

ICBC TURKEY PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2018 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

ICBC Turkey Portföy Yönetimi A.Ş. 2018/1 Dönem Finansal Tablo Bildirimi

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	28.019.172	2.599.520
Finansal Yatırımlar			0
Ticari Alacaklar	5	69.305	80.584
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	17	65.429	80.584
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	17	3.876	0
Diğer Alacaklar	17	20.265	0
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	17	20.265	0
Peşin Ödenmiş Giderler		158.844	38.005
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	8	158.844	38.005
Diğer Dönen Varlıklar	9	0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	9	0	0
ARA TOPLAM		28.267.586	2.718.109
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		28.267.586	2.718.109
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar		3.869	2.220
Diğer Maddi Duran Varlıklar	6	3.869	2.220
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	7	9.265	10.186
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	7	9.265	10.186
Ertelenmiş Vergi Varlığı	18	3.601	24.858
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		16.735	37.264
TOPLAM VARLIKLAR		28.284.321	2.755.373
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar	5	25.631.420	28.950
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	17	25.629.500	25.200
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		1.920	3.750
Kısa Vadeli Karşılıklar		67.610	47.304
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	10	38.922	33.355
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		28.688	13.949
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		37.808	40.733
İlişkili Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	17	0	8.132
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	11	37.808	32.601
ARA TOPLAM		25.736.838	116.987
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		25.736.838	116.987
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar		68.201	61.304
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	10	68.201	61.304
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		68.201	61.304
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		25.805.039	178.291
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		2.479.282	2.577.082
Ödenmiş Sermaye	12	4.000.000	4.000.000
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-1.422.918	-885.497
Net Dönem Karı veya Zararı		-97.800	-537.421
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		2.479.282	2.577.082
TOPLAM KAYNAKLAR		28.284.321	2.755.373

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	13	227.775	99.459
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		227.775	99.459
BRÜT KAR (ZARAR)		227.775	99.459
Genel Yönetim Giderleri	15	-390.046	-244.760
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	14	88.276	17.999
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	16	-2.548	-4.773
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-76.543	-132.075
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-76.543	-132.075
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-76.543	-132.075
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-21.257	-2.020
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	18	-21.257	-2.020
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-97.800	-134.095
DÖNEM KARI (ZARARI)		-97.800	-134.095
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-97.800	-134.095
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-97.800	-134.095
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-97.800	-134.095

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		25.333.305	-193.628
Dönem Karı (Zararı)		-97.800	-134.095
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-38.615	38.449
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	6	1.101	80
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	10	27.203	54.348
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		12.464	33.243
Diğer Karşılıklar (İptalleri) İle İlgili Düzeltmeler		14.739	21.105
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-88.176	-17.999
Faiz Gelirleri İle İlgili Düzeltmeler		-88.176	-17.999
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		21.257	2.020
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		25.469.720	-97.982
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		11.279	-22.256
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)			-22.256
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		11.279	
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-120.839	-54.645
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		25.602.470	0
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		25.602.470	0
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-2.925	-21.663
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-2.925	-21.663
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-20.265	582
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-20.265	582
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		25.333.305	-193.628
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-1.829	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-1.829	0
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-1.829	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		66.422	17.223
Sermaye Avanslarından Nakit Girişleri			0
Alınan Faiz		66.422	17.223
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		25.397.898	-176.405
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		25.397.898	-176.405
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		2.596.412	1.111.567
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		27.994.310	935.162

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Dipnot Referansı	Özkaynaklar								
			Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar						Kontrol Gücü Olmayan Paylar		
			Ödenmiş Sermaye	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Birikmiş Karlar				
				Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıplar	Risikten Korunma Kazanç / Kayıplar	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıplar	Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı			
Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017	Özkaynaklar Değişim Tablosu										
	Özkaynaklar Değişim Tablosu										
	Dönem Başı Baklıyeler	12	2.000.000				-353.902	-531.595	1.114.503	1.114.503	
	Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler										
	Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler										
	Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler										
	Hatalara İlişkin Düzeltmeler										
	Diğer Düzeltmeler										
	Düzeltmelerden Sonraki Tutar										
	Transferler						-531.595	531.595			
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)										
	Dönem Karı (Zararı)							-134.095	-134.095	-134.095	
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)										
	Sermaye Artırımı										
	Sermaye Azaltımı										
	Sermaye Avansı										
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi										
	Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi										
	Dönemde Ödenen Karı Payı Avansları										
	Kar Payları										
	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler										
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)										
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)										
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması										
	Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış										
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler										
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları										
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğü) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar										
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğü) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar										
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğü) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar										
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğü) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar										
	Diğer Değişiklikler Nedeniyle Artış (Azalış)										
	Dönem Sonu Baklıyeler		2.000.000				-885.497	-134.095	980.408	980.408	
Özkaynaklar Değişim Tablosu											
Özkaynaklar Değişim Tablosu											
Dönem Başı Baklıyeler	12	4.000.000				-885.497	-537.421	2.577.082	2.577.082		
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler											
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler											
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler											
Hatalara İlişkin Düzeltmeler											
Diğer Düzeltmeler											
Düzeltmelerden Sonraki Tutar											
Transferler						-537.421	537.421				
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)											
Dönem Karı (Zararı)							-97.800	-97.800	-97.800		
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)											
Sermaye Artırımı									0		
Sermaye Azaltımı											
Sermaye Avansı											
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi											
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi											
Dönemde Ödenen Karı Payı Avansları											
Kar Payları											

Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler										
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)										
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)										
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkarılması										
	Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış										
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler										
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları										
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar										
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar										
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar										
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar										
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)										
	Dönem Sonu Bakiyeler		4.000.000				-1.422.918	-97.800	2.479.282		2.479.282