

ICBC TURKEY YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2019 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

31.03.2019 Mali Tablo

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2019	Önceki Dönem 31.12.2018
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	3		1.380.790.230	512.735.578
Finansal Yatırımlar	5		22.483.205	16.343.065
Satılmaya Hazır Finansal Varlıklar			1.979.440	3.495.284
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar			20.503.765	12.847.781
Alım Satım Amaçlı Elde Tutulan Finansal Varlıklar			20.503.765	12.847.781
Ticari Alacaklar			58.483.887	56.260.083
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	14		149.471	82.579
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar			58.334.416	56.177.504
Diğer Alacaklar	6		4.099	1.488
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			4.099	1.488
Peşin Ödenmiş Giderler	6		342.826	6.700
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler			342.826	6.700
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	6		122.196	125.164
ARA TOPLAM			1.462.226.443	585.472.078
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			1.462.226.443	585.472.078
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar			159.711	159.711
Satılmaya Hazır Finansal Yatırımlar	5		159.711	159.711
Diğer Alacaklar	6		1.958.741	1.464.665
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			1.958.741	1.464.665
Maddi Duran Varlıklar			813.814	881.962
Diğer Maddi Duran Varlıklar	7		813.814	881.962
Maddi Olmayan Duran Varlıklar			243.438	257.204
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	8		243.438	257.204
Ertelenmiş Vergi Varlığı	13		1.055.422	1.333.328
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			4.231.126	4.096.870
TOPLAM VARLIKLAR			1.466.457.569	589.568.948
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Ticari Borçlar	4		1.326.713.297	466.675.110
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar			1.326.713.297	466.675.110
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	6		197	310.732
Kısa Vadeli Karşılıklar			5.693.543	3.224.049
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	11		1.201.476	3.162.451
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	8		4.492.067	61.598
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler			4.927.546	2.605.195
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	6		4.927.546	2.605.195
ARA TOPLAM			1.337.334.583	472.815.086
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			1.337.334.583	472.815.086
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Karşılıklar			2.420.398	2.179.085
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	11		2.420.398	2.179.085
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			2.420.398	2.179.085
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER			1.339.754.981	474.994.171
ÖZKAYNAKLAR				
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar			126.702.588	114.574.777
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)			-1.168.150	-1.168.150
Diğer Kazançlar (Kayıplar)			-1.168.150	-1.168.150
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)			-162.315	-143.503

Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		-162.315	-143.503
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklardan Kazançlar (Kayıplar)	12	-162.315	-143.503
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		3.145.118	2.143.656
Yasal Yedekler		3.145.118	2.143.656
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		36.710.033	16.087.671
Net Dönem Karı veya Zararı		12.146.623	21.623.824
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		126.702.588	114.574.777
TOPLAM KAYNAKLAR		1.466.457.569	589.568.948

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	15	45.752.076	67.957.962
Satışların Maliyeti	15	-44.663.143	-67.555.617
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		1.088.933	402.345
Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı		20.341.395	11.305.590
Ücret, Prim, Komisyon ve Diğer Hizmet Gelirleri	15	15.987.710	7.732.568
Faiz Gelirleri		4.353.685	3.573.022
FİNANS SEKTÖRÜ FAALİYETLERİNDEN BRÜT KAR (ZARAR)		20.341.395	11.305.590
BRÜT KAR (ZARAR)		21.430.328	11.707.935
Genel Yönetim Giderleri	15	-7.143.119	-6.980.528
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		73.873	2.610
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-135.509	-62.058
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		14.225.573	4.667.959
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		14.225.573	4.667.959
Finansman Gelirleri		3.687.593	572.136
Finansman Giderleri		-1.559.563	-174.221
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		16.353.603	5.065.874
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-4.206.980	-1.195.247
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	13	-3.923.767	-1.176.697
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	13	-283.213	-18.550
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		12.146.623	3.870.627
DÖNEM KARI (ZARARI)		12.146.623	3.870.627
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	
Ana Ortaklık Payları		12.146.623	3.870.627
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-115.496	-66.523
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları		-148.072	-83.152
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		32.576	16.629
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		32.576	16.629
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		-18.812	0
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları		-24.118	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		5.306	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		5.306	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-134.308	-66.523
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		12.012.315	3.804.104
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	
Ana Ortaklık Payları		12.012.315	3.804.104

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		184.994.682	21.685.291
Dönem Karı (Zararı)		12.146.789	3.870.627
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		774.307	1.379.406
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	7	112.453	182.389
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		395.144	-674.139
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		395.144	-674.139
Katılım (Kar) Payı ve Diğer Finansal Araçlardan (Gelirler) Giderler ile İlgili Düzeltmeler		-4.218.176	694.459
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	13	4.484.886	1.176.697
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		174.326.850	17.089.476
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		-6.140.140	29.826.834
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-2.223.804	-12.142.384
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-66.892	80.584
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-2.156.912	-12.222.968
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-685.248.311	-45.174.917
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-684.418.466	-44.756.863
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-829.845	-418.054
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		860.038.187	45.089.687
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		860.038.187	45.089.687
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	11	-6.642	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		7.907.560	-509.744
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		7.907.560	-509.744
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		187.247.946	22.339.509
Ödenen Faiz		-125.934	0
Alınan Faiz		4.263.946	-654.218
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	13	-6.391.276	0
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-30.538	-149.578
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-30.538	-149.578
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-30.538	-149.578
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		0	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		0	4.850.000
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		0	4.850.000
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		184.964.144	26.385.713
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		184.964.144	26.385.713
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		86.450.164	24.580.409
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		271.414.308	50.966.122

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019	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 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		-1.168.150		-162.315	3.145.118	36.710.033	12.146.623	126.702.588				126.702.588	