

CITI MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide Olmayan
2020 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

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	3	60.206.193	69.528.547
Ticari Alacaklar	4	94.223.026	147.115.297
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		94.223.026	147.115.297
Diğer Alacaklar	5	11.972.906	2.384.567
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		11.972.906	2.384.567
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	16	2.341.985	3.876.306
ARA TOPLAM		168.744.110	222.904.717
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		168.744.110	222.904.717
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		1.517.254	1.517.254
Diğer Alacaklar	5	10.551	9.851
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		10.551	9.851
Maddi Duran Varlıklar	6	1.187.048	1.079.638
Mobilya ve Demirbaşlar		1.187.048	1.079.638
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	7	94.014	300.734
Bilgisayar Yazılımları		94.014	300.734
Ertelenmiş Vergi Varlığı	16	38.529	0
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		2.847.396	2.907.477
TOPLAM VARLIKLAR		171.591.506	225.812.194
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		739.567	710.645
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		739.567	710.645
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		739.567	710.645
Ticari Borçlar	4	96.721.444	149.636.175
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	17	94.461.605	147.425.666
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		2.259.839	2.210.509
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	9	258.325	306.978
Kısa Vadeli Karşılıklar	9	885.136	6.823.799
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		885.136	6.823.799
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	8	141.705	381.147
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		141.705	381.147
ARA TOPLAM		98.746.177	157.858.744
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		98.746.177	157.858.744
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		98.735	481.988
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		98.735	481.988
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		98.735	481.988
Uzun Vadeli Karşılıklar		430.723	362.753
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	9	430.723	362.753
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	16	0	60.990
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		529.458	905.731
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		99.275.635	158.764.475
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		72.315.871	67.047.719
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)	11	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		61.096.087	61.673.187
Net Dönem Karı veya Zararı		5.268.152	-577.100
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		72.315.871	67.047.719
TOPLAM KAYNAKLAR		171.591.506	225.812.194

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	12	19.112.605	19.215.107	3.333.575	1.515.094
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		19.112.605	19.215.107	3.333.575	1.515.094
BRÜT KAR (ZARAR)		19.112.605	19.215.107	3.333.575	1.515.094
Genel Yönetim Giderleri	13	-12.814.560	-16.039.334	-3.340.780	-5.423.488
Pazarlama Giderleri	13	-2.494.384	-2.833.416	-712.797	-769.420
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	15	3.463.742	10.199.912	1.162.774	3.156.099
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	15	-252.138	-70.140	-101.003	-628
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		7.015.265	10.472.129	341.769	-1.522.343
TFRS 9 Uyarınca Belirlenen Değer Düşüklüğü Kazançları (Zararları) ve Değer Düşüklüğü Zararlarının İptalleri		6.780		-4.882	
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		7.022.045	10.472.129	336.887	-1.522.343
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		7.022.045	10.472.129	336.887	-1.522.343
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-1.753.893	-3.345.581	-328.265	-69.957
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	16	-1.853.412	-3.430.974	-300.957	-75.197
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	16	99.519	85.393	-27.308	5.240
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		5.268.152	7.126.548	8.622	-1.592.300
DÖNEM KARI (ZARARI)		5.268.152	7.126.548	8.622	-1.592.300
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		5.268.152	7.126.548	8.622	-1.592.300
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		0			
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0			
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		5.268.152	7.126.548	8.622	-1.592.300
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		5.268.152	7.126.548	8.622	-1.592.300

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		-12.138.164	-7.756.381
Dönem Karı (Zararı)		5.268.152	7.126.548
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		5.268.152	7.126.548
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-185.925	-796.559
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	6-7	708.772	261.068
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		464.899	5.281.637
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		67.970	5.471.353
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		396.929	-189.716
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-3.350.166	-9.684.845
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	15	-3.350.166	-9.684.845
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		236.677	0
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	16	1.753.893	3.345.581
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-10.565.708	-4.346.893
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	4	52.892.271	4.778.155
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		52.892.271	4.778.155
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-9.589.039	-4.302.792
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-9.589.039	-4.302.792
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	4	-53.580.845	-4.747.608
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	17	-53.540.817	-4.596.181
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-40.028	-151.427
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	9	-48.653	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-239.442	-74.648
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		-239.442	-74.648
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-5.483.481	1.983.096
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-6.335.592	-7.508.726
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	16	-319.091	-2.230.751
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		2.851.226	9.743.184
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-609.462	-17.915
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-609.462	-17.915
Alınan Temettüler		89.358	69.378
Alınan Faiz	15	3.371.330	9.691.721
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-612.172	
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-612.172	
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-9.899.110	1.986.803
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-9.899.110	1.986.803
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	67.925.966	58.772.518
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	58.026.856	60.759.321

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantıdan												
	Kar Payları												
	Kar Payı Harış 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 Gerçeğ e 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 Gerçeğ e 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 Gerçeğ e 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 Gerçeğ e 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	11	4.000.000	92.748	1.058.884		800.000	61.096.087	5.268.152	72.315.871		72.315.871	