

CITI MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide Olmayan
2019 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama



MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2019	Önceki Dönem 31.12.2018
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	62.255.173	60.239.138
Ticari Alacaklar	5	102.788.682	107.564.153
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		102.788.682	107.564.153
Diğer Alacaklar	6	19.171.314	14.921.659
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		19.171.314	14.921.659
Peşin Ödenmiş Giderler		0	17.588
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		0	17.588
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	16	209.977	1.410.200
ARA TOPLAM		184.425.146	184.152.738
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		184.425.146	184.152.738
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar		1.517.254	1.517.254
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklar		1.517.254	1.517.254
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılarak Ölçülen Finansal Varlıklar	4	1.517.254	1.517.254
Diğer Alacaklar	6	9.553	8.206
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		9.553	8.206
Maddi Duran Varlıklar	7	24.518	17.123
Mobilya ve Demirbaşlar		24.518	17.123
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	8	175.464	426.012
Bilgisayar Yazılımları		175.464	426.012
Ertelenmiş Vergi Varlığı	16	35.092	0
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		1.761.881	1.968.595
TOPLAM VARLIKLAR		186.187.027	186.121.333
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar	5	104.679.085	109.613.725
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	18	103.028.770	107.811.983
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		1.650.315	1.801.742
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	9	227.302	185.947
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		0	0
Kısa Vadeli Karşılıklar	9	5.838.473	8.024.030
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		5.838.473	8.024.030
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		315.158	395.053
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		315.158	395.053
ARA TOPLAM		111.060.018	118.218.755
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		111.060.018	118.218.755
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar	9	375.642	219.074
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		375.642	219.074
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü		0	58.685
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		375.642	277.759
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		111.435.660	118.496.514
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		74.751.367	67.624.819
Ödenmiş Sermaye	11	4.000.000	4.000.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		1.151.632	1.151.632
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		1.151.632	1.151.632
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		92.748	92.748
Diğer Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		1.058.884	1.058.884
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		800.000	800.000
Yasal Yedekler	11	800.000	800.000

Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	11	61.673.187	63.195.689
Net Dönem Karı veya Zararı		7.126.548	-1.522.502
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		74.751.367	67.624.819
TOPLAM KAYNAKLAR		186.187.027	186.121.333

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	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	12	19.215.107	13.968.079	1.515.094	5.770.944
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		19.215.107	13.968.079	1.515.094	5.770.944
BRÜT KAR (ZARAR)		19.215.107	13.968.079	1.515.094	5.770.944
Genel Yönetim Giderleri	13	-16.039.334	-13.093.794	-5.423.488	-4.185.813
Pazarlama Giderleri	13	-2.833.416	-2.967.141	-769.420	-1.008.125
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	15	10.199.912	5.745.754	3.156.099	2.548.385
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	15	-70.140	-50.288	-628	-631
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		10.472.129	3.602.610	-1.522.343	3.124.760
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		10.472.129	3.602.610	-1.522.343	3.124.760
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		10.472.129	3.602.610	-1.522.343	3.124.760
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-3.345.581	-797.083	-69.957	-688.446
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	16	-3.430.974	-1.261.090	-75.197	-811.931
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	16	85.393	464.007	5.240	123.485
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		7.126.548	2.805.527	-1.592.300	2.436.314
DÖNEM KARI (ZARARI)		7.126.548	2.805.527	-1.592.300	2.436.314
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		7.126.548	2.805.527	-1.592.300	2.436.314
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		8.384	1.058.884	0	
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklara İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	1.357.543		
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklardan Kazançlar (Kayıplar)		0	1.357.543		
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		8.384	-298.659		
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		8.384	-298.659		
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		8.384	1.058.884	0	
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		7.134.932	3.864.411	-1.592.300	2.436.314
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		7.134.932	3.864.411	-1.592.300	2.436.314

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	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		-7.756.381	-23.218.963
Dönem Karı (Zararı)		7.126.548	2.805.527
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		7.126.548	2.805.527
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-796.559	-6.176.239
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		261.068	308.910
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		5.281.637	-1.840.440
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		5.471.353	-1.840.440
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		-189.716	0
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-9.684.845	-5.740.451
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	15	-9.684.845	-5.740.451
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	16	3.345.581	1.095.742
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-4.346.893	-14.022.280
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		4.778.155	-4.808.131
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		4.778.155	-4.808.131
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-4.302.792	-18.034.647
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-4.302.792	-18.034.647
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		0	1.299.822
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-4.747.608	7.994.112
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-4.596.181	7.490.786
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-151.427	503.326
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-74.648	-473.436
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		-74.648	-473.436
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		1.983.096	-17.392.992
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	16	-2.230.751	-2.538.940
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		-7.508.726	-3.287.031
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		9.743.184	5.642.267
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-17.915	-40.504
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	7	-17.915	0
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	8	0	-40.504
Alınan Temettüler		69.378	0
Alınan Faiz		9.691.721	5.682.771
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		0	
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		1.986.803	-17.576.696
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		1.986.803	-17.576.696
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	58.772.518	64.587.332
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	60.759.321	47.010.636

[illegible]

Carı Dörem 01.01.2019 - 30.09.2019	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantıan												
	Kar Payıan												
	Kar Payı Harıç Pay Sahıplerne Yapılan Dığer Ödemeler												
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedenıyle Meydana Gelen Artış (Azalış)												
	Pay Bazılı İşlemler Nedenıyle Meydana Gelen Artış (Azalış)												
	Bağı Ortaklık Edınımı veya Elden Çıkarılması												
	Bağı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değışıklıkerına Bağlı Artış/Azalış												
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahıplerıyle Yapılan İşlemler												
	Pay Sahıplerının Dığer Katkıları												
	Nakıt Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğıe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar												
	Opsıyonların Zaman Değerindeki Değışıklılıker Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğıe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar												
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değışıklılıker Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğıe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar												
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değışıklılıker Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğıe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar												
	Dığer Değışıklılıker Nedeni ile Artış (Azalış)												
	Dönem Sonu Bakıyeler	11	4.000.000	92.748	1.058.884		800.000	61.673.187	7.126.548	74.751.367		74.751.367	