



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

TÜRK TRAKTÖR VE ZİRAAT MAKİNELERİ A.Ş. Finansal Rapor Konsolide Olmayan 2024 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama
Finansal Rapor



MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2024	Önceki Dönem 31.12.2023
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	13.022.672.632	14.188.701.604
Finansal Yatırımlar	5	11.260.120	12.956.302
Ticari Alacaklar		4.846.799.493	2.779.526.318
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	7, 23	1.242.349.528	104.825.824
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	3.604.449.965	2.674.700.494
Stoklar	8	10.032.563.213	10.005.811.454
Peşin Ödenmiş Giderler	13	50.689.632	20.045.489
Diğer Dönen Varlıklar	12	1.539.601.180	1.766.847.327
ARA TOPLAM		29.503.586.270	28.773.888.494
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		29.503.586.270	28.773.888.494
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar		18.194.894	9.734.656
Ticari Alacaklar		109.459	125.946
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	109.459	125.946
Diğer Alacaklar		553.421	474.513
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		553.421	474.513
Maddi Duran Varlıklar	9	5.448.067.232	5.249.046.556
Kullanım Hakkı Varlıkları	10	216.217.051	263.631.279
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	11	2.732.071.291	2.697.430.740
Peşin Ödenmiş Giderler	13	667.086.973	341.974.355
Ertelenmiş Vergi Varlığı	21	105.964.065	9.135.109
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		9.188.264.386	8.571.553.154
TOPLAM VARLIKLAR		38.691.850.656	37.345.441.648
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		5.505.464.340	5.079.047.969
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		5.505.464.340	5.079.047.969
Banka Kredileri	6	5.505.464.340	5.079.047.969
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		628.836.956	642.620.189
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		22.701.424	50.884.983
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	6	22.701.424	50.884.983
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		606.135.532	591.735.206
Banka Kredileri	6	604.686.505	589.631.274
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	6	1.449.027	2.103.932
Ticari Borçlar		8.681.700.710	10.102.645.911
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	7, 23	493.563.775	1.574.162.441
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	8.188.136.935	8.528.483.470
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	15	278.526.749	633.221.678
Diğer Borçlar		6.790.087.497	233.387.562
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	23	6.300.000.000	
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		490.087.497	233.387.562
Devlet Teşvik ve Yardımları	12	3.821.925	3.821.925
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	13	322.141.387	522.060.477
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	21	1.161.206.467	574.477.088
Kısa Vadeli Karşılıklar		328.458.963	314.056.929
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	14	58.988.152	43.677.750
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	14	269.470.811	270.379.179
ARA TOPLAM		23.700.244.994	18.105.339.728
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		23.700.244.994	18.105.339.728
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		1.279.288.162	939.338.868
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		53.352.783	71.446.507
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	6	53.352.783	71.446.507
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		1.225.935.379	867.892.361

Banka Kredileri	6	1.223.127.338	865.562.459
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	6	2.808.041	2.329.902
Uzun Vadeli Karşılıklar		555.212.962	583.277.470
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	14	278.840.907	294.304.695
Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar	14	276.372.055	288.972.775
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.834.501.124	1.522.616.338
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		25.534.746.118	19.627.956.066
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		13.157.104.538	17.717.485.582
Ödenmiş Sermaye	16	100.066.875	100.066.875
Sermaye Düzeltme Farkları	16	1.616.504.149	1.616.504.149
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-282.488.506	-276.423.401
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-282.488.506	-276.423.401
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-282.488.506	-276.423.401
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		191.120.774	193.543.455
Riskten Korunma Kazançları (Kayıpları)		191.120.774	193.543.455
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları)		191.120.774	193.543.455
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		2.572.422.096	1.848.096.971
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		7.211.372.408	3.486.501.165
Net Dönem Karı veya Zararı		1.748.106.742	10.749.196.368
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		13.157.104.538	17.717.485.582
TOPLAM KAYNAKLAR		38.691.850.656	37.345.441.648

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2024 - 31.03.2024	Önceki Dönem 01.01.2023 - 31.03.2023
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	17	16.594.628.394	16.426.510.826
Satışların Maliyeti	17	-12.685.659.203	-13.066.716.159
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		3.908.969.191	3.359.794.667
BRÜT KAR (ZARAR)		3.908.969.191	3.359.794.667
Genel Yönetim Giderleri		-335.084.035	-322.914.787
Pazarlama Giderleri		-727.358.589	-475.819.739
Araştırma ve Geliştirme Giderleri		-120.038.161	-123.354.570
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	18	478.630.046	736.394.491
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	18	-700.633.402	-986.397.305
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		2.504.485.050	2.187.702.757
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler			3.388.656
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		2.504.485.050	2.191.091.413
Finansman Gelirleri	19	1.132.024.453	486.986.082
Finansman Giderleri	20	-696.054.414	-394.816.454
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)		-525.055.699	160.166.296
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		2.415.399.390	2.443.427.337
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-667.292.648	-593.112.699
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	21	-761.292.342	-901.322.382
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	21	93.999.694	308.209.683
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		1.748.106.742	1.850.314.638
DÖNEM KARI (ZARARI)		1.748.106.742	1.850.314.638
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		1.748.106.742	1.850.314.638
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Pay başına kazanç (TL)	22	0,17470000	0,34670000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Diğer Kapsamlı Gelir Kismi			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-6.065.105	15.954.871
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	14	-8.086.807	19.943.588
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		2.021.702	-3.988.717
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi	21	2.021.702	-3.988.717
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		-2.422.681	17.586.128
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		-3.230.241	21.982.659
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		807.560	-4.396.531
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir, Vergi Etkisi	21	807.560	-4.396.531
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		-8.487.786	33.540.999
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		1.739.618.956	1.883.855.637
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		1.739.618.956	1.883.855.637

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2024 - 31.03.2024	Önceki Dönem 01.01.2023 - 31.03.2023
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-1.032.203.237	7.590.955.394
Dönem Karı (Zararı)		1.748.106.735	1.850.314.638
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		1.362.077.787	4.018.430.316
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		364.810.583	310.845.906
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		6.933.940	-2.990.815
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	7	7.464.706	-3.211.465
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	8	-530.766	220.650
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		196.602.490	202.300.272
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	14	134.797.161	142.630.440
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	14	7.413.505	966.913
Garanti Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	14	54.391.824	58.702.919
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	19, 20	-445.679.774	-113.178.946
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		572.117.900	3.270.862.129
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		0	-1.413.563
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	5	0	-1.413.563
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	21	667.292.648	352.005.333
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-4.033.701.423	1.783.984.804
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-1.045.422.004	-467.536.473
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-108.224.314	914.963.174
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-937.197.690	-1.382.499.647
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		46.983	51.680
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-26.220.993	1.745.539.311
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-2.450.244.590	51.849.746
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-2.109.898.057	-204.128.652
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-340.346.533	255.978.398
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-383.351.131	196.730.511
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-128.509.688	257.350.029
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-128.509.688	257.350.029
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-923.516.901	7.652.729.758
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	14	-9.331.379	-37.968.399
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	21	-99.354.957	-23.805.965
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-551.057.580	-731.453.967
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Satılması Sonucu Elde Edilen Nakit Girişleri	5	0	0
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Edinimi İçin Yapılan Nakit Çıkışları	5	0	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	9, 11	0	3.938.287
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	9, 11	-551.057.580	-735.392.254
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		2.164.551.791	-4.118.787.910
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		2.354.123.634	2.232.900.895
Kredilerden Nakit Girişleri	6	2.354.123.634	2.232.900.895
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-926.583.179	-3.318.281.780
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	6	-926.583.179	-3.318.281.780
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	6	-24.126.251	-23.120.798
Ödenen Temettüler	16	0	-3.209.485.830
Ödenen Faiz		-405.565.389	-292.456.084
Alınan Faiz		1.166.702.976	491.655.687
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		581.290.974	2.740.713.517

Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		-1.747.319.946	-3.920.161.196
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-1.166.028.972	-1.179.447.679
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	14.188.701.604	8.374.112.412
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	13.022.672.632	7.194.664.733

Önceki Dönem
01.01.2022 - 31.03.2023

Özkaynaklar Değişim Tablosu												
Özkaynaklar Değişim Tablosu												
Dönem Başı Bakıyeler		53.369.000	1.651.039.565	-257.342.749	223.755.380		1.450.456.142	2.556.676.011	4.959.042.296	10.636.995.645		10.636.995.645
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							397.640.829	4.561.401.467	-4.959.042.296			
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)				15.954.871	17.586.128				1.850.314.638	1.883.855.637		1.883.855.637
Dönem Karı (Zararı)									1.850.314.638	1.850.314.638		1.850.314.638
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)				15.954.871	17.586.128					33.540.999		33.540.999
Sermaye Artırımı												
Sermaye Azaltımı												
Sermaye Avansı												
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi												
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi												
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları												
Kar Payları								-3.619.413.854		-3.619.413.854		-3.619.413.854
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 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 (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 Bileşenin 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 Bakıyeler		53.369.000	1.651.039.565	-241.387.878	241.341.508		1.848.096.971	3.498.663.624	1.850.314.638	8.901.437.428		8.901.437.428

Özkaynaklar Değişim Tablosu												
Özkaynaklar Değişim Tablosu												
Dönem Başı Bakıyeler		100.066.875	1.616.504.149	-276.423.401	193.543.455		1.848.096.971	3.486.501.165	10.749.196.368	17.717.485.582		17.717.485.582
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							724.325.125	10.024.871.243	-10.749.196.368			
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)				-6.065.105	-2.422.681					1.739.618.956		1.739.618.956
Dönem Karı (Zararı)										1.748.106.742		1.748.106.742
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)				-6.065.105	-2.422.681						-8.487.786	-8.487.786
Sermaye Artırımı												
Sermaye Azaltımı												
Sermaye Avansı												
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi												
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi												

Carı Dönem 01.01.2024 - 31.03.2024	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları												
	Kar Payları								-6.300.000.000		-6.300.000.000		-6.300.000.000
	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 Defter 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 Defter 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 Defter 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 Defter Değerine Dahil Edilen Tutar												
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)												
	Dönem Sonu Bakıyeleri		100.066.875	1.616.504.149	-282.488.506	191.120.774	2.572.422.096	7.211.372.408	1.748.106.742	13.157.104.538		13.157.104.538	