Yapı Kredi Portföy İstinye Serbest (Döviz) Fon

1 Ocak- 31 Aralık 2024 Dönemine Ait Performans Sunum Raporu ve Yatırım Performansı Konusunda Kamuya Açıklanan Bilgilere İlişkin Rapor

Güney Bağımsız Denetim ve SMMM A.Ş.
Maslak Mah. Eski Büyükdere Cad.
Orjin Maslak İş Merkezi No: 27
Kat: 2-3-4 Daire: 54-57-59
34485 Sarıyer
İstanbul - Türkiye

Tel: +90 212 315 3000
Fax: +90 212 230 8291
ey.com
Ticaret Sicil No: 479920
Mersis No: 0-4350-3032-6000017

Yapı Kredi Portföy İstinye Serbest (Döviz) Fon'unun yatırım performansı konusunda kamuya açıklanan bilgilere ilişkin rapor

Yapı Kredi Portföy İstinye Serbest (Döviz) Fon ("Fon")'unun 1 Ocak – 31 Aralık 2024 hesap 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 Kuruluşlarını 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.

Görüşümüze göre 1 Ocak – 31 Aralık 2024 hesap dönemine ait performans sunuş raporu Yapı Kredi Portföy İstinye Serbest (Döviz) Fon'un performansını ilgili Tebliğ'in performans sunuş standartlarına ilişkin düzenlemelerine uygun olarak doğru bir biçimde yansıtmaktadır.

Diğer Husus

Fon'un 31 Aralık 2024 tarihi itibariyle kamuya açıklanmak üzere ayrıca hazırlanacak yıllık finansal tabloları üzerindeki bağımsız denetim çalışmalarımız henüz tamamlanmamış olup; söz konusu finansal tablolara ilişkin bağımsız denetim çalışmalarımızın tamamlanmasına müteakiben ilgili bağımsız denetim raporumuz ayrıca tanzim edilecektir.

Güney Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik Anonim Şirketi
A member firm of Ernst&Young Global Limited



Fatma Ebru YÜCEL, SMMM
Sorumlu Denetçi

27 Ocak 2025
İstanbul, Türkiye

YAPI KREDİ PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. TARAFINDAN KURULAN VE YÖNETİLEN
YAPI KREDİ PORTFÖY İSTİNYE SERBEST (DÖVİZ) FON

1 OCAK - 31 ARALIK 2024 DÖNEMİNE AİT PERFORMANS SUNUŞ RAPORU

A. TANITICI BİLGİLER

PORTFÖYE BAKIŞ	
Halka arz tarihi:	**1 Eylül 2022**
31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla (*)	
Fon Toplam Değeri	1.295.721.798,82
Birim Pay Değeri	38,55
Yatırımcı Sayısı	190,00
Tedavül Oranı (%)	0,0007
Portföy Dağılımı (%)	
Özel Sektör Dış Borç. Araçları	99,18
Mevduat (Döviz)	0,81
Mevduat (TL)	0,01
Payların Sektörel Dağılımı (%)	

YATIRIM VE YÖNETİME İLİŞKİN BİLGİLER

Portföy Yöneticileri

Selçuk Yilmaz/Güzide Coşar Cerit

Fon'un Yatırım Stratejisi

Fonun yatırım stratejisi döviz cinsinden para ve sermaye piyasası araçlarına yatırım yapılması üzerine kuruludur. Bu doğrultuda fon toplam değerinin devamlı olarak en az %80'i Hazine ve Maliye Bakanlığı tarafından döviz cinsinden ihraç edilen borçlanma araçları ve kira sertifikaları ile yerli ihraççıların döviz cinsinden ihraç edilen para ve sermaye piyasası araçlarından oluşacaktır. Fon toplam değerinin geri kalan kısmı ise Türk Lirası (TL) veya yabancı para cinsinden diğer para ve sermaye piyasası araçlarına yatırılabilir. Fon yatırım stratejisi olarak döviz cinsi varlıklara yatırım yaparak döviz cinsi mutlak getiri hedeflemektedir.

En Az Alınabilir Pay Adedi
10000

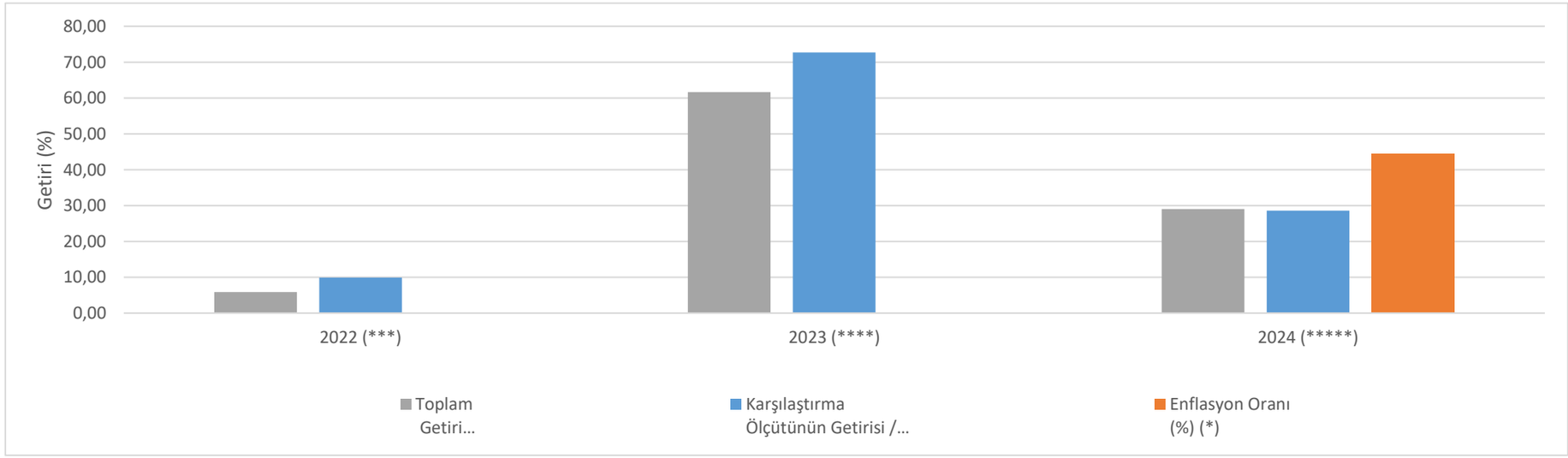
(*) 1 Ocak 2025 tarihinin tatil günü olması sebebi ile 31 Aralık 2024 sonu ile hazırlanan performans raporlarında 2 Ocak 2025 tarihinde geçerli olan 31 Aralık 2024 tarihi ile oluşturulan Fon Portföy Değeri ve Net Varlık Değeri tablolarındaki değerler kullanılmıştır.

B. PERFORMANS BİLGİSİ

Yıllar	Toplam Getiri (%)	Karşılaştırma Ölçütünün Getirisi / Eşik Değer (%)	Enflasyon Oranı (%) (*)	Portföyün Zaman İçinde Standart Sapması (%)	Karşılaştırma Ölçütünün Standart Sapması/Eşik Değer (%) (**)	Bilgi Rasyosu	Sunuma Dahil Dönem Sonu Portföyün Net Aktif Değeri
2022 (***)	5,86	9,90	-	0,15	0,17	-0,2516	421.198.879,20
2023 (****)	61,60	72,71	-	0,74	0,76	-0,1826	-
2024 (*****)	29,02	28,61	44,38	0,23	0,22	0,0139	1.295.721.798,82

(*) Enflasyon oranı TÜİK tarafından açıklanan TÜFE'nin performans dönemine denk gelen bileşik getirisidir. Fonun yönetildiği 2 Eylül - 31 Aralık 2022, 1 Ocak - 22 Aralık 202 ve 9 Ocak - 31 Aralık 2024 arasındaki dönem için enflasyon oranı hesaplanamaması nedeniyle bu orana raporda yer verilmemiştir.
(**) Portföyün ve karşılaştırma ölçütünün standart sapması dönemindeki günlük getiriler üzerinden hesaplanmıştır.
(***) 2 Eylül - 31 Aralık 2022 arasındaki dönemdir.
(****) 1 Ocak - 22 Aralık 2023 arasındaki dönemdir.
(*****) 9 Ocak - 31 Aralık 2024 arasındaki dönemdir.

GRAFİK



"PORTFÖYÜN GEÇMİŞ PERFORMANSI GELECEK DÖNEM PERFORMANSI İÇİN BİR GÖSTERGE OLAMAZ."

C. DİPNOTLAR

1. Yapı Kredi Portföy Yönetimi A.Ş., portföy yönetimi ve yatırım danışmanlığı hizmeti veren bir portföy yönetim şirketidir. Yönetim alanları yatırım fonları, emeklilik fonları ve özel portföy yönetimidir. Kurucu, Fon'un katılma payı sahiplerinin haklarını koruyacak şekilde temsili, yönetimi, yönetiminin denetlenmesi ile faaliyetlerinin içtüzük ve izahname hükümlerine uygun olarak yürütülmesinden sorumludur. Kurucu fona ait varlıklar üzerinde kendi adına ve fon hesabına mevzuat ve içtüzüğe uygun olarak tasarrufta bulunmaya ve bundan doğan hakları kullanmaya yetkilidir. Fon'un faaliyetlerinin yürütülmesi esnasında portföy yöneticiliği hizmeti de dahil olmak üzere dışarıdan hizmet alınması, Kurucunun sorumluluğunu ortadan kaldırmaz. Fon portföyü, kolektif portföy yöneticiliğine ilişkin Portföy Yönetim Şirketleri Tebliği'nde belirtilen ilkeler ve fon portföyüne dahil edilebilecek varlık ve haklara ilişkin Tebliğ'de yer alan sınırlamalar çerçevesinde yönetilir.

Uzmanlaşılan Yönetim Alanları:

- Yatırım Fonu Portföy Yönetimi
- Emeklilik Fonu Portföy Yönetimi
- Özel Portföy Yönetimi

2. Fon portföyünün yatırım amacı ve yatırım stratejisine "A. Tanıtıcı Bilgiler" bölümünde yer verilmiştir.

3. Fon Portföyü 1 Ocak – 31 Aralık 2024 sunum döneminde "net %29.02" oranında getiri sağlarken, karşılaştırma ölçütü getirisi aynı dönemde %28.61 olmuştur. Sonuç olarak Fon'un nispi getirisi %0.41 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 ağırlıklandırarak hesaplanmış olan yüzdesel getirisini ifade etmektedir.

Nispi Getiri : Performans sonu dönemi itibariyla hesaplanan portföy getiri oranı ile karşılaştırma ölçütünün getiri oranı arasındaki farkı ifade etmektedir.

4. Yönetim ücretleri, vergi, saklama ücretleri ve diğer faaliyet giderlerinin ortalama fon toplam değerine oranı aşağıdaki gibidir.

1 Ocak 2024 - 31 Aralık 2024 döneminde :	**Ort. Fon Toplam Değerine Oranı (%)**	**TL Tutar**
Fon Yönetim Ücreti	1,50063	14.490.878,45
Denetim Ücreti	0,00939	90.683,56
Saklama Giderleri	0,05661	546.674,18
İhraç İzni Giderleri	-	-
Noter Harç ve Tasdik Ücretleri	0,00074	7.109,26
Diğer Giderler	0,03223	311.250,86
Toplam Giderler	**1,59960**	**15.446.596,31**
Ortalama Fon Toplam Değeri	**965.651.823,78**	

C. DİPNOTLAR (Devamı)

Fon Net Getiri	29,02
Gerçekleşen Gider Oranı	1,60
Azami Gider Oranı	-
Kurucu Tarafından Karşılanan Gider Oranı*	0,00
Net Gider Oranı	1,60
Fon Brüt Getiri	30,62

(*) Fon'un gerçekleşen gider oranının azami fon toplam gider oranını aşmış olması durumunda, dönem içinde fon toplam gider oranını aşan kısım kurucu tarafından karşılanarak fona ödenmiştir.

5. Performans sunum döneminde yatırım stratejisi değişikliği yapılmamıştır.

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

7. Portföy yönetiminde kullanılan kredi bulunmamaktadır.

8. Fon yöneticisi değişikliği yapılmamıştır.

D. İLAVE BİLGİLER

1. Getiri Oranını Etkileyen Piyasa Koşulları

01.01.2024 - 31.12.2024 döneminde :	**Getiri**
Bıst 100 Getiri Endeksi	34,94%
Bıst 30 Getiri Endeksi	38,06%
Bıst-Kyd Repo Brüt Endeksi	63,52%
Bıst-Kyd Dibs 91 Gün Endeksi	45,67%
Bıst-Kyd Dibs 182 Gün Endeksi	41,24%
Bıst-Kyd Dibs 365 Gün Endeksi	39,93%
Bıst-Kyd Dibs 547 Gün Endeksi	33,14%
Bıst-Kyd Dibs Tüm Endeksi	20,27%
Bıst-Kyd Dibs Uzun Endeksi	13,68%
Bıst-Kyd Ösba Sabit Endeksi	53,62%
Bıst-Kyd Ösba Değişken Endeksi	66,63%
Bıst-Kyd Kamu Kira Sertifikaları Endeksi	27,24%
Bıst-Kyd 1 Aylık Gösterge Mevduat Endeksi (Tl)	52,32%
Bıst-Kyd 1 Aylık Gösterge Kar Payı Tl Endeksi	39,68%
Bıst-Kyd Altın Fiyat Ağırlıklı Ortalama	52,44%
Bıst-Kyd Eurobond Usd (Tl)	27,82%
Bıst-Kyd Eurobond Eur (Tl)	21,10%
Dolar Kuru	19,85%
Euro Kuru	12,78%