

ICBC TURKEY YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2020 - 4. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

31.12.2020 Finansal Rapor

Bağımsız Denetim Kuruluşu	KPMG BAĞIMSIZ DENETİM VE SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.
Denetim Türü	Sürekli
Denetim Sonucu	Olumlu

BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

ICBC Turkey Yatırım Menkul Değerler Anonim Şirketi Genel Kurulu'na,

A) Konsolide Finansal Tabloların Bağımsız Denetimi

Görüş

ICBC Turkey Yatırım Menkul Değerler Anonim Şirketi'nin ("Şirket") ve bağlı ortaklığı (birlikte "Grup" olarak anılacaktır) 31 Aralık 2020 tarihli konsolide finansal durum tablosu ile aynı tarihte sona eren hesap dönemine ait; konsolide kâr veya zarar tablosu ve diğer kapsamlı gelir tablosu, konsolide özkaynak değişim tablosu ve konsolide nakit akış tablosu ile önemli muhasebe politikalarını özetleyen dipnotlar ve diğer açıklayıcı notlardan oluşan ilişikteki konsolide finansal tablolarını denetlemiş bulunuyoruz.

Görüşümüze göre ilişikteki konsolide finansal tablolar, Grup'un 31 Aralık 2020 tarihi itibarıyla konsolide finansal durumunu ve aynı tarihte sona eren hesap dönemine ait konsolide finansal performansını ve konsolide nakit akışlarını, Türkiye Finansal Raporlama Standartlarına ("TFRS"lere) uygun olarak tüm önemli yönleriyle gerçeğe uygun bir biçimde sunmaktadır.

Görüşün Dayanağı

Yaptığımız bağımsız denetim, Sermaye Piyasası Kurulu'nca ("SPK") yayımlanan bağımsız denetim standartlarına ve Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGK") tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartları'nın bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartları'na ("BDS"lere) uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar kapsamındaki sorumluluklarımız, raporumuzun Bağımsız Denetçinin Finansal Tabloların Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları bölümünde ayrıntılı bir şekilde açıklanmıştır. KGK tarafından yayımlanan Bağımsız Denetçiler için Etik Kurallar ("Etik Kurallar") ile finansal tabloların bağımsız denetimi ile ilgili mevzuatta yer alan etik hükümlere uygun olarak Şirket'ten bağımsız olduğumuzu beyan ederiz. Etik Kurallar ve mevzuat kapsamındaki etiğe ilişkin diğer sorumluluklar da tarafımızca yerine getirilmiştir. Bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bağımsız denetim kanıtlarının, görüşümüzün oluşturulması için yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.

Kilit Denetim Konuları

Kilit denetim konuları, mesleki muhakememize göre cari döneme ait konsolide finansal tabloların bağımsız denetiminde en çok önem arz eden konulardır. Kilit denetim konuları, bir bütün olarak konsolide finansal tabloların bağımsız denetimi çerçevesinde ve konsolide finansal tablolara ilişkin görüşümüzün oluşturulmasında ele alınmış olup, bu konular hakkında ayrı bir görüş bildirmiyoruz.

Hasılatın Muhasebeleştirilmesi

Hasılatın muhasebeleştirilmesi ile ilgili muhasebe politikaları ve kullanılan önemli muhasebe tahmin ve varsayımlarının detayı için Dipnot 2.6 ve Dipnot 13'e bakınız.

Kilit denetim konusu	Konunun denetimde nasıl ele alındığı
Grup'un 1 Ocak - 31 Aralık 2020 hesap dönemine ait kar veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosunda "hasılat" olarak muhasebeleştirilmiş olduğu toplam 234.269.964 TL tutarında gelirleri bulunmaktadır. Grup'un başlıca hasılat elde ettiği gelir unsurları finansal varlık satışları ve aracılık komisyonlarından oluşmaktadır. Grup operasyonlarının niteliği gereği, hasılat tutarının belirlenmesi sürecinde dikkate alınan işlem sayısının fazla olması ve hasılatın hesaplanmasında farklı yöntem ve parametreler kullanılması nedeniyle hasılatın muhasebeleştirilmesi kilit denetim konusu olarak belirlenmiştir.	Bu alanda uyguladığımız denetim prosedürlerimiz aşağıdakileri içermektedir: Grup yönetiminin uyguladığı muhasebe politikalarının TFRS'ye uygunluğu değerlendirilmiştir. Grup'un hasılat süreci anlaşılabilir; yönetimin, hasılatın muhasebeleştirilmesi süreci üzerindeki iç kontrollerinin tasarımı, uygulaması ve işleyiş etkinliği bilgi sistemleri uzmanları ile beraber değerlendirilmiştir. Gelir tutarının uygun olarak muhasebeleştirildiğinin değerlendirilmesi için, hesap dönemi içerisinde gerçekleştirilmiş işlemlerden seçilen örneklem üzerinden işlem bazında alınan destekleyici belgelerle bu işlem detayları karşılaştırılarak test edilmiştir. Finansal varlık satış gelirleri ve aracılık komisyon gelirleri için beklenti analizleri gerçekleştirilmiştir.

Yönetimin ve Üst Yönetimden Sorumlu Olanların Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Sorumlulukları

Grup yönetimi; konsolide finansal tabloların TFRS'lere uygun olarak hazırlanmasından, gerçeğe uygun bir biçimde sunumundan ve hata veya hile kaynaklı önemli yanlışlık içermeyen konsolide finansal tabloların hazırlanmasını sağlamak için gerekli gördüğü iç kontrolden sorumludur.

Konsolide finansal tabloları hazırlarken yönetim; Grup'un sürekliliğini devam ettirme kabiliyetinin değerlendirilmesinden, gerektiğinde süreklilikle ilgili hususları açıklamaktan ve Grup'u tasfiye etme ya da ticari faaliyeti sona erdirmeye niyeti ya da mecburiyeti bulunmadığı sürece işletmenin sürekliliği esasını kullanmaktan sorumludur.

Üst yönetimden sorumlu olanlar, Grup'un finansal raporlama sürecinin gözetiminden sorumludur.

Bağımsız Denetçinin Konsolide Finansal Tabloların Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları

Bir bağımsız denetimde, biz bağımsız denetçilerin sorumlulukları şunlardır:

Amacımız, bir bütün olarak konsolide finansal tabloların hata veya hile kaynaklı önemli bir yanlışlık içerip içermediğine ilişkin makul güvence elde etmek ve görüşümüzü içeren bir bağımsız denetçi raporu düzenlemektir. SPK tarafından yayımlanan bağımsız denetim standartlarına ve BDS'lere uygun olarak yürütülen bir bağımsız denetim sonucunda verilen makul güvence; yüksek bir güvence seviyesidir ancak, var olan önemli bir yanlışlığın her zaman tespit edileceğini garanti etmez. Yanlışlıklar hata veya hile kaynaklı olabilir. Yanlışlıkların, tek başına veya toplu olarak, finansal tablo kullanıcılarının bu konsolide finansal tablolara istinaden alacakları ekonomik kararları etkilemesi makul ölçüde bekleniyorsa bu yanlışlıklar önemli olarak kabul edilir.

SPK tarafından yayımlanan bağımsız denetim standartlarına ve BDS'lere uygun olarak yürütülen bir bağımsız denetimin gereği olarak, bağımsız denetim boyunca mesleki muhakememizi kullanmakta ve mesleki şüpheciliğimizi sürdürmekteyiz. Tarafımızca ayrıca:

- Konsolide finansal tablolardaki hata veya hile kaynaklı "önemli yanlışlık" riskleri belirlenmekte ve değerlendirilmekte; bu risklere karşılık veren denetim prosedürleri tasarlanmakta ve uygulanmakta ve görüşümüze dayanak teşkil edecek yeterli ve uygun denetim kanıtı elde edilmektedir. Hile; muvazaa, sahtekârlık, kasıtlı ihmal, gerçeğe aykırı beyan veya iç kontrol ihlali fiillerini içerebildiğinden, hile kaynaklı önemli bir yanlışlığı tespit edememe riski, hata kaynaklı önemli bir yanlışlığı tespit edememe riskinden yüksektir.
- Grup'un iç kontrolünün etkinliğine ilişkin bir görüş bildirmek amacıyla değil ama duruma uygun denetim prosedürlerini tasarlamak amacıyla denetimle ilgili iç kontrol değerlendirilmektedir.
- Yönetim tarafından kullanılan muhasebe politikalarının uygunluğu ve yapılan muhasebe tahminlerinin ve ilgili açıklamaların makul olup olmadığı değerlendirilmektedir.
- Elde edilen denetim kanıtlarına dayanarak Grup'un sürekliliğini devam ettirme kabiliyetine ilişkin ciddi şüphe oluşturabilecek olay veya şartlarla ilgili önemli bir belirsizliğin mevcut olup olmadığı hakkında ve yönetimin işletmenin sürekliliği esasını kullanmasının uygunluğu hakkında sonuca varılmaktadır. Önemli bir belirsizliğin mevcut olduğu sonucuna varmamız halinde, raporumuzda, konsolide finansal tablolardaki ilgili açıklamalara dikkat çekmemiz ya da bu açıklamaların yetersiz olması durumunda olumlu görüş dışında bir görüş vermemiz gerekmektedir. Vardığımız sonuçlar, bağımsız denetçi raporu tarihine kadar elde edilen denetim kanıtlarına dayanmaktadır. Bununla birlikte, gelecekteki olay veya şartlar Grup'un sürekliliğini sona erdirebilir.
- Konsolide finansal tabloların, açıklamalar dâhil olmak üzere, genel sunumu, yapısı ve içeriği ile bu tabloların temelini oluşturan işlem ve olayları gerçeğe uygun sunumu sağlayacak şekilde yansıtmayı yansıtmadığı değerlendirilmektedir.
- Konsolide finansal tablolar hakkında görüş vermek amacıyla, grup içerisindeki işletmelere veya işletmelerin faaliyetlerine ilişkin finansal bilgiler hakkında yeterli ve uygun denetim kanıtı elde edilmektedir. Grup denetiminin yönlendirilmesinden, gözetiminden ve yürütülmesinden sorumluyuz.

Diğer hususların yanı sıra, denetim sırasında tespit ettiğimiz önemli iç kontrol eksiklikleri dâhil olmak üzere, bağımsız denetimin planlanan kapsamı ve zamanlaması ile önemli denetim bulgularını üst yönetimden sorumlu olanlara bildirmekteyiz.

B) Mevzuattan Kaynaklanan Diğer Yükümlülüklere İlişkin Rapor

1) Türk Ticaret Kanunu'nun ("TTK") 402'nci maddesinin dördüncü fıkrası uyarınca Şirket'in 1 Ocak – 31 Aralık 2020 hesap döneminde defter tutma düzeninin, finansal tabloların, TTK ile Şirket esas sözleşmesinin finansal raporlamaya ilişkin hükümlerine uygun olmadığına dair önemli bir

hususla rastlanmamıştır.

2) TTK'nın 402'nci maddesinin dördüncü fıkrası uyarınca Yönetim Kurulu tarafımıza denetim kapsamında istenen açıklamaları yapmış ve talep edilen belgeleri vermiştir.

KPMG Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik AŞ

A member of KPMG International Cooperative

Ali Tuğrul Uzun, SMMM

Sorumlu Denetçi

23 Şubat 2021

İstanbul, Türkiye

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.12.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	3		635.555.995	842.363.646
Finansal Yatırımlar	5		21.720.775	18.527.017
Satılmaya Hazır Finansal Varlıklar			0	2.096.320
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar			21.720.775	16.430.697
Alım Satım Amaçlı Elde Tutulan Finansal Varlıklar			21.720.775	16.430.697
Ticari Alacaklar	4		123.712.371	56.907.128
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	19		357.547	309.244
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar			123.354.824	56.597.884
Diğer Alacaklar	6		2.865	3.290
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			2.865	3.290
Peşin Ödenmiş Giderler	6		24.058	6.895
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler			24.058	6.895
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	6		19.372	214.993
ARA TOPLAM			781.035.436	918.022.969
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			781.035.436	918.022.969
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar	5		159.711	159.711
Satılmaya Hazır Finansal Yatırımlar			159.711	159.711
Diğer Alacaklar	6		4.940.425	1.732.467
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			4.940.425	1.732.467
Maddi Duran Varlıklar	7		3.183.027	1.321.058
Diğer Maddi Duran Varlıklar			3.183.027	1.321.058
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	8		713.030	236.975
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar			713.030	236.975
Ertelenmiş Vergi Varlığı	18		1.537.233	2.150.121
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			10.533.426	5.600.332
TOPLAM VARLIKLAR			791.568.862	923.623.301
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Ticari Borçlar	4		599.281.999	769.180.941
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar			599.281.999	769.180.941
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	6		0	444.074
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	18		3.811.420	1.647.341
Kısa Vadeli Karşılıklar			2.434.118	2.082.891
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	11		1.750.745	1.953.725
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	9		683.373	129.166
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	6		5.080.323	2.415.369
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler			5.080.323	2.415.369
ARA TOPLAM			610.607.860	775.770.616
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			610.607.860	775.770.616
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Karşılıklar	11		2.572.297	2.316.016
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar			2.572.297	2.316.016
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			2.572.297	2.316.016
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER			613.180.157	778.086.632
ÖZKAYNAKLAR				
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar			178.388.705	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)			-877.494	-846.989
Diğer Kazançlar (Kayıplar)			-877.494	-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		32.882.541	30.640.731
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		178.388.705	145.536.669
TOPLAM KAYNAKLAR		791.568.862	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 - 31.12.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.12.2019
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	13	168.587.379	247.801.587
Satışların Maliyeti	13	-167.820.073	-243.767.502
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		767.306	4.034.085
Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı		83.027.859	69.143.791
Ücret, Prim, Komisyon ve Diğer Hizmet Gelirleri	13	65.682.585	52.468.764
Faiz Gelirleri	13	17.345.274	16.675.027
FİNANS SEKTÖRÜ FAALİYETLERİNDEN BRÜT KAR (ZARAR)		83.027.859	69.143.791
BRÜT KAR (ZARAR)		83.795.165	73.177.876
Genel Yönetim Giderleri	14	-53.101.846	-38.687.173
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	15	33.299	210.351
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	15	-907.518	-442.198
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		29.819.100	34.258.856
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		29.819.100	34.258.856
Finansman Gelirleri	16	12.908.134	12.039.502
Finansman Giderleri	17	-494.517	-6.876.560
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		42.232.717	39.421.798
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-9.350.176	-8.781.067
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	18	-8.729.662	-9.678.150
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	18	-620.514	897.083
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		32.882.541	30.640.731
DÖNEM KARI (ZARARI)		32.882.541	30.640.731
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		32.882.541	30.640.731
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-30.505	321.161
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları	11	-38.131	401.451
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler	18	7.626	-80.290
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		7.626	-80.290
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-30.505	321.161
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		32.852.036	30.961.892
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		32.852.036	30.961.892

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.12.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.12.2019
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)				
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			180.596.635	8.339.185
Dönem Karı (Zararı)			32.882.541	30.640.731
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)			32.882.541	30.640.731
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			-6.297.839	1.302.457
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	7,8		-886.177	582.130
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			4.232.934	6.723.856
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler			443.093	-835.940
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler			0	-70.200
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler			3.789.841	7.629.996
Katılım (Kar) Payı ve Diğer Finansal Araçlardan (Gelirler) Giderler ile İlgili Düzeltmeler			-16.437.756	-16.232.829
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler			-2.557.016	1.432.789
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler			-2.557.016	1.432.789
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	18		9.350.176	8.796.511
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			143.007.520	-29.789.545
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)			-3.193.758	-2.183.952
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-65.783.874	-647.045
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)			-48.303	-226.665
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)			-65.735.571	-420.380
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			385.472.755	-322.282.130
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)			0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)			385.472.755	-322.282.130
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-169.898.942	302.505.831
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)			-169.898.942	302.505.831
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	11		-389.792	-235.855
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-3.198.869	-6.946.394
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)			-3.198.869	-6.946.394
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			169.592.222	2.153.643
Ödenen Faiz			-401.250	-658.509
Alınan Faiz			16.323.905	14.874.860
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	18		-4.918.242	-8.030.809
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-3.224.200	-1.000.996
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			0	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	7,8		-3.224.200	-1.000.996
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-3.224.200	-1.000.996
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			2.557.016	-1.432.789
Türev Araçlardan Nakit Girişleri			2.557.016	
Türev Araçlardan Nakit Çıkışları			0	-1.432.789
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			179.929.451	5.905.400
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi			-1.253.609	0
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			178.675.842	5.905.400
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3		92.355.564	86.450.164
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3		271.031.406	92.355.564

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2020 - 31.12.2020	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		76.000.000	31.279		-577.494		0	4.797.765	65.554.614	32.882.541	178.388.705			178.388.705	