

ICBC TURKEY YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2019 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

30.09.2019 MALİ TABLO

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2019	Önceki Dönem 31.12.2018
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	938.796.494	512.735.578
Finansal Yatırımlar	5	24.838.042	16.343.065
Satılmaya Hazır Finansal Varlıklar		2.096.020	3.495.284
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar		22.742.022	12.847.781
Alım Satım Amaçlı Elde Tutulan Finansal Varlıklar		22.742.022	12.847.781
Ticari Alacaklar		52.027.058	56.260.083
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	4	0	82.579
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	4	52.027.058	56.177.504
Diğer Alacaklar		25.336	1.488
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	6	25.336	1.488
Peşin Ödenmiş Giderler	6	305.050	6.700
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		305.050	6.700
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	6	192.559	125.164
ARA TOPLAM		1.016.184.539	585.472.078
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		1.016.184.539	585.472.078
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar		159.711	159.711
Satılmaya Hazır Finansal Yatırımlar	5	159.711	159.711
Diğer Alacaklar	6	1.802.770	1.464.665
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		1.802.770	1.464.665
Maddi Duran Varlıklar		744.437	881.962
Diğer Maddi Duran Varlıklar	7	744.437	881.962
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		272.430	257.204
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	7	272.430	257.204
Ertelenmiş Vergi Varlığı	13	2.077.984	1.333.328
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		5.057.332	4.096.870
TOPLAM VARLIKLAR		1.021.241.871	589.568.948
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar	4	871.010.504	466.675.110
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		871.010.504	466.675.110
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	6	0	310.732
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	13	1.051.984	0
Kısa Vadeli Karşılıklar		1.699.145	3.224.049
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	11	1.386.200	3.162.451
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	8	312.945	61.598
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		5.087.537	2.605.195
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	6	5.087.537	2.605.195
ARA TOPLAM		878.849.170	472.815.086
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		878.849.170	472.815.086
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar		2.545.209	2.179.085
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	11	2.545.209	2.179.085
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		2.545.209	2.179.085
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		881.394.379	474.994.171
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		139.847.492	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)	11	-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)	12	-125.865	-143.503
Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		-125.865	-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		25.255.077	21.623.824
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		139.847.492	114.574.777
TOPLAM KAYNAKLAR		1.021.241.871	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 - 30.09.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2018 - 30.09.2018
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	15	159.837.599	116.344.421	64.613.989	43.382.691
Satışların Maliyeti	15	-157.484.532	-115.476.367	-63.853.090	-42.930.724
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		2.353.067	868.054	760.899	451.967
Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı		55.230.173	41.505.823	15.338.818	9.035.747
Ücret, Prim, Komisyon ve Diğer Hizmet Gelirleri	15	42.203.312	30.114.822	11.591.073	4.744.117
Faiz Gelirleri		13.026.861	11.391.001	3.747.745	4.291.630
FİNANS SEKTÖRÜ FAALİYETLERİNDEN BRÜT KAR (ZARAR)		55.230.173	41.505.823	15.338.818	9.035.747
BRÜT KAR (ZARAR)		57.583.240	42.373.877	16.099.717	9.487.714
Genel Yönetim Giderleri	15	-27.190.144	-24.396.343	-11.146.672	-9.672.362
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		433.084	3.032	359.102	140
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-151.340	-334.053	236.652	-112.400
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		30.674.840	17.646.513	5.548.799	-296.908
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		30.674.840	17.646.513	5.548.799	-296.908
Finansman Gelirleri		7.818.696	10.909.267	1.063.169	7.699.477
Finansman Giderleri		-5.983.447	-1.189.247	-666.786	-600.379
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		32.510.089	27.366.533	5.945.182	6.802.190
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-7.255.012	-6.241.952	-1.073.607	-1.930.625
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	13	-7.999.667	-6.150.647	-988.728	-2.025.202
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	13	744.655	-91.305	-84.879	94.577
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		25.255.077	21.124.581	4.871.575	4.871.565
DÖNEM KARI (ZARARI)		25.255.077	21.124.581	4.871.575	4.871.565
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		25.255.077	21.124.581	4.871.575	4.871.565
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0			
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		17.638	-62.492	17.297	-64.336
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları		22.613	-80.118	22.176	-82.482
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-4.975	17.626	-4.879	18.146
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-4.975	17.626	-4.879	18.146
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		17.638	-62.492	17.297	-64.336
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		25.272.715	21.062.089	4.888.872	4.807.229
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		25.272.715	21.062.089	4.888.872	4.807.229

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)				
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			10.767.479	82.812.180
Dönem Karı (Zararı)			25.255.077	21.124.581
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)			25.255.077	21.124.581
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			1.349.823	-3.712.243
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	7		315.290	464.857
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			6.393.703	637.228
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	11		882.791	637.228
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler	3		5.510.912	0
Katılım (Kar) Payı ve Diğer Finansal Araçlardan (Gelirler) Giderler ile İlgili Düzeltmeler			-12.614.181	-11.056.948
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler			0	91.973
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler				91.973
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	13		7.255.011	6.150.647
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			-20.922.294	58.799.975
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)			-6.359.633	18.288.051
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			4.233.025	8.381.408
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)			82.579	9.044
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)			4.150.446	8.372.364
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-417.841.339	108.945.054
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)			-417.113.641	109.315.253
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)			-727.698	-370.199
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			406.959.108	-73.721.695
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)			406.959.108	-73.721.695
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	11		-3.269.657	-377.648
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-4.643.798	-2.715.195
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)			-4.643.798	-2.715.195
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			5.682.606	76.212.313
Ödenen Faiz			-361.027	-125.934
Alınan Faiz			12.393.583	11.347.071
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	13		-6.947.683	-4.621.270
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-192.990	-205.598
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-192.990	-205.598
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	7		-192.990	-205.598
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			0	1.705.151
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri			0	1.705.151
Kredilerden Nakit Girişleri			0	1.705.151
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			10.574.489	84.311.733
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			10.574.489	84.311.733
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ			86.450.163	24.580.409
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ			97.024.652	108.892.142

Dipnot Referansı	Özkaynaklar											Kontrol Gücü Olmayan Paylar
	Ana Ortaklığa Alt Özkaynaklar											
	Ödemiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler				Kardan Ayrılan Kostlanmış Yedekler	Birlikmiş Karlar		
			Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları	Diğer Kazanç / Kayıplar	Riskten Korunma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları		Net Dönem Karı Zararı		
						Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)						

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	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		-125.865	3.145.118	36.710.033	25.255.077	139.847.492			139.847.492		