

CREDIT SUISSE İSTANBUL MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2021 - 1. 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 31.03.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	393.004.818	347.172.685
Ticari Alacaklar	6	539.048.269	453.616.605
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	15	35.556.617	46.432.054
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		503.491.652	407.184.551
Peşin Ödenmiş Giderler		4.029.523	589.020
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		4.029.523	589.020
Diğer Dönen Varlıklar		22.220	19.257
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar		22.220	19.257
ARA TOPLAM		936.104.830	801.397.567
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		936.104.830	801.397.567
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	5	1.517.254	1.517.254
Diğer Alacaklar	7	4.490.348	3.974.395
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		4.490.348	3.974.395
Maddi Duran Varlıklar	9	7.771.266	8.333.531
Kullanım Hakkı Varlıkları		5.277.075	6.240.109
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	10	27.253	27.253
Ertelenmiş Vergi Varlığı	11	5.695.383	7.455.000
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		24.778.579	27.547.542
TOPLAM VARLIKLAR		960.883.409	828.945.109
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		4.705.006	4.471.689
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		4.705.006	4.471.689
Banka Kredileri		0	0
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	8	4.705.006	4.471.689
Ticari Borçlar		561.275.501	431.127.480
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6	561.034.618	428.619.829
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		240.883	2.507.651
Diğer Borçlar		12.211.544	2.016.995
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	7	12.211.544	2.016.995
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		0	0
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	11	1.175.048	8.751.587
Kısa Vadeli Karşılıklar		20.573.787	26.921.672
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	13	15.920.124	22.615.154
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		4.653.663	4.306.518
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		6.575.290	10.558.929
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		6.575.290	10.558.929
ARA TOPLAM		606.516.176	483.848.352
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		606.516.176	483.848.352
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		2.933.099	7.592.836
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		2.933.099	7.592.836
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	8	2.933.099	7.592.836
Uzun Vadeli Karşılıklar		12.154.544	10.930.734
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	13	12.154.544	10.930.734
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		15.087.643	18.523.570
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		621.603.819	502.371.922
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		339.279.590	326.573.187
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)	14	922.454	821.232
Özkaynağa Dayalı Finansal Araçlara Yatırımlardan Kaynaklanan Kazançlar (Kayıplar)		1.086.035	1.086.035
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-163.581	-264.803
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-163.581	-264.803
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	14	2.000.000	2.000.000
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	14	313.663.749	267.874.788
Net Dönem Karı veya Zararı		12.605.181	45.788.961
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		339.279.590	326.573.187
TOPLAM KAYNAKLAR		960.883.409	828.945.109

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		0	
Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı		22.918.107	24.020.842
Ücret, Prim, Komisyon ve Diğer Hizmet Gelirleri	16	22.918.107	24.020.842
FİNANS SEKTÖRÜ FAALİYETLERİNDEN BRÜT KAR (ZARAR)		22.918.107	24.020.842
BRÜT KAR (ZARAR)		22.918.107	24.020.842
Genel Yönetim Giderleri		-15.316.523	-16.103.718
Pazarlama Giderleri		-832.457	-1.380.484
Araştırma ve Geliştirme Giderleri		0	0
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		2.190	0
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		0	-105.602
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		6.771.317	6.431.038
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		6.771.317	6.431.038
Finansman Gelirleri		11.401.009	75.522.764
Finansman Giderleri		-2.607.551	-70.356.554
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		15.564.775	11.597.248
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-2.959.594	-2.619.000
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	11	-1.225.283	-1.562.086
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	11	-1.734.311	-1.056.914
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		12.605.181	8.978.248
DÖNEM KARI (ZARARI)		12.605.181	8.978.248
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		12.605.181	8.978.248
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		101.222	60.652
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		126.528	75.817
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-25.306	-15.165
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-25.306	-15.165
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		101.222	60.652
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		12.706.403	9.038.900
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		12.706.403	9.038.900

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)				
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			40.071.422	35.474.141
Dönem Karı (Zararı)			12.605.181	8.978.248
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			-2.506.004	316.244
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	8,9		1.620.438	1.409.684
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	12		4.201.685	4.375.349
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler			4.201.685	4.375.349
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			-11.287.721	-8.102.954
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler			-11.287.721	-8.102.954
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler			2.959.594	2.634.165
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			47.973.299	50.579.422
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklarda Azalış (Artış)	6		-85.431.664	24.876.272
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-518.916	-3.756.367
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	7		-518.916	-3.756.367
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)			-3.440.503	
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			130.148.021	35.027.349
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	6		130.148.021	35.027.349
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			7.216.361	-5.567.832
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	7		7.216.361	-5.567.832
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			58.072.476	59.873.914
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler			-18.001.054	-24.399.773
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			4.280.538	5.856.965
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-95.139	0
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-95.139	0
Ödenen Faiz			-5.434.061	-69.665.799
Alınan Faiz			9.809.738	75.522.764
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			0	
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			44.351.960	41.331.106
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			44.351.960	41.331.106
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4		347.097.125	1.422.333.971
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4		391.449.085	1.463.665.077

Önceki Dönem
01.01.2020 - 31.03.2020

Özkaynaklar Değişim Tablosu										
Özkaynaklar Değişim Tablosu										
Dönem Bağı Bakıyeler	10.000.000	88.206	-64.595		1.086.035	2.000.000	211.227.395		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 Sonraki Tutar										
Transferler							75.320.531	-75.320.531	0	0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)								8.978.248	9.038.900	9.038.900
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										
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları										
Kar Payları										
Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler										
Payların Geri Alın 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 Alın 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 İle Artış (Azalış)										
Dönem Sonu Bakıyeler	10.000.000	88.206	-3.943		1.086.035	2.000.000	286.547.926	8.978.248	308.696.472	308.696.472

Özkaynaklar Değişim Tablosu										
Özkaynaklar Değişim Tablosu										
Dönem Bağı Bakıyeler	10.000.000	88.206	-264.803		1.086.035	2.000.000	267.874.788	45.788.961	326.573.187	326.573.187
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							45.788.961	-45.788.961	0	0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)	101.222								101.222	101.222
Dönem Karı (Zararı)								12.605.181		0
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)									12.605.181	12.605.181
Sermaye Artırımı										
Sermaye Azaltımı										
Sermaye Avansı										
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi										
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi										

Carı Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları																		
	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)																		
	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 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		10.000.000	88.206	-163.581							313.663.749	12.605.181	339.279.590				339.279.590	