

CREDIT SUISSE İSTANBUL MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2018 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

CSIMD 31.03.2018 finansal tablolarımız ekte sunulmaktadır



MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	4		165.557.632	159.576.403
Ticari Alacaklar	6		329.875.287	294.824.120
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	15		144.545	6.512.887
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar			329.730.742	288.311.233
Peşin Ödenmiş Giderler			3.769.036	694.846
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler			3.769.036	694.846
Diğer Dönen Varlıklar			13.744	341
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar			13.744	341
ARA TOPLAM			499.215.699	455.095.710
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			499.215.699	455.095.710
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar	5		1.517.254	1.517.254
Satılmaya Hazır Finansal Yatırımlar	5		1.517.254	1.517.254
Diğer Alacaklar	7		18.789.849	18.257.504
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7		18.789.849	18.257.504
Maddi Duran Varlıklar	9		1.608.938	962.523
Tesis, Makine ve Cihazlar			781.016	859.401
Mobilya ve Demirbaşlar			29.250	30.556
Özel Maliyetler			52.187	72.566
Yapılmakta Olan Yatırımlar			746.485	
Maddi Olmayan Duran Varlıklar			357.724	394.646
Bilgisayar Yazılımları	10		357.724	394.646
Ertelenmiş Vergi Varlığı	11		3.752.497	4.049.303
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			26.026.262	25.181.230
TOPLAM VARLIKLAR			525.241.961	480.276.940
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Ticari Borçlar	6		330.912.032	290.066.802
İlişkili Taraplara Ticari Borçlar			330.912.032	287.928.337
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar				2.138.465
Diğer Borçlar	7		5.034.771	2.883.036
İlişkili Taraplara Diğer Borçlar	15		5.034.771	2.883.036
Ertelenmiş Gelirler			21.969	21.969
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler			21.969	21.969
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	11		862.488	2.592.433
Kısa Vadeli Karşılıklar			15.423.349	18.388.580
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	13		15.423.349	18.388.580
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler			4.815.007	2.397.276
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler			4.815.007	2.397.276
ARA TOPLAM			357.069.616	316.350.096
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			357.069.616	316.350.096
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Karşılıklar	13		2.072.048	1.738.006
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar			2.072.048	1.738.006
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			2.072.048	1.738.006
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER			359.141.664	318.088.102
ÖZKAYNAKLAR				
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar			166.100.297	162.188.838
Ödenmiş Sermaye	14		6.761.000	6.761.000
Sermaye Düzeltme Farkları	14		88.206	88.206
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	14		-102.570	-62.618
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)			-102.570	-62.618
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)			-102.570	-62.618

Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	14	1.086.035	1.086.035
Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		1.086.035	1.086.035
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		1.086.035	1.086.035
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	14	1.352.200	1.352.200
Yasal Yedekler		1.352.200	1.352.200
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	14	152.964.015	130.476.952
Net Dönem Karı veya Zararı		3.951.411	22.487.063
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		166.100.297	162.188.838
TOPLAM KAYNAKLAR		525.241.961	480.276.940

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	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			
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		0	
Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı		17.999.354	17.362.917
Ücret, Prim, Komisyon ve Diğer Hizmet Gelirleri		17.999.354	17.362.917
FİNANS SEKTÖRÜ FAALİYETLERİNDEN BRÜT KAR (ZARAR)		17.999.354	17.362.917
BRÜT KAR (ZARAR)		17.999.354	17.362.917
Genel Yönetim Giderleri		-16.660.560	-13.914.018
Pazarlama Giderleri		-892.988	-726.042
Araştırma ve Geliştirme Giderleri		0	-2.954
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		0	52.725
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-104.029	-69.143
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		341.777	2.703.485
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		341.777	2.703.485
Finansman Gelirleri		5.143.623	18.640.004
Finansman Giderleri		-339.892	-14.970.291
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		5.145.508	6.373.198
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-1.194.097	-1.151.818
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-886.021	-1.647.546
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-308.076	495.728
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		3.951.411	5.221.380
DÖNEM KARI (ZARARI)		3.951.411	5.221.380
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		3.951.411	5.221.380
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-39.952	82.822
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-51.221	103.527
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		11.269	-20.705
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		11.269	-20.705
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-39.952	82.822
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		3.911.459	5.304.202
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		3.911.459	5.304.202

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	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		1.790.009	990.964
Dönem Karı (Zararı)		3.951.411	5.221.380
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		3.951.411	5.221.380
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		8.554.860	4.981.980
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	9,10	152.694	147.815
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	13	12.362.962	9.956.892
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		12.362.962	9.956.892
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-5.143.623	-3.669.724
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-5.143.623	-18.640.015
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		0	14.970.291
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	11	1.182.827	-1.453.003
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		6.743.591	1.010.752
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		6.368.342	4.844.228
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	6	6.368.342	4.844.228
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklarda Azalış (Artış)	6	-41.419.509	-37.480.619
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-3.619.938	-1.500.201
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-3.619.938	-1.500.201
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	6	40.845.231	37.031.397
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		0	37.582.722
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		40.845.231	-551.325
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	7	4.569.465	-1.831.328
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		4.569.465	-1.151.404
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		0	-679.924
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)		0	-52.725
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		19.249.862	11.214.112
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-17.459.853	-10.223.148
Vergi İadeleri (Ödemeleri)			0
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-762.187	14.696
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	9	-762.187	14.696
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-762.187	6.805
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			7.891
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		5.580.960	4.050.441
Ödenen Faiz		0	-14.589.563
Alınan Faiz		5.580.960	18.640.004
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		6.608.782	5.056.101
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		6.608.782	5.056.101
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	157.637.105	593.831.621
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	164.245.887	598.887.722

Önceki Dönem
01.01.2017 - 31.03.2017

Özkaynaklar Değişim Tablosu											
Özkaynaklar Değişim Tablosu											
Dönem Bağı Bakıyeler	14	6.761.000	88.206	-33.900		945.489	1.352.200	109.542.329	20.934.623	139.589.947	139.589.947
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								29.371.642	-29.371.942	0	0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)									5.147.417	5.147.417	5.147.417
Dönem Karı (Zararı)											
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 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 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 İle Artış (Azalış)											
Dönem Sonu Bakıyeler	14	6.761.000	88.206	46.922		945.489	1.352.200	130.476.952	5.221.380	144.894.149	144.894.149

Özkaynaklar Değişim Tablosu											
Özkaynaklar Değişim Tablosu											
Dönem Bağı Bakıyeler	14	6.761.000	88.206	-62.618		1.086.035	1.352.200	130.476.952	22.487.063	162.188.838	162.188.838
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								22.487.063	-22.487.063		
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)				-39.952					3.951.411	3.911.459	3.911.459
Dönem Karı (Zararı)											
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 01.01.2018 - 31.03.2018	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları																
	Kar Payları																
	Kar Payı Harıç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler																
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)																
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)																
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması																
	Bağı 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 Taahhüdü 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 Taahhüdü 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 Taahhüdü 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 Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)																
	Dönem Sonu Bakiyeler	14	6.761.000	88.206	-102.570	1.086.035	1.352.200	152.964.015	3.951.411	166.100.297	166.100.297						