

ICBC TURKEY PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

01.01.2022-30.09.2022 DÖNEMİ

FAALİYET RAPORU

ARA DÖNEM FAALİYET RAPORU UYGUNLUĞU HAKKINDA SINIRLI DENETİM RAPORU

ICBC Turkey Portföy Yönetimi A.Ş. Yönetim Kurulu'na

ICBC Turkey Portföy Yönetimi A.Ş.'nin ("Şirket") 30 Eylül 2022 tarihi itibarıyla hazırlanan ara dönem faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin, sınırlı denetimden geçmiş ara dönem özet finansal tablolar ile tutarlı olup olmadığının sınırlı denetimini yapmakla görevlendirilmiş bulunuyoruz. Rapor konusu ara dönem Faaliyet Raporu Şirket yönetiminin sorumluluğundadır. Sınırlı denetim yapan kuruluş olarak üzerimize düşen sorumluluk, ara dönem faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin, sınırlı denetimden geçmiş ve 25 Ekim 2022 tarihli sınırlı denetim raporuna konu olan ara dönem özet finansal tablolar ve açıklayıcı notlar ile tutarlı olup olmadığına ilişkin ulaşılan sonucun açıklanmasıdır.

Yaptığımız sınırlı denetim, Sınırlı Bağımsız Denetim Standardı ("SBDS") 2410 "Ara Dönem Finansal Bilgilerin, İşletmenin Yıllık Finansal Tablolarının Bağımsız Denetimini Yürüten Denetçi Tarafından Sınırlı Bağımsız Denetimi'ne uygun olarak yürütülmüştür. Sınırlı denetimimiz, ara dönem faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin sınırlı denetimden geçmiş ara dönem özet finansal tablolar ve açıklayıcı notlar ile tutarlı olup olmadığına ilişkin incelemeyi kapsamaktadır. Ara dönem finansal bilgilerin sınırlı denetiminin kapsamı; Bağımsız Denetim Standartları'na uygun olarak yapılan ve amacı finansal tablolar hakkında bir görüş bildirmek olan bağımsız denetimin kapsamına kıyasla önemli ölçüde dardır. Sonuç olarak ara dönem finansal bilgilerin sınırlı denetimi, denetim şirketinin, bir bağımsız denetimde belirlenebilecek tüm önemli hususlara vâkıf olabileceğine ilişkin bir güvence sağlamamaktadır. Bu sebeple, bir bağımsız denetim görüşü bildirmemekteyiz.

Sınırlı denetimimiz sonucunda, ilişikteki ara dönem faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin sınırlı denetimden geçmiş ara dönem özet finansal tablolar ve açıklayıcı notlarda verilen bilgiler ile tüm önemli yönleriyle, tutarlı olmadığına dair herhangi bir hususa rastlanılmamıştır.

DRT BAĞIMSIZ DENETİM VE SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.
Member of **DELOITTE TOUCHE TOHMATSU LIMITED**

Mehmet Erol, SMMM
Sorumlu Denetçi

İstanbul, 25 Ekim 2022

GENEL BİLGİLER

Merkez Adres (*) : Abdülhak Hamit Cad. No:25 34437 Beyoğlu/İstanbul
Merkez Telefonu : 0212 329 31 50
Merkez Faks : 0212 235 51 04
Web adresi : www.icbcportfoy.com.tr
E-mail : info@icbcportfoy.com.tr
Ticaret Sicil Müd./No.: İstanbul Tic. Sicil Müd. 971644-0
Vergi Dairesi : Beyoğlu Vergi Dairesi
Vergi No : 8360452428
Mersis No : 0836 0452 4280 0013

A. ŞİRKETİN SERMAYE, ORTAKLIK VE ORGANİZASYON YAPISI

ICBC Turkey Yatırım Menkul Değerler A.Ş. (Eski Unvanı: Tekstil Yatırım Menkul Değerler A.Ş.) iştiraki olan Tekstil Portföy Yönetimi A.Ş., 21.04.2015 tarihinde İstanbul'da kurulmuş olup, unvanı 07.09.2015 tarihinde ICBC Turkey Portföy Yönetimi A.Ş. olarak değişmiştir.

Şirketin ödenmiş sermayesi 24.12.2021 tarihli Olağanüstü Genel Kurul Kararına istinaden 3,5 Milyon TL nakten arttırılarak 8,5 Milyon TL'ye çıkarılmış olup 29.12.2021 tarih 10483 sayılı TTSG'de tescil ve ilan edilmiştir. Sermaye Piyasası faaliyetleri SPK izin ve denetimine tabidir.

Şirketimizin Ortaklık Yapısı aşağıdaki gibidir:

	Oran %	Tutar
ICBC Turkey Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	100,00	8.500.000,00 TL
(Eski Unvanı: Tekstil Yatırım Menkul Değerler A.Ş.)		
Toplam :	100,00	8.500.000,00 TL

B. ŞİRKETİN YÖNETİM KURULU, ÜST DÜZEY YÖNETİCİ VE PERSONEL BİLGİLERİ

1. Şirketin Yönetim Organı

Şirket Yönetim Kurulu 3 kişiden oluşmaktadır:

Adı Soyadı	Görevi	İmza Yetkisi	Başlangıç - Bitiş Tarihi
Oraj ÖZEL	Yönetim Kurulu Başkanı	A	31.03.2022 - 31.03.2025
Nesrin EKŞİ	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	A	31.03.2022 - 31.03.2025
Cemil AKINÇ	Yönetim Kurulu Üyesi	A	31.03.2022 - 31.03.2025

2. Şirketin Üst Yönetimi:

Adı Soyadı	Görevi	İmza Yetkisi	Başlama Tarihi	Mesleki Tecrübe
İ.Alper KOÇ	Genel Müdür	A	15.05.2015	25 Yıl

3. Dönem İçerisinde Yönetim Kurulu ve Üst Düzey Yöneticilerde Meydana Gelen Değişiklikler:

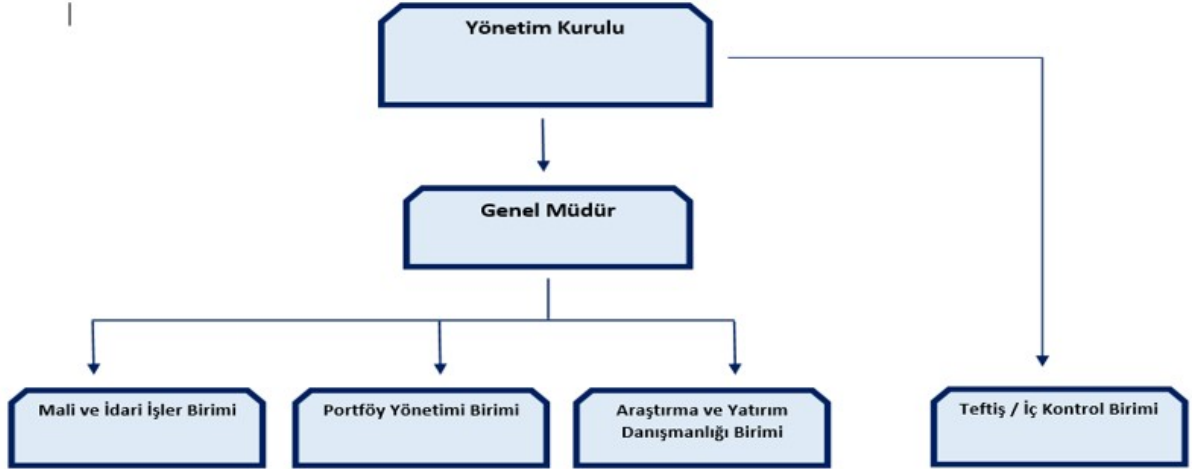
Yoktur.

4. Personel İle İlgili Bilgiler:

30.09.2022 tarihi itibarıyla, Şirket'in personel sayısı 8'dir. Personele ücret ve benzeri ödemeler dışında özel sağlık sigortası, ulaşım ve yemek yardımı sağlanmaktadır.

Ünvan	Kişi Sayısı
Genel Müdür	1
Direktör	2
Müdür	1
Müdür Yardımcısı	1
Yönetmen	1
Uzman	1
Uzman Yardımcısı	1

5. Organizasyon Şeması:



C. ŞİRKET'İN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Bulunmamaktadır.

D. ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

a. Şirketin ilgili hesap döneminde yapmış olduğu yatırımlara ilişkin bilgiler:

Bulunmamaktadır.

b. Şirketin iç kontrol sistemi ve iç denetim faaliyetleri hakkında bilgiler ile Yönetim Organı'nın bu konudaki görüşü:

Şirket'te teftiş ve iç kontrol fonksiyonları etkin bir şekilde yürütülmektedir.

Sektöründe profesyonel analiz metodları ve yazılım altyapısı ile Dışarıdan Hizmet Alımı kapsamında Şirket dışından tedarik edilen Risk Yönetimi fonksiyonu ile piyasa riskleri etkin olarak ölçümlenmektedir.

Teftiş ve İç Kontrol Bölümü Yönetim Kurulu'na bağlı olarak çalışmaktadır. Şirket içi denetim sonuçları, onaylanan denetim planı dahilinde üçer aylık periyotlar halinde Yönetim Kurulu'na raporlanmaktadır. Teftiş ve İç Kontrol Bölümü, ilgili kanun, tebliğ ve Şirket içi yönetmelikler dahilinde iç kontrol faaliyetlerini günlük olarak sürdürmektedir. Günlük ve aylık olarak kontrol raporları üretilmekte olup Genel Müdür ve diğer ilgililerle paylaşılmaktadır.

c. Şirketin doğrudan veya dolaylı iştirakleri ve pay oranlarına ilişkin bilgiler:

Bulunmamaktadır.

d. Şirketin iktisap ettiği kendi paylarına ilişkin bilgiler:

Bulunmamaktadır.

e. Hesap dönemi içinde yapılan özel denetime ve kamu denetimine ilişkin açıklamalar:

Bulunmamaktadır.

f. Şirket aleyhine açılan ve Şirket'in mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikteki davalar ile olası sonuçları hakkında bilgiler:

Şirketin mali durumunu önemli ölçüde etkileyebilecek bir dava bulunmamaktadır.

g. Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle Şirket ve Yönetim Organı üyeleri hakkında uygulanan idari ve adli yaptırımlara ilişkin açıklamalar:

Bulunmamaktadır.

h. Geçmiş dönemlerde belirlenen hedeflere ulaşıp ulaşılamadığı, Genel Kurul kararlarının yerine getirilip getirilemediği, hedeflere ulaşılamamışsa veya kararlar yerine getirilememişse gerekçelerine ilişkin bilgiler ve değerlendirmeler:

Genel Kurul kararları yerine getirilmiştir.

i. Yıl içerisinde Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı yapılmışsa; toplantının tarihi, toplantıda alınan kararlar ve buna ilişkin yapılan işlemlerde dahil olmak üzere Olağanüstü Genel Kurul'a ilişkin bilgiler:

Bulunmamaktadır.

j. Şirket'in yıl içinde yapmış olduğu bağış ve yardımlar ile sosyal sorumluluk projeleri çerçevesinde yapılan harcamalara ilişkin bilgiler:

Bulunmamaktadır.

k. Şirket'in faaliyet gösterdiği sektör ve bu sektör içerisindeki yeri hakkında bilgiler:

- Sermaye piyasalarında kurumsal ve bireysel portföylere portföy yönetimi hizmeti vermek amacıyla 2015 yılında kurulan ICBC Turkey Portföy Yönetimi A.Ş., %100 ICBC Turkey Yatırım Menkul Değerler A.Ş. iştirakidir.
- - 30.09.2022 tarihi itibarıyla ICBC Turkey Portföy Yönetimi A.Ş. 10 adet yatırım fonu yönetmektedir. Yönetilen yatırım fonu varlığının toplam büyüklüğü 567.472.058 TL'dir.
- ICBC Turkey Portföy Yönetimi A.Ş., Fiba Emeklilik ve Hayat A.Ş. Para Piyasası Emeklilik Yatırım Fonu'nu yönetmektedir. 30.09.2022 itibarıyla yönetilen Emeklilik Yatırım Fonu varlığının toplam büyüklüğü 125.336.730 TL'dir.
- ICBC Turkey Portföy Yönetimi A.Ş. 30.09.2022 tarihi itibarıyla portföy yönetimi sektöründen %0,067 pay almıştır.
- 2022 Yılı Finansal Tablolar Denetimi için DRT Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş. ile sözleşme imzalanmıştır.
- 05.01.2018 tarih 30292 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan Bilgi Sistemleri Yönetimi Tebliği ve Bilgi Sistemleri Bağımsız Denetim Tebliği'ne göre Portföy Yönetim Şirketleri için zorunlu hale gelen bilgi sistemleri denetimi için DRT Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş. ile sözleşme imzalanmıştır.

E. FİNANSAL DURUM

BİLANÇO

Varlıklar	Dipnot	Sınırlı Denetimden Geçmiş 30 Eylül 2022	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2021
Dönen varlıklar		11.148.009	9.470.889
Nakit ve nakit benzerleri	3	10.412.550	8.917.319
Ticari alacaklar	4	699.040	483.406
<i>İlişkili taraflardan ticari alacaklar</i>	16	693.564	476.698
<i>İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar</i>		5.476	6.708
Diğer Alacaklar		--	15.141
<i>İlişkili taraflardan diğer alacaklar</i>	16	--	15.141
Peşin ödenmiş giderler	7	36.419	55.023
Duran varlıklar		131.789	96.883
Maddi duran varlıklar	5	36.250	34.573
Ertelenmiş vergi varlığı	17	95.539	62.310
Toplam varlıklar		11.279.798	9.567.772

Kaynaklar	Dipnot	Sınırlı	Bağımsız
		Denetimden	Denetimden
		Geçmiş	Geçmiş
		30 Eylül 2022	31 Aralık 2021
Kısa vadeli yükümlülükler		1.737.515	545.096
Ticari borçlar	4	254.712	179.619
<i>İlişkili taraflara ticari borçlar</i>	16	254.712	179.619
Dönem karı vergi yükümlülüğü		113.371	46.928
Kısa vadeli karşılıklar		106.517	82.715
<i>Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli karşılıklar</i>	9	106.517	82.715
Diğer borçlar	10	1.262.915	235.834
<i>İlişkili taraflara diğer borçlar</i>	16	1.057.585	57.218
<i>İlişkili olmayan taraflara diğer kısa vadeli yükümlülükler</i>		205.330	178.616
Uzun vadeli yükümlülükler		118.363	93.763
Uzun vadeli karşılıklar		118.363	93.763
<i>Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar</i>	9	118.363	93.763
Özkaynaklar		9.423.920	8.928.913
Ödenmiş sermaye	11	8.500.000	8.500.000
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler veya giderler		53.802	53.802
<i>-Emeklilik planlarına ilişkin aktüeryal kayıp</i>		53.802	53.802
Kardan kısıtlanmış yedekler		23.285	--
Geçmiş yıllar karları		351.826	(113.943)
Net dönem karı		495.007	489.054
Toplam kaynaklar		11.279.798	9.567.772

GELİR TABLOSU

	Dipnot	Sınırlı Denetimden Geçmiş 1 Ocak – 30 Eylül 2022	Sınırlı Denetimden Geçmemiş 1 Temmuz – 30 Eylül 2022	Sınırlı Denetimden Geçmiş 1 Ocak – 30 Eylül 2021	Sınırlı Denetimden Geçmemiş 1 Temmuz – 30 Eylül 2021
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	12	3.610.874	1.352.056	2.350.899	749.878
BRÜT KAR		3.610.874	1.352.056	2.350.899	749.878
Genel yönetim giderleri	13	(4.150.109)	(1.368.755)	(2.324.096)	(853.006)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	14	1.329.774	518.892	742.964	246.596
Esas faaliyetlerden diğer giderler	15	(129.812)	(66.857)	(108.610)	(13.365)
ESAS FAALİYET KARI		660.727	435.336	661.157	130.103
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI		660.727	435.336	661.157	130.103
Sürdürülen faaliyetler vergi gideri		(165.720)	(114.005)	(130.854)	(51.496)
- <i>Dönem vergi gideri</i>		<i>(198.949)</i>	<i>(146.560)</i>	<i>(147.991)</i>	<i>(56.584)</i>
- <i>Ertelenmiş vergi gelir/(gideri)</i>	17	33.229	32.555	17.137	5.088
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI		495.007	321.331	530.303	78.607
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Diğer kapsamlı gelir/(gider)		-	-	-	-
Diğer kapsamlı gelir kalemlerine ilişkin vergi gelir / (gideri)		-	-	-	-
TOPLAM KAPSAMLI GELİR/ (GİDER)		495.007	321.331	530.303	78.607