

ICBC TURKEY YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2021 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

31.03.2021 tarihli finansal tablolar

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	779.578.867	635.555.995
Finansal Yatırımlar		25.532.733	21.720.775
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar	5	25.532.733	21.720.775
Alım Satım Amaçlı Elde Tutulan Finansal Varlıklar		25.532.733	21.720.775
Ticari Alacaklar	4	177.191.786	123.712.371
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	14	322.933	357.547
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		176.868.853	123.354.824
Diğer Alacaklar	6	65.924	2.865
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		65.924	2.865
Peşin Ödenmiş Giderler	6	587.553	24.058
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler		587.553	24.058
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	6	19.751	19.372
ARA TOPLAM		982.976.614	781.035.436
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		982.976.614	781.035.436
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	5	159.711	159.711
Satılmaya Hazır Finansal Yatırımlar		159.711	159.711
Diğer Alacaklar	6	5.794.683	4.940.425
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		5.794.683	4.940.425
Maddi Duran Varlıklar	7	3.186.024	3.183.027
Diğer Maddi Duran Varlıklar		3.186.024	3.183.027
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	7	927.224	713.030
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar		927.224	713.030
Ertelenmiş Vergi Varlığı	13	2.528.064	1.537.233
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		12.595.706	10.533.426
TOPLAM VARLIKLAR		995.572.320	791.568.862
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		21.250.000	0
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar	10	21.250.000	0
Banka Kredileri		21.250.000	0
Ticari Borçlar	4	761.840.766	599.281.999
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar		761.840.766	599.281.999
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	13	5.354.823	3.811.420
Kısa Vadeli Karşılıklar		3.438.048	2.434.118
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	11	1.888.987	1.750.745
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	8	1.549.061	683.373
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		4.394.492	5.080.323
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	6	4.394.492	5.080.323
ARA TOPLAM		796.278.129	610.607.860
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		796.278.129	610.607.860
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar	11	3.088.856	2.572.297
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		3.088.856	2.572.297
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		3.088.856	2.572.297
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		799.366.985	613.180.157
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		196.205.335	178.388.705
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	-877.494
Diğer Kazançlar (Kayıplar)	11	-877.494	-877.494
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		6.340.294	4.797.765

Yasal Yedekler	12	6.340.294	4.797.765
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	12	96.894.626	65.554.614
Net Dönem Karı veya Zararı		17.816.630	32.882.541
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		196.205.335	178.388.705
TOPLAM KAYNAKLAR		995.572.320	791.568.862

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	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			
Hasılat		7.173.358	110.278.830
Satışların Maliyeti		-7.145.143	-110.094.538
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		28.215	184.292
Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı		33.495.897	10.260.498
Ücret, Prim, Komisyon ve Diğer Hizmet Gelirleri		25.073.919	6.697.826
Faiz Gelirleri		8.421.978	3.562.672
FİNANS SEKTÖRÜ FAALİYETLERİNDEN BRÜT KAR (ZARAR)		33.495.897	10.260.498
BRÜT KAR (ZARAR)		33.524.112	10.444.790
Genel Yönetim Giderleri		-14.417.869	-11.183.975
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		35.695	9.365
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-1.741.127	-261.038
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		17.400.811	-990.858
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		17.400.811	-990.858
Finansman Gelirleri		5.383.857	4.534.127
Finansman Giderleri		-526.645	-43.855
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		22.258.023	3.499.414
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-4.441.393	-558.398
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	13	-5.432.222	-791.993
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	13	990.829	233.595
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		17.816.630	2.941.016
DÖNEM KARI (ZARARI)		17.816.630	2.941.016
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		17.816.630	2.941.016
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	
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları		0	
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları		0	
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		17.816.630	2.941.016
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		17.816.630	2.941.016

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	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		-194.439.297	132.330.304
Dönem Karı (Zararı)		17.816.630	2.941.016
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		17.816.630	2.941.016
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-4.760.608	-3.262.113
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	7,8	134.058	-321.968
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		-2.114.376	812.177
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		662.774	189.335
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		-2.777.150	622.842
Katılım (Kar) Payı ve Diğer Finansal Araçlardan (Gelirler) Giderler ile İlgili Düzeltmeler		-6.680.851	-3.301.634
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-540.832	-1.009.086
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler		-540.832	-1.009.086
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	13	4.441.393	558.398
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-216.063.984	140.131.180
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		-3.811.958	-5.159.297
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-54.182.567	3.653.584
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		34.614	30.228
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-54.217.181	3.623.356
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-319.044.611	30.695.857
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-319.044.611	30.695.857
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		163.099.599	103.645.346
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		163.099.599	103.645.346
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	11	-7.973	-5.370
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-2.116.474	7.301.060
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-2.116.474	7.301.060
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-203.007.962	139.810.083
Ödenen Faiz		-517.473	-36.663
Alınan Faiz		9.125.130	2.717.533
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	13	-38.992	-10.160.649
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-351.249	-723.640
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	7,8	15.066	0
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		15.066	
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	7,8	-366.315	-723.640
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-366.315	-723.640
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		21.250.000	0
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		21.250.000	0
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		21.250.000	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-173.540.546	131.606.664
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		4.501.669	332.185
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-169.038.877	131.938.849
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		271.031.407	92.355.564
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		101.992.530	224.294.413

Önceki Dönem
01.01.2020 - 31.03.2020

	Dipnot Referansı	Özkaynaklar												
		Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar										Kontrol Gücü Olmayan Paylar		
		Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Birlikmiş Karlar					
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıplar	Diğer Kazanç / Kayıplar			Risiken Korunma Kazanç / Kayıplar	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıplar	Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Kar Zararı							
Özkaynaklar Değişim Tablosu														
Özkaynaklar Değişim Tablosu														
Dönem Başı Bakıyeler		76.000.000	31.279	-846.989				3.145.118	36.566.530	30.640.731	145.536.669	145.536.669		
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								1.652.647	28.988.084	-30.640.731	0	0		
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)														
Dönem Karı (Zararı)										2.941.016	2.941.016	2.941.016		
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)														
Sermaye Artırımı														
Sermaye Azaltımı														
Sermaye Avansı														
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi														
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi														
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları														
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)														
Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartması														
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		76.000.000	31.279	-846.989				4.797.765	65.554.614	2.941.016	148.477.685	148.477.685		

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu												
Dönem Başı Bakıyeler		76.000.000	31.279	-877.494				4.797.765	65.554.614	32.882.541	178.388.705	178.388.705
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								1.542.529	31.340.012	-32.882.541	0	0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)												
Dönem Karı (Zararı)										17.816.630	17.816.630	17.816.630
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)												
Sermaye Artırımı												
Sermaye Azaltımı												
Sermaye Avansı												
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi												
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi												
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları												
Kar Payları												

Cari Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	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 Gerçekçe 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 Gerçekçe 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 Gerçekçe 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 Gerçekçe 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		-877.494			6.340.294	96.894.626	17.816.630	196.205.335		196.205.335