

ALBARAKA PORTFÖY
İKİNCİ KATILIM SERBEST (DÖVİZ-AVRO) FON

30 NİSAN 2024 – 30 HAZİRAN 2024
DÖNEMİNE AİT
PERFORMANS SUNUM RAPORU VE
YATIRIM PERFORMANSI
KONUSUNDA KAMUYA AÇIKLANAN
BİLGİLERE İLİŞKİN RAPOR

REPORT

BAĞIMSIZ DENETİM AŞ

Albaraka Portföy İkinci Katılım Serbest (Döviz-Avro) Fon

Yatırım Performansı Konusunda Kamuya Açıklanacak Bilgilere İlişkin Rapor

Albaraka Portföy İkinci Katılım Serbest (Döviz-Avro) Fon'un ("Fon") 30 Nisan 2024 – 30 Haziran 2024 dönemine ait ekteki performans sunuş raporunu Sermaye Piyasası Kurulu'nun VII-128.5 sayılı Bireysel Portföylerin ve Kolektif Yatırım Kuruluşlarının Performans Sunumuna, Performansa Dayalı Ücretlendirilmesine ve Kolektif Yatırım Kuruluşlarının Notlandırma ve Sıralama Faaliyetlerine İlişkin Esaslar Hakkında Tebliğ'inde ("Tebliğ") yer alan performans sunuş standartlarına ilişkin düzenlemeleri çerçevesinde incelemiş bulunuyoruz.

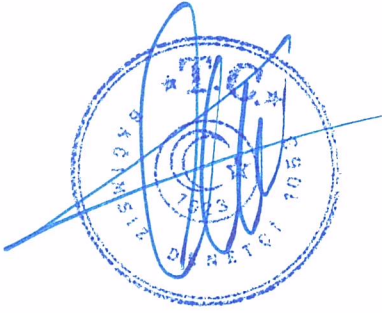
İncelememiz sadece yukarıda belirtilen döneme ait performans sunuşunu kapsamaktadır. Bunun dışında kalan dönemler için inceleme yapılmamış ve görüş oluşturulmamıştır.

İncelememiz sonucunda Fon'un 30 Nisan 2024 – 30 Haziran 2024 dönemine ait performans sunuş raporunun Tebliğ'de belirtilen performans sunuş standartlarına ilişkin düzenlemelere uygun hazırlanmadığı kanaatine varmamıza sebep olacak herhangi bir tespitimiz bulunmamaktadır.

Diğer Hususlar

30 Nisan 2024 – 30 Haziran 2024 dönemine ait performans sunuş raporunda sunulan ve performans bilgisi hesaplamalarına dayanak teşkil edene finansal bilgiler Türkiye Bağımsız Denetim Standartları'na ("BDS") uygun olarak tam kapsamlı veya sınırlı bağımsız denetime tabi tutulmamıştır.

Report Bağımsız Denetim Anonim Şirketi



Cüneyt Morgül, YMM
Sorumlu Denetçi

31 Temmuz 2024
İstanbul, Türkiye

ALBARAKA PORTFOY YÖNETİMİ A.Ş.
İKİNCİ KATILIM SERBEST (DOVİZ-AVRO) FON
EUR – (K S L)
PERFORMANS SUNUM RAPORU

A.TANITICI BİLGİLER :

30.06.2024

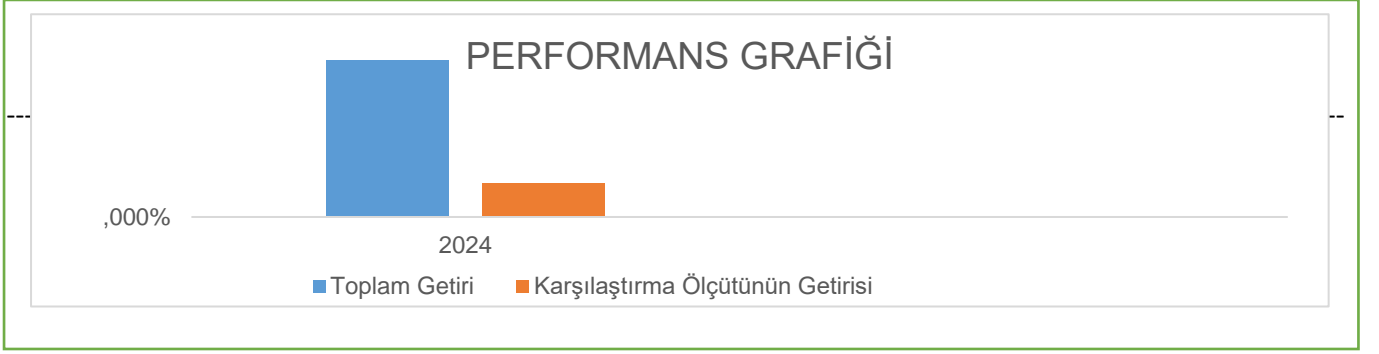
| Portföy Bilgileri | | Yatırım ve Yönetime İlişkin Bilgiler |
|--|---------------|---|
| Halka Arz Tarihi30 | 30.04.2024 | Portföy Yöneticileri |
| 30/06/2024 tarihi itibariyle | | ALBARAKA PORTFOY YONETIMI A.S. / Umut ÇALIM |
| Fon Toplam Değeri | 60,846,980.23 | Fonun Yatırım Amacı |
| Birim Pay Değeri (TL) | 35.176891 | -Fonun yatırım amacı döviz fiyatlarına paralel getiri elde etmektir. |
| Birim Pay Değeri (EUR) | € 1.001380 | EUR |
| Yatırımcı Sayısı | 78 | Yatırım Stratejisi |
| Tedavül Oranı % | 0,01 | - Fon toplam değerinin %80'i devamlı olarak T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı tarafından döviz cinsinden ihraç edilen kira sertifikaları ve/veya yerli ihraççıların döviz cinsinden ihraç edilen para ve sermaye piyasası araçları, kira sertifikaları, vaad işlemleri, murabaha işlemleri, yerli bankalarda açılacak döviz cinsinden yatırım vekaleti (vekale) ve katılma hesaplarına yatırılacaktır. Fon toplam değerinin geri kalan kısmı ise yabancı ihraççıların döviz cinsinden para ve sermaye piyasası araçları ve/veya Türk Lirası cinsi para ve sermaye piyasası araçlarına yatırılarak döviz bazında düzenli gelir elde edilmesi hedeflenmektedir. |
| Portföy Dağılımı | | -Fon portföyüne ağırlıklı olarak EUR Kamu Kira Sertifikaları dahil edilir ve fonun karşılaştırma ölçütü %100 BIST-KYD 1 Aylık TL Kar Payı EUR Endeksi olarak belirlenmiştir. |
| Kamu Kira Sertifikaları (EUROBOND-EUR) | 0,00% | Yatırım Riskleri |
| Özel Kira Sertifikaları EUR | 0,00% | Fon'un maruz kalacağı temel riskler; Kur Riski, Piyasa Riski, Kar Payı Oranı Riski, Karşı Taraf Riski, Likidite Riski olmakla birlikte başka risklerde mevcut olup, bu risklere ilişkin detaylı açıklamalar Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP)'nda (www.kap.org.tr) yayımlanan fon izahnamesinin 3. maddesinde yer almaktadır. |
| Katılım Hesabı EUR | 100,00% | |
| Özel Sektör Kira Sertifikaları TL | 0,00% | |
| Katılım Hesabı TL | 0,00% | |
| | 100,00% | En Az Alınabilir Pay Adedi |
| | | Mevzuatta belirlenen yasal limitlere uygun olarak 1 pay alınabilmektedir. |

B.PERFORMANS BİLGİLERİ :

| Yıllar | Toplam Getiri (%) | Karşılaştırma Ölçütünün Getirisi/Eşik Değer (%) | Enflasyon Oranı (%) (TÜFE) (*) | Portföyün Zaman İçinde Standart Sapması (%) | Karşılaştırma Ölçütünün Standart Sapması (*) | Bilgi Rasyosu | Sunuma Dahil Dönem Sonu Portföyün Toplam Değeri/Net Aktif Değeri |
|--------------------------|-------------------|---|--------------------------------|---|--|---------------|--|
| 30/04/2024 30/06/2024 | 1,59747 | 0,19494 | 71,60 | 0,0020 | 0,0020 | 0.20176 | 60.846.980,23 |

(*) Enflasyon oranı TÜİK tarafından açıklanan 6 Aylık TÜFE'nin dönemsel oranıdır.

(**) Portföyün ve karşılaştırma ölçütünün standart sapması dönemdeki günlük getiriler üzerinden hesaplanmıştır.



GEÇMİŞ GETİRİLER GELECEK DÖNEM PERFORMANSI İÇİN BİR GÖSTERGE SAYILMAZ.

C. DİPNOTLAR :

- Fon Portföyünün yatırım amacı, yatırımcı riskleri ve stratejisi "Tanıtıcı Bilgiler" bölümünde belirtilmiştir.
- Fon 30.04.2024-30.06.2024 döneminde net +%1,60 oranında getiri sağlarken, karşılaştırma ölçütünün getirisi aynı dönemde +%0,19 olmuştur. Sonuç olarak Fon'un Karşılaştırma ölçütüne göre nispi getirisi +%1,41 olarak gerçekleşmiştir.

Toplam Getiri : Fonun ilgili dönemdeki birim pay değerindeki yüzdesel getiriye ifade etmektedir.

Karşılaştırma Ölçütünün Getirisi : Fonun karşılaştırma ölçütünün ilgili dönem içerisinde belirtilen varlık dağılımları ile ağırlıklandırılarak hesaplanmış olan yüzdesel getirisini ifade etmektedir.

Nispi Getiri : Performans sonu dönemi itibariyle hesaplanan portföy getiri oranı ile nispi getiri oranı arasındaki farkı ifade etmektedir.

- Yatırım fonlarının portföy işletmesinden doğan kazançları kurumlar vergisi ve stopajdan muaftır.

Gelir Vergisi Kanunu'nun geçici 67.maddesi uyarınca Sermaye Piyasası Kanununa göre kurulan menkul kıymetler yatırım fonlarının katılma paylarının ilgili olduğu fona iadesinde Tüzel Hesaplara; %0, stopaj, gerçek kişilere ; %10 oranında stopaj uygulanır. (Gelir Vergisi tevfikatı)

- Yönetim ücretleri, vergi, saklama ücretleri ve diğer faaliyet giderlerinin günlük brüt portföy değerine oranının ağırlıklı ortalaması aşağıdaki gibidir.

| 30.04.2024 - 30.06.2024 | Portföy Değerine Oranı (%) | TL Tutar |
|---|----------------------------|----------------------|
| Fon Yönetim Ücreti | -0.169880% | -80,170.27 |
| Denetim Ücreti Giderleri | -0.011866% | -5,600.00 |
| Saklama Ücreti Giderleri | -0.006367% | -3,004.96 |
| Aracılık Komisyonu Giderleri | 0.000000% | 0.00 |
| Kurul Kayıt Ücreti | -0.004392% | -2,072.78 |
| Diğer Faaliyet Giderleri | -0.015000% | -7,078.96 |
| Toplam Faaliyet Giderleri | | -97,926.97 |
| Ortalama Fon Toplam Değeri | | 47,192,239.62 |
| Toplam Faaliyet Giderleri / Ortalama Fon Toplam Değeri | | -0.207507% |

- Fon'un yasal gider sınırı %3,65'dir ve gider aşımı olması durumunda 6 aylık dönemlerde fona iade edilen tutar ve ilgili diğer detaylar KAP'ta yayınlanmaktadır.

Toplam Gider Oranı aşılmaması sebebiyle iade yapılmamıştır.

- Performans sunum döneminde strateji değişimi gerçekleşmemiştir. İlgili dönemlerdeki karşılaştırma bilgisi aşağıdaki tabloda gösterilmektedir.

| Karşılaştırma Dönemi | Karşılaştırma Ölçütü Bilgisi |
|----------------------|--|
| 30.04.2024 – ... | 100% BIST KYD Bir Aylık Kar Payı (EUR) Endeksi |

D. İLAVE BİLGİLER VE AÇIKLAMALAR :

Tüm dönemler için portföy ve karşılaştırma ölçütünün birikimli getiri oranı ;

| Dönemler | Portföy Net Getiri | Karşılaştırma Ölçütü | Nispi Getiri |
|-----------------------|--------------------|----------------------|--------------|
| 30.04.2024-30.06.2024 | 1,60% | 0,19% | 1,41% |

Performans bilgisi tablosunda rapor dönemi portföy ve karşılaştırma ölçütü standart sapmasına yer verilmiştir. (Günlük verilerden hesaplanmıştır)

| Yıllar | Portföy | | Karşılaştırma Ölçütü | |
|-----------------------|---------|----------------|----------------------|----------------|
| | Getiri | Standart Sapma | Getiri | Standart Sapma |
| 30.04.2024-30.06.2024 | 1,60% | 0,002% | 0,19% | 0,002% |