

ICBC TURKEY PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

01.01.2021-31.12.2021 DÖNEMİ

FAALİYET RAPORU

YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

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

1) Görüş

ICBC Turkey Portföy Yönetimi A.Ş.'nin ("Şirket") 01/01/2021–31/12/2021 hesap dönemine ait tam set finansal tablolarını denetlemiş olduğumuzdan, bu hesap dönemine ilişkin yıllık faaliyet raporunu da denetlemiş bulunuyoruz.

Görüşümüze göre, yönetim kurulunun yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulu'nun Şirket'in durumu hakkında yaptığı irdelemeler, tüm önemli yönleriyle, denetlenen tam set finansal tablolara ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlıdır ve gerçeği yansıtmaktadır.

2) Görüşün Dayanağı

Yaptığımız bağımsız denetim, Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu (KGK) tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartları'nın bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartları'na (BDS'lere) uygun olarak yürütülmüştür. Bu Standartlar kapsamındaki sorumluluklarımız, raporumuzun Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları bölümünde ayrıntılı bir şekilde açıklanmıştır. KGK tarafından yayımlanan Bağımsız Denetçiler için Etik Kurallar (Etik Kurallar) ve bağımsız denetimle ilgili mevzuatta yer alan etik hükümlere uygun olarak Şirket'ten bağımsız olduğumuzu beyan ederiz. Etik Kurallar ve mevzuat kapsamındaki etiğe ilişkin diğer sorumluluklar da tarafımızca yerine getirilmiştir. Bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bağımsız denetim kanıtlarının, görüşümüzün oluşturulması için yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.

3) Tam Set Finansal Tablolara İlişkin Denetçi Görüşümüz

Şirket'in 1 Ocak - 31 Aralık 2021 hesap dönemine ilişkin tam set finansal tabloları hakkında 22 Şubat 2022 tarihli denetçi raporumuzda olumlu görüş bildirmiş bulunuyoruz.

4) Yönetim Kurulu'nun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu

Şirket yönetimi, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun (TTK) 514 ve 516'ncı maddelerine göre yıllık faaliyet raporuyla ilgili olarak aşağıdakilerden sorumludur:

- Yıllık faaliyet raporunu bilanço gününü izleyen ilk üç ay içinde hazırlar ve genel kurula sunar.
- Yıllık faaliyet raporunu; şirketin o yıla ait faaliyetlerinin akışı ile her yönüyle finansal durumunu doğru, eksiksiz, dolambaçsız, gerçeğe uygun ve dürüst bir şekilde yansıtabilecek şekilde hazırlar. Bu raporda finansal durum, finansal tablolara göre değerlendirilir. Raporda ayrıca, şirketin gelişmesine ve karşılaşması muhtemel risklere de açıkça işaret olunur. Bu konulara ilişkin yönetim kurulunun değerlendirmesi de raporda yer alır.

- c) Faaliyet raporu ayrıca aşağıdaki hususları da içerir:
- Faaliyet yılının sona ermesinden sonra şirkette meydana gelen ve özel önem taşıyan olaylar,
 - Şirketin araştırma ve geliştirme çalışmaları,
 - Yönetim kurulu üyeleri ile üst düzey yöneticilere ödenen ücret, prim, ikramiye gibi mali menfaatler, ödenekler, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri, aynı ve nakdi imkânlar, sigortalar ve benzeri teminatlar.

Yönetim kurulu, faaliyet raporunu hazırlarken Ticaret Bakanlığı'nın ve ilgili kurumların yaptığı ikincil mevzuat düzenlemelerini de dikkate alır.

5) Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumluluğu

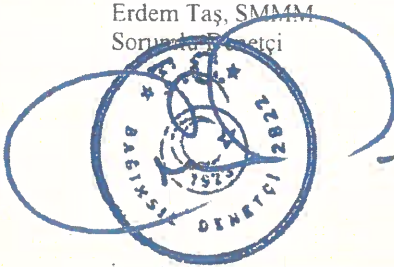
Amacımız, TTK hükümleri çerçevesinde yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulu'nun yaptığı irdelemelerin, Şirket'in denetlenen finansal tablolarıyla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlı olup olmadığı ve gerçeği yansıtıp yansıtmadığı hakkında görüş vermek ve bu görüşümüzü içeren bir rapor düzenlemektir.

Yaptığımız bağımsız denetim, BDS'lere uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar, etik hükümlere uygunluk sağlanması ile bağımsız denetimin, faaliyet raporunda yer alan finansal bilgiler ve Yönetim Kurulu'nun yaptığı irdelemelerin finansal tablolarla ve denetim sırasında elde edilen bilgilerle tutarlı olup olmadığına ve gerçeği yansıtıp yansıtmadığına dair makul güvence elde etmek üzere planlanarak yürütülmesini gerektirir.

Bu bağımsız denetimi yürütüp sonuçlandıran sorumlu denetçi Erdem Taş'tır.

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

Erdem Taş, SMMM
Sorumlu Denetçi



İstanbul, 22 Şubat 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. (Eski Unvanı: Tekstil Yatırım Menkul Değerler A.Ş.)	100,00	8.500.000,00 TL
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	ICBC Turkey Yatırım Menkul Değ. A.Ş. adına, Yönetim Kurulu Başkanı	A	15.08.2019 - 29.03.2022
Nesrin EKŞİ	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	A	15.08.2019 - 29.03.2022
Cemil AKINÇ	Yönetim Kurulu Üyesi	A	15.08.2019 - 29.03.2022

2. Şirketin Üst Yönetimi:

Adı Soyadı	Görevi	İmza Yetkisi	Başlama Tarihi	Mesleki Tecrübe
İ.Alper KOÇ	Genel Müdür	A	15.05.2015	24 Yıl

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

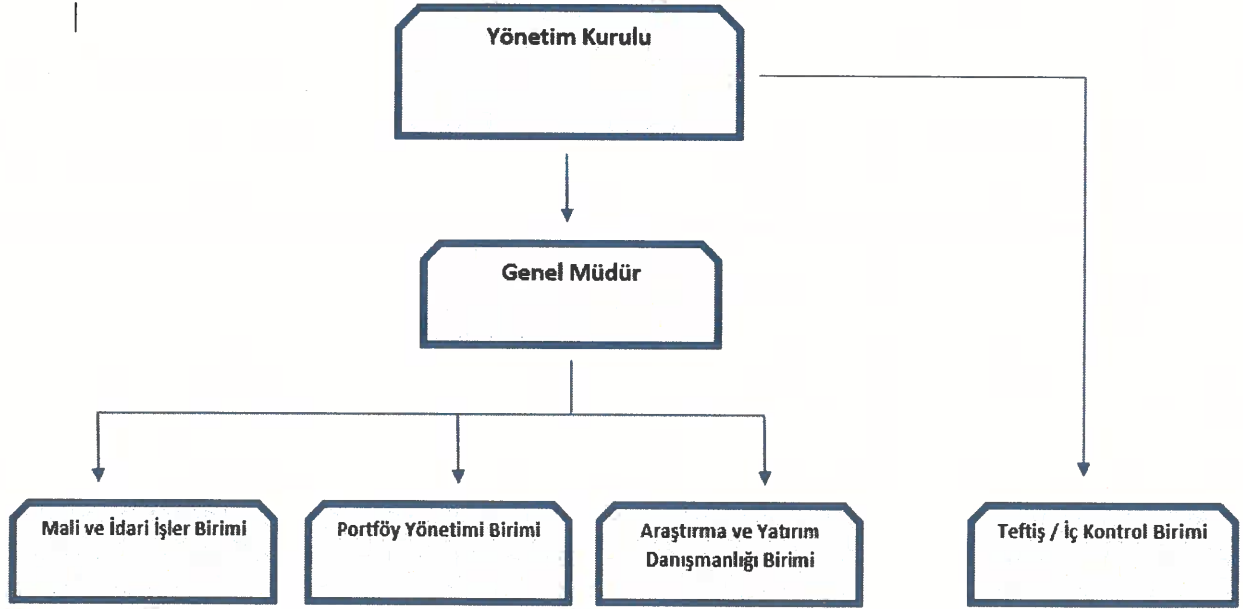
Yoktur.

4. Personel İle İlgili Bilgiler:

31.12.2021 tarihi itibarıyla, Şirket'in personel sayısı 6'dır. Personele ücret ve benzeri ödemeler dışında özel sağlık sigortası, ulaşım ve yemek yardımı sağlanmaktadır.

Ünvan	Kişi Sayısı
Genel Müdür	1
Direktör	3
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 ulaşamamışsa 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:

Yıl içerisinde 24.12.2021 tarihinde Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı yapılmıştır. Anılan toplantıda T.C. Sermaye Piyasası Kurulu'nun 07.12.2021 tarihli E-12233903-350.05.01-14059 sayılı kararı ve T.C. Ticaret Bakanlığı İç Ticaret Genel Müdürlüğü'nün 17.12.2021 tarihli E-50035491-431.02-00070143978 sayılı kararı ile onaylanan ve toplantı tutanağı ekinde yer alan "tadil metni" onaylanmış olup 29.12.2021 tarih 10483 sayılı TTSG'de tescil ve ilan edilmiştir.

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.
- - 31.12.2021 tarihi itibarıyla ICBC Turkey Portföy Yönetimi A.Ş. 8 adet yatırım fonu yönetmektedir. Yönetilen yatırım fonu varlığının toplam büyüklüğü 378.928.671 TL'dir.
- ICBC Turkey Portföy Yönetimi A.Ş., Fiba Emeklilik ve Hayat A.Ş. Para Piyasası Emeklilik Yatırım Fonu'nu yönetmektedir. 31.12.2021 itibarıyla yönetilen Emeklilik Yatırım Fonu varlığının toplam büyüklüğü 145.310.791 TL'dir.
- ICBC Turkey Portföy Yönetimi A.Ş., Bireysel Portföy Yönetimi kapsamında 31.12.2021 itibarıyla yönettiği portföy büyüklüğü 51.644.595 TL'dir.
- ICBC Turkey Portföy Yönetimi A.Ş. 31.12.2021 tarihi itibarıyla portföy yönetimi sektöründen %0,088 pay almıştır.
- ICBC Turkey Portföy Fon Sepeti Fonu kuruluşu için, 22.01.2021 tarihinde Sermaye Piyasası Kurulu'na başvuru yapılmış, ilgili başvurumuza Sermaye Piyasası Kurulu'nun 19.03.2021 tarih ve E-12233903-305.01.01-3762 sayılı yazısı ile onay verilmiştir.
- 2021 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.
- Şirket telefon numarası 0 212 329 31 50 olarak değişmiştir.
- ICBC Turkey Portföy Yönetimi A.Ş. Borçlanma Araçları Şemsiye Fonu kuruluşu için, 06.09.2021 tarihinde Sermaye Piyasası Kurulu'na başvuru yapılmış, ilgili şemsiye fonun kuruluşuna Sermaye Piyasası Kurulu'nun 15.10.2021 tarih ve E-12233903-305.01.01-11894 sayılı yazısı ile onay verilmiştir.

E. FİNANSAL DURUM

BİLANÇO

		Bağımsız Denetimden Geçmiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş
	Dipnot	31 Aralık 2021	31 Aralık 2020
VARLIKLAR			
DÖNEN VARLIKLAR		9.470.889	5.217.636
Nakit ve nakit benzerleri	3	8.917.319	4.817.384
Ticari alacaklar	4	483.406	357.547
<i>İlişkili taraflardan ticari alacaklar</i>	16	476.698	351.097
<i>İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar</i>		6.708	6.450
Diğer Alacaklar		15.141	692
<i>İlişkili taraflardan diğer alacaklar</i>		15.141	692
Peşin ödenmiş giderler	7	55.023	42.013
DURAN VARLIKLAR		96.883	135.051
Maddi duran varlıklar	5	34.573	52.889
Maddi olmayan duran varlıklar	6	-	-
Ertelenmiş vergi varlığı	17	62.310	82.162
TOPLAM VARLIKLAR		9.567.772	5.352.687
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		545.096	343.715
Ticari borçlar	4	179.619	749
- <i>İlişkili taraflara ticari borçlar</i>	16	171.359	-
- <i>İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar</i>		8.260	749
Dönem karı vergi yükümlülüğü	17	46.928	-
Kısa vadeli karşılıklar	9	82.715	44.888
- <i>Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli karşılıklar</i>		82.715	44.888
Diğer borçlar	10	235.834	298.078
- <i>İlişkili taraflara diğer kısa vadeli yükümlülükler</i>	16	57.218	187.853
- <i>İlişkili olmayan taraflara diğer kısa vadeli yükümlülükler</i>		178.616	110.225
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		93.763	69.113
Uzun vadeli yükümlülükler	9	93.763	69.113
- <i>Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar</i>		93.763	69.113
ÖZKAYNAKLAR		8.928.913	4.939.859
Ödenmiş sermaye	11	8.500.000	5.000.000
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
Geçmiş yıl zararları		(113.943)	(544.450)
Net dönem karı		489.054	430.507
TOPLAM KAYNAKLAR		9.567.772	5.352.687

GELİR TABLOSU

		Bağımsız denetimden geçmiş 1 Ocak – 31 Aralık 2021	Bağımsız denetimden geçmiş 1 Ocak – 31 Aralık 2020
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	12	3.324.561	2.590.084
BRÜT KAR		3.324.561	2.590.084
Genel yönetim giderleri	13	(3.428.961)	(2.577.861)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	14	983.711	502.036
Esas faaliyetlerden diğer giderler	15	(118.469)	(23.697)
ESAS FAALİYET KARI		760.842	490.562
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI		760.842	490.562
Sürdürülen faaliyetler vergi gideri			
- Dönem vergi gideri	17	(251.936)	(33.524)
- Ertelenmiş vergi gideri	17	(19.852)	(26.531)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI		489.054	430.507
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm Kazançları		-	97.760
Ertelenmiş vergi etkisi		-	(19.552)
TOPLAM KAPSAMLI GELİRLER		489.054	508.715