

ALBARAKA PORTFÖY
KATILIM FONU

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

REPORT

BAĞIMSIZ DENETİM AŞ

Albaraka Portföy Katılım Fonu

Yatırım Performansı Konusunda Kamuya Açıklanacak Bilgilere İlişkin Rapor

Albaraka Portföy Katılım Fonu'nun ("Fon") 1 Ocak 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.

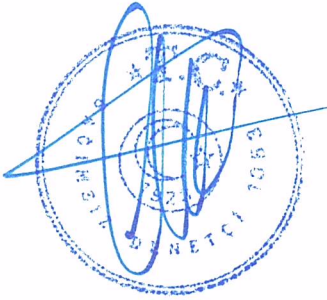
İncelememiz sadece yukarıda belirtilen döneme ait performans sunuşunu kapsamaktadır. Bunun dışında kalan dönemler için inceleme yapılmamış ve görüş oluşturulmamıştır.

İncelememiz sonucunda Fon'un 1 Ocak 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

1 Ocak 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.
KATILIM FONU
(R B K)
PERFORMANS SUNUM RAPORU

A.TANITICI BİLGİLER :

30.06.2024

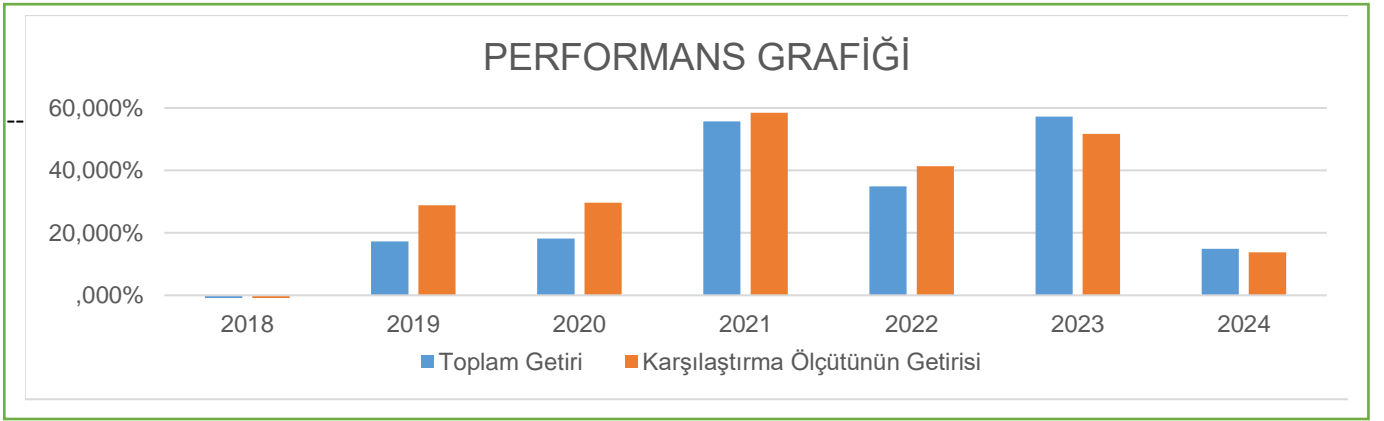
Portföy Bilgileri		Yatırım ve Yönetime İlişkin Bilgiler
Halka Arz Tarihi	1.10.2018	Portföy Yöneticileri
30/06/2024 tarihi itibarıyla		ALBARAKA PORTFOY YONETIMI A.S. / Umut ÇALIM
Fon Toplam Değeri	40,850,531.61	Fonun Yatırım Amacı
Birim Pay Değeri	4.880794	-Fonun yatırım amacı döviz fiyatlarına paralel getiri elde etmektir.
Yatırımcı Sayısı	1,259	Yatırım Stratejisi
Tedavül Oranı %	0,84	-Fon portföyünün ağırlıklı olarak yabancı para cinsinden yerli ve/veya yabancı kamu ve özel sektör kira sertifikalarına, portföyün diğer kısmının ise altın, vaad sözleşmesi, katılım hesapları ve benzer faizsiz yatırım araçlarına yönlendirilmesidir. Yabancı para cinsinden ve/veya yabancı para ve sermaye piyasası araçlarına yapılan yatırım fon toplam değerinin %79'unu aşamaz.
Portföy Dağılımı		-Fon portföyüne ağırlıklı olarak Yabancı Para cinsinden Kamu ve Özel Sektör Kira Sertifikaları dahil edilir ve fonun karşılaştırma ölçütü %50 BIST-KYD Kamu Eurobond (Dolar) Endeksi+%25 BIST-KYD ÖSBA Eurobond Endeksi+ %25 BIST-KYD Kamu Kira Sertifikaları Endeksi'dir.
Kamu Kira Sertifikaları (EUROBOND-USD)	67,01%	Yatırım Riskleri
Özel Kira Sertifikaları USD	0,00%	Fon'un maruz kalacağı temel riskler; Piyasa Riski, Kar Payı Oranı Riski, Kur 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 USD	5,72%	
Özel Sektör Kira Sertifikaları TL	20,00%	
Katılım Hesabı TL	7,27%	
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
03/10/2018 31/12/2018	-7,096	-4,9373	20,30	0,65322	0,2226	-0,1911	747.251,28
01/01/2019 31/12/2019	17,2085	28,84909	11,84	0,60513	0,52929	-0,1032	1.177.560,02
01/01/2020 31/12/2020	18,2068	29,70286	14,60	0,44338	0,56215	-0,0829	5.649.995,36
01/01/2021 31/12/2021	55,70039	58,45553	36,08	1,19725	1,56717	-0,0204	22.741.319,91
01/01/2022 31/12/2022	34,84276	41,32512	64,27	0,46791	0,59061	-0,0553	11.237.260,95
01/01/2023 31/12/2023	57,19167	51,71115	64,77	0,68479	0,80485	0,04238	68,994,097,42
01/01/2024 30/06/2024	14,92161	13,72098	71,60	0,23012	0,25323	0,05188	40,850,531,61

(*) Enflasyon oranı TUIK 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 Portföyü'nün yatırım amacı, yatırımcı riskleri ve stratejisi "Tanıtıcı Bilgiler" bölümünde belirtilmiştir.
- Fon 01.01.2024-30.06.2024 döneminde net %14,92 oranında getiri sağlarken, karşılaştırma ölçütünün getirisi aynı dönemde %13,72 olmuştur. Sonuç olarak Fon'un Karşılaştırma ölçütüne göre nispi getirisi %+1,20 olarak gerçekleşmiştir.

Toplam Getiri : Fonun ilgili dönemdeki birim pay değerindeki yüzdesel getiriyi 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 hesaplar %0 stopaja, **23.12.2020 Tarihinden ÖNCE alınan fonların, satımından oluşan kazanç : %10 oranında stopaja, 23.12.2020-30.04.2024 Tarihleri arasında alınan fon katılma paylarının, satışından oluşan kazanç: %0 oranında stopaja tabidir. (Gelir Vergisi tevfikatı)** **01.05.2024-31.07.2024 Tarihleri arasında alınan fon katılma paylarının, satışından oluşan kazanç: %7,5 oranında stopaja tabidir. (Gelir Vergisi tevfikatı)**

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

01.01.2024 - 30.06.2024	Portföy Değerine Oranı (%)	TL Tutar
Fon Yönetim Ücreti	-0.728000%	-504,361.70
Denetim Ücreti Giderleri	-0.026126%	-18,100.00
Saklama Ücreti Giderleri	-0.119332%	-82,673.38
Aracılık Komisyonu Giderleri	-0.006128%	-4,245.62
Kurul Kayıt Ücreti	-0.010087%	-6,987.98
Diğer Faaliyet Giderleri	-0.092300%	-63,946.04
Toplam Faaliyet Giderleri		-680,314.72
Ortalama Fon Toplam Değeri		69,280,419.90
Toplam Faaliyet Giderleri / Ortalama Fon Toplam Değeri		-0.981973%

- 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	
01.10.2018 – ...	50%	BIST KYD Kamu Eurobond (Dolar) Endeksi
	25%	BIST KYD ÖSBA Eurobond (Dolar) Endeksi
	25%	BIST KYD Kamu Kira Sertifikaları Endeksi

D. İLAVE BİLGİLER VE AÇIKLAMALAR :

Tüm dönemler için portföy ve karşılaştırma ölçütünün birikimli getiri oranı ;

Dönemler	Portföy Net Getiri	Karşılaştırma Ölçütü	Nispi Getiri
03.10.2018-31.12.2018	-7,10%	-4,94%	-2,16%
01.01.2019-31.12.2019	17,21%	28,85%	-11,64%
01.01.2020-31.12.2020	18,21%	29,70%	-11,49%
01.01.2021-31.12.2021	55,70%	58,46%	-2,76%
01.01.2022-31.12.2022	34,84%	41,33%	-6,49%
01.01.2023-31.12.2023	57,19%	51,71%	5,48%
01.01.2024-30.06.2024	14,92%	13,72%	1,20%

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
03.10.2018-31.12.2018	-7,10%	0,65%	-4,94%	0,22%
01.01.2019-31.12.2019	17,21%	0,60%	28,85%	0,57%
01.01.2020-31.12.2020	18,21%	0,44%	29,70%	0,56%
01.01.2021-31.12.2021	55,70%	1,20%	58,46%	1,57%
01.01.2022-31.12.2022	34,84%	0,47%	41,33%	0,59%
01.01.2022-31.12.2023	57,19%	0,68%	51,71%	0,80%
01.01.2024-30.06.2024	14,92%	0,23%	13,72%	0,25%