



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

CREDIT SUISSE İSTANBUL MENKUL DEĞERLER A.Ş. Finansal Rapor Konsolide Olmayan 2022 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

31.03.2022 finansal rapor ve dipnotlar ekte sunulmaktadır.



MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2022	Önceki Dönem 31.12.2021
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	442.817.175	448.562.186
Ticari Alacaklar	6	813.091.633	750.999.640
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	18	50.843.668	34.823.368
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		762.247.965	716.176.272
Peşin Ödenmiş Giderler		8.388.363	896.533
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		8.388.363	896.533
Diğer Dönen Varlıklar		43.360	17.299
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar		43.360	17.299
ARA TOPLAM		1.264.340.531	1.200.475.658
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		1.264.340.531	1.200.475.658
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	5	1.517.254	1.517.254
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklar		1.517.254	1.517.254
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılarak Ölçülen Finansal Varlıklar		1.517.254	1.517.254
Diğer Alacaklar	7	7.712.694	5.062.718
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		7.712.694	5.062.718
Maddi Duran Varlıklar	9	5.216.864	5.860.049
Kullanım Hakkı Varlıkları		1.155.112	4.009.119
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		303.796	338.353
Ertelenmiş Vergi Varlığı		8.412.899	7.648.159
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		24.318.619	24.435.652
TOPLAM VARLIKLAR		1.288.659.150	1.224.911.310
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	8	9.612.678	9.537.929
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		9.612.678	9.537.929
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		9.612.678	9.537.929
Ticari Borçlar	6	870.705.059	807.043.926
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar		864.625.254	806.660.525
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		6.079.805	383.401
Diğer Borçlar	7	6.209.312	9.760.446
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar		6.209.312	9.760.446
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	15	592.156	2.885.542
Kısa Vadeli Karşılıklar		32.536.922	20.883.461
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		21.920.625	11.470.219
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		10.616.297	9.413.242
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		11.644.616	8.740.648
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		11.644.616	8.740.648
ARA TOPLAM		931.300.743	858.851.952
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		931.300.743	858.851.952
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		365.692	1.960.706
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		365.692	1.960.706
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		365.692	1.960.706
Uzun Vadeli Karşılıklar		0	13.380.145
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		0	13.380.145
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		365.692	15.340.851
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		931.666.435	874.192.803
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	14	356.992.715	350.718.507
Ödenmiş Sermaye		10.000.000	10.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları		88.206	88.206

Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		710.568	718.482
Özkaynağa Dayalı Finansal Araçlara Yatırımlardan Kaynaklanan Kazançlar (Kayıplar)		1.086.035	1.086.035
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-375.467	-367.553
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-375.467	-367.553
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		6.117.178	6.117.178
Yasal Yedekler		6.117.178	6.117.178
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		333.794.641	267.874.788
Net Dönem Karı veya Zararı		6.282.122	65.919.853
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		356.992.715	350.718.507
TOPLAM KAYNAKLAR		1.288.659.150	1.224.911.310

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Önceki Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		0	
Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı		40.770.072	22.918.107
Ücret, Prim, Komisyon ve Diğer Hizmet Gelirleri	16	40.770.072	22.918.107
FİNANS SEKTÖRÜ FAALİYETLERİNDEN BRÜT KAR (ZARAR)		40.770.072	22.918.107
BRÜT KAR (ZARAR)		40.770.072	22.918.107
Genel Yönetim Giderleri		-35.389.972	-15.316.523
Pazarlama Giderleri		-855.133	-832.457
Araştırma ve Geliştirme Giderleri			0
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		5.807	2.190
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler			0
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		4.530.774	6.771.317
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		4.530.774	6.771.317
Finansman Gelirleri		18.115.996	11.401.009
Finansman Giderleri		-16.471.227	-2.607.551
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		6.175.543	15.564.775
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		106.579	-2.959.594
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-656.182	-1.225.283
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		762.761	-1.734.311
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		6.282.122	12.605.181
DÖNEM KARI (ZARARI)		6.282.122	12.605.181
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		6.282.122	12.605.181
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-7.914	101.222
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-9.893	126.528
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		1.979	-25.306
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		1.979	-25.306
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-7.914	101.222
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		6.274.208	12.706.403
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		6.274.208	12.706.403

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Önceki Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-6.697.456	40.071.422
Dönem Karı (Zararı)		6.282.122	12.605.181
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-15.977.951	-2.506.004
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	8,9	4.336.780	1.620.438
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	12	-7.698.408	4.201.685
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		-7.698.408	4.201.685
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-12.509.744	-11.287.721
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-12.509.744	-11.287.721
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		-106.579	2.959.594
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		15.166.034	47.973.299
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklarda Azalış (Artış)	6	-62.091.993	-85.431.664
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-2.676.037	-518.916
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-2.676.037	-518.916
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-7.491.830	-3.440.503
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		63.661.133	130.148.021
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		63.661.133	130.148.021
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		23.764.761	7.216.361
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		23.764.761	7.216.361
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		5.470.205	58.072.476
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-12.167.661	-18.001.054
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-2.055.761	4.280.538
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-15.120	-95.139
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-15.120	-95.139
Ödenen Faiz		-10.676.495	-5.434.061
Alınan Faiz		8.635.854	9.809.738
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		0	
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-8.753.217	44.351.960
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-8.753.217	44.351.960
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	447.911.218	347.097.125
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	439.158.001	391.449.085

Önceki Dönem
01.01.2021 - 31.03.2021

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Bakıyeler		10.000.000	88.206	-264.803		1.086.035	2.000.000	267.874.788	45.788.961	326.573.187	326.573.187
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								45.788.961	-45.788.961	0	0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)				101.222						101.222	101.222
Dönem Karı (Zararı)									12.605.181	12.605.181	12.605.181
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)											
Sermaye Artırımı											
Sermaye Azaltımı											
Sermaye Avansı											
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi											
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi											
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları											
Kar Payları											
Kar Payı Harif 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 (Kayıplar) 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 ile Artış (Azalış)											
Dönem Sonu Bakıyeler		10.000.000	88.206	-163.581		1.086.035	2.000.000	313.663.749	12.605.181	339.279.590	339.279.590

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Bakıyeler	14	10.000.000	88.206	-367.553		1.086.035	6.117.178	267.874.788	65.919.853	350.718.507	350.718.507
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								65.919.853	-65.919.853	0	0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)				-7.914						-7.914	-7.914
Dönem Karı (Zararı)									6.282.122	6.282.122	6.282.122
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)											
Sermaye Artırımı											
Sermaye Azaltımı											
Sermaye Avansı											
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi											
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi											

Carı Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Dönemde �dlenen Kar Payı Avantıan																
	Kar Payıan																
	Kar Payı Harış Pay Sahiplerine Yapılan Diğer �demeler																
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)																
	Pay Bazılı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)																
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden �kanılması																
	Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış																
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler																
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıan																
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazan�an (Kayıplan) Kaleminden �kanılan 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 �kanılan 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 �kanılan 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 �kanılan 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 ile Artış (Azalış)																
	Dönem Sonu Bakıyeler	14	10.000.000	88.206	-375.467	1.086.035	6.117.178	333.794.641	6.282.122	356.992.715	356.992.715						