

ICBC TURKEY PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

FAALİYET RAPORU

01 OCAK 2026 – 30 HAZİRAN 2026

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") 30 Haziran 2026 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 finansal bilgilerin, sınırlı denetimden geçmiş ve 30 Haziran 2026 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 Denetimi*"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.

30 Aralık 2022 tarihli 2022/74 seri numaralı, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanununda ve bu kanuna dayanılarak çıkarılan yönetmelikte yer alan sektör şirketlerine yönelik yeniden değerlemeye tabi tutarlara göre, 30 Haziran 2026 tarihi itibarıyla ICBC Turkey Portföy Yönetimi A.Ş.’nin özsermaye tutarı sahip olması gereken asgari özsermaye tutarının altında kalmaktadır. SPK’nın “sermaye yeterliliğine ilişkin yükümlülüklerle” uyum sağlanabilmesi amacıyla ve gerekli sermaye artırımı onay sürecinin, ana hissedar tarafından belirlenen süre içerisinde tamamlanamaması nedeniyle, Şirket fonların devri ve faaliyetlerinin geçici süreyle durdurulması için SPK’ya başvuruda bulunmuş olup, fonların devir süreci devam etmektedir. Finansal tablolara ilişkin bağımsız denetçi raporunda yer alan Dipnot 2.1.7 “İşletmenin Sürekliliği” nde detaylı olarak açıklanan diğer hususlarla birlikte değerlendirildiğinde bu husus Şirket’in sürekliliğini devam ettirme kabiliyetine ilişkin ciddi şüphe oluşturabilecek önemli bir belirsizliğin mevcut olduğunu göstermektedir. Bu husus tarafımızca verilen sonucu etkilememektedir.

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.

KPMG Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik Anonim Şirketi

Ebru Koçak, SMMM

Sorumlu Denetçi

7 Ağustos 2026

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.) bağlı ortaklığı olan Tekstil Portföy Yönetimi A.Ş., 21.04.2015 tarihinde İstanbul'da kurulmuş olup, ünvanı 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 Kârları" hesabındaki fondan, 1.148.174 TL'si ise nakden 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 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	31.03.2026 - 31.03.2027
Hakan BOZYİĞİT	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	A	31.03.2026 - 31.03.2027
Sinan HACIOĞLU	Yönetim Kurulu Üyesi	A	31.03.2026- 31.03.2027

2. Şirketin Üst Yönetimi:

Adı Soyadı	Görevi	İmza Yetkisi	Başlama Tarihi	Mesleki Tecrübe
Z.Funda KAYA (*)	Genel Müdür Vekili	A	01.08.2024	20 Yıl

(*) 07.07.2026 itibarıyla görevinden ayrılmıştır.

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

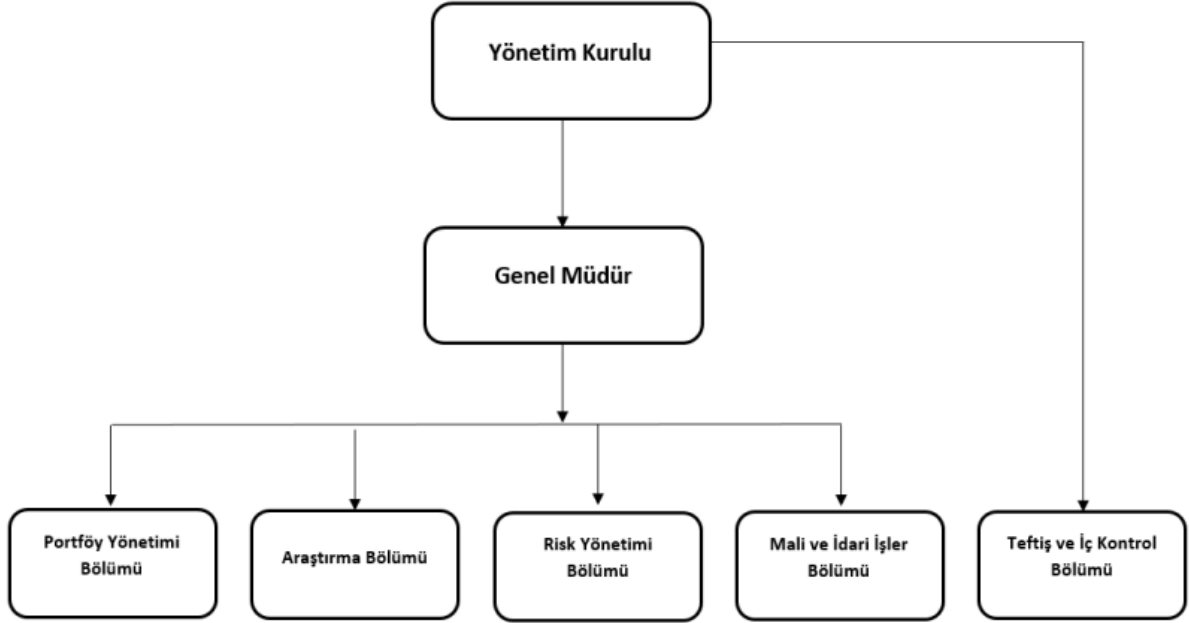
- 30.01.2026 tarihi itibarıyla İbrahim Alper Koç'un Şirketimiz Yönetim Kurulu üyeliğinden ayrılmasıyla boşalan Yönetim Kurulu Üyeliğine, 31.03.2026 tarihli Olağan Genel Kurul toplantısında, 31.03.2027 tarihine kadar görev yapmak üzere Sinan Hacıoğlu seçilmiştir.
-
- 30.03.2026 tarihinde Zeliha Funda Kaya Genel Müdür Vekili olarak atanmıştır.

4. Personel İle İlgili Bilgiler:

30.06.2026 tarihi itibarıyla, Şirket'in personel sayısı 3'tür. Personele ücret ve benzeri ödemeler dışında özel sağlık sigortası, ulaşım ve yemek yardımı sağlanmaktadır.

Ünvan	Kişi Sayısı
Genel Müdür Vekili	1
Yönetmen	1
Uzman Yardımcısı	1

5. Organizasyon Şeması:



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

30.06.2026 itibarıyla Şirket'in Yönetim Kurulu Başkan ve Üyeleriyle, Üst Düzey Yöneticilere cari dönemde sağlanan ücret ve benzeri menfaatlerin toplam tutarı 2.197.223-TL'dir.

C. ŞİRKET'İN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Bulunmamaktadır.

D. ŞİRKET FAALİYETLERİ

a. Şirketin ilgili hesap döneminde yapmış olduğu yatırımlara ilişkin bilgiler:

Şirket, Haziran sonu itibarıyla, likidite yönetimi kapsamında, finansal varlıklarının bir kısmını portföy yönetimini gerçekleştirdiği yatırım fonlarında değerlendirmiştir.

b. Şirketin doğrudan veya dolaylı iştirakleri ve pay oranlarına ilişkin bilgiler:

Bulunmamaktadır.

c. Şirketin iktisap ettiği kendi paylarına ilişkin bilgiler:

Bulunmamaktadır.

d. Hesap dönemi içinde yapılan özel denetime ve kamu denetimine ilişkin açıklamalar:

Bulunmamaktadır.

e. 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.

f. Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle Şirket ve Yönetim Organı üyeleri hakkında uygulanan idari ve adli yaptırımlara ilişkin açıklamalar:

Bulunmamaktadır.

g. 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.

h. 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.

i. Şirket'in yıl içinde yapmış olduğu bağış ve yardımlar ile sosyal sorumluluk projeleri çerçevesinde yapılan harcamalara ilişkin bilgiler:

Bulunmamaktadır.

j. 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.
- 30.06.2026 tarihi itibarıyla ICBC Turkey Portföy Yönetimi A.Ş. 10 adet yatırım fonu yönetmektedir. Yönetilen yatırım fonu varlığının toplam büyüklüğü 2.424.867.681,86 TL'dir.
- 2026 Yılı Finansal Tablolar Denetimi için KPMG Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş. ile sözleşme imzalanmıştır.

Varlıklar	Dipnotlar	Sınırlı Denetimden Geçmiş 30 Haziran 2026	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2025
Dönen Varlıklar		12.788.613	13.834.715
Nakit ve nakit benzerleri	3, 22, 23	221.835	267.122
Gerçeğe uygun değer farkı kar/zarara yansıtılan finansal varlıklar	4	7.281.755	8.813.927
Ticari alacaklar	5, 17, 23	3.579.531	3.920.843
İlişkili taraflardan ticari alacaklar	5, 17, 23	3.579.531	3.920.843
İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar		-	-
Diğer Alacaklar	12	280.506	709.005
İlişkili taraflardan diğer alacaklar	12	280.506	709.005
İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar		-	-
Peşin ödenmiş giderler	8	1.424.986	123.818
Cari dönem vergisiyle ilgili varlıklar		-	-
Diğer dönen varlıklar		-	-
Duran Varlıklar		155.835	596.114
Finansal yatırımlar		-	-
Ticari alacaklar		-	-
Maddi duran varlıklar	6	85.446	137.136
Maddi olmayan duran varlıklar	7	-	-
Ertelenmiş vergi varlığı	18	70.389	458.978
Toplam Varlıklar		12.944.448	14.430.829
Kaynaklar	Dipnotlar	Sınırlı Denetimden Geçmiş 30 Haziran 2026	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2025
Kısa Vadeli Yükümlülükler		2.717.533	3.151.019
Ticari borçlar	5, 23	1.823.133	1.172.194
İlişkili taraflara ticari borçlar	5	888.417	1.038.393
İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar	5	934.716	133.801
Dönem karı vergi yükümlülüğü		-	-
Kısa vadeli karşılıklar	9	62.500	694.907
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli karşılıklar	9	62.500	694.907
Diğer borç ve gider karşılıkları		-	-
Diğer borçlar	10, 23	831.900	1.283.918
İlişkili taraflara diğer borçlar		-	-
İlişkili olmayan taraflara diğer kısa vadeli yükümlülükler	10, 23	831.900	1.283.918
Uzun Vadeli Yükümlülükler		101.803	954.441
Uzun vadeli karşılıklar	9	101.803	954.441
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar	9	101.803	954.441
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü		-	-
Özkaynaklar		10.125.112	10.325.369
Ödenmiş sermaye	11	10.000.000	10.000.000
Sermaye düzeltmeleri olumlu farkları	11	85.112.038	85.112.038
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler veya giderler		379.929	379.929
-Emeklilik planlarına ilişkin aktüeryal kayıp/kazanç		379.929	379.929
Kardan kısıtlanmış yedekler		249.727	249.727
Geçmiş yıllar zararları		(85.416.325)	(80.941.267)
Net dönem zararı		(200.257)	(4.475.058)
Toplam Kaynaklar		12.944.448	14.430.829

		Sınırlı Denetimden Geçmiş	Sınırlı Denetimden Geçmiş	Sınırlı Denetimden Geçmiş	Sınırlı Denetimden Geçmiş
	Dipnotlar	1 Ocak- 30 Haziran 2026	1 Nisan – 30 Haziran 2026	1 Ocak- 30 Haziran 2025	1 Nisan – 30 Haziran 2025
Kar veya zarar kısmı					
Hasılat	13	15,437,966	7,634,732	16,985,181	8,117,556
Brüt kar/(zarar)		15,437,966	7,634,732	16,985,181	8,117,556
Genel yönetim giderleri	14	(12,083,070)	(5,970,480)	(20,689,367)	(10,302,412)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	15	661,325	418,698	2,598,904	1,780,854
Esas faaliyetlerden diğer giderler	16	(1,556,942)	(843,915)	(544,250)	(192,756)
Parasal kayıp/kazanç	19	(2,270,947)	(562,405)	(2,091,902)	(576,170)
Esas faaliyet karı/(zararı)		188,332	676,630	(3,741,433)	(1,172,929)
Sürdürülen faaliyetler vergi gelir/(gideri)		188,332	676,630	(3,741,433)	(1,172,929)
Sürdürülen faaliyetler vergi gideri		(388,589)	(6,928)	7,944	(66,180)
- Dönem vergi gelir/(gideri)		-	-	-	-
- Ertelenmiş vergi gelir/(gideri)	18	(388,589)	(6,928)	7,944	(66,180)
Sürdürülen faaliyetler dönem karı/zararı		(200,257)	669,702	(3,733,489)	(1,239,109)
Diğer kapsamlı gelirler		-	-	-	-
Diğer kapsamlı gelir kalemlerine ilişkin vergi gelir / (gideri)		-	-	-	-
Toplam kapsamlı gelir/(gider)		(200,257)	-	(3,733,489)	-