

TEST İŞLETMESİ

102 BANKALAR		Test Sonuçları Tamam	
*ÇALIŞMA KAĞIDI // VUK VERİLERİ // *			
102	BANKALAR (TL)	4,062,500.6500	Onay=>
A	VADESİNE 90 GÜN VE AZ KALAN	4,062,500.6500	Onay=>
B	VADESİNE 91-365 GÜN ARASI OLAN	0.0000	Onay=>
D	AĞIRLIKLI ORTALAMA FAİZ ORANI YILLIK (%)	9.7500	Onay=>
E	90 GÜNDEN AZ AĞIRLIKLI ORTALAMA VADE (GÜN)	45.3323	Onay=>
F	91-365 GÜN ARASI AĞIRLIKLI ORTALAMA VADE (GÜN)	0.0000	Onay=>
C	VADESİNE 366 GÜN VE FAZLA OLAN	0.0000	Onay=>
G	366 GÜNDEN FAZLA AĞIRLIKLI ORTALAMA VADE (GÜN)	0.0000	Onay=>
H	TL	2,961,989.0500	Onay=>
I	YP ASLİ FAALİYET	55,244.0703	Onay=>
J	YP TALİ FAALİYET (FİNANSAL RİSKTEN KORUNMA AMAÇLI)	0.0000	Onay=>
K	YP AĞIRLIKLI ORTALAMA EDİNME KURU	17.3638	Onay=>
L	DS AĞIRLIKLI ORTALAMA EFEKTİF ALIŞ	19.9209	Onay=>
M	DS AĞIRLIKLI ORTALAMA EFEKTİF SATIŞ	17.3638	Onay=>
N	KASA KAMBİYO KARLARI	141,265.1646	Onay=>
O	KASA KAMBİYO ZARARLARI (-)	0.0000	Onay=>

102 BANKALAR			
Nakit Akışları			
A1	Esas Faaliyet Geliri Nakit Girişi	4,062,500.6500	Onay=>
A3	Diğer Gelir Nakit Girişi	0.0000	Onay=>
A6	İşletme Faaliyetleri Varlık ve Yabancı Kaynaklardaki Değişimlere ilişkin Nakit Girişi	0.0000	Onay=>
B1	Yatırım Faaliyetleri Nakit Girişi	0.0000	Onay=>
C1	Finansman Faaliyetleri Nakit Girişi	0.0000	Onay=>
A2	Esas Faaliyet Gideri Nakit Çıkışı (-)	0.0000	Onay=>
A4	Diğer Gider Nakit Çıkışı (-)	0.0000	Onay=>
A5	Finansman Gideri Nakit Çıkışı (-)	0.0000	Onay=>
A7	İşletme Faaliyetleri Varlık ve Yabancı Kaynaklardaki Değişimlere ilişkin Nakit Çıkışı (-)	0.0000	Onay=>
A8	Dönem Karı Yükümlülüğü Nakit Çıkışı (-)	0.0000	Onay=>
B2	Yatırım Faaliyetleri Nakit Çıkışı (-)	0.0000	Onay=>
C2	Finansman Faaliyetleri Nakit Çıkışı (-)	0.0000	Onay=>

TEST İŞLETMESİ

102 BANKALAR * ÇALIŞMA KAĞIDI // TFRS SONUÇLARI // *			
YENİDEN HESAPLAMA ve YENİDEN SINIFLANDIRMA			
AAC	VADESİ 3 AYDAN KISA OLAN MEVDUAT	$((A*(1+(D/100))^{(E/365)})) - ((I+J)*M)$	3,150,467.0938
AAC1	YP-VADESİ 3 AYDAN KISA OLAN TEVDİAT	$((I+J)*M)$	959,246.9879
ABC	VADEYE KADAR ELDE TUTULACAK FY	$((B*(1+(D/100))^{(F/365)}))$	0.0000
BHN	UV VADEYE KADAR ELDE TUTULACAK FY	$((C*(1+(D/100))^{(G/365)}))$	0.0000
EEF	DKG YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARI	$((M-K)*I)$	0.0000
EHM	FDT- ÇEVİRİ/DÖNÜŞTÜRME DÜZELTMELERİ	$(((((A*(1+(D/100))^{(E/365)})) - ((I+J)*M)) + ((I+J)*M) + ((B*(1+(D/100))^{(F/365)})) - (((M-K)*I)*(-1))) - ((M-K)*I) + (((A - ((A*(1+(D/100))^{(E/365)})) + (B - ((B*(1+(D/100))^{(F/365)})) + (C - ((C*(1+(D/100))^{(G/365)}))))) * (-1)))$	0.0000
FKC	FAİZ KAZANCI	$(((((A - ((A*(1+(D/100))^{(E/365)})) + (B - ((B*(1+(D/100))^{(F/365)})) + (C - ((C*(1+(D/100))^{(G/365)}))))) * (-1)))$	47,213.4317
FKF	PARASAL KALEM KUR FARKLARI	$((M-K)*I)*(-1)$	0.0000
TEST1A	-	X	4,062,500.6500
TEST1B	-	A+B+C	4,062,500.6500
TEST2A	-	A	4,062,500.6500
TEST2B	-	a1-a2+a3-a4-a5+a6-a7-a8+b1-b2+c1-c2	4,062,500.6500

102 BANKALAR			
* ÇALIŞMA KAĞIDI // TFRS SONUÇLARI //			
** VUK HESABINDAN TFRS HESAPLARINA DÖNÜŞTÜRME KAYDI *			
AAC	VADESİ 3 AYDAN KISA OLAN MEVDUAT		3,150,467.0938
AAC1	YP-VADESİ 3 AYDAN KISA OLAN TEVDİAT		959,246.9879
FKC	FAİZ KAZANCI		47,213.4317
102	BANKALAR (TL)		4,062,500.6500

TEST İŞLETMESİ

254 TAŞITLAR		Test Sonuçları Tamam	
*ÇALIŞMA KAĞIDI // VUK VERİLERİ // *			
254	TAŞITLAR	4,617,689.9200	Onay=>
A	TAŞITLAR EDİNME DEĞERİ	4,617,689.9200	Onay=>
B	TAŞITLAR BİLANÇO GÜNÜ GERÇEĞE UYGUN DEĞERİ (PİYASA DEĞERİ)	6,790,696.0000	Onay=>
C	KULLANIM AMAÇLI TAŞITLAR FAYDALI ÖMRÜ (YIL)	10.0000	Onay=>
E	KULLANIM AMAÇLI TAŞITLAR FAYDALI ÖMRÜ (BİRİM)	0.0000	Onay=>
D	KULLANIM AMAÇLI TAŞITLAR KALAN ÖMRÜ (YIL)	3.0000	Onay=>
F	KULLANIM AMAÇLI TAŞITLAR KALAN ÖMRÜ (BİRİM)	0.0000	Onay=>
G	KULLANIM AMAÇLI TAŞITLAR HURDA DEĞER ORANI (%)	35.0000	Onay=>
H	KULLANIM AMAÇLI TAŞITLAR BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR (-)	3,230,671.7540	Onay=>
I	SERMAYE MALİYETİ YILLIK (%)	18.5000	Onay=>
M	YATIRIM AMAÇLI TAŞITLAR BİLANÇO GÜNÜ GERÇEĞE UYGUN DEĞERİ (PİYASA DEĞERİ)	0.0000	Onay=>
N	YATIRIM AMAÇLI TAŞITLAR BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR (-)	0.0000	Onay=>
J	KULLANIM AMAÇLI TAŞITLAR YIL BAŞI PEŞİN ÖDEMELİ KİRA BEKLENTİSİ	679,069.0000	Onay=>
K	KULLANIM AMAÇLI TAŞITLAR GERÇEKLEŞEBİLİR DEĞERİ	6,790,696.0000	Onay=>
L	KULLANIM AMAÇLI TAŞITLAR ELDEN ÇIKARMA MALİYETİNİN GERÇEKLEŞEBİLİR DEĞERE ORANI	0.0000	Onay=>
O	DURDURULAN FAALİYETLERE AİT TAŞITLAR BİLANÇO GÜNÜ GERÇEĞE UYGUN DEĞERİ (PİYASA DEĞERİ)	0.0000	Onay=>
P	DURDURULAN FAALİYETLERE AİT TAŞITLAR BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR (-)	0.0000	Onay=>
R	SATIŞ AMAÇLI TAŞITLAR BİLANÇO GÜNÜ GERÇEĞE UYGUN DEĞERİ (PİYASA DEĞERİ)	0.0000	Onay=>
S	SATIŞ AMAÇLI TAŞITLAR BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR (-)	0.0000	Onay=>

254 TAŞITLAR	
Nakit Akışları	
-	

TEST İŞLETMESİ

254 TAŞITLAR				
* ÇALIŞMA KAĞIDI // TFRS SONUÇLARI // *				
YENİDEN HESAPLAMA ve YENİDEN SINIFLANDIRMA				
APA	ELDEN ÇIKARILACAK GRUPLARA İLİŞKİN TÜM VARLIKLAR	R	0.0000	
BKB	YA MADDİ DURAN VARLIKLAR	M	0.0000	
BLE	TAŞITLAR	A	$(K-(K*(L/100)))$	6,790,696.0000
BLE	TAŞITLAR	B	$((((1/(1/100))^{*}(1-(1/(1+(1/100))^{(D-1)})))^{*}J)+J)$	1,735,712.8890
BLE	TAŞITLAR	C	$(A*((B-M-O-R)/B))+K-((A*((B-M-O-R)/B)))$	6,790,696.0000
BYA	DURDURULAN FAALİYETLER	O	0.0000	
ECI	DKG - DURAN VARLIK YENİDEN DEĞERLEME ARTIŞI / AZALIŞI	$H+((B-A)*(K/B))$	5,403,677.8340	
EHM	FDT- ÇEVİRİ/DÖNÜŞTÜRME DÜZELTMELERİ	A	$((((R)+(M)+(O)+(N+H+P+S))+((K-(K*(L/100)))+((K-((K-(K*(L/100))))) - ((X)+(H+((B-A)*(K/B)))+(B-A+N+H+P+S)- (H+((B-A)*(K/B)))))^{*}(-1)$	0.0000
EHM	FDT- ÇEVİRİ/DÖNÜŞTÜRME DÜZELTMELERİ	B	$((((R)+(M)+(O)+(N+H+P+S))+(((1/(1/100))^{*}(1-(1/(1+(1/100))^{(D-1)})))^{*}J)+J))+((K-(((1/(1/100))^{*}(1-(1/(1+(1/100))^{(D-1)})))^{*}J)+J))) - ((X)+(H+((B-A)*(K/B)))+(B-A+N+H+P+S)- (H+((B-A)*(K/B)))))^{*}(-1)$	0.0000
EHM	FDT- ÇEVİRİ/DÖNÜŞTÜRME DÜZELTMELERİ	C	$((((R)+(M)+(O)+(N+H+P+S))+((A*((B-M-O-R)/B))+K-((A*((B-M-O-R)/B)))) - ((X)+(H+((B-A)*(K/B)))+(B-A+N+H+P+S)- (H+((B-A)*(K/B)))))^{*}(-1)$	0.0000
FFA	GENEL YÖNETİM GİDERLERİ	$N+H+P+S$	3,230,671.7540	
FK28	DİĞER OLAĞAN GELİR VE KAZANÇLAR	$(B-A+N+H+P+S)-(H+((B-A)*(K/B)))$	0.0000	
FLZ	DİĞER OLAĞAN GİDER VE KAYIP	A	$(K-((K-(K*(L/100))))$	0.0000
FLZ	DİĞER OLAĞAN GİDER VE KAYIP	B	$(K-(((1/(1/100))^{*}(1-(1/(1+(1/100))^{(D-1)})))^{*}J)+J))$	5,054,983.1110
FLZ	DİĞER OLAĞAN GİDER VE KAYIP	C	0	0.0000
SART1A-		$(K-(K*(L/100)))$	6,790,696.0000	
SART1B-		$((((1/(1/100))^{*}(1-(1/(1+(1/100))^{(D-1)})))^{*}J)+J)$	1,735,712.8890	
SART1C-		$(A*((B-M-O-R)/B))+K-((A*((B-M-O-R)/B)))$	6,790,696.0000	
TEST1A-		X	4,617,689.9200	
TEST1B-		A	4,617,689.9200	
TEST2A-		B	6,790,696.0000	
TEST2B-		$K+M+O+R$	6,790,696.0000	

TEST İŞLETMESİ

254 TAŞITLAR				
* ÇALIŞMA KAĞIDI // TFRS SONUÇLARI // *				
* VUK HESABINDAN TFRS HESAPLARINA DÖNÜŞTÜRME KAYDI *				
BLE	TAŞITLAR		6,790,696.0000	
FFA	GENEL YÖNETİM GİDERLERİ	(-)	3,230,671.7540	
ECI	DKG - DURAN VARLIK YENİDEN DEĞERLEME ARTIŞI / AZALIŞI	(+/-)		5,403,677.8340
254	TAŞITLAR			4,617,689.9200

TEST İŞLETMESİ

372 KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI		Test Sonuçları Tamam	
*ÇALIŞMA KAĞIDI // VUK VERİLERİ // *			
372	KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI	1.0000	Onay=>
A	KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI	1.0000	Onay=>
B	ÇALIŞAN SAYISI	207.0000	Onay=>
C	PERSONELİN ORTALAMA BRÜT ÜCRETİ	6,471.0000	Onay=>
D	ORTALAMA MAAŞ ARTIŞI (%)	44.6000	Onay=>
E	PERSONELİN ORT KIDEM TAZ HAK SÜRESİ (YIL)	5.1000	Onay=>
F	PERSONELİN EMEKLİLİĞİNE KALAN ORT SÜRE (YIL)	19.9000	Onay=>
G	PERSONELİN ŞİRKETTE KALMA ORANI (%)	85.0000	Onay=>
H	PERSONEL BAŞINA ORT HAKEDİLEN ÜCRETLİ İZİN (GÜN)	16.0000	Onay=>
I	SERMAYE MALİYETİ YILLIK (%)	9.7500	Onay=>
J	KIDEM TAZMİNATI TABANI	13,414.0000	Onay=>
K	KIDEM TAZMİNATI TAVANI	19,982.8300	Onay=>

372 KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI	
Nakit Akışları	
-	

TEST İŞLETMESİ

372 KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI			
* ÇALIŞMA KAĞIDI // TFRS SONUÇLARI // *			
YENİDEN HESAPLAMA ve YENİDEN SINIFLANDIRMA			
CRA	ÇALIŞANLARA SAĞLANAN FAYDALARA İLİŞKİN KISA VADELİ KARŞILIKLAR	$((H*B)*(C/30))$	714,398.4000
CRB	KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI	$C((((K*B*(G/100)^F)*E)*(-1))*(-1))*(-1-(G/100))$	124,659.5044
DNB	UV KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI	$C((((K*B*(G/100)^F)*E)*(-1))*(-1))*((G/100))$	706,403.8584
EHM	FDT-ÇEVİRİ/DÖNÜŞTÜRME DÜZELTMELERİ	$A((((((((C*(1+(D/100))^F))/(1+(I/100))^F))*B*(G/100)^F)*E)*(-1))-(((H*B)*(C/30))+X)*(-1))+X)-(((H*B)*(C/30))+((((C*(1+(D/100))^F))/(1+(I/100))^F))*B*(G/100)^F)*E)*(-1))*(-1))*(-1-(G/100))+$	0.0000
EHM	FDT-ÇEVİRİ/DÖNÜŞTÜRME DÜZELTMELERİ	$B((((J*B*(G/100)^F)*E)*(-1))-(((H*B)*(C/30))+X)*(-1))+X)-(((H*B)*(C/30))+((((J*B*(G/100)^F)*E)*(-1))*(-1))*(-1-(G/100))+((((J*B*(G/100)^F)*E)*(-1))*(-1))*((G/100)))$	0.0000
EHM	FDT-ÇEVİRİ/DÖNÜŞTÜRME DÜZELTMELERİ	$C((((K*B*(G/100)^F)*E)*(-1))-(((H*B)*(C/30))+X)*(-1))+X)-(((H*B)*(C/30))+((((K*B*(G/100)^F)*E)*(-1))*(-1))*(-1-(G/100))+((((K*B*(G/100)^F)*E)*(-1))*(-1))*((G/100)))$	0.0000
FLG	KARŞILIK GİDERLERİ	$A((((((((C*(1+(D/100))^F))/(1+(I/100))^F))*B*(G/100)^F)*E)*(-1))-(((H*B)*(C/30))+X)$	- 65,764,419.36 97
FLG	KARŞILIK GİDERLERİ	$B((((J*B*(G/100)^F)*E)*(-1))-(((H*B)*(C/30))+X)$	- 1,272,270.531 5
FLG	KARŞILIK GİDERLERİ	$C((((K*B*(G/100)^F)*E)*(-1))-(((H*B)*(C/30))+X)$	- 1,545,460.762 8
SART 1A	-	$A((((C*(1+(D/100))^F))/(1+(I/100))^F)$	1,564,120.846 5
SART 1B	-	BJ	13,414.0000
SART 1C	-	CK	19,982.8300
TEST 1A	-	X	1.0000
TEST 1B	-	A	1.0000

TEST_İŞLETMESİ

372 KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI				
* ÇALIŞMA KAĞIDI // TFRS SONUÇLARI // *				
* VUK HESABINDAN TFRS HESAPLARINA DÖNÜŞTÜRME KAYDI *				
372	KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI		1.0000	
CRA	ÇALIŞANLARA SAĞLANAN FAYDALARA İLİŞKİN KISA VADELİ KARŞILIKLAR			714,398.4000
FLG	KARŞILIK GİDERLERİ	(+/-)		1,272,270.5315
