KAP'ta yayınlanma tarihi ve saati: 27.10.2026 17:10:18
https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1688186

KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

QNB PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide Olmayan
2026 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

QNB Portföy Yönetimi A.Ş. 30 Eylül 2026 Finansal Tablo ve Dipnotları

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2026	Önceki Dönem 31.12.2025
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	4.688.915	25.355.206
Finansal Yatırımlar	5	2.874.946.689	2.584.396.557
Ticari Alacaklar	6	239.596.714	351.971.201
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6, 24	237.989.477	345.412.211
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6	1.607.237	6.558.990
Diğer Alacaklar	7	770.440	392.843
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	7, 24	540.000	380.411
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7	230.440	12.432
Peşin Ödenmiş Giderler	8	4.181.641	1.751.629
Diğer Dönen Varlıklar	15	2.402.875	1.717.513
ARA TOPLAM		**3.126.587.274**	**2.965.584.949**
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		**3.126.587.274**	**2.965.584.949**
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	5	262.878.793	283.450.764
Maddi Duran Varlıklar	9	10.630.689	14.354.615
Kullanım Hakkı Varlıkları	11	11.715.955	8.315.466
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	10	106.102	160.463
Ertelenmiş Vergi Varlığı		0	2.785.483
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		**285.331.539**	**309.066.791**
TOPLAM VARLIKLAR		**3.411.918.813**	**3.274.651.740**
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	12	0	0
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar	12, 24	0	0
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	12, 24	0	0
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	12	2.996.905	2.341.807
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	12,24	0	29.442
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	12,24	0	29.442
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	12	2.996.905	2.312.365
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	12	2.996.905	2.312.365
Ticari Borçlar	6	11.827.085	14.642.338
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6, 24	7.343.916	7.236.130
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6	4.483.169	7.406.208
Diğer Borçlar	7	21.161.685	26.790.227
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	7	21.161.685	26.790.227
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	22	228.731.740	259.189.173
Kısa Vadeli Karşılıklar	14	50.558.180	65.327.158
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	14	50.558.180	65.327.158
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	15	5.156.440	3.910.796
ARA TOPLAM		**320.432.035**	**372.201.499**
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		**320.432.035**	**372.201.499**
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	12	3.770.214	4.541.750
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar	12	3.770.214	4.541.750
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	12	3.770.214	4.541.750
Uzun Vadeli Karşılıklar		4.199.232	3.875.710
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		4.199.232	3.875.710
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	22	2.274.332	0
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		**10.243.778**	**8.417.460**
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		**330.675.813**	**380.618.959**
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		3.081.243.000	2.894.032.781
Ödenmiş Sermaye	16	65.000.000	45.000.000

Sermaye Düzeltme Farkları	16	428.407.218	427.293.522
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	16	-47.332.909	-29.848.848
Özkaynağa Dayalı Finansal Araçlara Yatırımlardan Kaynaklanan Kazançlar (Kayıplar)	16	-40.430.354	-22.946.293
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	16	-6.902.555	-6.902.555
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	16	-6.902.555	-6.902.555
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	16	0	0
Yabancı Para Çevrim Farkları	16	0	0
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	16	301.518.316	188.800.078
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	16	1.111.950.069	714.585.206
Net Dönem Karı veya Zararı		1.221.700.306	1.548.202.823
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		**3.081.243.000**	**2.894.032.781**
TOPLAM KAYNAKLAR		**3.411.918.813**	**3.274.651.740**

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2026 - 30.09.2026	Önceki Dönem 01.01.2025 - 30.09.2025	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2026 - 30.09.2026	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2025 - 30.09.2025
Kar veya Zarar Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		0			
Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı	17	2.172.521.862	1.710.713.531	688.431.684	638.606.304
FİNANS SEKTÖRÜ FAALİYETLERİNDEN BRÜT KAR (ZARAR)		2.172.521.862	1.710.713.531	688.431.684	638.606.304
BRÜT KAR (ZARAR)		2.172.521.862	1.710.713.531	688.431.684	638.606.304
Genel Yönetim Giderleri	18,19	-410.104.640	-356.018.953	-131.367.232	-143.166.645
Pazarlama Giderleri	18,19	-22.168.031	-14.609.076	-7.544.107	-5.198.825
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	20	730.515.336	595.268.369	252.615.742	207.814.809
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	20	-87.146	-132.435	-30.745	-84.800
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		2.470.677.381	1.935.221.436	802.105.342	697.970.843
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		105.420	0	0	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		2.470.782.801	1.935.221.436	802.105.342	697.970.843
Finansman Giderleri	21	-3.905.303	-5.501.038	-1.242.942	-1.432.782
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)		-517.255.748	-364.027.451	-133.903.496	-129.746.689
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		1.949.621.750	1.565.692.947	666.958.904	566.791.372
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	22	-727.921.444	-567.068.201	-234.289.067	-195.013.213
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	22	-719.776.207	-572.021.700	-236.408.401	-208.081.424
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	22	-8.145.237	4.953.499	2.119.334	13.068.211
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		1.221.700.306	998.624.746	432.669.837	371.778.159
DÖNEM KARI (ZARARI)		1.221.700.306	998.624.746	432.669.837	371.778.159
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0		
Ana Ortaklık Payları		1.221.700.306	998.624.746	432.669.837	371.778.159
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2026 - 30.09.2026	Önceki Dönem 01.01.2025 - 30.09.2025	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2026 - 30.09.2026	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2025 - 30.09.2025
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
DÖNEM KARI (ZARARI)		1.221.700.306	998.624.746	432.669.837	371.778.159
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar	16	**-17.484.061**	**-14.839.243**	**3.043.447**	**-29.518.096**
Özkaynağa Dayalı Finansal Araçlara Yatırımlardan Kaynaklanan Kazançlar (Kayıplar)		-20.569.483	-17.457.933	3.580.527	-34.727.174
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		0	0		
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		3.085.422	2.618.690	-537.080	5.209.078
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		**0**	**0**	**0**	**0**
Yurtdışındaki İşletmelerin Çevrimine İlişkin Yabancı Para Çevrim Farkları		0	0		
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		**-17.484.061**	**-14.839.243**	**3.043.447**	**-29.518.096**
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		**1.204.216.245**	**983.785.503**	**435.713.284**	**342.260.063**
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0			
Ana Ortaklık Payları		1.204.216.245	983.785.503	435.713.284	342.260.063

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2026 - 30.09.2026	Önceki Dönem 01.01.2025 - 30.09.2025
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		**1.017.396.202**	**551.578.763**
Dönem Karı (Zararı)		1.221.700.306	998.624.746
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		**416.870.357**	**100.919.957**
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	9, 10, 11	16.110.703	16.625.612
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		38.824.742	39.654.107
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		33.668.302	35.649.259
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		5.156.440	4.004.848
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-20.244.349	-166.066.923
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-284.672.639	-305.128.060
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	22	727.921.444	567.068.201
Parasal Pozisyon Kazanç ve Kayıplarıyla İlgili Düzeltmeler		-61.069.544	-51.232.980
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		**90.649.431**	**-201.110.009**
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		-5.877.493	-230.088.991
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		112.374.487	47.063.000
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-3.492.971	-3.095.036
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-2.815.253	4.017.423
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-9.539.339	-19.006.405
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		**1.729.220.094**	**898.434.694**
Alınan Faiz		24.167.158	171.574.309
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-38.809.372	-23.112.269
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-697.181.678	-495.317.971
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		**-324.495**	**-3.971.524**
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Satılması Sonucu Elde Edilen Nakit Girişleri		107.531	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	9, 10	0	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	9, 10	-432.026	-3.971.524
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		**-1.034.284.057**	**-548.105.064**
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-17.278.031	-15.531.809
Ödenen Temettüler		-1.017.006.026	-532.573.255
YABANCI PARA ÇEVRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-17.212.350	-497.825
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		**25.334.292**	**11.055.207**
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNE İLİŞKİN ENFLASYON ETKİSİ		-3.436.435	-6.450.945
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	**4.685.507**	**4.106.437**

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Dipnot Referansı	Özkaynaklar															
			Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar														Kontrol Gücü Olmayan Paylar	
			Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler			Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler			Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Birikmiş Karlar				
					Özkaynağa Dayalı Finansal Araçlara Yatırımlardan Kaynaklanan Kazançlar (Kayıplar)	Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları			Yabancı Para Çevrim Farkları	Riskten Korunma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları	Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı			
						Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları												
	Özkaynaklar Değişim Tablosu																	
	Özkaynaklar Değişim Tablosu																	
	Dönem Başı Bakiyeler	16	**45.000.000**	**427.293.522**	**-1.671.757**	**-6.701.961**	**-6.701.961**	**-8.373.718**	**0**		**0**	**125.344.449**	**384.577.411**	**926.036.679**	**1.899.878.343**		**1.899.878.343**
	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											63.455.629	826.581.050	-926.036.679				0
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)				-14.839.243			-14.839.243			0			998.624.746	983.785.503			983.785.503
	Dönem Karı (Zararı)													998.624.746	998.624.746			998.624.746
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)				-14.839.243			-14.839.243	0		0				-14.839.243			-14.839.243
	Sermaye Arttırımı	16	0												0			0
	Sermaye Azaltımı																	
	Sermaye Avansı																	
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi																	
	Ortak Kontrole Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi																	
	Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları																	
	Kar Payları												-532.573.255		532.573.255			532.573.255
Önceki Dönem 01.01.2025 - 30.09.2025	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 (Kayıpları) 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 Akım 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 Bakiyeler	16	**45.000.000**	**427.293.522**	**-16.511.000**	**-6.701.961**	**-6.701.961**	**-23.212.961**	**0**		**0**	**188.800.079**	**714.585.206**	**998.624.746**	**2.351.090.591**		**2.351.090.591**
	Özkaynaklar Değişim Tablosu																	
	Özkaynaklar Değişim Tablosu																	
	Dönem Başı Bakiyeler	16	**45.000.000**	**427.293.522**	**-22.946.293**	**-6.902.555**	**-6.902.555**	**-29.848.848**	**0**		**0**	**188.800.078**	**714.585.206**	**1.548.202.823**	**2.894.032.781**		**2.894.032.781**
	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											112.718.238	1.435.484.585	-1.548.202.823	0			0
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)				-17.484.061			-17.484.061	0					1.221.700.306	1.204.216.245			1.204.216.245
	Dönem Karı (Zararı)													1.221.700.306	1.221.700.306			1.221.700.306
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)				-17.484.061			-17.484.061	0						-17.484.061			-17.484.061
	Sermaye Arttırımı		20.000.000	1.113.696									-21.113.696					
	Sermaye Azaltımı																	
	Sermaye Avansı																	
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi																	
	Ortak Kontrole Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi																	

Cari Dönem 01.01.2026 - 30.09.2026	Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları																	
	Kar Payları													-1.017.006.026		-1.017.006.026		-1.017.006.026
	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 (Kayıpları) 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 Bakiyeler	16	**65.000.000**	**428.407.218**	**-40.430.354**	**-6.902.555**	**-6.902.555**	**-47.332.909**	**0**			**0**	**301.518.316**	**1.111.950.069**	**1.221.700.306**	**3.081.243.000**		**3.081.243.000**