

ICBC TURKEY PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2018 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

ICBC Turkey Portföy 30.09.2018 Finansal Rapor

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	3.380.076	2.599.520
Ticari Alacaklar	4	83.861	80.584
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	16	71.540	80.584
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	4	12.321	0
Peşin Ödenmiş Giderler	7	136.089	38.005
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	7	136.089	38.005
ARA TOPLAM		3.600.026	2.718.109
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		3.600.026	2.718.109
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar	5	3.603	2.220
Mobilya ve Demirbaşlar	5	3.603	2.220
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	6	7.391	10.186
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	6	7.391	10.186
Ertelenmiş Vergi Varlığı	17	29.701	24.858
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		40.695	37.264
TOPLAM VARLIKLAR		3.640.721	2.755.373
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar	4	0	28.950
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	16	0	25.200
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		0	3.750
Kısa Vadeli Karşılıklar		38.530	47.304
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	9	38.530	33.355
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		0	13.949
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		82.242	40.733
İlişkili Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	16	20.635	8.132
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	10	61.607	32.601
ARA TOPLAM		120.772	116.987
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		120.772	116.987
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar	9	78.144	61.304
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	9	78.144	61.304
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		78.144	61.304
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		198.916	178.291
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		3.441.805	2.577.082
Ödenmiş Sermaye	11	5.000.000	4.000.000
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-1.425.288	-885.497
Net Dönem Karı veya Zararı		-132.907	-537.421
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		3.441.805	2.577.082
TOPLAM KAYNAKLAR		3.640.721	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 - 30.09.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2017 - 30.09.2017
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	12	830.036	308.269	344.547	102.179
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		830.036	308.269	344.547	102.179
BRÜT KAR (ZARAR)		830.036	308.269	344.547	102.179
Genel Yönetim Giderleri	14	-1.286.569	-779.175	-494.468	-296.511
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	13	355.324	144.386	157.745	80.754
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	15	-35.873	-51.784	-11.283	-22.834
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-137.082	-378.304	-3.459	-136.412
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-137.082	-378.304	-3.459	-136.412
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-137.082	-378.304	-3.459	-136.412
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		4.175	1.437	1.279	-11
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	17	4.175	1.437	1.279	-11
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-132.907	-376.867	-2.180	-136.423
DÖNEM KARI (ZARARI)		-132.907	-376.867	-2.180	-136.423
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-132.907	-376.867	-2.180	-136.423
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	0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	0	0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-132.907	-376.867	-2.180	-136.423
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-132.907	-376.867	-2.180	-136.423

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-1.621.837	-532.570
Dönem Karı (Zararı)		-132.907	-376.867
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-348.361	-135.063
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	6	3.241	239
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		8.066	9.798
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		22.015	23.895
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		-13.949	-14.097
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-354.825	-143.663
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-354.825	-143.663
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		-4.843	-1.437
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-1.140.569	-20.640
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-3.277	-12.986
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-3.277	-12.986
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-98.084	-16.415
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-28.950	0
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-28.950	0
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		39.139	8.179
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		39.139	8.179
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-1.049.397	582
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-1.049.397	582
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-1.621.837	-532.570
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		335.024	127.457
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-1.829	0
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-1.829	0
Alınan Faiz		336.853	127.457
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		1.000.000	2.000.000
Sermaye Avanslarından Nakit Girişleri		1.000.000	2.000.000
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-286.813	1.594.887
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-286.813	1.594.887
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		2.596.412	1.111.567
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		2.309.599	2.706.454



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 - 30.09.2017	Özkaynaklar Değişim Tablosu										
	Özkaynaklar Değişim Tablosu										
	Dönem Başı Baklıyeler	11	2.000.000					-353.902	-531.595	1.114.503	0 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)								-376.867	-376.867	0 -376.867
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)										
	Sermaye Artırımı										2.000.000
	Sermaye Azaltımı		2.000.000								
	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 (Yükümlülüğün) 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 (Yükümlülüğün) 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 (Yükümlülüğün) 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 (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar										
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)										
	Dönem Sonu Baklıyeler		4.000.000					-885.497	-376.867	2.737.636	0 2.737.636
Özkaynaklar Değişim Tablosu											
Özkaynaklar Değişim Tablosu											
Dönem Başı Baklıyeler		4.000.000					-885.497	-537.421	2.577.082	0 2.577.082	
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler											
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler								-2.370		-2.370	
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)								-132.907	-132.907	0 -132.907	
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)											
Sermaye Artırımı	11	1.000.000								1.000.000	
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 - 30.09.2018	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 Gerçeğe 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 Gerçeğe 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 Gerçeğe 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 Gerçeğe 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		5.000.000				-1.425.288	-132.907	3.441.805		0 3.441.805