

ICBC TURKEY PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2019 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

ICBC TURKEY PORTFÖY 31.03.2019 FİNANSAL TABLOLAR

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2019	Önceki Dönem 31.12.2018
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	3.821.876	3.643.351
Ticari Alacaklar	4	149.471	94.557
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	16	134.795	82.579
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	4	14.676	11.978
Peşin Ödenmiş Giderler	7	207.474	105.757
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	7	207.474	105.757
ARA TOPLAM		4.178.821	3.843.665
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		4.178.821	3.843.665
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar	5	3.218	3.455
Diğer Maddi Duran Varlıklar	5	3.218	3.455
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		5.528	6.449
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	6	5.528	6.449
Ertelenmiş Vergi Varlığı	17	21.014	36.288
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		29.760	46.192
TOPLAM VARLIKLAR		4.208.581	3.889.857
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar	4	7.224	4.853
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	16	6.300	0
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		924	4.853
Kısa Vadeli Karşılıklar		46.766	37.353
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	9	46.766	37.353
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		109.189	108.634
İlişkili Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	16	55.859	50.386
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	10	53.330	58.248
ARA TOPLAM		163.179	150.840
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		163.179	150.840
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar		97.919	82.032
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	9	97.919	82.032
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		97.919	82.032
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		261.098	232.872
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		3.947.483	3.656.985
Ödenmiş Sermaye	11	5.000.000	5.000.000
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-1.343.015	-1.425.288
Net Dönem Karı veya Zararı		290.498	82.273
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		3.947.483	3.656.985
TOPLAM KAYNAKLAR		4.208.581	3.889.857

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	12	583.292	227.775
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		583.292	227.775
BRÜT KAR (ZARAR)		583.292	227.775
Genel Yönetim Giderleri	14	-475.350	-390.046
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	13	219.321	88.276
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	15	-21.491	-2.548
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		305.772	-76.543
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		305.772	-76.543
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		305.772	-76.543
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-15.274	-21.257
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	17	-15.274	-21.257
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		290.498	-97.800
DÖNEM KARI (ZARARI)		290.498	-97.800
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		290.498	-97.800
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Diğer Kapsamlı Gelir Kismi			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		290.498	-97.800
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		290.498	-97.800

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-40.639	25.333.305
Dönem Karı (Zararı)		290.498	-97.800
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		290.498	-97.800
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-173.331	-38.615
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	6	1.158	1.101
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		29.558	27.203
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		15.887	12.464
Diğer Karşılıklar (İptalleri) İle İlgili Düzeltmeler		13.671	14.739
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-219.321	-88.176
Faiz Gelirleri İle İlgili Düzeltmeler		-219.321	-88.176
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler			0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler			0
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		15.274	21.257
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler			0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-157.806	25.469.720
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-54.914	11.279
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-54.914	11.279
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler			0
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler			0
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-101.717	-120.839
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		2.371	25.602.470
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		2.371	25.602.470
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-3.546	-2.925
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-3.546	-2.925
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		0	-20.265
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)			-20.265
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		0	
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-40.639	25.333.305
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		0	-1.829
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		0	-1.829
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		0	-1.829
Verilen Nakit Avans ve Borçlar			0
Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler			0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		180.292	66.422
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri			0
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları			0
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Satmasından Kaynaklanan Nakit Girişleri			0
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri			0
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları			0
Alınan Faiz		180.292	66.422
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		139.653	25.397.898
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		139.653	25.397.898
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		3.645.176	2.596.412
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		3.784.829	27.994.310

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Dipnot Referansı	Özkaynaklar							Kontrol Gücü Olmayan Paylar	
			Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar								
			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 01.01.2018 - 31.03.2018	Özkaynaklar Değişim Tablosu										
	Özkaynaklar Değişim Tablosu										
	Dönem Başı Baklıyeler		4.000.000					-885.497	-537.421		
	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							-537.421	537.421		
	Transferler										
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)								-97.800	-97.800	-97.800
	Dönem Karı (Zararı)										
	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 Kar 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					-1.422.918	-97.800	2.479.282	
Özkaynaklar Değişim Tablosu											
Özkaynaklar Değişim Tablosu											
Dönem Başı Baklıyeler		5.000.000					-1.425.288	82.273	3.656.985		3.656.985
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							82.273	-82.273			
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)											
Dönem Karı (Zararı)								290.448	290.664		290.664
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 Kar Payı Avansları											
Kar Payları											

[illegible]