



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

KAFEİN YAZILIM HİZMETLERİ TİCARET A.Ş. Finansal Rapor Konsolide 2025 - 2. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Rapor



**MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL**
Türkiye Sermaye Piyasası - Merkezi
Saklama ve Veri Depolama Kuruluşu

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

ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL BİLGİLERE İLİŞKİN

SINIRLI DENETİM RAPORU

Kafein Yazılım Hizmetleri Ticaret A.Ş. Genel Kurulu'na

Giriş

Kafein Yazılım Hizmetleri Ticaret A.Ş.'nin ("Şirket") ve bağlı ortaklıklarının (hep birlikte "Grup" olarak anılacaktır) 30 Haziran 2025 tarihli ilişikteki özet konsolide finansal durum tablosunun ve aynı tarihte sona eren altı aylık dönemine ait ilgili özet konsolide kar veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosunun, konsolide özkaynaklar değişim tablosunun ve konsolide nakit akış tablosunun sınırlı denetimini yürütmüş bulunuyoruz. Grup yönetimi, söz konusu ara dönem özet konsolide finansal bilgilerin Türkiye Muhasebe Standardı 34'e ("TMS 34") "Ara Dönem Finansal Raporlama" uygun olarak hazırlanmasından ve gerçeğe uygun bir biçimde sunumundan sorumludur. Sorumluluğumuz, yaptığımız sınırlı denetime dayanarak söz konusu ara dönem özet konsolide 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 özet konsolide 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 özet konsolide 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 özet konsolide 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 özet konsolide finansal bilgilerin, tüm önemli yönleriyle, TMS 34'e uygun olarak hazırlanmadığı kanaatine varmamıza sebep olacak herhangi bir husus dikkatimizi çekmemiştir.

PwC Bağımsız Denetim ve

Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.

Orhan Öztürk, SMMM

Sorumlu Denetçi

İstanbul, 19 Ağustos 2025

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.06.2025	Önceki Dönem 31.12.2024
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	6	50.199.339	261.073.348
Finansal Yatırımlar	7	166.488.116	100.380.392
Ticari Alacaklar	9	379.139.630	490.207.584
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	9	379.139.630	490.207.584
Diğer Alacaklar		135.363.233	195.994.806
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	10	135.363.233	195.994.806
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklar		23.804.870	6.260.618
Mal ve Hizmet Satışlarından Doğan Sözleşme Varlıkları		23.804.870	6.260.618
Peşin Ödenmiş Giderler		21.251.192	14.518.249
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler		21.251.192	14.518.249
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar		4.025.689	0
Diğer Dönen Varlıklar		8.667.344	1.704.318
ARA TOPLAM		788.939.413	1.070.139.315
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		788.939.413	1.070.139.315
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	7	21.351.824	22.335.113
Diğer Alacaklar		323.633	377.595
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		323.633	377.595
Maddi Duran Varlıklar		120.846.021	88.414.799
Taşıtlar	13	15.426.184	20.668.590
Mobilya ve Demirbaşlar	13	26.464.680	25.287.755
Özel Maliyetler	13	934.371	624.123
Yapılmakta Olan Yatırımlar	13	78.020.786	41.834.331
Kullanım Hakkı Varlıkları	15	25.119.331	30.870.448
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		469.534.398	449.960.090
Şerefiye	4	243.996.240	243.996.240
Aktifleştirilen Geliştirme Maliyetleri	14	225.538.158	205.963.850
Peşin Ödenmiş Giderler		46.978	2.879.863
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler		46.978	2.879.863
Ertelenmiş Vergi Varlığı		54.243.794	45.742.916
Diğer Duran Varlıklar		2.597.015	378.020
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		694.062.994	640.958.844
TOPLAM VARLIKLAR		1.483.002.407	1.711.098.159
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	8	570.142	4.275
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	8	8.564.620	11.268.320
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		8.564.620	11.268.320
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	8	8.564.620	11.268.320
Ticari Borçlar	9	214.381.406	315.031.699
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar	9	214.381.406	315.031.699
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	11	35.678.436	35.323.658
Diğer Borçlar		1.219.008	13.541.160
İlişkili Taraplara Diğer Borçlar	5	5.761	6.722
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Borçlar		1.213.247	13.534.438
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülükler	10	53.428.867	40.636.250
Mal ve Hizmet Satışlarından Doğan Sözleşme Yükümlülükleri	10	53.428.867	40.636.250
Devlet Teşvik ve Yardımları		517.905	1.515.471
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		4.075.406	163.564
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		0	14.256.578
Kısa Vadeli Karşılıklar	12	60.907.279	78.554.118
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	12	60.318.798	77.867.514
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		588.481	686.604
ARA TOPLAM		379.343.069	510.295.093
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		379.343.069	510.295.093

UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	8	1.374.558	2.048.345
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		1.374.558	2.048.345
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		1.374.558	2.048.345
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülükler		5.241.678	5.479.193
Mal ve Hizmet Satışlarından Doğan Sözleşme Yükümlülükleri		5.241.678	5.479.193
Uzun Vadeli Karşılıklar		27.146.014	21.506.977
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		27.146.014	21.506.977
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		33.762.250	29.034.515
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		413.105.319	539.329.608
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		1.052.116.953	1.155.078.495
Ödenmiş Sermaye	16	19.750.000	19.750.000
Sermaye Düzeltme Farkları		188.234.055	188.234.055
Geri Alınmış Paylar (-)	16	-40.689.781	-11.387.556
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	16	266.957.624	266.957.624
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	16	-9.771.096	-7.862.209
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-9.771.096	-7.862.209
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-9.771.096	-7.862.209
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	16	371.127.570	318.577.656
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		322.204.399	134.843.875
Net Dönem Karı veya Zararı	24	-65.695.818	245.965.050
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		17.780.135	16.690.056
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		1.069.897.088	1.171.768.551
TOPLAM KAYNAKLAR		1.483.002.407	1.711.098.159

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2025 - 30.06.2025	Önceki Dönem 01.01.2024 - 30.06.2024	Cari Dönem 3 Aylık 01.04.2025 - 30.06.2025	Önceki Dönem 3 Aylık 01.04.2024 - 30.06.2024
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	17	999.013.788	881.083.239	477.112.365	445.148.671
Satışların Maliyeti	17	-828.274.912	-674.420.475	-410.195.684	-370.294.141
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		170.738.876	206.662.764	66.916.681	74.854.530
BRÜT KAR (ZARAR)		170.738.876	206.662.764	66.916.681	74.854.530
Genel Yönetim Giderleri	18	-137.979.622	-96.393.514	-61.593.384	-36.739.883
Pazarlama Giderleri	18	-37.187.789	-39.067.844	-16.559.429	-12.158.840
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	18	-42.884.793	-22.541.348	-20.261.828	-11.174.559
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	19	57.017.111	42.745.477	29.941.192	10.856.973
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	19	-40.520.692	-30.634.733	-17.426.290	-8.659.149
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-30.816.909	60.770.802	-18.983.058	16.979.072
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	20	28.472.077	166.521.151	16.198.563	26.564.745
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	20	-19.361.828	0	-19.361.828	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-21.706.660	227.291.953	-22.146.323	43.543.817
Finansman Gelirleri	21	33.649.927	58.455.059	10.376.899	39.250.081
Finansman Giderleri	22	-3.748.280	-4.955.032	-2.305.685	-1.616.067
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)	23	-64.641.321	-126.381.904	-23.370.120	14.029.667
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-56.446.334	154.410.076	-37.445.229	95.207.498
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-8.159.405	-29.756.436	-298.529	-12.427.945
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-8.528.912	-36.984.760	2.688.826	-36.984.760
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		369.507	7.228.324	-2.987.355	24.556.815
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-64.605.739	124.653.640	-37.743.758	82.779.553
DÖNEM KARI (ZARARI)		-64.605.739	124.653.640	-37.743.758	82.779.553
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		1.090.079	17.697.299	-1.908.471	12.757.204
Ana Ortaklık Payları		-65.695.818	106.956.341	-35.835.287	70.022.349
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Pay Başına Kazanç	24	-3,27000000	6,31000000	-2,27000000	4,31000000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-1.908.887	-6.585.031	-6.291.220	-6.778.931
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.908.887	-6.585.031	-6.291.220	-6.778.931
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-1.908.887	-6.585.031	-6.291.220	-6.778.931
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-66.514.626	118.068.609	-44.034.978	76.000.622
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		1.090.079	17.697.299	-1.908.471	12.757.204
Ana Ortaklık Payları		-67.604.705	100.371.310	-42.126.507	63.243.418

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2025 - 30.06.2025	Önceki Dönem 01.01.2024 - 30.06.2024
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-89.751.760	28.921.186
Dönem Karı (Zararı)		-64.605.739	124.653.640
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		3.830.021	-122.335.131
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	13, 14, 15	53.658.611	41.873.901
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		22.592.049	73.832
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		24.599.059	15.366.233
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		-2.007.010	-15.292.401
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-29.901.647	-52.007.834
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	21	-33.649.927	-56.962.866
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	22	3.748.280	4.955.032
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler	20	-2.053.741	-1.962.365
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		8.159.405	29.756.436
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		0	-2.348.284
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	20	0	-2.348.284
İştirak, İş ortaklığı ve Finansal Yatırımların Elden Çıkarılmasından veya Paylarındaki Değişim Sebebi ile Oluşan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	20	-26.418.336	-162.210.502
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler		-22.206.320	24.489.685
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		44.359.407	28.059.697
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	9	111.448.493	239.132.771
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-9.128.059	-13.988.746
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler	10	60.631.573	-38.880.804
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-17.544.253	-18.696.329
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-3.900.058	-27.506.014
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	9	-100.650.293	-110.757.515
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		354.778	64.034.374
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler	10	12.555.102	-20.208.433
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-12.322.152	-51.522.135
Devlet Teşvik ve Yardımlarındaki Artış (Azalış)		-997.566	12.586.777
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		3.911.842	-5.191.454
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		0	-942.795
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-16.416.311	30.378.206
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-61.416.486	-1.457.020
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-11.918.963	0
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-169.895.077	129.981.941
İştiraklar ve/veya İş Ortaklıkları Pay Alımı veya Sermaye Artırımı Sebebiyle Oluşan Nakit Çıkışları		-29.302.225	0
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Satılması Sonucu Elde Edilen Nakit Girişleri		285.596.884	359.483.777
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Edinimi İçin Yapılan Nakit Çıkışları		-329.614.962	-143.948.711
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	13,14	2.851.399	2.348.284
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	13,14	-99.426.173	-87.901.409
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		19.885.523	35.103.879
Bağlı Ortaklıklardaki Kontrolün Kaybına Yol Açmayan Şekilde Ortaklık Payları Değişmelerinden Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	731.996
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		565.867	11.086.571
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		0	-802.975
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-4.649.299	-9.625.363
Ödenen Temettüler	16	-6.054.612	-2.986.547

Ödenen Faiz	22	-3.748.280	-4.955.032
Alınan Faiz	21	33.649.927	56.962.866
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		121.920	-15.307.637
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-239.761.314	194.007.006
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-239.761.314	194.007.006
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		261.073.348	274.970.206
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNE İLİŞKİN ENFLASYON ETKİSİ		28.887.305	-61.563.435
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		50.199.339	407.413.777

Dipnot Referansı	Özkaynaklar										Kontrol Gücü Olmayan Paylar
	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar										
	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Gerçek Alınmış Paylar	Pay İhraç Primleri / İskontoları	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Birlikmiş Karlar		
					Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları	Riskten Korumama Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı	
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları											

Önceki Dönem
01.01.2024 - 30.06.2024

Carı Dönem 01.01.2023 - 30.06.2023	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları														
	Kar Payları		0	0	0	0	0			0	-6.054.612	0	-6.054.612	0	-6.054.612
	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler														0
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)		0	0	-29.302.225	0	0			0	0	0	-29.302.225	0	-29.302.225
	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 Taahhüdün 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 Taahhüdün 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 Taahhüdün 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 Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)														
	Dönem Sonu Bakiyeleri		19.750.000	188.234.055	-40.689.781	266.957.624	-9.771.096			371.127.570	322.204.399	-65.695.818	1.052.116.953	17.780.135	1.069.897.088