

CREDIT SUISSE İSTANBUL MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2019 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

31.03.2019 Finansal tablo ve dipnotlar ekte sunulmaktadır.

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2019	Önceki Dönem 31.12.2018
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	4		1.412.051.704	1.410.487.002
Ticari Alacaklar	6		356.218.927	362.354.431
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	14		3.678.201	12.393.166
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar			352.540.726	349.961.265
Peşin Ödenmiş Giderler			3.051.541	600.833
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler			3.051.541	600.833
Diğer Dönen Varlıklar			17.038	387.315
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar			17.038	387.315
ARA TOPLAM			1.771.339.210	1.773.829.581
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			1.771.339.210	1.773.829.581
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		26.490.718	24.648.494
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7		26.490.718	24.648.494
Maddi Duran Varlıklar	8		10.959.893	12.359.874
Tesis, Makine ve Cihazlar	8		1.771.618	554.456
Mobilya ve Demirbaşlar	8		1.520.740	20.396
Özel Maliyetler	8		7.667.535	22.201
Yapılmakta Olan Yatırımlar				11.762.821
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	9		216.940	250.903
Bilgisayar Yazılımları	9		216.940	250.903
Ertelenmiş Vergi Varlığı	10		2.966.527	4.276.269
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			42.151.332	43.052.794
TOPLAM VARLIKLAR			1.813.490.542	1.816.882.375
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar			284.622.110	233.103.340
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			284.622.110	233.103.340
Banka Kredileri			284.622.110	233.103.340
Ticari Borçlar	6		352.673.481	350.721.002
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6		352.673.481	349.794.935
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar				926.067
Diğer Borçlar	7		489.055	9.807.530
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	14		489.055	7.412.734
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar				2.394.796
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	10		4.761.195	4.403.381
Kısa Vadeli Karşılıklar			14.080.349	19.681.103
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	12		14.080.349	19.681.103
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler			2.505.629	3.413.301
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	13		2.505.629	3.413.301
ARA TOPLAM			659.131.819	621.129.657
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			659.131.819	621.129.657
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Borçlanmalar			913.540.588	966.515.910
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar			913.540.588	966.515.910
Banka Kredileri			913.540.588	966.515.910
Uzun Vadeli Karşılıklar			2.841.603	2.521.728
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	12		2.841.603	2.521.728
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			916.382.191	969.037.638
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER			1.575.514.010	1.590.167.295
ÖZKAYNAKLAR				
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar			237.976.532	226.715.080
Ödenmiş Sermaye	13		6.761.000	6.761.000
Sermaye Düzeltme Farkları	13		88.206	88.206

Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		810.732	994.400
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		810.732	994.400
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	13	-275.303	-91.635
Diğer Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	13	1.086.035	1.086.035
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		1.352.200	1.352.200
Yasal Yedekler	13	1.352.200	1.352.200
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	13	217.519.274	152.964.015
Net Dönem Karı veya Zararı	13	11.445.120	64.555.259
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		237.976.532	226.715.080
TOPLAM KAYNAKLAR		1.813.490.542	1.816.882.375

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	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			
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		0	
Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı		20.886.580	17.999.354
Ücret, Prim, Komisyon ve Diğer Hizmet Gelirleri		20.886.580	17.999.354
FİNANS SEKTÖRÜ FAALİYETLERİNDEN BRÜT KAR (ZARAR)		20.886.580	17.999.354
BRÜT KAR (ZARAR)		20.886.580	17.999.354
Genel Yönetim Giderleri		-19.455.489	-16.660.560
Pazarlama Giderleri		-1.029.857	-892.988
Araştırma ve Geliştirme Giderleri		0	0
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		0	0
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-59.025	-104.029
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		342.209	341.777
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		342.209	341.777
Finansman Gelirleri		86.603.001	5.143.623
Finansman Giderleri		-69.586.002	-339.892
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		17.359.208	5.145.508
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-5.914.088	-1.194.097
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-4.558.428	-886.021
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-1.355.660	-308.076
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		11.445.120	3.951.411
DÖNEM KARI (ZARARI)		11.445.120	3.951.411
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		11.445.120	3.951.411
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-183.668	-39.952
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-229.585	-51.221
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		45.917	11.269
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		45.917	11.269
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-183.668	-39.952
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		11.261.452	3.911.459
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		11.261.452	3.911.459

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	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		-13.552.187	1.790.009
Dönem Karı (Zararı)		11.445.120	3.951.411
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		11.445.120	3.951.411
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-3.841.534	8.554.860
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		269.602	152.694
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		5.613.461	12.362.962
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		5.613.461	12.362.962
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-15.592.768	-5.143.623
Faiz Gelirleri İle İlgili Düzeltmeler		-15.592.768	-5.143.623
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		5.868.171	1.182.827
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-6.060.819	6.743.591
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler			6.368.342
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)			6.368.342
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklarda Azalış (Artış)		6.135.504	-41.419.509
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-3.922.655	-3.619.938
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-3.922.655	-3.619.938
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		1.952.479	40.845.231
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)			0
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		1.952.479	40.845.231
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-10.226.147	4.569.465
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-10.226.147	4.569.465
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)			0
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		1.542.767	19.249.862
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-15.094.954	-17.459.853
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		16.108.279	4.818.773
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		1.138.854	-762.187
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		1.138.854	-762.187
Ödenen Faiz		-64.225.333	
Alınan Faiz		79.194.758	5.580.960
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		0	
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		0	
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		2.556.092	6.608.782
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		2.556.092	6.608.782
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	1.382.321.623	157.637.105
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	1.384.877.715	164.245.887

[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		6.761.000	88.206	-275.303	1.086.035	1.352.200	217.519.274	11.445.120	237.976.532	237.976.532						