

CITI MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide Olmayan
2021 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama



MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL

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	3	53.088.772	64.573.715
Ticari Alacaklar	5	15.139.120	44.026.791
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar		18.677	4.385
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		15.120.443	44.022.406
Diğer Alacaklar	6	10.573.470	6.752.131
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		10.573.470	6.752.131
Peşin Ödenmiş Giderler		0	40.502
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler		0	40.502
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	17	2.028.549	3.691.862
ARA TOPLAM		80.829.911	119.085.001
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		80.829.911	119.085.001
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar		1.517.254	1.517.254
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklar	4	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	6	11.378	10.924
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		11.378	10.924
Maddi Duran Varlıklar	7	1.002.569	1.182.764
Mobilya ve Demirbaşlar		1.002.569	1.182.764
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	8	119.329	115.586
Bilgisayar Yazılımları		119.329	115.586
Ertelenmiş Vergi Varlığı	17	296.535	140.199
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		2.947.065	2.966.727
TOPLAM VARLIKLAR		83.776.976	122.051.728
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		629.906	591.213
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		629.906	591.213
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		629.906	591.213
Ticari Borçlar		17.856.516	46.896.216
İlişkili Taraplara Ticari Borçlar	5-19	15.358.386	44.335.985
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar	5	2.498.130	2.560.231
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	10	238.558	214.039
Kısa Vadeli Karşılıklar	10	2.288.501	8.152.356
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		2.288.501	8.152.356
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	9	130.369	213.945
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		130.369	213.945
ARA TOPLAM		21.143.850	56.067.769
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		21.143.850	56.067.769
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		0	0
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		0	0
Uzun Vadeli Karşılıklar	10	386.131	448.498
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		386.131	448.498
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		386.131	448.498
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		21.529.981	56.516.267
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		62.246.995	65.535.461
Ödenmiş Sermaye	12	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)		1.058.884	1.058.884
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		800.000	800.000
Yasal Yedekler	12	800.000	800.000
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	12	59.583.829	61.096.087
Net Dönem Karı veya Zararı		-3.288.466	-1.512.258
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		62.246.995	65.535.461
TOPLAM KAYNAKLAR		83.776.976	122.051.728

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			
Hasılat	13	850.466	4.133.204
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		850.466	4.133.204
BRÜT KAR (ZARAR)		850.466	4.133.204
Genel Yönetim Giderleri	14	-6.421.726	-5.187.606
Pazarlama Giderleri	14	-740.963	-945.523
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	16	2.946.826	1.298.592
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	16	-79.405	-87.709
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-3.444.802	-789.042
TFRS 9 Uyarınca Belirlenen Değer Düşüklüğü Kazançları (Zararları) ve Değer Düşüklüğü Zararlarının İptalleri		0	-11.963
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-3.444.802	-801.005
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-3.444.802	-801.005
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		156.336	108.842
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	17	0	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	17	156.336	108.842
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-3.288.466	-692.163
DÖNEM KARI (ZARARI)		-3.288.466	-692.163
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-3.288.466	-692.163
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	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-3.288.466	-692.163
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-3.288.466	-692.163

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			-12.744.954	-11.059.963
Dönem Karı (Zararı)			-3.288.466	-692.163
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)			-3.288.466	-692.163
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			-251.361	-595.170
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	15		240.878	238.928
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			1.639.507	572.259
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler			1.639.507	572.259
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			-1.975.410	-1.297.515
Faiz Gelirleri İle İlgili Düzeltmeler			-1.975.410	-1.297.515
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	17		-156.336	-108.842
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			-3.302.711	-3.297.400
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler			29.157.167	-4.442.595
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)			0	-3.758
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)			29.157.167	-4.438.837
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler			-3.433.434	-3.298.729
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)			-3.433.434	-3.298.729
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler			-29.227.294	4.199.822
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)			-29.165.193	4.368.300
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)			-62.101	-168.478
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler			200.850	244.102
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)			200.850	244.102
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			-6.842.538	-4.584.733
Vergi İadeleri (Ödemeleri)			1.663.313	-139.638
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)	10		-7.565.729	-6.335.592
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			1.919.153	1.300.228
Alınan Faiz	16		1.919.153	1.300.228
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			-846.736	-182.716
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları			-846.736	-182.716
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			-11.672.537	-9.942.451
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			-11.672.537	-9.942.451
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3		62.413.370	67.925.966
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ			50.740.833	57.983.515

Dipnot Referansı	Özkaynaklar							Kontrol Gücü Olmayan Paylar
	Ana Ortaklığa Alt Özkaynaklar							
	Ödenmiş Sermaye	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kardan Ayrılan Kustlanılmış Yedekler	Birlikmiş Karlar		
		Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları	Risken Korunma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Kar Zararı	
		Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları						

Önceki Dönem
01.01.2020 - 31.03.2020

Carı Dönem 01.01.2021 - 31.03.2022	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantıdan												
	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 Çıkarılması												
	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		4.000.000	92.748	1.058.884		800.000	59.583.829	-3.288.466	62.246.995		62.246.995	