



Bağımsız
Denetim ve
Yeminli Mali
Müşavirlik A.Ş.



Nurol Portföy Zümrüt Katılım Serbest (Döviz) Fon'un Yatırım Performansı Konusunda Kamuya Açıklanan Bilgilere İlişkin Rapor

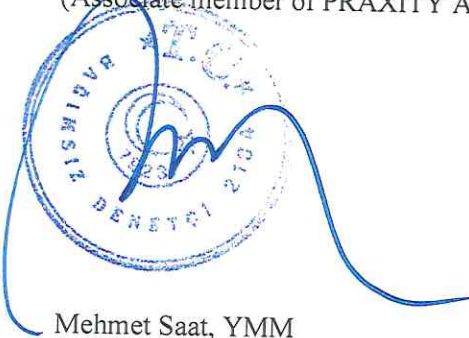
Nurol Portföy Zümrüt Katılım Serbest (Döviz) Fon'un ("Fon") 11 Mart -30 Haziran 2025 hesap dönemine ait ekteki performans sunuş raporunu Sermaye Piyasası Kurulu'nun VII-128.5 sayılı Bireysel Portföylerin ve Kolektif Yatırım Kuruluşlarının Performans Sunumuna, Performansa Dayalı Ücretlendirilmesine ve Kolektif Yatırım Kuruluşlarını Notlandırma ve Sıralama Faaliyetlerine ilişkin Esaslar Hakkında Tebliğ'inde ("Tebliğ") yer alan performans sunuş standartlarına ilişkin düzenlemeleri çerçevesinde incelemiş bulunuyoruz.

İncelememiz sonucunda Fon'un 11 Mart-30 Haziran 2025 hesap dönemine ait performans sunuş raporunun Tebliğde belirtilen performans sunuş standartlarına ilişkin düzenlemelerine uygun hazırlanmadığı kanaatine varmamıza sebep olacak herhangi bir tespitimiz bulunmamaktadır.

Diğer Hususlar

Fon 11 Mart-30 Haziran 2025 dönemine ait performans sunuş raporunda sunulan ve performans bilgi hesaplamalarına dayanak teşkil eden finansal bilgiler Türkiye Bağımsız Denetim Standartları'na (BDS) uygun olarak tam veya sınırlı kapsamlı denetime tabi tutulmamıştır.

Yeditepe Bağımsız Denetim ve Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş.
(Associate member of PRAXITY AISBL)



Mehmet Saat, YMM
Sorumlu Denetçi
25 Temmuz 2025, İstanbul

NUROL PORTFÖY ZÜMRÜT KATILIM SERBEST (DÖVİZ) FON PERFORMANS SUNUM RAPORU

A. TANITICI BİLGİLER

PORTFÖYE BAKIŞ	
Halka Arz Tarihi: 11.03.2025	
30.06.2025 Tarihi İtibarıyla	
Fon Toplam Değeri	86,824,712.23
Birim Pay Değeri	40.471702
Yatırımcı Sayısı	46
Tedavül Oranı %	0.04%
Portföy Dağılımı (%)	
Özel Sektör Dış Borçlanma Araçları	82.46%
Yatırım Fonları	0.24%
Swap	17.30%
Toplam	100.00%

YATIRIM VE YÖNETİMİNE İLİŞKİN BİLGİLER

Fonun Yatırım Amacı	Portföy Yöneticileri
Fon'un yatırım amacı; döviz cinsi kamu ve/veya özel sektör kira sertifikalarına yatırım yaparak Amerikan Doları (USD) bazında öngörülebilir getiri sağlamaktır. Fon, kısa, orta ve uzun vadeli yerli ve yabancı kamu ve özel sektör yatırım araçlarında değişik vadeler arasında çeşitlendirilmiş Katılım esaslı bir portföy taşımayı hedeflemektedir. Fon, söz konusu işlemleri Borsa İstanbul A.Ş. nezdindeki kira sertifikaları ile bankalar arası tezgahüstü piyasalarda gerçekleştirebilir. Bu çerçevede; fon yöneticisi döviz cinsinden kamu yatırım araçları ve/veya özel sektör yatırım araçlarını kullanarak verim eğrisi üzerine yayılmış ya da belli bir vadeye odaklanmış bir portföy yapısı oluşturabilir. Bu stratejiyi tamamlayıcı olarak kur riskinden korunmak amacıyla ve/veya tamamen yatırım amaçlı olarak vaad sözleşmelerini kullanılarak Türk Lirası, yabancı para ve/veya çapraz kurlarda pozisyon alabilir.	ERCAN GÜNER - İLHAN TİMUR - TUĞBA OĞUZHAN - NILGÜL SARIÇALI - ÖMER CAN YILDIRIM - ÖMER GÜNGÖRÜRLER - SİNAN PAKSOY
En Az Alınabilir Pay Adedi	1
Yatırım Stratejisi	
Fonun yatırım amacı; döviz cinsi kamu ve/veya özel sektör kira sertifikalarına yatırım yaparak Amerikan Doları (USD) bazında öngörülebilir getiri sağlamaktır. Fon, kısa, orta ve uzun vadeli yerli ve yabancı kamu ve özel sektör yatırım araçlarında değişik vadeler arasında çeşitlendirilmiş Katılım esaslı bir portföy taşımayı hedeflemektedir. Fon, söz konusu işlemleri Borsa İstanbul A.Ş. nezdindeki kira sertifikaları ile bankalar arası tezgahüstü piyasalarda gerçekleştirebilir. Bu çerçevede; fon yöneticisi döviz cinsinden kamu yatırım araçları ve/veya özel sektör yatırım araçlarını kullanarak verim eğrisi üzerine yayılmış ya da belli bir vadeye odaklanmış bir portföy yapısı oluşturabilir. Bu stratejiyi tamamlayıcı olarak kur riskinden korunmak amacıyla ve/veya tamamen yatırım amaçlı olarak vaad sözleşmelerini kullanılarak Türk Lirası, yabancı para ve/veya çapraz kurlarda pozisyon alabilir.	
Yatırım Riskleri	
Fonun maruz kalabileceği riskler: Piyasa Riski, Karşı Taraf Riski, Likidite Riski, Kaldıraç Yaratıcı İşlem Riski, Operasyonel Risk, Yoğunlaşma Riski, Korelasyon Riski, Yasal Risk, İhraççı Riski, Yapılandırılmış Yatırım Araçları Riski, İtibar Riski, Baz Riski, Opsiyon Duyarlılık Riskleri, Teminat Riski, Açığa Satış Riski, Etik Risk	

B. PERFORMANS BİLGİSİ

YILLAR	Toplam Getiri (%)	Karşılaştırma Ölçütün Getirisi (%)	Enflasyon Oranı (%) (TÜFE)	Portföyün Zaman İçinde Standart Sapması (%)	Karşılaştırma Ölçütünün Standart Sapması (%)	Bilgi Rasyosu	Sunuma Dahil Dönem Sonu Portföyün Toplam
2025*	11.09	9.27	35.05	0.46	0.46	1.46	0.8277

* 11 Mart 2025 - 30 Haziran 2025 dönemi

Geçmiş Getiriler Gelecek Dönem Performansı için bir gösterege olamaz.

C.DİPNOTLAR

NUROL PORTFÖY ÜÇÜNCÜ SERBEST (DÖVİZ) FON, Nuro Portföy Yönetimi A.Ş. tarafından yönetilmektedir. Şirket, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 25.11.2020 tarih ve 11934 sayılı yazısı ile kuruluş izni, 06.04.2021 ve 4576 sayılı yazısı ile faaliyet izni ve portföy yöneticiliği yetki belgesi almış olup Nuro Yatırım Bankası'nın %100 iştirakidir. Nuro Portföy, hem bireysel hem de kurumsal yatırımcılarına, katma değeri yüksek, uluslararası standartlarda portföy yönetimi hizmetleri sunmayı hedeflemektedir.

2. Portföyün yatırım amacına ve yatırım stratejisine "A.Tanıtıcı Bilgiler" bölümünde yer verilmiştir.

3. Fonun Net Getiri oranı 10.799%

4. Yönetim ücreti, vergi, saklama ücretleri ve diğer faaliyet giderlerinin günlük brüt varlık değerlere oranının ağırlıklı ortalamasına aşağıda yer verilmiştir.

Açıklama	TL	Toplam Portföy Giderlerine Oranı (%)
İhraç İzni Giderleri	-	0.00%
Tescil ve İlan Giderleri	-	0.00%
Sigorta Giderleri	-	0.00%
Noter Ücretleri	-	0.00%

Bağımsız Denetim Ücreti	-	0.00%
Alınan Kredi Faizleri	-	0.00%
Saklama Ücretleri	8,694	5.01%
Fon Yönetim Ücreti	145,793	84.07%
Hisse Senedi Komisyonu	-	0.00%
Tahvil Bono Komisyonu	-	0.00%
Gecelik Ters Repo Komisyonu	-	0.00%
Vadeli Ters Repo Komisyonu	-	0.00%
TPP Komisyonu	-	0.00%
Yabancı Menkul Kıymet Komisyonu	-	0.00%
Vergi ve Diğer Giderler	-	0.00%
Türev Araçları Komisyonu	-	0.00%
Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş. Komisyonları	-	0.00%
Diğer Giderler	18,925	10.91%
TOPLAM GİDERLER	173,412	100.00%
DÖNEM İÇİ ORTALAMA FON TOPLAM DEĞERİ	60,333,650	

5. Performans sunum döneminde Fon'a ilişkin yatırım stratejisi değişikliği yapılmamıştır. Karşılaştırma Ölçütünde yapılan değişiklik aşağıda belirtilmiştir.

Karşılaştırma Ölçütü	
Dönem	Karşılaştırma Ölçütü
11.03.2025 -	%100 BIST-KYD 1 Aylık Kar Payı USD Endeksi

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

D. İLAVE BİLGİLER VE AÇIKLAMALAR

1. Performans sunum dönemine alt Brüt Getiri hesabına aşağıda yer verilmiştir.

Net Getiri	10.80%
Gerçekleşen Gider Oranı	0.29%
Azami Gider Oranı (Yıllık)	0.00%
Brüt Getiri	11.09%

2. Performans sunum dönemine alt getiriye aşağıda yer verilmiştir.

Endeksler	Getiri
BIST-KYD ÖSBA Sabit	9.2723%
Nurol Portföy İkinci Serbest Fon	10.7992%