

**ICBC TURKEY PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.**

**01.01.2022-31.12.2022 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") 01/01/2022–31/12/2022 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 tablolarla 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 2022 hesap dönemine ilişkin tam set finansal tabloları hakkında 22 Şubat 2023 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 yansıtmak şeklinde 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.

#### 4) Yönetim Kurulu'nun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu (devamı)

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 nakdî 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 Mehmet Erol'dur.

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

Mehmet Erol, SMMM  
Sorumlu Denetçi

İstanbul, 22 Şubat 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 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
<b>Toplam :</b>	<b>100,00</b>	<b>8.500.000,00 TL</b>

### 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:

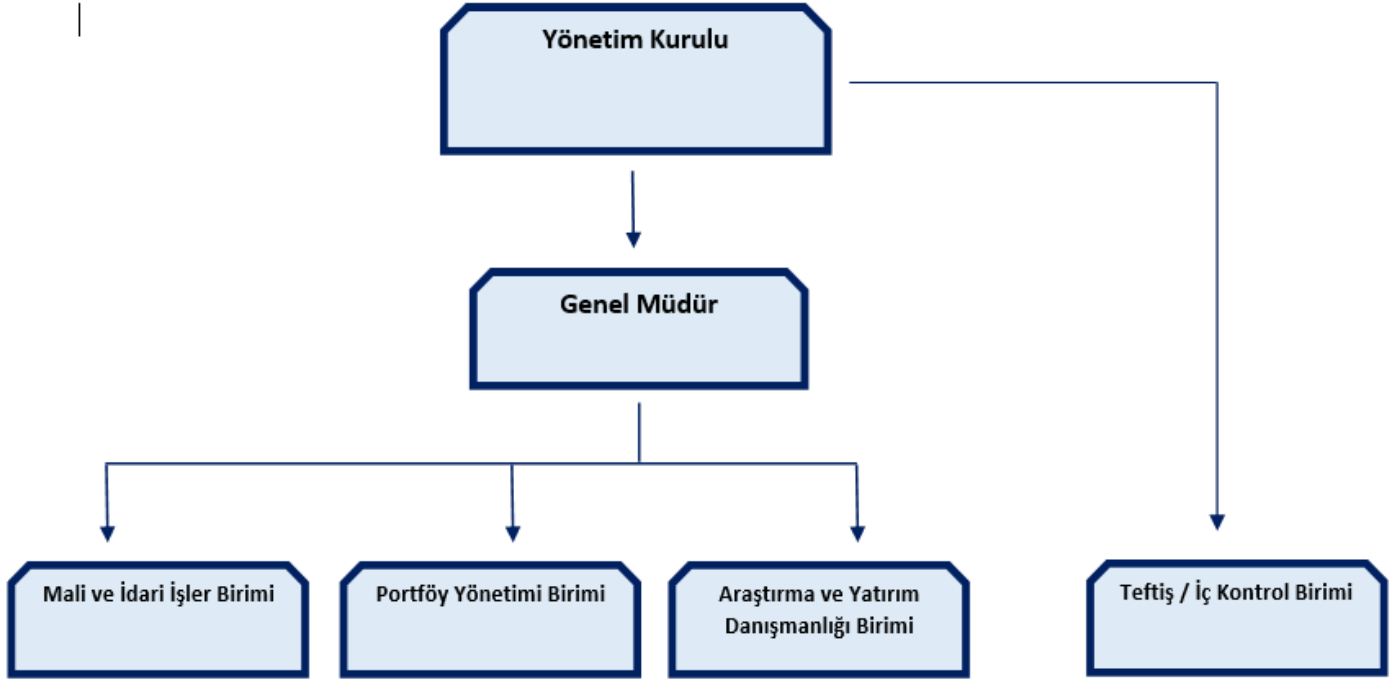
Yoktur.

### 4. Personel İle İlgili Bilgiler:

31.12.2022 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 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.
- - 31.12.2022 tarihi itibarıyla ICBC Turkey Portföy Yönetimi A.Ş. 10 adet yatırım fonu yönetmektedir. Yönetilen yatırım fonu varlığının toplam büyüklüğü 770.556.628 TL'dir.  
- ICBC Turkey Portföy Yönetimi A.Ş., Fiba Emeklilik ve Hayat A.Ş. Para Piyasası Emeklilik Yatırım Fonu'nu yönetmektedir. 31.12.2022 itibarıyla yönetilen Emeklilik Yatırım Fonu varlığının toplam büyüklüğü 126.574.735 TL'dir.  
- ICBC Turkey Portföy Yönetimi A.Ş. 31.12.2022 tarihi itibarıyla portföy yönetimi sektöründen %0,057 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**

		Bağımsız Denetimden Geçmiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş
	<i>Dipnot</i>	31 Aralık 2022	31 Aralık 2021
<b>VARLIKLAR</b>			
<b>DÖNEN VARLIKLAR</b>		<b>11.281.820</b>	<b>9.470.889</b>
Nakit ve nakit benzerleri	3	10.309.594	8.917.319
Ticari alacaklar	4	921.247	483.406
- İlişkili taraflardan ticari alacaklar	16	915.686	476.698
- İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar		5.561	6.708
Diğer Alacaklar		-	15.141
- İlişkili taraflardan diğer alacaklar		-	15.141
Peşin ödenmiş giderler	7	50.979	55.023
<b>DURAN VARLIKLAR</b>		<b>208.158</b>	<b>96.883</b>
Maddi duran varlıklar	5	63.037	34.573
Ertelenmiş vergi varlığı	17	145.121	62.310
<b>TOPLAM VARLIKLAR</b>		<b>11.489.978</b>	<b>9.567.772</b>

<b>KAYNAKLAR</b>			
<b>KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>		<b>1.829.079</b>	<b>545.096</b>
Ticari borçlar	4	331.809	179.619
- İlişkili taraflara ticari borçlar	16	331.809	171.359
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar		-	8.260
Dönem karı vergi yükümlülüğü	17	28.133	46.928
Kısa vadeli karşılıklar	9	91.756	82.715
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli karşılıklar		91.756	82.715
Diğer borçlar	10	1.377.381	235.834
- İlişkili taraflara diğer kısa vadeli yükümlülükler	16	1.057.585	57.218
- İlişkili olmayan taraflara diğer kısa vadeli yükümlülükler		319.796	178.616
<b>UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>		<b>134.925</b>	<b>93.763</b>
Uzun vadeli yükümlülükler	9	134.925	93.763
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar		134.925	93.763
<b>ÖZKAYNAKLAR</b>		<b>9.525.974</b>	<b>8.928.913</b>
Ödenmiş sermaye	11	8.500.000	8.500.000
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler veya giderler		53.802	53.802
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar		53.802	53.802
Kardan Kısıtlanmış yedekler		23.285	-
Geçmiş yıl karları/zararları		351.826	(113.943)
Net dönem karı		597.061	489.054
<b>TOPLAM KAYNAKLAR</b>		<b>11.489.978</b>	<b>9.567.772</b>



## GELİR TABLOSU

		Bağımsız denetimden geçmiş	Bağımsız denetimden geçmiş
	<i>Dipnotlar</i>	1 Ocak – 31 Aralık 2022	1 Ocak – 31 Aralık 2021
<b>KAR VEYA ZARAR KISMI</b>			
Hasılat	12	5.122.533	3.324.561
<b>BRÜT KAR</b>		<b>5.122.533</b>	<b>3.324.561</b>
Genel yönetim giderleri	13	(5.995.011)	(3.428.961)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	14	1.892.815	983.711
Esas faaliyetlerden diğer giderler	15	(249.909)	(118.469)
<b>ESAS FAALİYET KARI</b>		<b>770.428</b>	<b>760.842</b>
<b>SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI</b>		<b>770.428</b>	<b>760.842</b>
Sürdürülen faaliyetler vergi gideri		(173.367)	(271.788)
- <i>Dönem vergi gideri</i>	17	(256.178)	(251.936)
- <i>Ertelenmiş vergi gideri</i>	17	82.811	(19.852)
<b>SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI</b>		<b>597.061</b>	<b>489.054</b>
<b>TOPLAM KAPSAMLI GELİRLER</b>		<b>597.061</b>	<b>489.054</b>