

ICBC TURKEY YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide
2018 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	3		485.839.171	414.696.596
Finansal Yatırımlar	5		1.725.163	31.549.387
Satılmaya Hazır Finansal Varlıklar			1.008.020	1.015.370
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar			717.143	30.534.017
Ticari Alacaklar	4		79.982.744	67.840.360
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar			0	80.584
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar			79.982.744	67.759.776
Diğer Alacaklar			35.091	91.982
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	6		35.091	91.982
Peşin Ödenmiş Giderler	6		364.996	8.810
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler			364.996	8.810
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	6		45.205	35.242
ARA TOPLAM			567.992.370	514.222.377
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			567.992.370	514.222.377
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar			159.711	159.711
Satılmaya Hazır Finansal Yatırımlar	5		159.711	159.711
Diğer Alacaklar			1.449.718	1.193.760
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	6		1.449.718	1.193.760
Maddi Duran Varlıklar			1.101.904	1.140.590
Diğer Maddi Duran Varlıklar	7		1.101.904	1.140.590
Maddi Olmayan Duran Varlıklar			292.182	286.306
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	7		292.182	286.306
Ertelenmiş Vergi Varlığı	13		398.780	545.941
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			3.402.295	3.326.308
TOPLAM VARLIKLAR			571.394.665	517.548.685
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar			4.850.000	0
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			4.850.000	0
Banka Kredileri			4.850.000	0
Ticari Borçlar	4		461.669.144	416.579.456
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar			461.669.144	416.579.456
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	6		0	513.549
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	13		1.130.115	1.720.528
Kısa Vadeli Karşılıklar			1.175.737	1.893.852
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	11		1.081.265	1.863.553
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	8		94.472	30.299
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler			2.688.047	1.296.170
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	6		2.688.047	1.296.170
ARA TOPLAM			471.513.043	422.003.555
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			471.513.043	422.003.555
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Karşılıklar			1.083.066	974.917
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	11		1.083.066	974.917
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			1.083.066	974.917
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER			472.596.109	422.978.472
ÖZKAYNAKLAR				
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar			98.798.556	94.570.213
Ödenmiş Sermaye	12		76.000.000	76.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	12		31.279	31.279
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)			197.335	-160.381
Diğer Kazançlar (Kayıplar)			197.335	-160.381

Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-27.320	-27.320
Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)	12	-27.320	-27.320
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklardan Kazançlar (Kayıplar)		-27.320	-27.320
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		2.143.656	1.302.183
Yasal Yedekler		2.143.656	1.302.183
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		16.582.979	625.948
Net Dönem Karı veya Zararı		3.870.627	16.798.504
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		98.798.556	94.570.213
TOPLAM KAYNAKLAR		571.394.665	517.548.685

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat		67.957.962	46.796.544
Satışların Maliyeti		-67.555.617	-46.646.432
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		402.345	150.112
Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı		11.305.590	8.351.890
Ücret, Prim, Komisyon ve Diğer Hizmet Gelirleri		7.732.568	5.080.151
Faiz Gelirleri		3.573.022	3.271.739
FİNANS SEKTÖRÜ FAALİYETLERİNDEN BRÜT KAR (ZARAR)		11.305.590	8.351.890
BRÜT KAR (ZARAR)		11.707.935	8.502.002
Genel Yönetim Giderleri		-6.980.528	-5.123.994
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		2.610	46.476
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-62.058	-765.500
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		4.667.959	2.658.984
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		4.667.959	2.658.984
Finansman Gelirleri		572.136	376.099
Finansman Giderleri		-174.221	-168.050
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		5.065.874	2.867.033
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-1.195.247	-1.084.788
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-1.176.697	-838.666
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-18.550	-246.122
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		3.870.627	1.782.245
DÖNEM KARI (ZARARI)		3.870.627	1.782.245
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		3.870.627	1.782.245
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-66.523	19.169
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları		-83.152	23.961
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		16.629	-4.792
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		16.629	-4.792
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-66.523	19.169
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		3.804.104	1.801.414
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		3.804.104	1.801.414

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		21.685.291	62.944.607
Dönem Karı (Zararı)		3.870.627	1.782.245
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		3.870.627	1.782.245
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		1.379.406	1.946.613
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	7	182.389	243.636
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		-674.139	347.180
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		-674.139	347.180
Katılım (Kar) Payı ve Diğer Finansal Araçlardan (Gelirler) Giderler ile İlgili Düzeltmeler		694.459	764.005
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	13	1.176.697	591.792
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		17.089.476	60.080.741
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		29.826.834	1.265.733
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-12.142.384	-5.185.889
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		80.584	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-12.222.968	-5.185.889
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-45.174.917	-106.917.424
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-44.756.863	-106.828.888
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-418.054	-88.536
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		45.089.687	171.012.467
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		45.089.687	171.012.467
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	10	0	-158.427
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-509.744	64.281
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		-509.744	64.281
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		22.339.509	63.809.599
Ödenen Faiz		0	-26.662
Alınan Faiz		-654.218	0
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		0	-838.330
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-149.578	56.710
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-149.578	56.710
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	7	-149.578	56.710
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		4.850.000	0
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		4.850.000	
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		26.385.713	63.001.317
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		0	-212.457
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		26.385.713	62.788.860
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		24.580.409	10.383.163
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		50.966.122	73.172.023

Önceki Dönem
01.01.2017 - 31.03.2017

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Baş Baklıyeler	25.000.000	31.279	-451.754	497	1.033.339	6.888.206	5.006.586	37.508.153	37.508.153
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					268.844	4.737.742	-5.006.586		
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)									
Dönem Kan (Zararı)							1.782.245	1.782.245	1.782.245
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)				19.169				19.169	19.169
Sermaye Artırımı									
Sermaye Azaltımı									
Sermaye Avansı									
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi									
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi									
Dönemde Ödenen Kar Payı Avantıları									
Kar Payları									
Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler									
Payların Geri Alın İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)									
Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Gelir (Azalış)									
Bağlı Ortaklık Edimini 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 (Yükümlülüğünün) 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 (Yükümlülüğünün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar									
Forward Sözleşmesinin Forward Bileşenin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğünün) 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 (Yükümlülüğünün) 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 Baklıyeler	25.000.000	31.279	-451.754	19.666	1.302.183	11.625.948	1.782.245	39.309.567	39.309.567

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Baş Baklıyeler	76.000.000	31.279	-160.381	-27.320	1.302.183	625.948	16.798.504	94.570.213	94.570.213
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					841.473	15.957.031	-16.798.504		
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)									
Dönem Kan (Zararı)							3.870.627	3.870.627	3.870.627
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)			357.716					357.716	357.716
Sermaye Artırımı									
Sermaye Azaltımı									
Sermaye Avansı									
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi									
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi									

Carı Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları															
	Kar Payları															
	Kar Payı Harış Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler															
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)															
	Pay Bazılı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)															
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması															
	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 Bakiyeler		76.000.000	31.279		197.335		-27.320	2.143.656	16.562.979	3.870.627	98.798.556		98.798.556		