

ICBC TURKEY PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

01.01.2023-31.03.2023 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") 31 Mart 2023 tarihi itibarıyla hazırlanan ara dönem faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin, sınırlı denetimden geçmiş ara dönem özet finansal tablolar ile tutarlı olup olmadığını 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 27 Nisan 2023 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, 27 Nisan 2023

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 17.02.2023 tarihli Olağanüstü Genel Kurul Kararına istinaden 351.826 TL'si "Geçmiş Yıllar Karları" hesabındaki fondan, 1.148.174 TL'si ise nakden olmak üzere toplam 1.500.000 TL arttırılarak 10.000.000 TL'ye çıkarılmış olup 24.02.2023 tarih 10777 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. (Eski Unvanı: Tekstil Yatırım Menkul Değerler A.Ş.)	100,00	10.000.000,00 TL
Toplam :	100,00	10.000.000,00 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:

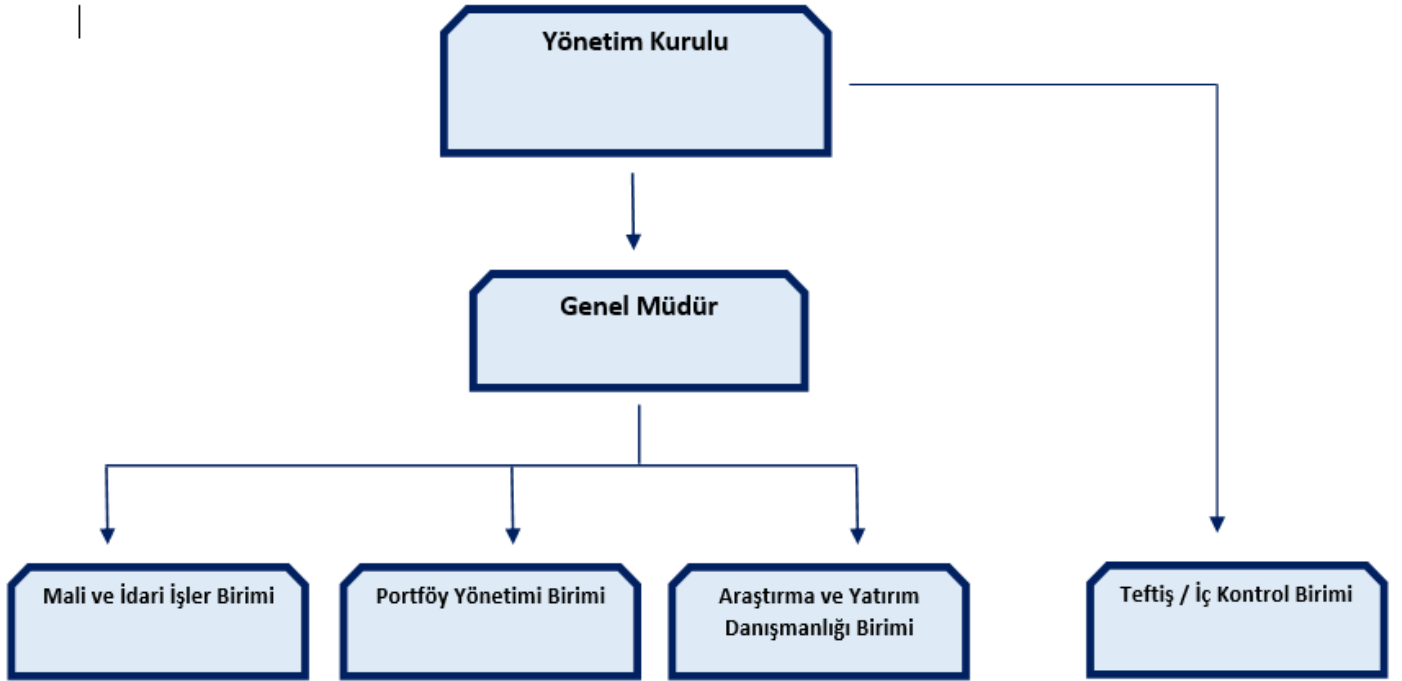
Yoktur.

4. Personel İle İlgili Bilgiler:

31.03.2023 tarihi itibarıyla, Şirket'in personel sayısı 7'dir. Personele ücret ve benzeri ödemeler dışında özel sağlık sigortası, ulaşım ve yemek yardımı sağlanmaktadır.

Ünvan	Kişi Sayısı
Genel Müdür	1
Direktör	3
Müdür	1
Yönetmen	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 işlemler de dahil olmak üzere Olağanüstü Genel Kurul'a ilişkin bilgiler:

17.02.2023 tarihinde Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı yapılmıştır. Bu toplantıda Şirket esas sözleşme değişikliği ile ilgili aşağıdaki husus karara bağlanmış olup Olağanüstü Genel Kurul Kararı 24.02.2023 tarih 10777 nolu TTSG'de tescil ve ilan edilmiştir.

Şirket esas sözleşmesinin "Sermaye ve Pay Senetlerinin Nevi" başlıklı 8. maddesinin, T.C. Sermaye Piyasası Kurulu'nun 14.12.2022 tarihli E-12233903-350.05.01-30156 sayılı kararı ve T.C. Ticaret Bakanlığı İç Ticaret Genel Müdürlüğü'nün 19.01.2023 tarihli E-50035491-431.02-00082069583 sayılı kararı ile onaylanan ekli tadil metni (Ek-1) uyarınca tadil edilmesi hususu görüşüldü ve ilgili değişikliğin kabulüne oybirliği ile karar verildi.

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.
- - 31.03.2023 tarihi itibarıyla ICBC Turkey Portföy Yönetimi A.Ş. 10 adet yatırım fonu yönetmektedir. Yönetilen yatırım fonu varlığının toplam büyüklüğü 978.855.352 TL'dir.
- ICBC Turkey Portföy Yönetimi A.Ş., Fiba Emeklilik ve Hayat A.Ş. Para Piyasası Emeklilik Yatırım Fonu'nu yönetmektedir. 31.03.2023 itibarıyla yönetilen Emeklilik Yatırım Fonu varlığının toplam büyüklüğü 134.360.796 TL'dir.
- ICBC Turkey Portföy Yönetimi A.Ş. 31.03.2023 tarihi itibarıyla portföy yönetimi sektöründen %0,064 pay almıştır.
- 2023 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

		Sınırlı Denetimden Geçmiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş
	<i>Dipnot</i>	31 Mart 2023	31 Aralık 2022
VARLIKLAR			
DÖNEN VARLIKLAR		11.540.083	11.281.820
Nakit ve nakit benzerleri	3	10.046.730	10.309.594
Ticari alacaklar	4	1.218.062	921.247
- <i>İlişkili taraflardan ticari alacaklar</i>	16	1.211.896	915.686
- <i>İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar</i>		6.166	5.561
Diğer Alacaklar		-	-
- <i>İlişkili taraflardan diğer alacaklar</i>		-	-
Peşin ödenmiş giderler	7	275.291	50.979
DURAN VARLIKLAR		196.729	208.158
Maddi duran varlıklar	5	54.881	63.037
Ertelenmiş vergi varlığı	17	141.848	145.121
TOPLAM VARLIKLAR		11.736.812	11.489.978
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		880.159	1.829.079
Ticari borçlar	4	436.085	331.809
- <i>İlişkili taraflara ticari borçlar</i>	16	436.085	331.809
- <i>İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar</i>		-	-
Dönem karı vergi yükümlülüğü	17	20.080	28.133
Kısa vadeli karşılıklar	9	91.756	91.756
- <i>Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli karşılıklar</i>		91.756	91.756
Diğer borçlar	10	332.238	1.377.381
- <i>İlişkili taraflara diğer kısa vadeli yükümlülükler</i>	16	-	1.057.585
- <i>İlişkili olmayan taraflara diğer kısa vadeli yükümlülükler</i>		332.238	319.796
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		184.550	134.925
Uzun vadeli yükümlülükler	9	184.550	134.925
- <i>Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar</i>		184.550	134.925
ÖZKAYNAKLAR		10.672.103	9.525.974
Ödenmiş sermaye	11	10.000.000	8.500.000
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler veya giderler		53.802	53.802
- <i>Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar</i>		53.802	53.802
<i>Kardan Kısıtlanmış yedekler</i>		53.138	23.285
Geçmiş yıl karları/zararları		567.208	351.826
Net dönem karı / (zararı)		(2.045)	597.061
TOPLAM KAYNAKLAR		11.736.812	11.489.978

GELİR TABLOSU

		Sınırlı denetimden geçmiş 1 Ocak – 31 Mart 2023	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Ocak – 31 Mart 2022
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	12	2.151.308	1.075.382
BRÜT KAR		2.151.308	1.075.382
Genel yönetim giderleri	13	(2.745.049)	(1.668.953)
Esas faaliyetlerden diğer gelirlere	14	639.592	418.009
Esas faaliyetlerden diğer giderler	15	(18.186)	(47.413)
ESAS FAALİYET KARI		27.665	(222.975)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI		27.665	(222.975)
Sürdürülen faaliyetler vergi gideri		(29.710)	30.007
- <i>Dönem vergi gideri</i>	17	(26.437)	-
- <i>Ertelenmiş vergi gideri</i>	17	(3.273)	30.007
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI /(ZARARI)		(2.045)	(192.968)
Diğer Kapsamlı Gelir / (Gider)		--	--
TOPLAM KAPSAMLI GELİRLER		(2.045)	(192.968)