

**MEKSA PORTFÖY KARDELEN SERBEST FON
01 OCAK – 31 ARALIK 2022 HESAP DÖNEMİNE
AİT FİYAT RAPORUNA İLİŞKİN BAĞIMSIZ
DENETİM RAPORU**

BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

Meksa Portföy Yönetimi Anonim Şirketi Yönetim Kurulu'na

Fiyat Raporuna İlişkin Bağımsız Denetim Raporu

Meksa Portföy Yönetimi Anonim Şirketi'ne bağlı Meksa Portföy Kardelen Serbest Fon'un ("Fon") 31 Aralık 2022 tarihli Portföy Değeri Tablosu ve Toplam Değer/Net Varlık Değeri Tablosu'nu (fiyat raporu) denetlemiş bulunuyoruz.

Fiyat Raporu ile İlgili Olarak Kurucu Yönetiminin Sorumluluğu

Kurucu, Portföy Değeri Tablosu ve Toplam Değer/Net Varlık Değeri Tablosu (fiyat raporu) Sermaye Piyasası Kurulu tarafından 30 Aralık 2013 tarih ve 2867 (mükerrer) sayılı Resmi Gazetede yayınlanan "Yatırım Fonlarının Finansal Raporlama Esaslarına İlişkin Tebliğ (11-14.2)" hükümlerine göre hazırlanması ve dürüst bir şekilde sunumundan sorumludur.

Bağımsız Denetçinin Sorumluluğu

Sorumluluğumuz, yaptığımız bağımsız denetime dayanarak Portföy Değeri Tablosu ile Toplam Değer/Net Varlık Değeri Tablosu (fiyat raporu) hakkında görüş vermektir.

Bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bağımsız denetim kanıtlarının, görüşümüzün oluşturulması için yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.

Görüş

Görüşümüze göre, Meksa Portföy Yönetimi Anonim Şirketi'ne bağlı Meksa Portföy Kardelen Serbest Fon'un 31 Aralık 2022 tarihi itibarıyla hazırlanan Portföy Değeri Tablosu ve Toplam Değer/Net Varlık Değeri Tablosu (fiyat raporu) ilgili mevzuata ve bilgilendirme dokümanlarında yer verilen esaslara uygun olarak hazırlanmıştır.

SER & BERKER BAĞIMSIZ DENETİM ANONİM ŞİRKETİ

An Independent Member Firm of **DFK INTERNATIONAL**

Serhan AKKOYUNLU

Sorumlu Denetçi



Ankara, 28.03.2023

MJK-MEKSA PORTFÖY KARDELEN SERBEST FON 30 Aralık 2022 TARİHLİ GÜNLÜK RAPORUDUR
FON TOPLAM DEĞER TABLOSU

	TUTAR (TL)	GRUP %	TOPLAM %
A. FON PORTFÖY DEĞERİ	340.366.058,26		104,73
B. HAZIR DEĞERLER	1.508.655,21		0,46
a) Kasa	0,00	0,00	0,00
b) Bankalar	0,00	0,00	0,00
c) Diğer Hazır Değerler	1.508.655,21	100,00	0,46
C. ALACAKLAR	0,00		0,00
a) Takastan Alacaklar Toplamı	0,00	0,00	0,00
i) T1 Alacakları	0,00		0,00
ii) T2 Alacakları	0,00		0,00
iii) İleri Valörlü Takas Alacakları	0,00		0,00
b) Diğer Alacaklar	0,00		0,00
i) Diğer Alacaklar	0,00		0,00
ii) Vergi Alacakları	0,00		0,00
iii) Mevduat Alacakları	0,00		0,00
iv) Temettü	0,00		0,00

FON TOPLAM DEĞERİ	325.004.658,95
Toplam Pay Sayısı	100.000.000,000
Dolaşımdaki Pay	30.965.340,000
Kurucunun Elindeki Pay Sayısı	69.034.660,000
Dolaşımdaki Pay Oranı	% 30,97
BİRİM PAY DEĞERİ	10,495756
Günlük Vergi	
Günlük Yönetim Ücreti	53,430,77
Bir Gün Önceki Fiyat	10,288364
Bir Gün Önceki Vergi	0,00
Getiri (%)	2,015790
USD TCMB ALIS KURU	18,6983
EURO TCMB ALIS KURU	19,9349

	TUTAR	GRUP %	TOPLAM %
D. BORÇLAR	-16.870.054,52		-5,19
a) Takasa Borçlar	0,00	-0,00	0,00
i) T1 Borçları	0,00		
ii) T2 Borçları	0,00		
iii) İleri Valörlü Takas Borçları	0,00		
iv) İhbarlı FonPay Takas	-15.773.090,85		
b) Yönetim Ücreti	-964.973,17	5,72	-0,30
c) Ödenecek Vergi	0,00	-0,00	0,00
d) İhtiyatlar	0,00	-0,00	0,00
e) DiĞER BORÇLAR	-115.739,45	0,78	-0,04
i) Diğer Borçlar	-86.825,45		-0,03
ii) Denetim Reeskontu	-28.914,00		-0,01
f) Kayda Alma Ücreti	-16.251,05	0,10	-0,01
g) Krediler	0,00	-0,00	0,00

MJK-MEKSA PORTFÖY KARDELEN SERBEST FON

MJK-MEKSA PORTFÖY KARDELEN SERBEST FON 30 Aralık 2022 TARİHLİ GÜNLÜK RAPORUDUR

MENKUL KIYMET	DÖVİZ CİNSİ	İHRACCI KURUM	VADE TARİHİ	VADEYE KALAN GÜN	NOMİNAL FAİZ ORANI	FAİZ ÖDEME SAYISI	NOMİNAL DEĞER	BİRİM ALIŞ FİYATI	SATIN ALIŞ TARİHİ	İÇ İSKONTO ORANI (%)	REPO TEMİNAT TUTARI	BORSA SOZLEŞME NO	NET DÖNÜŞ TUTARI	GÜNLÜK BR DEĞER	TOPLAM DEĞER	GRUP (%)	TOPLAM (FPD GÖRE)	TOPLAM (FTD GÖRE)
HİSSE SENETLERİ																		
Hisse Yabancı																		
BAYTEX ENERGY CORP	CAD						8,000,00	5,936800	22/12/22					6,080000	670,726,14	0,38	0,20	0,21
JOY	CAD						5,000,00	5,373200	22/12/22					5,460000	376,456,08	0,22	0,11	0,12
Exor NV EXOR	EUR	ITALY REPUBLIC					7,000,00	74,874719	22/12/22					68,300000	9,530,875,69	5,44	2,80	2,93
PAH3	EUR	PORSCHE AUTOMOBIL HOLDING SE					10,000,00	58,679289	22/12/22					51,240000	10,214,642,76	5,83	3,00	3,14
STLA	EUR	STELLANTIS NV					14,000,00	14,122737	22/12/22					13,264000	3,701,831,19	2,11	1,09	1,14
VTU	GBP	Ventura Motors PLC					48,220,00	0,497000	17/11/22					0,540000	585,591,78	0,33	0,17	0,18
PEN	NOK	PANORO ENERGY ASA					3,500,00	29,739966	05/12/22					28,060000	185,616,90	0,11	0,05	0,06
GRUP TOPLAMI							95.720,00								25.265.740,54	14,42	7,42	7,78
Hisse Türk																		
AEFES	TL	ANADOLU EFES BIRACILIK VE MALT SANAYII A.S.					105,479,00	59,387854	22/12/22					67,750000	7,146,202,25	4,08	2,10	2,20
AKGRT	TL	AKSİORT A.A.S.					0,20	1,900000	25/11/22					3,900000	0,78	0,00	0,00	0,00
ANSGR	TL	ANADOLU ANONİM TİCARET SİRKETİ					334,910,00	7,764537	22/12/22					16,090000	5,388,701,90	3,08	1,58	1,66
CCOLA	TL	COCA COLA İÇECEK A.S.					8,700,00	128,764440	22/12/22					204,400000	1,778,280,00	1,02	0,52	0,55
DOHOL	TL	DOĞAN SİRKETLER GRUBU HOLDİNG A.S.					80,000,00	5,960000	21/12/22					10,580000	846,400,00	0,48	0,25	0,26
ENJSA	TL	ENERJISA ENERJİ A.S.					540,796,00	14,912506	22/12/22					36,060000	19,501,103,76	11,14	5,73	6,00
GLYHO	TL	GLOBAL YATIRIM HOLDİNG A.S.					775,000,00	4,422607	22/12/22					11,230000	8,703,250,00	4,97	2,56	2,68
ISCTR	TL	TİS BANKASI A.S.					1,456,000,00	10,560468	23/12/22					12,770000	18,593,120,00	10,62	5,46	5,72
ISMEN	TL	İS YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.S.					472,00	18,929004	13/12/22					65,000000	30,680,00	0,02	0,01	0,01
KCHOL	TL	KOC HOLDİNG A.S.					180,100,00	63,797027	22/12/22					83,700000	15,074,370,00	8,61	4,43	4,64
SAHOL	TL	HACI ÖMER SABANCI HOLDİNG A.S.					37,000,00	17,008626	22/12/22					45,080000	1,667,960,00	0,95	0,49	0,51
TUPRS	TL	TÜPRAS TÜRKİYE PETROL Rafineri A.Ş.					33,800,00	391,826224	22/12/22					529,900000	17,910,620,00	10,23	5,26	5,51
GRUP TOPLAMI							3.552.257,20								96.640.688,69	55,20	28,39	29,74
Hisse Yabancı																		
ARCH	USD	ARCH RESOURCES INC					1,300,00	134,501500	21/12/22					142,790000	3,470,909,33	1,98	1,02	1,07
BTU	USD	PEABODY ENERGY CORPORATION					2,500,00	27,446136	22/12/22					26,420000	1,235,022,72	0,71	0,36	0,38
CAAP,US	USD	UNITED STATES OF AMERICA					55,428,00	6,353287	22/12/22					8,730000	9,047,853,82	5,17	2,66	2,78
FRG	USD	FRANCHISE GROUP					17,000,00	24,920585	22/12/22					23,820000	7,571,689,60	4,32	2,23	2,33

MENKUL KIYMET	DÖVİZ CİNSİ	İHRACÇI KURUM	VADE TARİHİ	VADEYE KALAN GÜN	NOMİNAL FAİZ ORANI	FAİZ ÖDEME SAYISI	NOMİNAL DEĞER	BİRİM ALIŞ FİYATI	SATIN ALIŞ TARİHİ	İÇ İSKONTO ORANI (%)	REPO TEMİNAT TUTARI	BORSA SOZLEŞME NO	NET DÖNÜŞ TUTARI	GÜNLÜK BR DEĞER	TOPLAM DEĞER	GRUP (%)	TOPLAM (FPD GÖRE)	TOPLAM (FTD GÖRE)
LRCX	USD	INC, (FRG) LAM RESEARCH CORPORATION					250,00	455,100920	21/12/22					420,300000	1,964,723,87	1,12	0,58	0,60
OBSIDIAN ENERGY LTD	USD						4,000,00	6,780000	22/12/22					6,640000	496,626,85	0,28	0,15	0,15
PETROLEO BRASIL ADR	USD	AKPORTFORY YONETİMİ					112,000,00	11,496422	22/12/22					10,650000	22,303,332,24	12,75	6,55	6,86
TSM VERMILLION ENERGY INC.,	USD						2,000,00	81,262845	22/12/22					74,490000	2,785,672,73	1,59	0,82	0,86
VIST	USD						1,500,00	17,850000	22/12/22					17,700000	496,439,87	0,28	0,15	0,15
	USD	VISTA ENERGY, S.A.B, DE C.V.					5,000,00	13,604552	22/12/22					15,660000	1,464,076,89	0,84	0,43	0,45
VLRS	USD	CONTROLA DORA VUELA COMPANIA DE AVIACION, S.A.B, DE C.V. (VLRS)					15,000,00	9,831781	22/12/22					8,360000	2,344,766,82	1,34	0,69	0,72
GRUP TOPLAMI							215.978,00								53.181.114,74	30,38	15,64	16,35
GRUP TOPLAMI							3.863.955,20								175.087.543,97	100,00	51,45	53,87
TÜREV																		
Futures																		
Uzun																		
F_AEFES0123	TL						1,150,00	69,860000	26/12/22			80105125		70,000000	8,050,000,00	0,00	0,00	0,00
F_DOHOL0123	TL						20,000,00	10,450000	26/12/22			80105125		10,940000	21,880,000,00	0,00	0,00	0,00
F_ISCTR0123	TL						43,000,00	13,360000	26/12/22			80105125		13,240000	56,932,000,00	0,00	0,00	0,00
F_KCHOL0123	TL						17,500,00	84,770000	27/12/22			80105125		86,100000	150,675,000,00	0,00	0,00	0,00
F_SAHOL0123	TL						22,000,00	45,450000	26/12/22			80105125		46,490000	102,278,000,00	0,00	0,00	0,00
F_TAVHL0123	TL						2,700,00	94,780000	27/12/22			80105125		96,620000	26,087,400,00	0,00	0,00	0,00
F_TUPRS0123	TL						400,00	522,610000	26/12/22			80105125		547,730000	21,909,200,00	0,00	0,00	0,00
F_USDTRY0123	TL						10,670,00	19,219600	30/11/22			80176126		19,187500	204,730,625,00	0,00	0,00	0,00
F_USDTRY0223	TL						1,600,00	19,721200	26/12/22			80176126		19,641800	31,426,880,00	0,00	0,00	0,00
F_USDTRY0323	TL						600,00	20,160000	21/12/22			80176126		20,169200	12,101,520,00	0,00	0,00	0,00
Kısa																		
ESM3 E mini S&P 500	TL						5,00	1,000000	20/12/22					1,000000	5,00	0,00	0,00	0,00
F_XU0300223	TL						3,844,00	6,265,750000	27/12/22			80170126		6,263,500000	240,768,940,00	0,00	0,00	0,00
F_XU0301222	TL						389,00	5,938,500000	26/12/22			80170126		5,960,250000	23,185,372,50	0,00	0,00	0,00
NQM3 USD JUN 2023	TL						2,00	1,000000	20/12/22					1,000000	2,00	0,00	0,00	0,00
GRUP TOPLAMI							123.860,00								900.024.944,50	0,00	0,00	0,00
Option																		
Call Alım																		
ADIDAS MAR2023 100 C	EUR		17/03/23			0	4,00	30,350000	06/10/22					31,080000	247,830,68	16,75	0,07	0,08
CALL 17-MAR-2023 100																		
STOCK OPTION META PLATFORMS INC. SEP2023 40C	USD		15/09/23			0	8,00	91,740000	24/10/22					82,319260	1,231,384,21	83,25	0,36	0,38
GRUP TOPLAMI							12,00								1.479.214,89	100,00	0,43	0,46
GRUP TOPLAMI							123.872,00								901.504.159,39	100,00	0,43	0,46
VIOP Nakit Teminatı																		
VIOP Nakit Teminatı							144.630.048,31								144.630.048,31	100,00	44,50	
GRUP TOPLAMI							144.630.048,31								144.630.048,31	100,00	44,50	
GRUP TOPLAMI							144.630.048,31								144.630.048,31	100,00	44,50	
Yurtdışı Futures USD Nakit Teminatı																		
Yurtdışı Futures USD Nakit Teminatı							1.025.186,84								19.169.251,09	100,00	0,32	
GRUP TOPLAMI							1.025.186,84								19.169.251,09	100,00	0,32	
GRUP TOPLAMI							1.025.186,84								19.169.251,09	100,00	0,32	
DİĞER																		
Döviz																		
CAD	CAD						415,36	13,659645	30/12/22					13,789600	5,727,65	0,00	0,00	0,00
EUR		İSTANBUL TAKAS VE SAKLAMA BANKASI					25,263,08	19,690244	30/12/22					19,934900	503,616,97	0,00	0,00	0,15
NOK	NOK						510,12	1,969909	30/12/22					1,890000	964,13	0,00	0,00	0,00
USD	USD	ABD MERKEZ BANKASI					1,080,274,43	18,498230	30/12/22					18,698300	20,199,295,37	0,00	0,00	6,22
GRUP TOPLAMI							1.106.462,99								20.709.604,12	0,00	0,00	6,37
GRUP TOPLAMI							1.106.462,99								20.709.604,12	0,00	0,00	6,37
FON PORTFÖY DEĞERİ															340.366.058,26		96,70	