

CREDIT SUISSE İSTANBUL 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	4	329.269.929	1.449.841.953
Ticari Alacaklar	6	390.682.519	468.230.213
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	15	15.034.566	61.771.036
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		375.647.953	406.459.177
Peşin Ödenmiş Giderler		1.915.505	499.546
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		1.915.505	499.546
Diğer Dönen Varlıklar		39.929	2.137
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar		39.929	2.137
ARA TOPLAM		721.907.882	1.918.573.849
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		721.907.882	1.918.573.849
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	5	1.517.254	1.517.254
Satılmaya Hazır Finansal Yatırımlar		1.517.254	1.517.254
Diğer Alacaklar	7	3.212.799	29.978.308
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		3.212.799	29.978.308
Maddi Duran Varlıklar	9	9.033.016	11.072.256
Tesis, Makine ve Cihazlar		1.336.491	1.697.091
Mobilya ve Demirbaşlar		1.055.023	1.291.878
Özel Maliyetler		6.641.502	8.083.287
Kullanım Hakkı Varlıkları	9	7.601.413	10.553.801
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		17.742	115.508
Bilgisayar Yazılımları	10	17.742	115.508
Ertelenmiş Vergi Varlığı	11	7.927.723	7.155.906
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		29.309.947	60.393.033
TOPLAM VARLIKLAR		751.217.829	1.978.966.882
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		2.414.810	1.203.911.336
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar	8	2.414.810	1.203.911.336
Banka Kredileri		0	1.200.045.552
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		2.414.810	3.865.784
Ticari Borçlar	6	375.851.647	407.148.928
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar		375.851.647	406.184.947
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		0	963.981
Diğer Borçlar	7	4.259.574	2.120.702
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	15	4.259.574	2.120.702
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	11	2.791.210	14.811.788
Kısa Vadeli Karşılıklar		22.547.331	21.724.285
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		22.547.331	21.724.285
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		4.501.361	11.773.032
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		4.501.361	11.773.032
ARA TOPLAM		412.365.933	1.661.490.071
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		412.365.933	1.661.490.071
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	8	8.113.729	10.525.527
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		0	
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		8.113.729	10.525.527
Banka Kredileri		0	0
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		8.113.729	10.525.527
Uzun Vadeli Karşılıklar	13	7.753.187	7.293.712
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		7.753.187	7.293.712
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		15.866.916	17.819.239
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		428.232.849	1.679.309.310
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		322.984.980	299.657.572

Ödenmiş Sermaye	14	10.000.000	10.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	14	88.206	88.206
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		1.087.399	1.021.440
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	14	1.087.399	1.021.440
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		1.364	-64.595
Diğer Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		1.086.035	1.086.035
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	14	2.000.000	2.000.000
Yasal Yedekler		2.000.000	2.000.000
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	14	286.547.926	211.227.395
Net Dönem Karı veya Zararı	14	23.261.449	75.320.531
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		322.984.980	299.657.572
TOPLAM KAYNAKLAR		751.217.829	1.978.966.882

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					
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		0			
Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı	16	72.768.676	60.290.216	28.361.341	19.298.246
FİNANS SEKTÖRÜ FAALİYETLERİNDEN BRÜT KAR (ZARAR)		72.768.676	60.290.216	28.361.341	19.298.246
BRÜT KAR (ZARAR)		72.768.676	60.290.216	28.361.341	19.298.246
Genel Yönetim Giderleri		-61.558.381	-53.262.927	-24.546.083	-16.545.374
Pazarlama Giderleri		-3.373.592	-3.135.243	-1.094.388	-969.054
Araştırma ve Geliştirme Giderleri		-355	-1.673	-355	-1.673
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		0	0	0	0
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-5.555	-263.379	14.664	49.453
Diğer Kazançlar (Kayıplar)			0		
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		7.830.793	3.626.994	2.735.179	1.831.598
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		7.830.793	3.626.994	2.735.179	1.831.598
Finansman Gelirleri		168.887.113	242.391.923	19.793.694	80.770.389
Finansman Giderleri		-148.926.472	-201.344.318	-13.809.287	-67.552.346
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		27.791.434	44.674.599	8.719.586	15.049.641
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-4.529.985	-11.531.852	419.057	-3.303.518
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	11	-5.318.292	-10.816.408	-1.701.950	-3.443.817
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	11	788.307	-715.444	2.121.007	140.299
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		23.261.449	33.142.747	9.138.643	11.746.123
DÖNEM KARI (ZARARI)		23.261.449	33.142.747	9.138.643	11.746.123
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		23.261.449	33.142.747	9.138.643	11.746.123
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		65.959	54.030	196.144	25.059
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		82.449	67.537	245.180	31.323
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-16.490	-13.507	-49.036	-6.264
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-16.490	-13.507	-49.036	-6.264
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		65.959	54.030	196.144	25.059
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		23.327.408	33.196.777	9.334.787	11.771.182
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		23.327.408	33.196.777	9.334.787	11.771.182

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			66.148.551	-6.646.626
Dönem Karı (Zararı)			23.261.449	33.142.747
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)			23.261.449	33.142.747
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			10.707.112	-12.064.046
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	9,10		5.191.932	4.170.428
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	13		18.258.992	8.881.943
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler			18.258.992	8.881.943
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			-17.290.287	-36.661.776
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler			-17.290.287	-36.661.776
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	11		4.546.475	11.545.359
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			66.441.429	-886.778
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	6		77.547.694	-33.113.150
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)			46.736.470	11.621.167
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)			30.811.224	-44.734.317
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	7		25.323.816	-5.089.491
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)			25.323.816	-5.089.491
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	6		-31.297.281	47.285.527
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)			-31.297.281	47.285.527
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	9		-5.132.800	-9.969.664
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)			-5.132.800	-9.969.664
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			100.409.990	20.191.923
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler			-16.816.731	-14.906.512
Diğer Karşılıklara İlişkin Ödemeler			-93.781	-75.724
Vergi İadeleri (Ödemeleri)			-17.350.927	-11.856.313
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)			0	0
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI	9,10		-102.538	-6.324.903
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-102.538	-6.324.903
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-102.538	-6.324.903
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			-1.159.183.347	39.411.951
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları			-1.159.183.347	39.411.951
Diğer Finansal Borç Ödemelerinden Nakit Çıkışları			-1.159.183.347	39.411.951
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			-1.093.137.334	26.440.422
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			-1.093.137.334	26.440.422
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ			1.422.333.971	1.382.321.623
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ			329.196.637	1.408.762.045

Önceki Dönem
01.01.2019 - 30.09.2019

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Bakıyeler	14	6.761.000	88.206	-91.635		1.086.035	1.352.200	152.964.015	64.555.259	226.715.080		226.715.080
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler												
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler								-2.405.079		-2.405.079		-2.405.079
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler												
Hatalara İlişkin Düzeltmeler												
Diğer Düzeltmeler												
Düzeltmelerden Sonrakı Tutar												
Transferler		3.239.000					647.800	60.668.459	-64.555.259	0		0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)				54.030								
Dönem Karı (Zararı)									33.142.747	33.196.777		33.196.777
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)												
Sermaye Artırımı												
Sermaye Azaltımı												
Sermaye Avansı												
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi												
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi												
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları												
Kar Payları												
Kar Payı Harfî 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 Bakıyeler	14	10.000.000	88.206	-37.605		1.086.035	2.000.000	211.227.395	33.142.747	257.506.778		257.506.778

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Bakıyeler	14	10.000.000	88.206	-64.595		1.086.035	2.000.000	211.227.395	75.320.531	299.657.572		299.657.572
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler												
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler												
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler												
Hatalara İlişkin Düzeltmeler												
Diğer Düzeltmeler												
Düzeltmelerden Sonrakı Tutar												
Transferler								75.320.531	-75.320.531	0		0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)				65.959						23.261.449	23.327.408	23.327.408
Dönem Karı (Zararı)												
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)												
Sermaye Artırımı												
Sermaye Azaltımı												
Sermaye Avansı												
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi												
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi												

Carı Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	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 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	14	10.000.000	88.206	1.364	1.086.035	2.000.000	286.547.926	23.261.449	322.984.980	322.984.980						