

ICBC TURKEY PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

FAALİYET RAPORU

01 OCAK 2025 – 31 MART 2025



KPMG Bağımsız Denetim ve
Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.
İş Kuleleri Kule 3 Kat:2-9
Levent 34330 İstanbul
Tel +90 212 316 6000
Fax +90 212 316 6060
www.kpmg.com.tr

Ara Dönem Faaliyet Raporu Uygunluğu Hakkında Sınırlı Denetim Raporu

ICBC Turkey Portföy Yönetimi Anonim Şirketi Yönetim Kurulu'na

ICBC Turkey Portföy Yönetimi Anonim Şirketi'nin ("Şirket") 31 Mart 2025 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 özet finansal bilgilerin, sınırlı denetimden geçmiş ve 31 Mart 2025 tarihli sınırlı denetim raporuna konu olan ara dönem özet finansal tablolar ve açıklayıcı notlar ile tutarlı olup olmadığına ilişkin ulaşılan sonucun açıklanmasıdır.

Sınırlı denetim, Sınırlı Bağımsız Denetim Standardı ("SBDS") 2410 "*Ara Dönem Finansal Bilgilerin, İşletmenin Yıllık Finansal Tablolarının Bağımsız Denetimini Yürüten Denetçi Tarafından Sınırlı Bağımsız Denetim*"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 özet finansal bilgilerin sınırlı denetiminin kapsamı; Bağımsız Denetim Standartlarına uygun olarak yapılan ve amacı finansal tablolar hakkında bir görüş bildirmek olan bağımsız denetimin kapsamına kıyasla önemli ölçüde dardır. Sonuç olarak ara dönem özet 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.

31 Aralık 2024 tarihinde sona eren hesap dönemine ait faaliyet raporunun bağımsız denetimi ve 31 Mart 2024 tarihinde sona eren 3 aylık ara hesap dönemine ait ara dönem faaliyet raporunun sınırlı denetimi başka bir bağımsız denetçi tarafından gerçekleştirilmiş olup, 27 Mart 2025 tarihli yıllık faaliyet raporuna ilişkin bağımsız denetçi raporunda ve 11 Haziran 2024 tarihli ara dönem faaliyet raporunun uygunluğu hakkında sınırlı denetim raporunda sırasıyla olumlu görüş ve sonuç bildirilmiştir.

KPMG Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik Anonim Şirketi

Ebru Koçak, SMMM
Sorumlu Denetçi

12 Mayıs 2025
İstanbul, Türkiye

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 nakten 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.	100,00	10.000.000,00 TL
(Eski Unvanı: Tekstil Yatırım Menkul Değerler A.Ş.)		
Toplam :	100,00	10.000.000,00 TL

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

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
Hakan BOZYİĞİT	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	A	29.05.2024 - 31.03.2025
İ.Alper KOÇ	Yönetim Kurulu Üyesi	A	13.06.2023 - 31.03.2025

Mevcut 3 üye, 14 Nisan 2025 tarihli genel kurulda 1 yıllık süre ile görev yapmak üzere yeniden seçilmişlerdir.

2. Şirketin Üst Yönetimi:

Adı Soyadı	Görevi	İmza Yetkisi	Başlama Tarihi	Mesleki Tecrübe
İ.Alper KOÇ	Genel Müdür	A	15.05.2015	26 Yıl

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

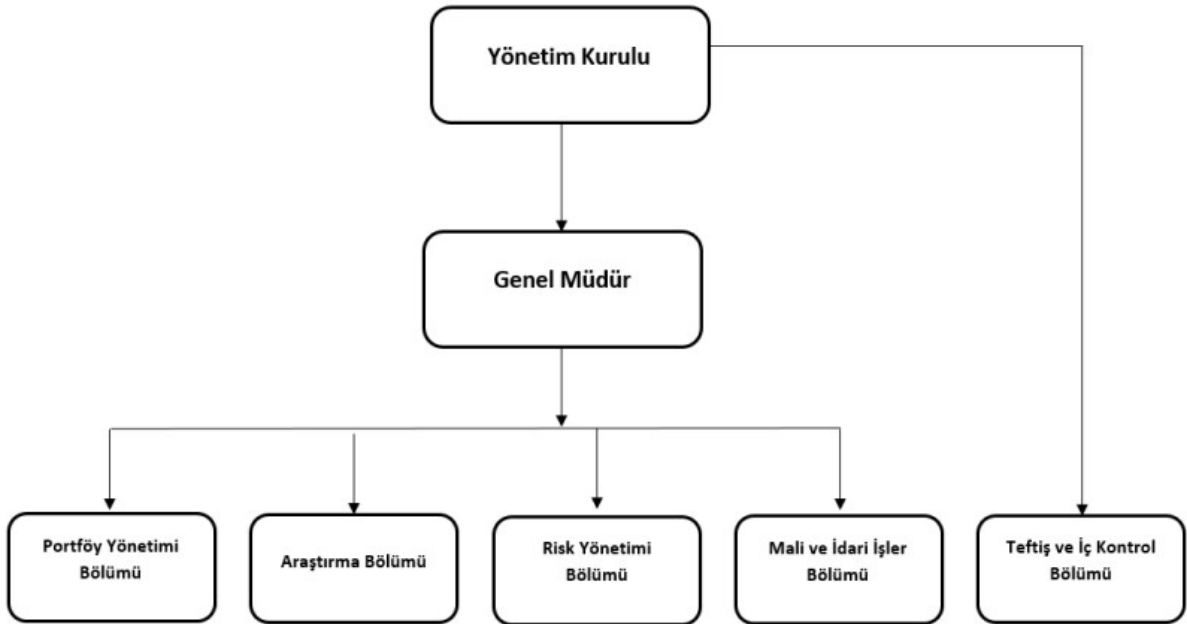
Bulunmamaktadır.

4. Personel İle İlgili Bilgiler:

31.03.2025 tarihi itibarıyla, Şirket'in personel sayısı 9'dur. 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 Yardımcısı	4

5. Organizasyon Şeması:



6. YÖNETİM KURULU ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR

31.03.2025 itibariyle Şirket'in Yönetim Kurulu Başkan ve Üyeleriyle, Üst Düzey Yöneticilere cari dönemde sağlanan ücret ve benzeri menfaatlerin toplam tutarı 1.080.084-TL'dir.

C. ŞİRKET'İN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Bulunmamaktadır.

D. ŞİRKET FAALİYETLERİ

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 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 ulaşamadığı, 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 işlemler de 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.
- 31.03.2025 tarihi itibarıyla ICBC Turkey Portföy Yönetimi A.Ş 10 adet yatırım fonu yönetmektedir. Yönetilen yatırım fonu varlığının toplam büyüklüğü 1.888.110.949 TL'dir.
- - ICBC Turkey Portföy Yönetimi A.Ş. 31.03.2025 tarihi itibarıyla portföy yönetimi sektöründen %0,025 pay almıştır.
- 2025 Yılı Finansal Tablolar Denetimi için KPMG Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş. ile sözleşme imzalanmıştır.

E. FİNANSAL DURUM

BİLANÇO

	Dipnotlar	Sınırlı Denetimden Geçmiş 31 Mart 2025	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2024
Varlıklar			
Dönen varlıklar		11.640.104	13.385.872
Nakit ve nakit benzerleri	3	9.851.009	9.617.028
Finansal Yatırımlar		44.762	--
Ticari alacaklar	4	--	3.202.859
<i>İlişkili taraflardan ticari alacaklar</i>	16	--	3.202.859
Peşin ödenmiş giderler	7	1.351.627	212.046
Cari dönem vergisiyle ilgili varlıklar		392.706	353.939
Duran varlıklar		472.058	339.384
Maddi duran varlıklar	5	153.282	73.537
Ertelenmiş vergi varlığı	17	318.776	265.847
Toplam varlıklar		12.112.162	13.725.256
Kaynaklar			
	Dipnotlar	Sınırlı Denetimden Geçmiş 31 Mart 2025	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2024
Kısa vadeli yükümlülükler		2.681.922	2.382.921
Ticari borçlar	4	808.140	929.404
<i>İlişkili taraflara ticari borçlar</i>	16	782.503	929.404
<i>İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar</i>		25.637	--
Kısa vadeli Karşılıklar		531.469	348.093
<i>Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli Karşılıklar</i>	9	531.469	348.093
Diğer borçlar	10	1.342.313	1.105.424
<i>İlişkili olmayan taraflara diğer kısa vadeli yükümlülükler</i>	10	1.342.313	1.105.424
Uzun vadeli yükümlülükler		546.166	705.398
Uzun vadeli karşılıklar		546.166	705.398
<i>Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar</i>	9	546.166	705.398
Özkaynaklar		8.884.074	10.636.937
Ödenmiş sermaye	11	10.000.000	10.000.000
Sermaye düzeltmeleri olumlu farkları		57.915.605	57.915.605
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler veya giderler		339.850	339.850
<i>-Emeklilik planlarına ilişkin aktüeryal kayıp</i>	9	339.850	339.850
Kardan kısıtlanmış yedekler		178.319	178.319
Geçmiş yıllar zararları		(57.796.837)	(49.455.840)
Net dönem zararı		(1.752.863)	(8.340.997)
Toplam kaynaklar		12.112.162	13.725.256

GELİR TABLOSU

	Dipnotlar	Sınırlı Denetimden Geçmiş 1 Ocak – 31 Mart 2025	Sınırlı Denetimden Geçmiş 1 Ocak – 31 Mart 2024
Kar veya zarar kısmı			
Hasılat	12	6.332.007	5.713.479
Brüt kar/(zarar)		6.332.007	5.713.479
Genel yönetim giderleri	13	(7.388.627)	(9.513.722)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	14	584.137	1.560.297
Esas faaliyetlerden diğer giderler	15	(250.987)	(158.270)
Parasal kayıp/kazanç	18	(1.082.322)	(1.948.708)
Esas faaliyet karı/(zararı)		(1.805.792)	(4.346.924)
Sürdürülen faaliyetler vergi öncesi gelir/(gideri)		(1.805.792)	(4.346.924)
Sürdürülen faaliyetler vergi gideri		52.929	(122.308)
- Dönem vergi gelir/(gideri)		--	--
- Ertelenmiş vergi geliri/(gideri)	17	52.929	(122.308)
Sürdürülen faaliyetler dönem karı/zararı		(1.752.863)	(4.469.232)
Diğer kapsamlı gelirler		--	--
Diğer kapsamlı gelir kalemlerine ilişkin vergi gelir / (gideri)		--	--
Toplam kapsamlı gelir/(gider)		(1.752.863)	(4.469.232)