

ICBC TURKEY YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide
2020 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	940.535.867	842.363.646
Finansal Yatırımlar	5	24.695.400	18.527.017
Satılmaya Hazır Finansal Varlıklar		0	2.096.320
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar		24.695.400	16.430.697
Alım Satım Amaçlı Elde Tutulan Finansal Varlıklar		24.695.400	16.430.697
Ticari Alacaklar	4	54.098.683	56.907.128
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	14	279.016	309.244
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		53.819.667	56.597.884
Diğer Alacaklar	6	10.108	3.290
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		10.108	3.290
Peşin Ödenmiş Giderler	6	278.190	6.895
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		278.190	6.895
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	6	231.148	214.993
ARA TOPLAM		1.019.849.396	918.022.969
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		1.019.849.396	918.022.969
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	5	159.711	159.711
Satılmaya Hazır Finansal Yatırımlar		159.711	159.711
Diğer Alacaklar	6	4.176.786	1.732.467
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		4.176.786	1.732.467
Maddi Duran Varlıklar	7	2.008.168	1.321.058
Diğer Maddi Duran Varlıklar		2.008.168	1.321.058
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	7	595.473	236.975
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar		595.473	236.975
Ertelenmiş Vergi Varlığı	13	2.383.715	2.150.121
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		9.323.853	5.600.332
TOPLAM VARLIKLAR		1.029.173.249	923.623.301
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar	4	872.826.287	769.180.941
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		872.826.287	769.180.941
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	6	530.926	444.074
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	13	903.144	1.647.341
Kısa Vadeli Karşılıklar		1.704.198	2.082.891
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	11	1.590.116	1.953.725
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	8	114.082	129.166
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	6	2.315.630	2.415.369
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		2.315.630	2.415.369
ARA TOPLAM		878.280.185	775.770.616
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		878.280.185	775.770.616
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar	11	2.415.379	2.316.016
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		2.415.379	2.316.016
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		2.415.379	2.316.016
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		880.695.564	778.086.632
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		148.477.685	145.536.669
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)		-846.989	-846.989
Diğer Kazançlar (Kayıplar)		-846.989	-846.989
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		4.797.765	3.145.118

Yasal Yedekler		4.797.765	3.145.118
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		65.554.614	36.566.530
Net Dönem Karı veya Zararı		2.941.016	30.640.731
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		148.477.685	145.536.669
TOPLAM KAYNAKLAR		1.029.173.249	923.623.301

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat		110.278.830	45.752.076
Satışların Maliyeti		-110.094.538	-44.663.143
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		184.292	1.088.933
Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı		10.260.498	20.341.395
Ücret, Prim, Komisyon ve Diğer Hizmet Gelirleri		6.697.826	15.987.710
Faiz Gelirleri		3.562.672	4.353.685
FİNANS SEKTÖRÜ FAALİYETLERİNDEN BRÜT KAR (ZARAR)		10.260.498	20.341.395
BRÜT KAR (ZARAR)		10.444.790	21.430.328
Genel Yönetim Giderleri		-11.183.975	-7.143.118
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		9.365	73.873
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-261.038	-135.509
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-990.858	14.225.574
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-990.858	14.225.574
Finansman Gelirleri		4.534.127	3.687.593
Finansman Giderleri		-43.855	-1.559.564
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		3.499.414	16.353.603
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-558.398	-4.206.980
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	13	-791.993	-3.923.767
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	13	233.595	-283.213
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		2.941.016	12.146.623
DÖNEM KARI (ZARARI)		2.941.016	12.146.623
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		2.941.016	12.146.623
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	-115.496
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları		0	-148.072
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		0	32.576
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		0	32.576
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	-18.812
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları		0	-24.118
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		0	5.306
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		0	5.306
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	-134.308
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		2.941.016	12.012.315
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		2.941.016	12.012.315

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		132.330.304	184.994.682
Dönem Karı (Zararı)		2.941.016	12.146.623
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		2.941.016	12.146.623
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-3.884.955	774.307
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	7	-321.968	112.453
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		189.335	395.144
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		189.335	395.144
Katılım (Kar) Payı ve Diğer Finansal Araçlardan (Gelirler) Giderler ile İlgili Düzeltmeler		-3.301.634	-4.218.176
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-1.009.086	0
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler		-1.009.086	0
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	13	558.398	4.484.886
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		140.754.022	174.327.016
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		-5.159.297	-6.140.140
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		3.653.584	-2.223.804
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		30.228	-66.892
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		3.623.356	-2.156.912
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		30.695.857	-685.248.145
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		33.434.442	-684.418.466
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-2.738.585	-829.679
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		103.645.346	860.038.187
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		103.645.346	860.038.187
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	11	-5.370	-6.642
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		7.923.902	7.907.560
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		7.923.902	7.907.560
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		139.810.083	187.247.946
Ödenen Faiz		-36.663	-125.934
Alınan Faiz		2.717.533	4.263.946
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	13	-10.160.649	-6.391.276
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-723.640	-30.538
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-723.640	-30.538
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-723.640	-30.538
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		0	0
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Kredilerden Nakit Girişleri		0	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		131.606.664	184.964.144
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		332.185	0
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		131.938.849	184.964.144
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		92.355.564	86.450.164
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		224.294.413	271.414.308

		Dignot Referansı	Özkaynaklar										
			Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar										Kontrol Gücü Olmayan Paylar
			Ödemiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler			Kardarı Ayrılan Kısıtlanım Yedekler	Birikmiş Karlar		
					Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıplar	Diğer Kazanç / Kayıplar	Risiken Korunma Kazanç / Kayıplar	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıplar	Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları (Kayıplar)		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı	
Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019	Özkaynaklar Değişim Tablosu												
	Özkaynaklar Değişim Tablosu												
	Dönem Başı Bakıyeller	12	76.000.000	31.279		-1.168.150		-143.503	2.143.656	16.087.671	21.623.824	114.574.777	114.574.777
	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								1.001.462	20.622.362	-21.623.824	0	0
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)												
	Dönem Karı (Zararı)										12.146.623	12.146.623	12.146.623
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)							-18.812				-18.812	-18.812
	Sermaye Artırımı												
	Sermaye Azaltımı												
	Sermaye Avansı												
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi												
	Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi												
	Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları												
	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 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 Bakıyeller		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	
Özkaynaklar Değişim Tablosu													
Özkaynaklar Değişim Tablosu													
Dönem Başı Bakıyeller	12	76.000.000	31.279		-846.989		0	3.145.118	36.566.530	30.640.731	145.536.669	145.536.669	
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								1.652.647	28.988.084	-30.640.731	0	0	
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)													
Dönem Karı (Zararı)										2.941.016	2.941.016	2.941.016	
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)													
Sermaye Artırımı													
Sermaye Azaltımı													
Sermaye Avansı													
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi													
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi													

Carı Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	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 Çıkılması														
	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 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 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 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 Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)														
	Dönem Sonu Bakiyeler		76.000.000	31.279		-946.989		0	4.797.765	65.554.614	2.941.016	148.477.685		148.477.685	