

ICBC TURKEY YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2018 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

30.09.2018 MALİ TABLO

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	3		390.786.402	414.696.596
Finansal Yatırımlar	5		13.261.336	31.549.387
Satılmaya Hazır Finansal Varlıklar			2.879.840	1.015.370
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar			10.381.496	30.534.017
Alım Satım Amaçlı Elde Tutulan Finansal Varlıklar			10.381.496	30.534.017
Ticari Alacaklar	4		59.516.422	67.840.360
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	14		71.540	80.584
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar			59.444.882	67.759.776
Diğer Alacaklar	6		13.016	91.982
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			13.016	91.982
Peşin Ödenmiş Giderler	6		236.244	8.810
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler			236.244	8.810
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar			85.737	35.242
ARA TOPLAM			463.899.157	514.222.377
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			463.899.157	514.222.377
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar			159.711	159.711
Satılmaya Hazır Finansal Yatırımlar	5		159.711	159.711
Diğer Alacaklar	6		1.364.996	1.193.760
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			1.364.996	1.193.760
Maddi Duran Varlıklar			909.369	1.140.590
Diğer Maddi Duran Varlıklar	7		909.369	1.140.590
Maddi Olmayan Duran Varlıklar			258.269	286.306
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	7		258.269	286.306
Ertelenmiş Vergi Varlığı	13		611.964	545.941
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			3.304.309	3.326.308
TOPLAM VARLIKLAR			467.203.466	517.548.685
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar			1.705.151	0
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar	10		1.705.151	0
Banka Kredileri			1.705.151	0
Ticari Borçlar	4		342.915.231	416.579.456
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar			342.915.231	416.579.456
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	6		750.727	513.549
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	13		1.529.377	1.720.528
Kısa Vadeli Karşılıklar			1.173.447	1.893.852
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	11		1.095.116	1.863.553
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	8		78.331	30.299
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler			2.850.549	1.296.170
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	6		2.850.549	1.296.170
ARA TOPLAM			350.924.482	422.003.555
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			350.924.482	422.003.555
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Karşılıklar			1.141.990	974.917
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	11		1.141.990	974.917
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			1.141.990	974.917
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER			352.066.472	422.978.472
ÖZKAYNAKLAR				
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar			115.136.994	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)			-160.381	-160.381

Diğer Kazançlar (Kayıplar)		-160.381	-160.381
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-89.812	-27.320
Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		-89.812	-27.320
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklardan Kazançlar (Kayıplar)	12	-89.812	-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	12	16.087.671	625.948
Net Dönem Karı veya Zararı		21.124.581	16.798.504
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		115.136.994	94.570.213
TOPLAM KAYNAKLAR		467.203.466	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 - 30.09.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2017 - 30.09.2017
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	15	116.344.421	94.179.284	43.382.691	4.803.681
Satışların Maliyeti	15	-115.476.367	-93.927.908	-42.930.724	-4.790.680
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		868.054	251.376	451.967	13.001
Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı		41.505.823	29.228.633	9.035.747	10.974.867
Ücret, Prim, Komisyon ve Diğer Hizmet Gelirleri	15	30.114.822	16.886.190	4.744.117	5.797.481
Faiz Gelirleri		11.391.001	12.342.443	4.291.630	5.177.386
FİNANS SEKTÖRÜ FAALİYETLERİNDEN BRÜT KAR (ZARAR)		41.505.823	29.228.633	9.035.747	10.974.867
BRÜT KAR (ZARAR)		42.373.877	29.480.009	9.487.714	10.987.868
Genel Yönetim Giderleri	15	-24.396.343	-16.127.296	-9.672.362	-5.690.563
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		3.032	54.549	140	83
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-334.053	-1.216.441	-112.400	-174.900
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		17.646.513	12.190.821	-296.908	5.122.488
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		17.646.513	12.190.821	-296.908	5.122.488
Finansman Gelirleri		10.909.267	741.309	7.699.477	179.056
Finansman Giderleri		-1.189.247	-669.150	-600.379	-443.215
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		27.366.533	12.262.980	6.802.190	4.858.329
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-6.241.952	-2.647.138	-1.930.625	-1.073.827
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	13	-6.150.647	-2.744.139	-2.025.202	-1.012.601
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	13	-91.305	97.001	94.577	-61.226
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		21.124.581	9.615.842	4.871.565	3.784.502
DÖNEM KARI (ZARARI)		21.124.581	9.615.842	4.871.565	3.784.502
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		21.124.581	9.615.842	4.871.565	3.784.502
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-62.492	-9.189	-64.336	4.236
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları		-80.118	-11.486	-82.482	5.294
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		17.626	2.297	18.146	-1.058
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		17.626	2.297	18.146	-1.058
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0			
Yabancı Para Çevrim Farkları		0			
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-62.492	-9.189	-64.336	4.236
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		21.062.089	9.606.653	4.807.229	3.788.738
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		21.062.089	9.606.653	4.807.229	3.788.738

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		82.812.180	-12.289.599
Dönem Karı (Zararı)		21.124.581	9.615.842
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		21.124.581	9.615.842
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-3.712.243	-9.224.310
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	7	464.857	116.587
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		637.228	-314.742
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		637.228	-314.742
Katılım (Kar) Payı ve Diğer Finansal Araçlardan (Gelirler) Giderler ile İlgili Düzeltmeler		-11.056.948	-11.673.293
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		91.973	0
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler		91.973	
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	13	6.150.647	2.647.138
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		58.799.975	-23.435.394
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		18.288.051	3.463.369
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		8.381.408	-33.597.680
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		9.044	33.517
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		8.372.364	-33.631.197
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		108.945.054	-107.735.196
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		109.315.253	-107.091.573
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-370.199	-643.623
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-73.721.695	114.575.367
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-73.721.695	114.575.367
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	11	-377.648	-105.166
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-2.715.195	-36.088
İlişkili Olmayan Taraplara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-2.715.195	-36.088
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		76.212.313	-23.043.862
Ödenen Faiz		-125.934	143.358
Alınan Faiz		11.347.071	12.342.443
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	13	-4.621.270	-1.731.538
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-205.598	-253.226
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-205.598	-253.226
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-205.598	-253.226
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		1.705.151	11.990.305
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		1.705.151	11.990.305
Kredilerden Nakit Girişleri		1.705.151	11.990.305
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		84.311.733	-552.520
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		84.311.733	-552.520
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		24.580.409	10.383.163
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		108.892.142	9.830.643

		Özkaynaklar									
		Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar									
Dipnot Referansı		Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kardarı Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Birlikmiş Karlar		Kontrol Gücü Olmayan Paylar
				Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıplar	Diğer Kazanç / Kayıplar	Riskten Korunma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıplar		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı	
Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017	Özkaynaklar Değişim Tablosu										
	Özkaynaklar Değişim Tablosu										
	Dönem Başı Bakıyeller	12	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	0	0
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)										
	Dönem Karı (Zararı)								9.615.842	9.615.842	9.615.842
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)					-9.189				-9.189	-9.189
	Sermaye Arttırımı										
	Sermaye Azaltımı										
	Sermaye Avantısı										
	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 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 Akışı Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar)) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğü) 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 (Yükümlülüğü) 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 (Yükümlülüğü) 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 (Yükümlülüğü) 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 Bakıyeller		25.000.000	31.279	-451.754	-8.692	1.302.183	11.625.948	9.615.842	47.114.806	47.114.806
	Özkaynaklar Değişim Tablosu										
	Özkaynaklar Değişim Tablosu										
	Dönem Başı Bakıyeller	12	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							-495.308		-495.308	-495.308	
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	0	0	
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)											
Dönem Karı (Zararı)								21.124.581	21.124.581	21.124.581	
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)					-62.492				-62.492	-62.492	
Sermaye Arttırımı											
Sermaye Azaltımı											
Sermaye Avantısı											
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi											
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi											

Carı Dönem 01.01.2018 – 30.09.2018	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		76.000.000	31.279		-160.381		-89.812	2.143.656	16.087.671	21.124.581	115.136.994		115.136.994