

MORGAN STANLEY MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2020 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Morgan Stanley Menkul Değerler A.Ş. 30 Eylül 2020 Finansal Tablolar

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri		10.255.094	14.964.383
Finansal Yatırımlar		58.399.380	60.404.085
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar		0	0
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklar		58.399.380	60.404.085
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılarak Ölçülen Finansal Varlıklar		58.399.380	60.404.085
Ticari Alacaklar		3.286.011	2.398.307
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar		3.255.560	2.388.833
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		30.451	9.474
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklar		0	0
Diğer Alacaklar		0	0
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklar		0	0
Türev Araçlar		0	0
Peşin Ödenmiş Giderler		1.989.424	368.202
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		1.989.424	368.202
Diğer Dönen Varlıklar		414.663	445.384
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar		414.663	445.384
ARA TOPLAM		74.344.572	78.580.361
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		74.344.572	78.580.361
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar		1.517.254	1.517.254
Satılmaya Hazır Finansal Yatırımlar		1.517.254	1.517.254
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar		0	0
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklar		0	0
Ticari Alacaklar		0	0
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklar		0	0
Diğer Alacaklar		158.356	88.098
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		158.356	88.098
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklar		0	0
Türev Araçlar		0	0
Maddi Duran Varlıklar		6.532.864	7.177.974
Tesis, Makine ve Cihazlar		6.353.237	7.047.625
Mobilya ve Demirbaşlar		168.197	104.444
Özel Maliyetler		11.430	25.905
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		882.294	761.518
Lisanslar		321.292	761.518
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar		561.002	0
Peşin Ödenmiş Giderler		0	0
Ertelenmiş Vergi Varlığı		111.667	447.045
Diğer Duran Varlıklar		0	0
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		9.202.435	9.991.889
TOPLAM VARLIKLAR		83.547.007	88.572.250
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		0	0
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		0	0
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		0	0
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		0	0
Diğer Finansal Yükümlülükler		0	0
Ticari Borçlar		0	0
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlar		0	0

Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		47.409	279.683
Diğer Borçlar		3.552.888	2.755.775
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar		3.228.263	2.371.665
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		324.625	384.110
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülükler		0	0
Türev Araçlar		0	0
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		0	0
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		0	493.773
Kısa Vadeli Karşılıklar		2.329.907	3.886.268
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		1.824.675	2.935.121
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		505.232	951.147
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		1.006.907	495.253
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		1.006.907	495.253
ARA TOPLAM		6.937.111	7.910.752
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		6.937.111	7.910.752
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		0	0
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		0	0
Diğer Finansal Yükümlülükler		0	0
Ticari Borçlar		0	0
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlar		0	0
Diğer Borçlar		0	0
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülükler		0	0
Türev Araçlar		0	0
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		0	0
Uzun Vadeli Karşılıklar		2.189.975	3.643.895
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		341.210	785.877
Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar		1.848.765	2.858.018
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler		0	0
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		2.189.975	3.643.895
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		9.127.086	11.554.647
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		74.419.921	77.017.603
Ödenmiş Sermaye		34.371.433	34.371.433
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-95.448	-95.448
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		0	0
Diğer Kazançlar (Kayıplar)		-95.448	-95.448
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		0	0
Riskten Korunma Kazançları (Kayıpları)		0	0
Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		0	0
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		2.076.636	1.489.783
Yasal Yedekler		2.076.636	1.489.783
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		40.664.982	29.790.797
Net Dönem Karı veya Zararı		-2.597.682	11.461.038
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		74.419.921	77.017.603
TOPLAM KAYNAKLAR		83.547.007	88.572.250

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2019 - 30.09.2019
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat		6.261.690	21.484.463		
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		6.261.690	21.484.463		
Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı		0	0		
Finans Sektörü Faaliyetleri Maliyeti		0	0		
FİNANS SEKTÖRÜ FAALİYETLERİNDEN BRÜT KAR (ZARAR)		0	0		
BRÜT KAR (ZARAR)		6.261.690	21.484.463		
Genel Yönetim Giderleri		-14.373.459	-18.583.669		
Pazarlama Giderleri		-60.502	-137.064		
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		836.272	886.696		
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-392.457	-1.016.176		
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-7.728.456	2.634.250		
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		5.466.152	10.894.719		
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-2.262.304	13.528.969		
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-2.262.304	13.528.969		
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-335.378	-3.056.748		
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		0	-3.270.181		
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-335.378	213.433		
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-2.597.682	10.472.221		
DÖNEM KARI (ZARARI)		-2.597.682	10.472.221		
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0		
Ana Ortaklık Payları		-2.597.682	10.472.221		
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	0		
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		0	0		
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		0	0		
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0		
Yabancı Para Çevrim Farkları		0	0		
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		0	0		
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklara İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0		
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0		
Yurtdışındaki İşletmeye İlişkin Net Yatırım Riskinden Korunma ile İlgili Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)			0		
Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişikliklere İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)			0		
Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişikliklere İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0		
Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişikliklere İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0		
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılacak Paylar		0	0		
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		0	0		
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	0		
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-2.597.682	10.472.221		
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0		

Ana Ortaklık Payları		-2.597.682	10.472.221	
----------------------	--	------------	------------	--

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-10.114.521	-555.202
Dönem Karı (Zararı)		-2.597.682	10.472.221
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-5.783.371	-6.951.409
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		1.044.837	2.340.470
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		-1.787.388	-1.110.640
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		-1.787.388	-1.110.640
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			0
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler			0
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler			0
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-5.376.198	-11.237.987
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler		-5.376.198	-11.237.987
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler			0
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		335.378	3.056.748
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler			0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-1.733.468	-4.076.014
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-887.704	-2.360.708
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-887.704	-2.360.708
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-1.660.759	-923.256
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-1.660.759	-923.256
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler			0
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		797.114	0
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		797.114	0
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)			0
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler			0
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		17.881	-792.050
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		17.881	-792.050
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			0
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-10.114.521	-555.202
Ödenen Faiz			0
Alınan Faiz			0
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler			0
Vergi İadeleri (Ödemeleri)			0
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		5.405.232	-9.992.996
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-1.975.671	-3.164.943
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-1.764.579	-3.164.943
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-211.092	0
Verilen Nakit Avans ve Borçlar			0
Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler			0
Alınan Faiz			0
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		7.380.903	-6.828.053
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		0	0
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri			0
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları			0

İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Satmasından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri			0
İhraç Edilen Borçlanma Araçlarından Nakit Girişleri			0
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları			0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-4.709.289	-10.548.198
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-4.709.289	-10.548.198
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		14.964.383	22.986.354
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		10.255.094	12.438.156

Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	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 Çıkarılması												
	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 Bakiyeler		34.371.433		-95.448			2.076.636	40.664.982	-2.597.682	74.419.921		74.419.921