

**FİNANSAL KİRALAMA
FAKTÖRİNG VE
FİNANSMAN
ŞİRKETLERİNCE
UYGULANACAK
TEKDÜZEN HESAP
PLANI DETAYI**

Düzenleme Tarihi :

18 Kasım 2021

MERKEZ BANKASI

TEKDÜZEN HESAP PLANI DETAYI

0 DÖNEN DEĞERLER

010	KASA
011	EFEKTİF DEPOSU
012	YOLDAKİ PARALAR -T.P.
013	YOLDAKİ PARALAR-Y. P.
019	KIYMETLİ MADENLER - Y.P.
1900	ALTIN
1901	DİĞER KIYMETLİ MADENLER
022	YURT İÇİ BANKALAR -T.P.
02200	VADESİZ HESAP
022000	KAMU MEVDUAT BANKALARI
022001	ÖZEL MEVDUAT BANKALARI
022002	YABANCI MEVDUAT BANKALARI
022003	KATILIM BANKALARI
02201	VADELİ HESAP
022010	KAMU MEVDUAT BANKALARI
022011	ÖZEL MEVDUAT BANKALARI
022012	YABANCI MEVDUAT BANKALARI
022013	KATILIM BANKALARI
023	YURT İÇİ BANKALAR-Y.P.
02300	VADESİZ HESAP
023000	KAMU MEVDUAT BANKALARI
023001	ÖZEL MEVDUAT BANKALARI
023002	YABANCI MEVDUAT BANKALARI
023003	KATILIM BANKALARI
02301	VADELİ HESAP
023010	KAMU MEVDUAT BANKALARI
023011	ÖZEL MEVDUAT BANKALARI
023012	YABANCI MEVDUAT BANKALARI

023013 KATILIM BANKALARI

024 YURT DIŞI BANKALAR - T.P.

02400 VADESİZ HESAP

024000 SERBEST HESAP

024001 SERBEST OLMAYAN HESAP

02401 VADELİ HESAP

024010 SERBEST HESAP

024011 SERBEST OLMAYAN HESAP

025 YURT DIŞI BANKALAR - Y.P

02500 VADESİZ HESAP

025000 SERBEST HESAP

025001 SERBEST OLMAYAN HESAP

02501 VADELİ HESAP

025010 SERBEST HESAP

025011 SERBEST OLMAYAN HESAP

030 MENKUL DEĞERLER -T.P.

03000 KAMU BORÇLANMA SENETLERİ

030000 DEVLET İÇ BORÇLANMA SENETLERİ

030001 DİĞER KAMU BORÇLANMA SENETLERİ

030002 YABANCI ÜLKE KAMU TAHVİLLERİ

03001 MALİ KURULUŞLAR BONO VE TAHVİLLERİ

030010 YURT İÇİ MALİ KURULUŞLAR

030011 YURT DIŞI MALİ KURULUŞLAR

03002 KKTC MERKEZ BANKASI SENETLERİ

03020 HİSSE SENETLERİ

03060 YATIRIM FONU KATILIM BELGELERİ

03070 MENKUL DEĞERLER DEĞER ARTIŞ HESABI

030700 HİSSE SENETLERİ

030701 YATIRIM FONU KATILIM BELGELERİ

030709 DİĞER

03090 DİĞER

031	MENKUL DEĞERLER - Y.P.
03100	KAMU BORÇLANMA SENETLERİ
031000	DEVLET İÇ BORÇLANMA SENETLERİ
031001	DİĞER KAMU BORÇLANMA SENETLERİ
031002	YABANCI ÜLKE KAMU TAHVİLLERİ
03101	MALİ KURULUŞLAR BONO VE TAHVİLLERİ
031010	YURT İÇİ MALİ KURULUŞLAR
031011	YURT DIŞI MALİ KURULUŞLAR
03102	KKTC MERKEZ BANKASI SENETLERİ
03120	HİSSE SENETLERİ
03160	YATIRIM FONU KATILIM BELGELERİ
03170	MENKUL DEĞERLER DEĞER ARTIŞ HESABI
031700	HİSSE SENETLERİ
031701	YATIRIM FONU KATILIM BELGELERİ
031709	DİĞER
03190	DİĞER
032	MENKUL DEĞERLER DEĞER AZALMA KARŞILIĞI -T.P.
03200	HİSSE SENETLERİ
03201	YATIRIM FONU KATILIM BELGELERİ
03202	DİĞER
033	MENKUL DEĞERLER DEĞER AZALMA KARŞILIĞI -Y.P.
03300	HİSSE SENETLERİ
03301	YATIRIM FONU KATILIM BELGELERİ
03302	DİĞER

1 ANA FAALİYETLERDEN ALACAKLAR

100	KISA VADELİ İSKONTOLU FAKTORİNG ALACAKLARI - T.P.
10000	RÜCU EDİLEBİLİR
100000	YURT İÇİ AÇIK FAKTORİNG ALACAKLARI
100001	AÇIK İHRACAT FAKTORİNG ALACAKLARI
100002	AÇIK İTHALAT FAKTORİNG ALACAKLARI

100003	YURT İÇİ TEMİNATLI FAKTORİNG ALACAKLARI
100004	TEMİNATLI İHRACAT FAKTORİNG ALACAKLARI
100005	TEMİNATLI İTHALAT FAKTORİNG ALACAKLARI
10001	RÜCU EDİLEMEZ
100010	YURT İÇİ AÇIK FAKTORİNG ALACAKLARI
100011	AÇIK İHRACAT FAKTORİNG ALACAKLARI
100012	AÇIK İTHALAT FAKTORİNG ALACAKLARI
100013	YURT İÇİ TEMİNATLI FAKTORİNG ALACAKLARI
100014	TEMİNATLI İHRACAT FAKTORİNG ALACAKLARI
100015	TEMİNATLI İTHALAT FAKTORİNG ALACAKLARI
101	KISA VADELİ İSKONTOLU FAKTORİNG ALACAKLARI - Y.P.
10100	RÜCU EDİLEBİLİR
101000	YURT İÇİ AÇIK FAKTORİNG ALACAKLARI
101001	AÇIK İHRACAT FAKTORİNG ALACAKLARI
101002	AÇIK İTHALAT FAKTORİNG ALACAKLARI
101003	YURT İÇİ TEMİNATLI FAKTORİNG ALACAKLARI
101004	TEMİNATLI İHRACAT FAKTORİNG ALACAKLARI
101005	TEMİNATLI İTHALAT FAKTORİNG ALACAKLARI
10101	RÜCU EDİLEMEZ
101010	YURT İÇİ AÇIK FAKTORİNG ALACAKLARI
101011	AÇIK İHRACAT FAKTORİNG ALACAKLARI
101012	AÇIK İTHALAT FAKTORİNG ALACAKLARI
101013	YURT İÇİ TEMİNATLI FAKTORİNG ALACAKLARI
101014	TEMİNATLI İHRACAT FAKTORİNG ALACAKLARI
101015	TEMİNATLI İTHALAT FAKTORİNG ALACAKLARI
102	ORTA VE UZUN VADELİ İSKONTOLU FAKTORİNG ALACAKLARI - T.P.
10200	RÜCU EDİLEBİLİR
102000	YURT İÇİ AÇIK FAKTORİNG ALACAKLARI
102001	AÇIK İHRACAT FAKTORİNG ALACAKLARI
102002	AÇIK İTHALAT FAKTORİNG ALACAKLARI
102003	YURT İÇİ TEMİNATLI FAKTORİNG ALACAKLARI

102004	TEMİNATLI İHRACAT FAKTORİNG ALACAKLARI
102005	TEMİNATLI İTHALAT FAKTORİNG ALACAKLARI
10201	RÜCU EDİLEMEZ
102010	YURT İÇİ AÇIK FAKTORİNG ALACAKLARI
102011	AÇIK İHRACAT FAKTORİNG ALACAKLARI
102012	AÇIK İTHALAT FAKTORİNG ALACAKLARI
102013	YURT İÇİ TEMİNATLI FAKTORİNG ALACAKLARI
102014	TEMİNATLI İHRACAT FAKTORİNG ALACAKLARI
102015	TEMİNATLI İTHALAT FAKTORİNG ALACAKLARI
103	ORTA VE UZUN VADELİ İSKONTOLU FAKTORİNG ALACAKLARI - Y.P.
10300	RÜCU EDİLEBİLİR
103000	YURT İÇİ AÇIK FAKTORİNG ALACAKLARI
103001	AÇIK İHRACAT FAKTORİNG ALACAKLARI
103002	AÇIK İTHALAT FAKTORİNG ALACAKLARI
103003	YURT İÇİ TEMİNATLI FAKTORİNG ALACAKLARI
103004	TEMİNATLI İHRACAT FAKTORİNG ALACAKLARI
103005	TEMİNATLI İTHALAT FAKTORİNG ALACAKLARI
10301	RÜCU EDİLEMEZ
103010	YURT İÇİ AÇIK FAKTORİNG ALACAKLARI
103011	AÇIK İHRACAT FAKTORİNG ALACAKLARI
103012	AÇIK İTHALAT FAKTORİNG ALACAKLARI
103013	YURT İÇİ TEMİNATLI FAKTORİNG ALACAKLARI
103014	TEMİNATLI İHRACAT FAKTORİNG ALACAKLARI
103015	TEMİNATLI İTHALAT FAKTORİNG ALACAKLARI
104	İSKONTOLU FAKTORİNG ALACAKLARINDAN KAZANILMAMIŞ GELİRLER (-) – T.P.
10400	RÜCU EDİLEBİLİR KISA VADELİ İSKONTOLU FAKTORİNG ALACAKLARI
104000	YURT İÇİ AÇIK FAKTORİNG ALACAKLARI
104001	AÇIK İHRACAT FAKTORİNG ALACAKLARI
104002	AÇIK İTHALAT FAKTORİNG ALACAKLARI
104003	YURT İÇİ TEMİNATLI FAKTORİNG ALACAKLARI
104004	TEMİNATLI İHRACAT FAKTORİNG ALACAKLARI

104005	TEMİNATLI İTHALAT FAKTORİNG ALACAKLARI
10401	RÜCU EDİLEBİLİR ORTA VE UZUN VADELİ İSKONTOLU FAKTORİNG ALACAKLARI
104010	YURT İÇİ AÇIK FAKTORİNG ALACAKLARI
104011	AÇIK İHRACAT FAKTORİNG ALACAKLARI
104012	AÇIK İTHALAT FAKTORİNG ALACAKLARI
104013	YURT İÇİ TEMİNATLI FAKTORİNG ALACAKLARI
104014	TEMİNATLI İHRACAT FAKTORİNG ALACAKLARI
104015	TEMİNATLI İTHALAT FAKTORİNG ALACAKLARI
10402	RÜCU EDİLEMEZ KISA VADELİ İSKONTOLU FAKTORİNG ALACAKLARI
104020	YURT İÇİ AÇIK FAKTORİNG ALACAKLARI
104021	AÇIK İHRACAT FAKTORİNG ALACAKLARI
104022	AÇIK İTHALAT FAKTORİNG ALACAKLARI
104023	YURT İÇİ TEMİNATLI FAKTORİNG ALACAKLARI
104024	TEMİNATLI İHRACAT FAKTORİNG ALACAKLARI
104025	TEMİNATLI İTHALAT FAKTORİNG ALACAKLARI
10403	RÜCU EDİLEMEZ ORTA VE UZUN VADELİ İSKONTOLU FAKTORİNG ALACAKLARI
104030	YURT İÇİ AÇIK FAKTORİNG ALACAKLARI
104031	AÇIK İHRACAT FAKTORİNG ALACAKLARI
104032	AÇIK İTHALAT FAKTORİNG ALACAKLARI
104033	YURT İÇİ TEMİNATLI FAKTORİNG ALACAKLARI
104034	TEMİNATLI İHRACAT FAKTORİNG ALACAKLARI
104035	TEMİNATLI İTHALAT FAKTORİNG ALACAKLARI
105	İSKONTOLU FAKTORİNG ALACAKLARINDAN KAZANILMAMIŞ GELİRLER (-) – Y.P.
10500	RÜCU EDİLEBİLİR KISA VADELİ İSKONTOLU FAKTORİNG ALACAKLARI
105000	YURT İÇİ AÇIK FAKTORİNG ALACAKLARI
105001	AÇIK İHRACAT FAKTORİNG ALACAKLARI
105002	AÇIK İTHALAT FAKTORİNG ALACAKLARI
105003	YURT İÇİ TEMİNATLI FAKTORİNG ALACAKLARI
105004	TEMİNATLI İHRACAT FAKTORİNG ALACAKLARI
105005	TEMİNATLI İTHALAT FAKTORİNG ALACAKLARI
10501	RÜCU EDİLEBİLİR ORTA VE UZUN VADELİ İSKONTOLU FAKTORİNG ALACAKLARI

105010	YURT İÇİ AÇIK FAKTORİNG ALACAKLARI
105011	AÇIK İHRACAT FAKTORİNG ALACAKLARI
105012	AÇIK İTHALAT FAKTORİNG ALACAKLARI
105013	YURT İÇİ TEMİNATLI FAKTORİNG ALACAKLARI
105014	TEMİNATLI İHRACAT FAKTORİNG ALACAKLARI
105015	TEMİNATLI İTHALAT FAKTORİNG ALACAKLARI
10502	RÜCU EDİLEMEZ KISA VADELİ İSKONTOLU FAKTORİNG ALACAKLARI
105020	YURT İÇİ AÇIK FAKTORİNG ALACAKLARI
105021	AÇIK İHRACAT FAKTORİNG ALACAKLARI
105022	AÇIK İTHALAT FAKTORİNG ALACAKLARI
105023	YURT İÇİ TEMİNATLI FAKTORİNG ALACAKLARI
105024	TEMİNATLI İHRACAT FAKTORİNG ALACAKLARI
105025	TEMİNATLI İTHALAT FAKTORİNG ALACAKLARI
10503	RÜCU EDİLEMEZ ORTA VE UZUN VADELİ İSKONTOLU FAKTORİNG ALACAKLARI
105030	YURT İÇİ AÇIK FAKTORİNG ALACAKLARI
105031	AÇIK İHRACAT FAKTORİNG ALACAKLARI
105032	AÇIK İTHALAT FAKTORİNG ALACAKLARI
105033	YURT İÇİ TEMİNATLI FAKTORİNG ALACAKLARI
105034	TEMİNATLI İHRACAT FAKTORİNG ALACAKLARI
105035	TEMİNATLI İTHALAT FAKTORİNG ALACAKLARI
110	KISA VADELİ FAKTORİNG ALACAKLARI - T.P.
11000	RÜCU EDİLEBİLİR
110000	YURT İÇİ AÇIK FAKTORİNG ALACAKLARI
110001	AÇIK İHRACAT FAKTORİNG ALACAKLARI
110002	AÇIK İTHALAT FAKTORİNG ALACAKLARI
110003	YURT İÇİ TEMİNATLI FAKTORİNG ALACAKLARI
110004	TEMİNATLI İHRACAT FAKTORİNG ALACAKLARI
110005	TEMİNATLI İTHALAT FAKTORİNG ALACAKLARI
11001	RÜCU EDİLEMEZ
110010	YURT İÇİ AÇIK FAKTORİNG ALACAKLARI
110011	AÇIK İHRACAT FAKTORİNG ALACAKLARI
110012	AÇIK İTHALAT FAKTORİNG ALACAKLARI

110013	YURT İÇİ TEMİNATLI FAKTORİNG ALACAKLARI
110014	TEMİNATLI İHRACAT FAKTORİNG ALACAKLARI
110015	TEMİNATLI İTHALAT FAKTORİNG ALACAKLARI
111	KISA VADELİ FAKTORİNG ALACAKLARI - Y.P.
11100	RÜCU EDİLEBİLİR
111000	YURT İÇİ AÇIK FAKTORİNG ALACAKLARI
111001	AÇIK İHRACAT FAKTORİNG ALACAKLARI
111002	AÇIK İTHALAT FAKTORİNG ALACAKLARI
111003	YURT İÇİ TEMİNATLI FAKTORİNG ALACAKLARI
111004	TEMİNATLI İHRACAT FAKTORİNG ALACAKLARI
111005	TEMİNATLI İTHALAT FAKTORİNG ALACAKLARI
11101	RÜCU EDİLEMEZ
111010	YURT İÇİ AÇIK FAKTORİNG ALACAKLARI
111011	AÇIK İHRACAT FAKTORİNG ALACAKLARI
111012	AÇIK İTHALAT FAKTORİNG ALACAKLARI
111013	YURT İÇİ TEMİNATLI FAKTORİNG ALACAKLARI
111014	TEMİNATLI İHRACAT FAKTORİNG ALACAKLARI
111015	TEMİNATLI İTHALAT FAKTORİNG ALACAKLARI
112	KISA VADELİ MALİ SEKTÖRDEN FAKTORİNG ALACAKLARI- T.P.
11200	AÇIK
112000	BANKALAR
112001	FAKTORİNG ŞİRKETLERİ
112009	DİĞER
11201	TEMİNATLI
112010	BANKALAR
112011	FAKTORİNG ŞİRKETLERİ
112019	DİĞER
113	KISA VADELİ MALİ SEKTÖRDEN FAKTORİNG ALACAKLARI- Y.P.
11300	AÇIK
113000	BANKALAR
113001	FAKTORİNG ŞİRKETLERİ

113009	DİĞER
11301	TEMİNATLI
113010	BANKALAR
113011	FAKTORİNG ŞİRKETLERİ
113019	DİĞER
126	KISA VADELİ AÇIK FİNANSMAN KREDİLERİ - T.P.
12600	TÜKETİCİ KREDİLERİ
126000	TAŞIT KREDİLERİ
126001	KONUT KREDİLERİ
126009	DİĞER
12601	TİCARİ KREDİLER
126010	TAŞIT KREDİLERİ
126011	İŞYERİ KREDİLERİ
126019	DİĞER
127	KISA VADELİ AÇIK FİNANSMAN KREDİLERİ - Y.P.
12700	TÜKETİCİ KREDİLERİ
127000	TAŞIT KREDİLERİ
127001	KONUT KREDİLERİ
127009	DİĞER
12701	TİCARİ KREDİLER
127010	TAŞIT KREDİLERİ
127011	İŞYERİ KREDİLERİ
127019	DİĞER
128	KISA VADELİ TEMİNATLI FİNANSMAN KREDİLERİ - T.P.
12800	TÜKETİCİ KREDİLERİ
128000	TAŞIT KREDİLERİ
128001	KONUT KREDİLERİ
128009	DİĞER
12801	TİCARİ KREDİLER
128010	TAŞIT KREDİLERİ
128011	İŞYERİ KREDİLERİ

128019 DİĞER

129 KISA VADELİ TEMİNATLI FİNANSMAN KREDİLERİ -Y.P.

12900 TÜKETİCİ KREDİLERİ

129000 TAŞIT KREDİLERİ

129001 KONUT KREDİLERİ

129009 DİĞER

12901 TİCARİ KREDİLER

129010 TAŞIT KREDİLERİ

129011 İŞYERİ KREDİLERİ

129019 DİĞER

130 ORTA VE UZUN VADELİ FAKTORİNG ALACAKLARI - T.P.

13000 RÜCU EDİLEBİLİR

130000 YURT İÇİ AÇIK FAKTORİNG ALACAKLARI

130001 AÇIK İHRACAT FAKTORİNG ALACAKLARI

130002 AÇIK İTHALAT FAKTORİNG ALACAKLARI

130003 YURT İÇİ TEMİNATLI FAKTORİNG ALACAKLARI

130004 TEMİNATLI İHRACAT FAKTORİNG ALACAKLARI

130005 TEMİNATLI İTHALAT FAKTORİNG ALACAKLARI

13001 RÜCU EDİLEMEZ

130010 YURT İÇİ AÇIK FAKTORİNG ALACAKLARI

130011 AÇIK İHRACAT FAKTORİNG ALACAKLARI

130012 AÇIK İTHALAT FAKTORİNG ALACAKLARI

130013 YURT İÇİ TEMİNATLI FAKTORİNG ALACAKLARI

130014 TEMİNATLI İHRACAT FAKTORİNG ALACAKLARI

130015 TEMİNATLI İTHALAT FAKTORİNG ALACAKLARI

131 ORTA VE UZUN VADELİ FAKTORİNG ALACAKLARI - Y.P.

13100 RÜCU EDİLEBİLİR

131000 YURT İÇİ AÇIK FAKTORİNG ALACAKLARI

131001 AÇIK İHRACAT FAKTORİNG ALACAKLARI

131002 AÇIK İTHALAT FAKTORİNG ALACAKLARI

131003 YURT İÇİ TEMİNATLI FAKTORİNG ALACAKLARI

131004	TEMİNATLI İHRACAT FAKTORİNG ALACAKLARI
131005	TEMİNATLI İTHALAT FAKTORİNG ALACAKLARI
13101	RÜCU EDİLEMEZ
131010	YURT İÇİ AÇIK FAKTORİNG ALACAKLARI
131011	AÇIK İHRACAT FAKTORİNG ALACAKLARI
131012	AÇIK İTHALAT FAKTORİNG ALACAKLARI
131013	YURT İÇİ TEMİNATLI FAKTORİNG ALACAKLARI
131014	TEMİNATLI İHRACAT FAKTORİNG ALACAKLARI
131015	TEMİNATLI İTHALAT FAKTORİNG ALACAKLARI
132	ORTA VE UZUN VADELİ MALİ SEKTÖRDEN FAKTORİNG ALACAKLARI - T.P.
13200	AÇIK
132000	BANKALAR
132001	FAKTORİNG ŞİRKETLERİ
132009	DİĞER
13201	TEMİNATLI
132010	BANKALAR
132011	FAKTORİNG ŞİRKETLERİ
132019	DİĞER
133	ORTA VE UZUN VADELİ MALİ SEKTÖRDEN FAKTORİNG ALACAKLARI - Y.P.
13300	AÇIK
133000	BANKALAR
133001	FAKTORİNG ŞİRKETLERİ
133009	DİĞER
13301	TEMİNATLI
133010	BANKALAR
133011	FAKTORİNG ŞİRKETLERİ
133019	DİĞER
146	ORTA VE UZUN VADELİ AÇIK FİNANSMAN KREDİLERİ - T.P.
14600	TÜKETİCİ KREDİLERİ
146000	TAŞIT KREDİLERİ
146001	KONUT KREDİLERİ

146009	DİĞER
14601	TİCARİ KREDİLER
146010	TAŞIT KREDİLERİ
146011	İŞYERİ KREDİLERİ
146019	DİĞER
147	ORTA VE UZUN VADELİ AÇIK FİNANSMAN KREDİLERİ - Y.P.
14700	TÜKETİCİ KREDİLERİ
147000	TAŞIT KREDİLERİ
147001	KONUT KREDİLERİ
147009	DİĞER
14701	TİCARİ KREDİLER
147010	TAŞIT KREDİLERİ
147011	İŞYERİ KREDİLERİ
147019	DİĞER
148	ORTA VE UZUN VADELİ TEMİNATLI FİNANSMAN KREDİLERİ - T.P.
14800	TÜKETİCİ KREDİLERİ
148000	TAŞIT KREDİLERİ
148001	KONUT KREDİLERİ
148009	DİĞER
14801	TİCARİ KREDİLER
148010	TAŞIT KREDİLERİ
148011	İŞYERİ KREDİLERİ
148019	DİĞER
149	ORTA VE UZUN VADELİ TEMİNATLI FİNANSMAN KREDİLERİ -Y.P.
14900	TÜKETİCİ KREDİLERİ
149000	TAŞIT KREDİLERİ
149001	KONUT KREDİLERİ
149009	DİĞER
14901	TİCARİ KREDİLER
149010	TAŞIT KREDİLERİ
149011	İŞYERİ KREDİLERİ

149019 DİĞER

150 FİNANSAL KİRALAMA İŞLEMLERİNDEN ALACAKLAR - T.P.

15000 MÜLKİYETİ DEVREDİLECEK

15001 MÜLKİYETİ DEVREDİLMEYECEK

15002 KAZANILMAMIŞ FİNANSAL KİRALAMA GELİRLERİ (-)

151 FİNANSAL KİRALAMA İŞLEMLERİNDEN ALACAKLAR - Y.P.

15100 MÜLKİYETİ DEVREDİLECEK

15101 MÜLKİYETİ DEVREDİLMEYECEK

15102 KAZANILMAMIŞ FİNANSAL KİRALAMA GELİRLERİ (-)

154 YENİDEN YAPILANDIRILAN ALACAKLAR – T.P.

15400 FAKTORİNG ALACAKLARI

154000 RÜCU EDİLEBİLİR

154001 RÜCU EDİLEMEZ

15401 FİNANSMAN KREDİLERİ

154010 AÇIK

154011 TEMİNATLI

15402 FİNANSAL KİRALAMA İŞLEMLERİNDEN ALACAKLAR

15403 KAZANILMAMIŞ FİNANSAL KİRALAMA GELİRLERİ (-)

155 YENİDEN YAPILANDIRILAN ALACAKLAR – Y.P.

15500 FAKTORİNG ALACAKLARI

155000 RÜCU EDİLEBİLİR

155001 RÜCU EDİLEMEZ

15501 FİNANSMAN KREDİLERİ

155010 AÇIK

155011 TEMİNATLI

15502 FİNANSAL KİRALAMA İŞLEMLERİNDEN ALACAKLAR

15503 KAZANILMAMIŞ FİNANSAL KİRALAMA GELİRLERİ (-)

160 YAKIN İZLEMEDEKİ ALACAKLAR – T.P.

16000 FAKTORİNG ALACAKLARI

160000 RÜCU EDİLEBİLİR

160001 RÜCU EDİLEMEZ

16001	FİNANSMAN KREDİLERİ
160010	AÇIK
160011	TEMİNATLI
16002	FİNANSAL KİRALAMA İŞLEMLERİNDEN ALACAKLAR
16003	KAZANILMAMIŞ FİNANSAL KİRALAMA GELİRLERİ (-)
161	YAKIN İZLEMEDEKİ ALACAKLAR – Y.P.
16100	FAKTÖRİNG ALACAKLARI
161000	RÜCU EDİLEBİLİR
161001	RÜCU EDİLEMEZ
16101	FİNANSMAN KREDİLERİ
161010	AÇIK
161011	TEMİNATLI
16102	FİNANSAL KİRALAMA İŞLEMLERİNDEN ALACAKLAR
16103	KAZANILMAMIŞ FİNANSAL KİRALAMA GELİRLERİ (-)
170	TAHSİL İMKÂNI SINIRLI ALACAKLAR - T.P.
17000	ANA FAALİYETLERDEN ALACAKLAR
170000	TEMİNATSIZ
170001	I.GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR
170002	II. GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR
170003	III. GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR
170004	IV. GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR
17001	DİĞER ALACAKLAR (ÜCRET, KOMİSYON VB.)
170010	TEMİNATSIZ
170011	I.GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR
170012	II. GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR
170013	III. GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR
170014	IV. GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR
171	TAHSİL İMKÂNI SINIRLI ALACAKLAR -Y.P.
17100	ANA FAALİYETLERDEN ALACAKLAR
171000	TEMİNATSIZ
171001	I.GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR

171002	II. GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR
171003	III. GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR
171004	IV. GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR
17101	DİĞER ALACAKLAR (ÜCRET, KOMİSYON VB.)
171010	TEMİNATSIZ
171011	I.GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR
171012	II. GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR
171013	III. GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR
171014	IV. GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR
172	TAHSİL İMKÂNI ŞÜPHELİ ALACAKLAR - T.P.
17200	ANA FAALİYETLERDEN ALACAKLAR
172000	TEMİNATSIZ
172001	I.GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR
172002	II. GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR
172003	III. GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR
172004	IV. GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR
17201	DİĞER ALACAKLAR (ÜCRET, KOMİSYON VB.)
172010	TEMİNATSIZ
172011	I.GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR
172012	II. GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR
172013	III. GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR
172014	IV. GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR
173	TAHSİL İMKÂNI ŞÜPHELİ ALACAKLAR -Y.P.
17300	ANA FAALİYETLERDEN ALACAKLAR
173000	TEMİNATSIZ
173001	I.GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR
173002	II. GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR
173003	III. GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR
173004	IV. GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR
17301	DİĞER ALACAKLAR (ÜCRET, KOMİSYON VB.)
173010	TEMİNATSIZ

173011	I.GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR
173012	II. GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR
173013	III. GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR
173014	IV. GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR
176	ZARAR NİTELİĞİNDEKİ ALACAKLAR - T.P.
17600	ANA FAALİYETLERDEN ALACAKLAR
176000	TEMİNATSIZ
176001	I.GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR
176002	II. GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR
176003	III. GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR
176004	IV. GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR
17601	DİĞER ALACAKLAR (ÜCRET, KOMİSYON VB.)
176010	TEMİNATSIZ
176011	I.GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR
176012	II. GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR
176013	III. GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR
176014	IV. GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR
177	ZARAR NİTELİĞİNDEKİ ALACAKLAR -Y.P.
17700	ANA FAALİYETLERDEN ALACAKLAR
177000	TEMİNATSIZ
177001	I.GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR
177002	II. GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR
177003	III. GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR
177004	IV. GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR
17701	DİĞER ALACAKLAR (ÜCRET, KOMİSYON VB.)
177010	TEMİNATSIZ
177011	I.GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR
177012	II. GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR
177013	III. GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR
177014	IV. GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR
180	ÖZEL KARŞILIKLAR - T.P.

18000 TAHSİL İMKÂNI SINIRLI ALACAKLAR

180000 TEMİNATSIZ

180001 I. GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR

180002 II. GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR

180003 III. GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR

180004 IV. GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR

18001 TAHSİL İMKÂNI ŞÜPHELİ ALACAKLAR

180010 TEMİNATSIZ

180011 I.GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR

180012 II. GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR

180013 III. GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR

180014 IV. GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR

18002 ZARAR NİTELİĞİNDEKİ ALACAKLAR

180020 TEMİNATSIZ

180021 I.GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR

180022 II. GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR

180023 III. GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR

180024 IV. GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR

181 ÖZEL KARŞILIKLAR - Y.P.

18100 TAHSİL İMKÂNI SINIRLI ALACAKLAR

181000 TEMİNATSIZ

181001 I.GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR

181002 II. GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR

181003 III. GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR

181004 IV. GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR

18101 TAHSİL İMKÂNI ŞÜPHELİ ALACAKLAR

181010 TEMİNATSIZ

181011 I.GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR

181012 II. GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR

181013 III. GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR

181014 IV. GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR

18102 ZARAR NİTELİĞİNDEKİ ALACAKLAR

181020 TEMİNATSIZ

181021 I.GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR

181022 II. GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR

181023 III. GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR

181024 IV. GRUP TEMİNATLI ALACAKLAR

2 BAĞLI DEĞERLER VE DİĞER AKTİFLER

220 ANA FAALİYET ALACAKLARI FAİZ VE GELİR TAHAKKUK VE REESKONTLARI - T.P.

22000 FAİZ TAHAKKUK VE REESKONTLARI

220000 FAİZ TAHAKKUKLARI

220001 FAİZ REESKONTLARI

22001 KOMİSYON VE DİĞER GELİRLER TAHAKKUK VE REESKONTLARI

220010 KOMİSYON VE DİĞER GELİRLER TAHAKKUKLARI

220011 KOMİSYON VE DİĞER GELİRLER REESKONTLARI

221 ANA FAALİYET ALACAKLARI FAİZ VE GELİR TAHAKKUK VE REESKONTLARI - Y.P.

22100 FAİZ TAHAKKUK VE REESKONTLARI

221000 FAİZ TAHAKKUKLARI

221001 FAİZ REESKONTLARI

22101 KOMİSYON VE DİĞER GELİRLER TAHAKKUK VE REESKONTLARI

221010 KOMİSYON VE DİĞER GELİRLER TAHAKKUKLARI

221011 KOMİSYON VE DİĞER GELİRLER REESKONTLARI

222 DİĞER FAİZ VE GELİR REESKONTLARI - T.P.

22200 MENKUL DEĞERLER FAİZ REESKONTLARI

22201 BAĞLI MENKUL DEĞERLER FAİZ REESKONTLARI

22202 BANKALARDAN ALINAN FAİZ REESKONTLARI

22299 DİĞER

223 DİĞER FAİZ VE GELİR REESKONTLARI - Y.P.

22300 MENKUL DEĞERLER FAİZ REESKONTLARI

22301 BAĞLI MENKUL DEĞERLER FAİZ REESKONTLARI

22302 BANKALARDAN ALINAN FAİZ REESKONTLARI

22399 DİĞER

226 FİNANSAL KİRALAMA KONUSU YAPILMAKTA OLAN YATIRIMLAR – T.P.

22600 MÜLKİYETİ DEVREDİLEN

22601 MÜLKİYETİ DEVREDİLMEYEN

227 FİNANSAL KİRALAMA KONUSU YAPILMAKTA OLAN YATIRIMLAR – Y.P.

22700 MÜLKİYETİ DEVREDİLEN

22701	MÜLKİYETİ DEVREDİLMEYEN
228	FİNANSAL KİRALAMA İŞLEMLERİ İÇİN VERİLEN AVANSLAR – T.P.
229	FİNANSAL KİRALAMA İŞLEMLERİ İÇİN VERİLEN AVANSLAR – Y.P.
244	BAĞLI MENKUL DEĞERLER - T.P.
24400	TEMİNATA VERİLEN/BLOKE EDİLEN MENKUL DEĞERLER
24401	BAĞLI MENKUL DEĞERLER DEĞER ARTIŞ HESABI
24409	DİĞER
245	BAĞLI MENKUL DEĞERLER - Y.P.
24500	TEMİNATA VERİLEN/BLOKE EDİLEN MENKUL DEĞERLER
24501	BAĞLI MENKUL DEĞERLER DEĞER ARTIŞ HESABI
24509	DİĞER
246	BAĞLI MENKUL DEĞERLER DEĞER AZALIŞ KARŞILIKLARI(-)-T.P.
247	BAĞLI MENKUL DEĞERLER DEĞER AZALIŞ KARŞILIKLARI(-) - Y.P.
250	MENKULLER - T.P
25000	KASALAR
25001	BÜRO MAKİNALARI
25002	MOBİLYA VE MEFRUŞAT
25003	NAKİL VASITALARI
25004	DİĞER MENKULLER
25010	STOK MENKULLER
25021	MÜLKİYETİ DEVREDİLMEYECEK FİNANSAL KİRALAMAYA KONU MENKULLER
252	GAYRİMENKULLER - T.P.
25200	ŞİRKET KULLANIMI İÇİN
252000	BİNALAR
252001	ARSALAR
252002	ARAZİ
252009	DİĞER GAYRİMENKULLER
25201	DİĞER AMAÇLI GAYRİMENKULLER
25202	İNŞA HALİNDEKİ BİNALAR
25221	MÜLKİYETİ DEVREDİLMEYECEK FİNANSAL KİRALAMAYA KONU GAYRİMENKULLER
254	ÖZEL MALİYET BEDELLERİ - T.P.
256	BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR (-) - T.P.
25600	MENKULLER AMORTİSMANI
25601	GAYRİMENKULLER AMORTİSMANI
25602	ÖZEL MALİYET BEDELLERİ AMORTİSMANI
25603	İLK TESİS VE TAAZZUV GİDERLERİ AMORTİSMANI
25604	ŞEREFİYE AMORTİSMANI
25608	MÜLKİYETİ DEVREDİLMEYECEK FİNANSAL KİRALAMAYA KONU MENKULLER AMORTİSMANI
258	ŞEREFİYE VE AKTİFLEŞTİRİLMİŞ GİDERLER - T.P.
25800	ŞEREFİYE

25801	İLK TESİS VE TAAZZUV GİDERLERİ
260	PEŞİN ÖDENMİŞ VERGİLER - T.P.
270	AYNİYAT MEVCUDU - T.P.
27000	BASILI KÂĞIT
27001	KIRTASIYE
27003	DAMGA PULU
27004	POSTA PULU
27099	DİĞER STOKLAR
272	AKTİFLERİMİZİN VADELİ SATIŞINDAN DOĞAN ALACAKLAR – T.P.
273	AKTİFLERİMİZİN VADELİ SATIŞINDAN DOĞAN ALACAKLAR – Y.P.
274	AKTİFLERİMİZİN VADELİ SATIŞINDAN KAZANILMAMIŞ GELİRLER (-) - T.P.
275	AKTİFLERİMİZİN VADELİ SATIŞINDAN KAZANILMAMIŞ GELİRLER (-) - Y.P.
278	MUHTELİF ALACAKLAR - T.P.
27800	VERİLEN DEPOZİTLER
27801	PERSONELDEN ALACAKLAR
27802	DAVA VE MAHKEME MASRAFLARINDAN ALACAKLAR
27803	FAALİYET HİZMETLERİNDEN ALACAKLAR
278030	PROTESTO VE KOMİSYON MASRAFLARINDAN ALACAKLAR
278039	DİĞER
27899	DİĞER MUHTELİF ALACAKLAR
279	MUHTELİF ALACAKLAR - Y.P.
27900	VERİLEN DEPOZİTLER
27901	PERSONELDEN ALACAKLAR
27902	DAVA VE MAHKEME MASRAFLARINDAN ALACAKLAR
27903	FAALİYET HİZMETLERİNDEN ALACAKLAR
279030	PROTESTO VE KOMİSYON MASRAFLARINDAN ALACAKLAR
279039	DİĞER
27999	DİĞER MUHTELİF ALACAKLAR
280	BORÇLU GEÇİCİ HESAPLAR - T.P.
28000	AVANSLAR
280000	İDARİ İŞLER
280001	HARCIRAHLAR
280009	DİĞER
28001	PEŞİN ÖDENMİŞ GİDERLER
280010	KİRALAR
280011	SİGORTA MASRAFLARI
280019	DİĞER
28002	KASA NOKSANI
28005	BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ
28099	DİĞER BORÇLU GEÇİCİ HESAPLAR

281	BORÇLU GEÇİCİ HESAPLAR - Y.P.
28100	AVANSLAR
281000	İDARİ İŞLER
281001	HARCIRAHLAR
281009	DİĞER
28101	PEŞİN ÖDENMİŞ GİDERLER
281010	KİRALAR
281011	SİGORTA MASRAFLARI
281019	DİĞER
28102	KASA NOKSANI
28105	BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ
28199	DİĞER BORÇLU GEÇİCİ HESAPLAR
290	ŞUBELER CARİ HESABI - T.P
291	ŞUBELER CARİ HESABI - Y.P.
292	EFEKTİF ALIM/SATIM HESABI - T.P
293	EFEKTİF VAZİYETİ - Y.P.
294	DÖVİZ ALIM/SATIM HESABI - T.P.
295	DÖVİZ VAZİYETİ - Y.P.
298	ELDEN ÇIKARILACAK KIYMETLER - T.P.
29800	EMTİA
29801	GAYRİMENKULLER

3 BANKALARDAN KULLANILAN KREDİLER VE DİĞER PASİFLER

342	YURT İÇİ BANKALARDAN KULLANILAN KREDİLER - T.P.
34200	KISA VADELİ
34201	ORTA VE UZUN VADELİ
343	YURT İÇİ BANKALARDAN KULLANILAN KREDİLER - Y.P.
34300	KISA VADELİ
34301	ORTA VE UZUN VADELİ
344	YURT İÇİ DİĞER KURULUŞLARDAN KULLANILAN KREDİLER - T.P
34400	KISA VADELİ
34401	ORTA VE UZUN VADELİ
345	YURT İÇİ DİĞER KURULUŞLARDAN KULLANILAN KREDİLER -Y.P.
34500	KISA VADELİ
34501	ORTA VE UZUN VADELİ

346	SERMAYE BENZERİ KREDİLER – T.P.
347	SERMAYE BENZERİ KREDİLER – Y.P.
348	YURTDIŞINDAN KULLANILAN KREDİLER - T.P.
34800	KISA VADELİ
34801	ORTA VE UZUN VADELİ
349	YURTDIŞINDAN KULLANILAN KREDİLER - Y.P.
34900	KISA VADELİ
34901	ORTA VE UZUN VADELİ
350	KARŞILIKLAR-T.P
35000	GENEL KARŞILIKLAR
350000	BİRİNCİ GRUP KREDİLER
350001	İKİNCİ GRUP KREDİLER
35001	VERGİ KARŞILIKLARI
350010	KURUMLAR VERGİSİ KARŞILIĞI
350011	GELİR VERGİSİ KARŞILIĞI
35002	MUHTEMEL RİSKLER İÇİN AYRILAN SERBEST KARŞILIKLAR
35099	DİĞER KARŞILIKLAR
351	KARŞILIKLAR-Y.P
35100	GENEL KARŞILIKLAR
351000	BİRİNCİ GRUP KREDİLER
351001	İKİNCİ GRUP KREDİLER
35101	VERGİ KARŞILIKLARI
35102	MUHTEMEL RİSKLER İÇİN AYRILAN SERBEST KARŞILIKLAR
35199	DİĞER KARŞILIKLAR
352	FİNANSAL KİRALAMA İŞLEMLERİNDEN BORÇLAR - T.P.
353	FİNANSAL KİRALAMA İŞLEMLERİNDEN BORÇLAR - Y.P.
354	ERTELENMİŞ FİNANSAL KİRALAMA GİDERLERİ (-) - T.P.
355	ERTELENMİŞ FİNANSAL KİRALAMA GİDERLERİ (-) - Y.P.
356	FAKTORİNG İŞLEMLERİNDEN BORÇLAR – T.P.
35600	RÜCU EDİLEBİLİR
35601	RÜCU EDİLEMEZ

357	FAKTÖRİNG İŞLEMLERİNDEN BORÇLAR – Y.P.
35700	RÜCU EDİLEBİLİR
35701	RÜCU EDİLEMEZ
360	FAİZ VE GİDER REESKONTLARI - T.P.
36000	KULLANILAN KREDİ FAİZ REESKONTLARI
36001	MENKUL KIYMET FAİZ REESKONTLARI
36002	FAKTÖRİNG BORÇLARINA İLİŞKİN REESKONTLAR
36009	DİĞER FAİZ VE GİDER REESKONTLARI
361	FAİZ VE GİDER REESKONTLARI - Y.P.
36100	KULLANILAN KREDİ FAİZ REESKONTLARI
36101	MENKUL KIYMET FAİZ REESKONTLARI
36102	FAKTÖRİNG BORÇLARINA İLİŞKİN REESKONTLAR
36109	DİĞER FAİZ VE GİDER REESKONTLARI
376	ÇIKARILAN MENKUL KIYMETLER - T.P.
37600	TAHVİLLERİMİZ
37601	BONOLARIMIZ
37609	DİĞER
377	ÇIKARILAN MENKUL KIYMETLER - Y.P.
37700	TAHVİLLERİMİZ
37701	BONOLARIMIZ
37709	DİĞER
378	ÇIKARILAN MENKUL KIYMETLER İHRAÇ FARKLARI (-) - T.P.
37800	TAHVİLLERİMİZ
37801	BONOLARIMIZ
37809	DİĞER
379	ÇIKARILAN MENKUL KIYMETLER İHRAÇ FARKLARI (-) - Y.P.
37900	TAHVİLLERİMİZ
37901	BONOLARIMIZ
37909	DİĞER
380	ÖDENECEK VERGİ, RESİM, HARÇ, PRİM VE FONLAR - T.P.
38010	ÖDENECEK VERGİLER

380100	ÖDENECEK KURUMLAR VERGİSİ
380101	ÖDENECEK GELİR VERGİSİ
380102	ÖDENECEK BSIV
380103	ÖDENECEK DAMGA VERGİSİ
380104	ÖDENECEK KDV
38011	ÖDENECEK RESİM VE HARÇLAR
38012	ÖDENECEK PRİMLER
38013	ÖDENECEK FONLAR
38019	DİĞER
381	ÖDENECEK VERGİ, RESİM, HARÇ, PRİM VE FONLAR - Y.P.
386	ERTELENMİŞ VERGİ BORCU HESABI - T.P.
387	ERTELENMİŞ VERGİ BORCU HESABI – Y.P.
390	MUHTELİF BORÇLAR - T.P.
39000	ALINAN NAKDİ TEMİNATLAR
39001	ALINAN MASRAF KARŞILIKLARI
39002	ÖDENECEK HİSSEDARLAR KÂR PAYLARI
39003	FONLAR
39004	KKTC MERKEZ BANKASINA ÖDENECEK CEZALAR
39009	DİĞER
391	MUHTELİF BORÇLAR - Y.P.
39100	ALINAN NAKDİ TEMİNATLAR
39101	ALINAN MASRAF KARŞILIKLARI
39103	FONLAR
39104	KKTC MERKEZ BANKASINA ÖDENECEK CEZALAR
39109	DİĞER
392	ALACAKLI GEÇİCİ HESAPLAR - T.P.
39201	KASA FAZLALIKLARI
39202	KAZANILMAMIŞ GELİRLER
392020	PEŞİN TAHSİL EDİLEN FAİZ, ÜCRET VE KOMİSYONLAR
392029	DİĞER
39299	DİĞER ALACAKLI GEÇİCİ HESAPLAR

393	ALACAKLI GEÇİCİ HESAPLAR - Y.P.
39301	KASA FAZLALIKLARI
39302	KAZANILMAMIŞ GELİRLER
393020	PEŞİN TAHSİL EDİLEN FAİZ, ÜCRET VE KOMİSYONLAR
393029	DİĞER
39399	DİĞER ALACAKLI GEÇİCİ HESAPLAR
394	ÖDEME EMİRLERİ - T.P.
395	ÖDEME EMİRLERİ - Y.P.

4 ÖZKAYNAKLAR

410	SERMAYE - T.P.
41000	ADİ HİSSE SENETLERİ KARŞILIĞI
41001	İMTİYAZLI HİSSE SENETLERİ KARŞILIĞI
41009	DİĞER
412	ÖDENMEMİŞ SERMAYE -T.P.
420	KANUNİ YEDEK AKÇELER - T.P.
42000	MUHTEMEL ZARARLAR KARŞILIĞI YEDEK AKÇE
42001	EMİSYON (HİSSE SENEDİ İHRAÇ) PRİMLERİ
42002	ÖZEL YASALAR VE ANASÖZLEŞME GEREĞİ AYRILAN YEDEK AKÇE
430	İHTİYARİ YEDEK AKÇELER - T.P.
43000	GENEL KURUL KARARINCA AYRILAN YEDEK AKÇE
43001	DAĞITILMAMIŞ KÂRLAR
43002	BİRİKMİŞ ZARARLAR
440	ŞİRKET GAYRİMENKUL YENİDEN DEĞERLEME FONU - T.P.
444	MENKUL DEĞERLER DEĞER ARTIŞ FONU - T.P.
44400	MENKUL DEĞERLER CÜZDANINDAN
44401	BAĞLI MENKUL KIYMETLERDEN
445	MENKUL DEĞERLER DEĞER ARTIŞ FONU - Y.P.
44500	MENKUL DEĞERLER CÜZDANINDAN
44501	BAĞLI MENKUL KIYMETLERDEN
450	KÂR VE ZARAR - T.P.
452	GEÇMİŞ YILLAR KÂR VE ZARARI - T.P.

5 ANA FAALİYET GELİRLERİ

500	KISA VADELİ İSKONTOLU FAKTORİNG ALACAKLARINDAN ALINAN FAİZLER - T.P.
50000	YURT İÇİ AÇIK FAKTORİNG ALACAKLARI
50001	AÇIK İHRACAT FAKTORİNG ALACAKLARI
50002	AÇIK İTHALAT FAKTORİNG ALACAKLARI
50003	YURT İÇİ TEMİNATLI FAKTORİNG ALACAKLARI
50004	TEMİNATLI İHRACAT FAKTORİNG ALACAKLARI
50005	TEMİNATLI İTHALAT FAKTORİNG ALACAKLARI
501	KISA VADELİ İSKONTOLU FAKTORİNG ALACAKLARINDAN ALINAN FAİZLER - Y.P.
50100	YURT İÇİ AÇIK FAKTORİNG ALACAKLARI
50101	AÇIK İHRACAT FAKTORİNG ALACAKLARI
50102	AÇIK İTHALAT FAKTORİNG ALACAKLARI
50103	YURT İÇİ TEMİNATLI FAKTORİNG ALACAKLARI
50104	TEMİNATLI İHRACAT FAKTORİNG ALACAKLARI
50105	TEMİNATLI İTHALAT FAKTORİNG ALACAKLARI
502	ORTA VE UZUN VADELİ İSKONTOLU FAKTORİNG ALACAKLARINDAN ALINAN FAİZLER – T.P.
50200	YURT İÇİ AÇIK FAKTORİNG ALACAKLARI
50201	AÇIK İHRACAT FAKTORİNG ALACAKLARI
50202	AÇIK İTHALAT FAKTORİNG ALACAKLARI
50203	YURT İÇİ TEMİNATLI FAKTORİNG ALACAKLARI
50204	TEMİNATLI İHRACAT FAKTORİNG ALACAKLARI
50205	TEMİNATLI İTHALAT FAKTORİNG ALACAKLARI
503	ORTA VE UZUN VADELİ İSKONTOLU FAKTORİNG ALACAKLARINDAN ALINAN FAİZLER – Y.P.
50300	YURT İÇİ AÇIK FAKTORİNG ALACAKLARI
50301	AÇIK İHRACAT FAKTORİNG ALACAKLARI
50302	AÇIK İTHALAT FAKTORİNG ALACAKLARI
50303	YURT İÇİ TEMİNATLI FAKTORİNG ALACAKLARI
50304	TEMİNATLI İHRACAT FAKTORİNG ALACAKLARI
50305	TEMİNATLI İTHALAT FAKTORİNG ALACAKLARI
510	KISA VADELİ FAKTORİNG ALACAKLARINDAN ALINAN FAİZLER -T.P.
51000	YURT İÇİ AÇIK FAKTORİNG ALACAKLARI
51001	AÇIK İHRACAT FAKTORİNG ALACAKLARI
51002	AÇIK İTHALAT FAKTORİNG ALACAKLARI
51003	YURT İÇİ TEMİNATLI FAKTORİNG ALACAKLARI
51004	TEMİNATLI İHRACAT FAKTORİNG ALACAKLARI
51005	TEMİNATLI İTHALAT FAKTORİNG ALACAKLARI

511	KISA VADELİ FAKTORİNG ALACAKLARINDAN ALINAN FAİZLER -Y.P.
51100	YURT İÇİ AÇIK FAKTORİNG ALACAKLARI
51101	AÇIK İHRACAT FAKTORİNG ALACAKLARI
51102	AÇIK İTHALAT FAKTORİNG ALACAKLARI
51103	YURT İÇİ TEMİNATLI FAKTORİNG ALACAKLARI
51104	TEMİNATLI İHRACAT FAKTORİNG ALACAKLARI
51105	TEMİNATLI İTHALAT FAKTORİNG ALACAKLARI
512	KISA VADELİ MALİ SEKTÖRDEN FAKTORİNG ALACAKLARINDAN ALINAN FAİZLER – T.P.
51200	AÇIK
512000	BANKALAR
512001	FAKTORİNG ŞİRKETLERİ
512009	DİĞER
51201	TEMİNATLI
512010	BANKALAR
512011	FAKTORİNG ŞİRKETLERİ
512019	DİĞER
513	KISA VADELİ MALİ SEKTÖRDEN FAKTORİNG ALACAKLARINDAN ALINAN FAİZLER – Y.P.
51300	AÇIK
513000	BANKALAR
513001	FAKTORİNG ŞİRKETLERİ
513009	DİĞER
51301	TEMİNATLI
513010	BANKALAR
513011	FAKTORİNG ŞİRKETLERİ
513019	DİĞER
526	KISA VADELİ AÇIK FİNANSMAN KREDİLERİNDEN ALINAN FAİZLER - T.P.
52600	TÜKETİCİ KREDİLERİ
526000	TAŞIT KREDİLERİ
526001	KONUT KREDİLERİ
526002	DİĞER
52601	TİCARİ KREDİLER
526010	İŞYERİ KREDİLERİ
526011	TAŞIT KREDİLERİ
526019	DİĞER
52609	DİĞER
527	KISA VADELİ AÇIK FİNANSMAN KREDİLERİNDEN ALINAN FAİZLER - Y.P.
52700	TÜKETİCİ KREDİLERİ
527000	TAŞIT KREDİLERİ
527001	KONUT KREDİLERİ
527002	DİĞER

52701	TİCARİ KREDİLER
527010	İŞYERİ KREDİLERİ
527011	TAŞIT KREDİLERİ
527019	DİĞER
52709	DİĞER
528	KISA VADELİ TEMİNATLI FİNANSMAN KREDİLERİNDEN ALINAN FAİZLER - T.P.
52800	TÜKETİCİ KREDİLERİ
528000	TAŞIT KREDİLERİ
528001	KONUT KREDİLERİ
528002	DİĞER
52801	TİCARİ KREDİLER
528010	İŞYERİ KREDİLERİ
528011	TAŞIT KREDİLERİ
528019	DİĞER
52809	DİĞER
529	KISA VADELİ TEMİNATLI FİNANSMAN KREDİLERİNDEN ALINAN FAİZLER - Y.P.
52900	TÜKETİCİ KREDİLERİ
529000	TAŞIT KREDİLERİ
529001	KONUT KREDİLERİ
529002	DİĞER
52901	TİCARİ KREDİLER
529010	İŞYERİ KREDİLERİ
529011	TAŞIT KREDİLERİ
529019	DİĞER
52909	DİĞER
530	ORTA VE UZUN VADELİ FAKTORİNG ALACAKLARINDAN ALINAN FAİZLER - T.P.
53000	YURT İÇİ AÇIK FAKTORİNG ALACAKLARI
53001	AÇIK İHRACAT FAKTORİNG ALACAKLARI
53002	AÇIK İTHALAT FAKTORİNG ALACAKLARI
53003	YURT İÇİ TEMİNATLI FAKTORİNG ALACAKLARI
53004	TEMİNATLI İHRACAT FAKTORİNG ALACAKLARI
53005	TEMİNATLI İTHALAT FAKTORİNG ALACAKLARI
531	ORTA VE UZUN VADELİ FAKTORİNG ALACAKLARINDAN ALINAN FAİZLER - Y.P.
53100	YURT İÇİ AÇIK FAKTORİNG ALACAKLARI
53101	AÇIK İHRACAT FAKTORİNG ALACAKLARI
53102	AÇIK İTHALAT FAKTORİNG ALACAKLARI
53103	YURT İÇİ TEMİNATLI FAKTORİNG ALACAKLARI
53104	TEMİNATLI İHRACAT FAKTORİNG ALACAKLARI
53105	TEMİNATLI İTHALAT FAKTORİNG ALACAKLARI
532	ORTA VE UZUN VADELİ MALİ SEKTÖRDEN FAKTORİNG ALACAKLARINDAN ALINAN FAİZLER – T.P.

53200	AÇIK
532000	BANKALAR
532001	FAKTORİNG ŞİRKETLERİ
532009	DİĞER
53201	TEMİNATLI
532010	BANKALAR
532011	FAKTORİNG ŞİRKETLERİ
532019	DİĞER
533	ORTA VE UZUN VADELİ MALİ SEKTÖRDEN FAKTORİNG ALACAKLARINDAN ALINAN FAİZLER – Y.P.
53300	AÇIK
533000	BANKALAR
533001	FAKTORİNG ŞİRKETLERİ
533009	DİĞER
53301	TEMİNATLI
533010	BANKALAR
533011	FAKTORİNG ŞİRKETLERİ
533019	DİĞER
534	ORTA VE UZUN VADELİ AÇIK FİNANSMAN KREDİLERİNDEN ALINAN FAİZLER- T.P.
53400	TÜKETİCİ KREDİLERİ
534000	TAŞIT KREDİLERİ
534001	KONUT KREDİLERİ
534009	DİĞER
53401	TİCARİ KREDİLER
534010	İŞYERİ KREDİLERİ
534012	TAŞIT KREDİLERİ
534019	DİĞER
53409	DİĞER
535	ORTA VE UZUN VADELİ AÇIK FİNANSMAN KREDİLERİNDEN ALINAN FAİZLER- Y.P.
53500	TÜKETİCİ KREDİLERİ
535000	TAŞIT KREDİLERİ
535001	KONUT KREDİLERİ
535009	DİĞER
53501	TİCARİ KREDİLER
535010	İŞYERİ KREDİLERİ
535011	TAŞIT KREDİLERİ
535019	DİĞER
53509	DİĞER
536	ORTA VE UZUN VADELİ TEMİNATLI FİNANSMAN KREDİLERİNDEN ALINAN FAİZLER- T.P.
53600	TÜKETİCİ KREDİLERİ
536000	TAŞIT KREDİLERİ

536001	KONUT KREDİLERİ
536009	DİĞER
53601	TİCARİ KREDİLER
536010	İŞYERİ KREDİLERİ
536011	TAŞIT KREDİLERİ
536019	DİĞER
53609	DİĞER
537	ORTA VE UZUN VADELİ TEMİNATLI FİNANSMAN KREDİLERİNDEN ALINAN FAİZLER- Y.P.
53700	TÜKETİCİ KREDİLERİ
537000	TAŞIT KREDİLERİ
537001	KONUT KREDİLERİ
537009	DİĞER
53701	TİCARİ KREDİLER
537010	İŞYERİ KREDİLERİ
537011	TAŞIT KREDİLERİ
537019	DİĞER
53709	DİĞER
544	YAKIN İZLEMEDEKİ ALACAKLARDAN ALINAN FAİZLER - T.P.
545	YAKIN İZLEMEDEKİ ALACAKLARDAN ALINAN FAİZLER - Y.P.
546	YENİDEN YAPILANDIRILAN ALACAKLARDAN ALINAN FAİZLER - T.P.
547	YENİDEN YAPILANDIRILAN ALACAKLARDAN ALINAN FAİZLER - Y.P.
548	TAHSİL İMKÂNI SINIRLI/ŞÜPHELİ VE ZARAR NİTELİĞİNDEKİ ALACAKLARDAN ALINAN FAİZLER - T. P.
549	TAHSİL İMKÂNI SINIRLI/ŞÜPHELİ VE ZARAR NİTELİĞİNDEKİ ALACAKLARDAN ALINAN FAİZLER - Y. P.
570	BANKALARDAN ALINAN FAİZLER - T.P.
571	BANKALARDAN ALINAN FAİZLER - Y.P.
580	MENKUL DEĞERLERDEN ALINAN FAİZLER - T.P.
58000	KAMU BORÇLANMA SENETLERİ
580000	DEVLET İÇ BORÇLANMA SENETLERİ
580001	DİĞER KAMU BORÇLANMA SENETLERİ
580002	YABANCI ÜLKE KAMU TAHVİLLERİ
58001	MALİ KURULUŞLAR BONO VE TAHVİLLERİ
580010	YURT İÇİ MALİ KURULUŞLAR
580011	YURT DIŞI MALİ KURULUŞLAR
58002	KKTC MERKEZ BANKASI SENETLERİ
58090	DİĞER
581	MENKUL DEĞERLERDEN ALINAN FAİZLER - Y.P.
58100	KAMU BORÇLANMA SENETLERİ
581000	DEVLET İÇ BORÇLANMA SENETLERİ
581001	DİĞER KAMU BORÇLANMA SENETLERİ

581002	YABANCI ÜLKE KAMU TAHVİLLERİ
58101	MALİ KURULUŞLAR BONO VE TAHVİLLERİ
581010	YURT İÇİ MALİ KURULUŞLAR
581011	YURT DIŞI MALİ KURULUŞLAR
58102	KKTC MERKEZ BANKASI SENETLERİ
58190	DİĞER
582	FİNANSAL KİRALAMA GELİRLERİ – T.P.
583	FİNANSAL KİRALAMA GELİRLERİ – Y.P.
592	ŞUBELERDEN ALINAN FAİZLER – T.P.
593	ŞUBELERDEN ALINAN FAİZLER – Y.P.
598	DİĞER ALINAN FAİZLER - T.P.
599	DİĞER ALINAN FAİZLER - Y.P.

6 FİNANSMAN GİDERLERİ

622	YURT İÇİNDEN KULLANILAN KREDİLERE VERİLEN FAİZLER - T.P.
62200	BANKALARDAN
62201	BANKA DIŞI MALİ KURUMLARDAN
62209	KURULUŞLARDAN
623	YURT İÇİNDEN KULLANILAN KREDİLERE VERİLEN FAİZLER - Y.P.
62300	BANKALARDAN
62301	BANKA DIŞI MALİ KURUMLARDAN
62309	KURULUŞLARDAN
624	YURT DIŞINDAN KULLANILAN KREDİLERE VERİLEN FAİZLER - T.P.
625	YURT DIŞINDAN KULLANILAN KREDİLERE VERİLEN FAİZLER - Y.P.
630	ÇIKARILAN MENKUL KIYMETLERE VERİLEN FAİZLER - T.P.
631	ÇIKARILAN MENKUL KIYMETLERE VERİLEN FAİZLER - Y.P.
642	FAKTORİNG İŞLEMLERİNDEN BORÇLARA VERİLEN FAİZLER – T.P.
643	FAKTORİNG İŞLEMLERİNDEN BORÇLARA VERİLEN FAİZLER – Y.P.
644	FİNANSAL KİRALAMA İŞLEMLERİNE İLİŞKİN FAİZ GİDERLERİ – T.P.
645	FİNANSAL KİRALAMA İŞLEMLERİNE İLİŞKİN FAİZ GİDERLERİ – Y.P.
650	ŞUBELERE VERİLEN FAİZLER - T.P.
651	ŞUBELERE VERİLEN FAİZLER - Y.P.
698	VERİLEN DİĞER FAİZLER - T.P.
699	VERİLEN DİĞER FAİZLER - Y.P.

7 FAALİYET DIŞI GELİRLER

700	ANA FAALİYET KONUSU ALACAKLARDAN ALINAN ÜCRET VE KOMİSYONLAR – T.P.
701	ANA FAALİYET KONUSU ALACAKLARDAN ALINAN ÜCRET VE KOMİSYONLAR –Y.P.
746	TAHSİL İMKÂNI ŞÜPHELİ, TAHSİL İMKÂNI SINIRLI VE ZARAR NİTELİĞİNDEKİ ALACAKLARDAN ALINAN ÜCRET VE KOMİSYONLAR - T.P.
747	TAHSİL İMKÂNI ŞÜPHELİ, TAHSİL İMKÂNI SINIRLI VE ZARAR NİTELİĞİNDEKİ ALACAKLARDAN ALINAN ÜCRET VE KOMİSYONLAR - Y.P.
750	SERMAYE PİYASASI İŞLEMLERİ KÂRLARI - T.P
751	SERMAYE PİYASASI İŞLEMLERİ KÂRLARI - Y.P
752	TÜREV FİNANSAL ARAÇLARDAN KÂRLAR – T.P
753	TÜREV FİNANSAL ARAÇLARDAN KÂRLAR – Y.P
771	KAMBİYO KÂRLARI - Y.P.
77100	ARBİTRAJ KÂRLARI
77101	EFEKTİF VE DÖVİZ ALIM/SATIM VE EVALÜASYON KÂRLARI
77109	DİŐER
790	DİŐER FAİZ DIŞI GELİRLER – T.P.
79000	AKTİFLERİMİZİN SATIŞINDAN ELDE EDİLEN GELİRLER
79001	GEÇMİŞ YILLAR GİDERLERİNE AİT DÜZELTME HESABI
79099	DİŐER
791	DİŐER FAİZ DIŞI GELİRLER – Y.P.
79100	AKTİFLERİMİZİN SATIŞINDAN ELDE EDİLEN GELİRLER
79101	GEÇMİŞ YILLAR GİDERLERİNE AİT DÜZELTME HESABI
79199	DİŐER
792	OLAŐANÜSTÜ GELİRLER - T.P
793	OLAŐANÜSTÜ GELİRLER-Y.P.

8 FAALİYET GİDERLERİ VE DİŐER GİDERLER

810	PERSONEL GİDERLERİ - T.P.
820	PROVİZYONLAR - T.P.
82000	ÖZEL KARŞILIK PROVİZYONU
82001	VERGİ PROVİZYONU
82002	DEŐER DÜŐME PROVİZYONLARI
82003	MENKUL DEŐERLER PROVİZYONU
82004	MUHTEMEL RİSKLER İÇİN AYRILAN SERBEST KARŞILIK GİDERLERİ
82099	DİŐER
821	PROVİZYONLAR - Y.P.
82100	ÖZEL KARŞILIK PROVİZYONU
82101	VERGİ PROVİZYONU
82102	DEŐER DÜŐME PROVİZYONLARI

82103	MENKUL DEĞERLER PROVİZYONU
82104	MUHTEMEL RİSKLER İÇİN AYRILAN SERBEST KARŞILIK GİDERLERİ
82199	DİĞER
830	VERGİ, RESİM, HARÇ, PRİM VE FONLAR - T.P.
83000	BANKA VE SİGORTA İŞLEMLERİ VERGİSİ
83001	EMLAK VERGİLERİ
83002	TAŞIT VERGİSİ
83003	BELEDİYE HARÇ VE RESİMLERİ
83004	DAMGA VERGİSİ
83005	TASDİK MEMURU HARÇ VE TESCİL MASRAFLARI
83006	MAHKEME HARÇLARI
83007	İCRA HARÇ VE RESİMLERİ
83008	VERGİ CEZALARI VE GECİKME ZAMLARI
83099	DİĞER
831	VERGİ, RESİM, HARÇ, PRİM VE FONLAR - Y.P.
840	VERİLEN KOMİSYONLAR VE ÜCRETLER – T.P.
84001	KULLANILAN KREDİLERE
84002	TAHVİLLERİMİZE
84003	BANKALARA
84099	DİĞER KOMİSYON VE ÜCRETLER
841	VERİLEN KOMİSYONLAR VE ÜCRETLER – Y.P.
84101	KULLANILAN KREDİLERE
84102	TAHVİLLERİMİZE
84103	BANKALARA
84199	DİĞER KOMİSYON VE ÜCRETLER
850	AMORTİSMAN GİDERİ - T.P.
861	KAMBİYO ZARARLARI - Y.P.
86100	ARBİTRAJ ZARARLARI
86101	EFEKTİF VE DÖVİZ ALIM/SATIM VE EVALÜASYON ZARARLARI
86199	DİĞER
870	SERMAYE PİYASASI İŞLEMLERİ ZARARLARI - T.P.
871	SERMAYE PİYASASI İŞLEMLERİ ZARARLARI - Y.P.
872	TÜREV FİNANSAL ARAÇLARDAN ZARARLAR T.P.
873	TÜREV FİNANSAL ARAÇLARDAN ZARARLAR Y.P.
880	DİĞER İŞLETME GİDERLERİ -T.P.
88000	KİRALAMA GİDERLERİ
88001	BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ
88002	TAŞIT ARACI GİDERLERİ
88003	SİGORTA GİDERLERİ
88004	ISITMA AYDINLATMA SU GİDERLERİ

88005	HABERLEŐME GİDERLERİ
88006	BASILI KÂĞİT VE KIRTASIYE GİDERLERİ
88007	REKLAM İLAN GİDERLERİ
88008	KÜÇÜK DEMİRBAŐ GİDERLERİ
88009	BİLGİSAYAR KULLANIM GİDERLERİ
88010	AİDATLAR
88011	YARDIM VE BAĖIŐLAR
88012	TEMSİL VE AĞIRLAMA GİDERLERİ
88013	KANUNEN KABUL EDİLMİYEN GİDERLER
88014	NAKLİYE VE HAMALİYE GİDERLERİ
88015	DAVA VE MAHKEME GİDERLERİ
88099	DİĞER İŞLETME GİDERLERİ
881	DİĞER İŞLETME GİDERLERİ -Y.P.
88100	KİRALAMA GİDERLERİ
88101	BAKIM VE ONARIM GİDERLERİ
88102	TAŞIT ARACI GİDERLERİ
88103	SİGORTA GİDERLERİ
88104	ISITMA AYDINLATMA SU GİDERLERİ
88105	HABERLEŐME GİDERLERİ
88106	BASILI KÂĞİT VE KIRTASIYE GİDERLERİ
88107	REKLAM İLAN GİDERLERİ
88108	KÜÇÜK DEMİRBAŐ GİDERLERİ
88109	BİLGİSAYAR KULLANIM GİDERLERİ
88110	AİDATLAR
88111	YARDIM VE BAĖIŐLAR
88112	TEMSİL VE AĞIRLAMA GİDERLERİ
88113	KANUNEN KABUL EDİLMİYEN GİDERLER
88114	NAKLİYE VE HAMALİYE GİDERLERİ
88115	DAVA VE MAHKEME GİDERLERİ
88199	DİĞER İŞLETME GİDERLERİ
882	DİĞER GİDERLER VE ZARARLAR - T.P.
88200	GEÇMİŞ YILLAR GELİRLERİNE AİT DÜZELTME HESABI
88299	DİĞER
883	DİĞER GİDERLER VE ZARARLAR – Y.P.
88300	GEÇMİŞ YILLAR GELİRLERİNE AİT DÜZELTME HESABI
88399	DİĞER
890	OLAĖANÜŐTÜ GİDERLER - T.P.
891	OLAĖANÜŐTÜ GİDERLER - Y.P.

9 NAZIM HESAPLAR

900	TAKİPTEKİ ANA FAALİYETLERDEN BİLANÇO DIŞI ALACAKLAR- T.P.
901	TAKİPTEKİ ANA FAALİYETLERDEN BİLANÇO DIŞI ALACAKLAR- Y.P.
902	TAKİPTEKİ ANA FAALİYETLERDEN BİLANÇO DIŞI BORÇLAR- T.P.
903	TAKİPTEKİ ANA FAALİYETLERDEN BİLANÇO DIŞI BORÇLAR- Y.P.
924	ALINAN TEMİNATLARDAN ALACAKLAR- T.P.
925	ALINAN TEMİNATLARDAN ALACAKLAR- Y.P.
926	ALINAN TEMİNATLARDAN BORÇLAR- T.P.
927	ALINAN TEMİNATLARDAN BORÇLAR- Y.P.
950	RİSKİ ÜSTLENİLEN FAKTORİNG İŞLEMLERİNDEN ALACAKLAR -T.P.
951	RİSKİ ÜSTLENİLEN FAKTORİNG İŞLEMLERİNDEN ALACAKLAR -Y.P.
952	RİSKİ ÜSTLENİLEN FAKTORİNG İŞLEMLERİNDEN BORÇLAR - T.P.
953	RİSKİ ÜSTLENİLEN FAKTORİNG İŞLEMLERİNDEN BORÇLAR - Y.P.
954	RİSKİ ÜSTLENİLMEYEN FAKTORİNG İŞLEMLERİNDEN ALACAKLAR – T.P
955	RİSKİ ÜSTLENİLMEYEN FAKTORİNG İŞLEMLERİNDEN ALACAKLAR – Y.P.
956	RİSKİ ÜSTLENİLMEYEN FAKTORİNG İŞLEMLERİNDEN BORÇLAR – T.P.
957	RİSKİ ÜSTLENİLMEYEN FAKTORİNG İŞLEMLERİNDEN BORÇLAR – Y.P.
964	TÜREV FİNANSAL ARAÇLARDAN ALACAKLAR – T.P.
96400	VADELİ DÖVİZ ALIM İŞLEMLERİ
96401	VADELİ DÖVİZ SATIM İŞLEMLERİ
96402	SWAP ALIM İŞLEMLERİ
96403	SWAP SATIM İŞLEMLERİ
96404	FUTURES ALIM İŞLEMLERİ
96405	FUTURES SATIM İŞLEMLERİ
96406	OPSIYON ALIM İŞLEMLERİ
964061	SATICI (KEŞİDECI) TARAF
964062	ALICI (LEHDAR) TARAF
96407	OPSIYON SATIM İŞLEMLERİ
964071	SATICI (KEŞİDECI) TARAF
964072	ALICI (LEHDAR) TARAF

96408	DİĞER ALIM İŞLEMLERİ
96409	DİĞER SATIM İŞLEMLERİ
965	TÜREV FİNANSAL ARAÇLARDAN ALACAKLAR – Y.P.
96500	VADELİ DÖVİZ ALIM İŞLEMLERİ
96501	VADELİ DÖVİZ SATIM İŞLEMLERİ
96502	SWAP ALIM İŞLEMLERİ
96503	SWAP SATIM İŞLEMLERİ
96504	FUTURES ALIM İŞLEMLERİ
96505	FUTURES SATIM İŞLEMLERİ
96506	OPSIYON ALIM İŞLEMLERİ
965061	SATICI (KEŞİDECI) TARAF
965062	ALICI (LEHDAR) TARAF
96507	OPSIYON SATIM İŞLEMLERİ
965071	SATICI (KEŞİDECI) TARAF
965072	ALICI (LEHDAR) TARAF
96508	DİĞER ALIM İŞLEMLERİ
96509	DİĞER SATIM İŞLEMLERİ
966	TÜREV FİNANSAL ARAÇLARDAN BORÇLAR – T.P.
96600	VADELİ DÖVİZ ALIM İŞLEMLERİ
96601	VADELİ DÖVİZ SATIM İŞLEMLERİ
96602	SWAP ALIM İŞLEMLERİ
96603	SWAP SATIM İŞLEMLERİ
96604	FUTURES ALIM İŞLEMLERİ
96605	FUTURES SATIM İŞLEMLERİ
96606	OPSIYON ALIM İŞLEMLERİ
966061	SATICI (KEŞİDECI) TARAF
966062	ALICI (LEHDAR) TARAF
96607	OPSIYON SATIM İŞLEMLERİ
966071	SATICI (KEŞİDECI) TARAF
966072	ALICI (LEHDAR) TARAF
96608	DİĞER ALIM İŞLEMLERİ

96609	DİĞER SATIM İŞLEMLERİ
967	TÜREV FİNANSAL ARAÇLARDAN BORÇLAR – Y.P.
96700	VADELİ DÖVİZ ALIM İŞLEMLERİ
96701	VADELİ DÖVİZ SATIM İŞLEMLERİ
96702	SWAP ALIM İŞLEMLERİ
96703	SWAP SATIM İŞLEMLERİ
96704	FUTURES ALIM İŞLEMLERİ
96705	FUTURES SATIM İŞLEMLERİ
96706	OPSIYON ALIM İŞLEMLERİ
967061	SATICI (KEŞİDECI) TARAF
967062	ALICI (LEHDAR) TARAF
96707	OPSIYON SATIM İŞLEMLERİ
967071	SATICI (KEŞİDECI) TARAF
967072	ALICI (LEHDAR) TARAF
96708	DİĞER ALIM İŞLEMLERİ
96709	DİĞER SATIM İŞLEMLERİ
978	TAAHHÜTLERDEN ALACAKLAR - T.P.
979	TAAHHÜTLERDEN ALACAKLAR - Y.P.
980	TAAHHÜTLERDEN BORÇLAR - T.P.
	CAYILAMAZ TAAHHÜTLER
98000	VADELİ AKTİF DEĞERLER ALIM – SATIM TAAHHÜTLERİ
98003	KULLANDIRMA GARANTİLİ FİNANSMAN KREDİSİ TAHSİS TAAHHÜTLERİ
98004	KULLANDIRMA GARANTİLİ FAKTORİNG TAHSİS TAAHHÜTLERİ
98049	DİĞER CAYILAMAZ TAAHHÜTLER
	CAYILABİLİR TAAHHÜTLER
98050	CAYILABİLİR FİNANSMAN KREDİSİ TAHSİSİ TAAHHÜTLERİ
98051	CAYILABİLİR FAKTORİNG TAHSİSİ TAAHHÜTLERİ
98058	FİNANSAL KİRALAMA TAAHHÜTLERİ MÜLKİYETİ DEVREDİLEN
98059	FİNANSAL KİRALAMA TAAHHÜTLERİ MÜLKİYETİ DEVREDİLMEYEN
98099	DİĞER CAYILABİLİR TAAHHÜTLER
981	TAAHHÜTLERDEN BORÇLAR - Y.P.

CAYILAMAZ TAAHÜTLER	
98100	VADELİ AKTİF DEĞERLER ALIM – SATIM TAAHHÜTLERİ
98103	KULLANDIRMA GARANTİLİ FİNANSMAN KREDİSİ TAHSİS TAAHHÜTLERİ
98104	KULLANDIRMA GARANTİLİ FAKTORİNG TAHSİS TAAHHÜTLERİ
98149	DİĞER CAYILAMAZ TAAHHÜTLER
CAYILABİLİR TAAHHÜTLER	
98150	CAYILABİLİR FİNANSMAN KREDİSİ TAHSİSİ TAAHHÜTLERİ
98151	CAYILABİLİR FAKTORİNG TAHSİSİ TAAHHÜTLERİ
98158	FİNANSAL KİRALAMA TAAHHÜTLERİ MÜLKİYETİ DEVREDİLEN
98159	FİNANSAL KİRALAMA TAAHHÜTLERİ MÜLKİYETİ DEVREDİLMEYEN
98199	DİĞER CAYILABİLİR TAAHHÜTLER
996	DİĞER NAZIM HESAPLARDAN ALACAKLAR – T.P.
997	DİĞER NAZIM HESAPLARDAN ALACAKLAR – Y.P.
998	DİĞER NAZIM HESAPLARDAN BORÇLAR – T.P.
999	DİĞER NAZIM HESAPLARDAN BORÇLAR – Y.P.