceki Dönem 3 Aylık 01.04.2019 - 30.06.2019
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	13	15.611.268	8.968.344	7.848.872	4.488.736
Satışların Maliyeti	13	-943.451	-715.140	-473.703	-345.746
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		14.667.817	8.253.204	7.375.169	4.142.990
BRÜT KAR (ZARAR)		14.667.817	8.253.204	7.375.169	4.142.990
Genel Yönetim Giderleri	14	-9.471.737	-7.628.392	-4.989.863	-4.213.099
Pazarlama Giderleri	14	-23.739	-7.542	-6.737	-2.069
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	15	101.261	73.429	36.305	28.233
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler			-33.636		-30.524
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		5.273.602	657.063	2.414.874	-74.469
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		5.273.602	657.063	2.414.874	-74.469
Finansman Gelirleri	16	1.194.895	2.089.430	606.744	962.566
Finansman Giderleri	17	-30.075	-36.786	-20.675	84.787
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		6.438.422	2.709.707	3.000.943	972.884
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-1.413.753	-631.446	-606.672	-217.222
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	18	-1.186.327	-499.401	-481.721	-46.680
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	18	-227.426	-132.045	-124.951	-170.542
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		5.024.669	2.078.261	2.394.271	755.662
DÖNEM KARI (ZARARI)		5.024.669	2.078.261	2.394.271	755.662
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		5.024.669	2.078.261	2.394.271	755.662
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0	0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		57.355	30.701	73.112	-96.776
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		71.706	38.946	91.390	-121.588
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-14.351	-8.245	-18.278	24.812
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		-14.351	-8.245	-18.278	24.812
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		57.355	30.701	73.112	-96.776
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		5.082.024	2.108.962	2.467.383	658.886
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		5.082.024	2.108.962	2.467.383	658.886

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 30.06.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.06.2019
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		4.853.536	-2.105.725
Dönem Karı (Zararı)		5.024.669	2.078.261
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		5.024.669	2.078.261
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		1.737.605	-1.597.356
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	7-8-9	430.713	422.919
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		1.027.063	-860.639
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	11	938.887	-1.403.431
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	11	88.176	-41.817
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler			584.609
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-1.133.924	-1.821.783
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-1.133.924	-1.821.783
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		0	30.701
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler			30.701
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		1.413.753	631.446
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		1.006.348	-309.869
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		708.853	-41.536
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		643.682	-1.197.086
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		371.792	319.533
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		271.890	-1.516.619
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-165.952	143.248
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-223.379	220.797
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		91.059	82.161
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-314.438	138.636
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-110.836	534.007
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-110.836	534.007
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		153.980	30.701
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		153.980	30.701
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		7.768.622	171.036
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-1.960.690	-2.292.055
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	18	-954.396	-585.122
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)			600.416
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		1.046.652	1.762.539
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-35.234	-170.372
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	7	-35.234	-170.372
Alınan Faiz		1.081.886	1.932.911
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-7.755	-52
Ödenen Faiz		-7.755	-52
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		5.892.433	-343.238
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi			0
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		5.892.433	-343.238
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6	17.617.081	16.867.812
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6	23.509.514	16.524.574

Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.06.2019	Özkaynaklar Değişim Tablosu																			
	Özkaynaklar Değişim Tablosu																			
	Dönem Bağı Bakışeler	12	4.401.917	2.458.293	-111.006	-111.006	-111.006			-321.106	-321.106	-321.106		6.678.064	2.173.530	3.698.299	5.871.829	18.977.991		18.977.991
	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													330.885	3.367.414	-3.698.299	-330.885			
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)									30.701	30.701	30.701				2.078.261	2.078.261	2.108.962		2.108.962
	Dönem Karı (Zararı)															2.078.261	2.078.261	2.078.261		2.078.261
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)									30.701	30.701	30.701						30.701		30.701
	Sermaye Artırımı																			
	Sermaye Azaltımı																			
	Sermaye Avantı																			
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi																			
	Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi																			
	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantıları																			
	Kar Payları															-3.198.059	-3.198.059	-3.198.059		-3.198.059
	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 Çıkartılması																			
	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 (Yükümlülüğü) 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 (Yükümlülüğü) 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 (Yükümlülüğü) 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 (Yükümlülüğü) 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 Bakışeler	12	4.401.917	2.458.293	-111.006	-111.006	-111.006			-290.405	-290.405	-290.405		7.008.949	2.342.885	2.078.261	4.421.146	17.888.895		17.888.895
	Özkaynaklar Değişim Tablosu																			
	Özkaynaklar Değişim Tablosu																			
	Dönem Bağı Bakışeler	12	4.401.917	2.458.293	-228.659	-228.659	-228.659			-116.327	-116.327	-116.327		7.008.949	2.342.885	4.916.526	7.259.411	20.783.584		20.783.584
	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													4.916.526	-4.916.526	0					
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)									57.355	57.355	57.355				5.024.669	5.024.669	5.082.024		5.082.024	
Dönem Karı (Zararı)															5.024.669	5.024.669	5.024.669		5.024.669	
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)									57.355	57.355	57.355						57.355		57.355	
Sermaye Artırımı																				
Sermaye Azaltımı																				
Sermaye Avantı																				
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi																				
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi																				

Carı Dönem 01.01.2020 - 30.06.2020	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları																		
	Kar Payları																		0
	Kar Payı Harış 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 Gerçeğ e Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdüden Başlangıç Maliyetine veya Değer Değerine Dahil Edilen Tutar																		
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğ e Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdüden Başlangıç Maliyetine veya Değer Değerine Dahil Edilen Tutar																		
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğ e Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdüden Başlangıç Maliyetine veya Değer Değerine Dahil Edilen Tutar																		
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğ e Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdüden Başlangıç Maliyetine veya Değer Değerine Dahil Edilen Tutar																		
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)																		
	Dönem Sonu Bakiyeler	12	4.401.917	2.458.293	-111.006	-111.006	-111.006		-290.405	-290.405	-290.405	7.008.949	7.259.411	5.024.669	12.284.080	25.865.608		25.865.608	