

**ALBARAKA PORTFÖY  
İKİNCİ KISA VADELİ  
KATILIM SERBEST (TL) FON**

**3 ŞUBAT 2023 – 30 HAZİRAN 2023  
DÖNEMİNE AİT  
PERFORMANS SUNUM RAPORU VE  
YATIRIM PERFORMANSI  
KONUSUNDA KAMUYA AÇIKLANAN  
BİLGİLERE İLİŞKİN RAPOR**

# REPORT

## BAĞIMSIZ DENETİM

### AŞ

#### Albaraka Portföy İkinci Kısa Vadeli Katılım Serbest (TL) Fon

#### Yatırım Performansı Konusunda Kamuya Açıklanacak Bilgilere İlişkin Rapor

Albaraka Portföy İkinci Kısa Vadeli Katılım Serbest (TL) Fon'un ("Fon") 3 Şubat 2023 – 30 Haziran 2023 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

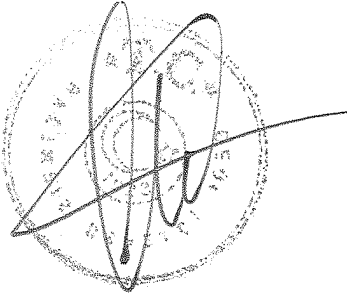
İncelememiz sadece yukarıda belirtilen döneme ait performans sunuşunu kapsamaktadır. Bunun dışında kalan dönemler için inceleme yapılmamış ve görüş oluşturulmamıştır.

İncelememiz sonucunda Fon'un 3 Şubat 2023 – 30 Haziran 2023 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

3 Şubat 2023 – 30 Haziran 2023 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**

26 Temmuz 2023  
İstanbul, Türkiye

ALBARAKA PORTFOY YÖNETİMİ A.Ş.  
İKİNCİ KISA VADELİ KATILIM SERBEST (TL) FON  
( A L 7 )  
PERFORMANS SUNUM RAPORU

A.TANITICI BİLGİLER :

30.06.2023

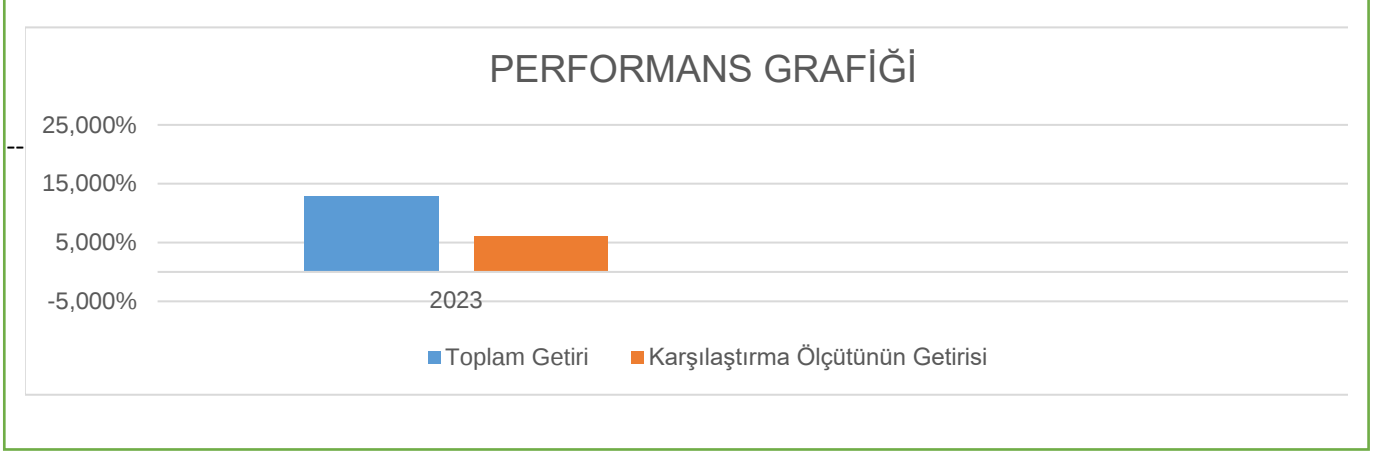
| Portföy Bilgileri                           |                | Yatırım ve Yönetime İlişkin Bilgiler                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|---------------------------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Halka Arz Tarihi                            | 03.02.2023     | <b>Portföy Yöneticileri</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <b>30/06/2023 tarihi itibarıyla</b>         |                | ALBARAKA PORTFOY YONETIMI A.S. / Umut ÇALIM                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Fon Toplam Değeri                           | 419.306.247,56 | <b>Fonun Yatırım Amacı</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| Birim Pay Değeri                            | 1,125414       | -Fonun yatırım amacı kısa vadede düşük riskli getiri elde etmektir.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Yatırımcı Sayısı                            | 15             | <b>Yatırım Stratejisi</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Tedavül Oranı %                             | 37,26          | -Fonun yatırım amacı kısa vadede düşük riskli getiri elde etmektir. Fon kısa vadeli katılım serbest fonu olması nedeniyle, fon portföyünün aylık ağırlıklı ortalama vadesi 25-90 gün olacak şekilde ve vadeye kalan gün sayısı hesaplanamayan varlıklar fon portföyüne dahil edilemez. Fon portföyüne %0-100 aralığında yerli kamu ve özel sektör kira sertifikalarına veya altına dayalı sermaye piyasası araçları, katılma hesapları, vada sözleşmeleri ve Kurulca uygun görülen diğer faize dayalı olmayan para ve sermaye piyasası araçları alınabilir. |
| <b>Portföy Dağılımı</b>                     |                | -Fon portföyüne ağırlıklı olarak Kamu ve Özel Sektör Kira Sertifikaları dahil edilir ve fonun karşılaştırma ölçütü %100 BIST-KYD 1 Aylık TL Kar Payı Endeksi olarak belirlenmiştir.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Katılım Hesapları TL                        | 81,79%         | <b>Yatırım Riskleri</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Kamu Kira Sertifikaları TL                  | 0,00%          | -Belirtilen risk değeri Fon'un geçmiş performansına göre belirlenmiştir ve Fon'un gelecekteki risk profiline ilişkin güvenilir bir gösterge olmayabilir.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Özel Sektör Kira Sertifikaları TL           | 18,21%         | -Risk değeri zaman içinde değişebilir.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>Hisse Senetlerinin Sektörel Dağılımı</b> |                | -En düşük risk değeri dahi, bu Fon'a yapılan yatırımın hiçbir risk taşımadığı anlamına gelmez.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|                                             |                | -Fon'un belirtilen risk değerine sahip olma gerekçeleri: Yatırım stratejini oluşturan varlıkların fiyat dalgalanmalarının neticesi olarak düşük risk – düşük getiri grubunda bir fon olmasıdır.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|                                             |                | -Risk değeri önemli riskleri kapsamakla birlikte; finansman riski, likidite riski, karşı taraf riski, operasyonel risk, türev araç kullanımından kaynaklanan riskler ile piyasalardaki olağanüstü durumlardan kaynaklanabilecek riskleri içermez. Fonun maruz kalacağı temel risklere ilişkin açıklamalar aşağıda yer almaktadır.                                                                                                                                                                                                                           |
|                                             |                | Fon'un Maruz Kalacağı Temel Riskler                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|                                             |                | 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.                                                                                                                                                                                                                               |
|                                             |                | <b>En Az Alınabilir Pay Adedi</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|                                             |                | Bu fon serbest fon statüsündedir. Uluslararası katılım finans ilkelerini ve prensiplerine uygun olarak yönetilen Kısa Vadeli Katılım Serbest Fonudur ve bu formda belirlenen risk profilindeki yatırımcılara yöneliktir. Sermaye Piyasası mevzuatında tanımlanan "Nitelikli Yatırımcı"lar katılma paylarını alabilmektedir.                                                                                                                                                                                                                                 |
|                                             |                | 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 |
|-----------------------|-------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------------------|---------------|------------------------------------------------------------------|
| 03/02/2023-30/06/2023 | 12,77797          | 6,03350                                         | 19,77                          | 0,09795                                     | 0,049960                                     | 0,95085       | 419.306.247,56                                                   |

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

(\*\*) Portföyün ve karşılaştırma ölçütünün standart sapması dönemindeki 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 03.02.2023-30.06.2023 döneminde net % +12,78 oranında getiri sağlarken, karşılaştırma ölçütünün getirisi aynı dönemde % +6,03 olmuştur. Sonuç olarak Fon'un Karşılaştırma ölçütüne göre nispi getirisi % +6,75 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 itibarıyla 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)

03.02.2023-15.07.2023 Tarihleri arasında AL7 (TL) fon katılma payı alan kurumlar, yatırım fonu katılma paylarının fona iadesinden doğan gelirlerinin ve değer artış kazançlarının, vergilendirilmesinde Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 5.maddesi hükümleri gereğince Kurumlar vergisinden istisnadır.

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

| 03.02.2023 - 30.06.2023                                | Portföy Değerine Oranı (%) | TL Tutar       |
|--------------------------------------------------------|----------------------------|----------------|
| Fon Yönetim Ücreti                                     | -0.005917%                 | -34,363.81     |
| Denetim Ücreti Giderleri                               | -0.001636%                 | -9,504.00      |
| Saklama Ücreti Giderleri                               | -0.015642%                 | -90,840.28     |
| Aracılık Komisyonu Giderleri                           | -0.002682%                 | -15,578.35     |
| Kurul Kayıt Ücreti                                     | -0.006348%                 | -36,865.04     |
| Diğer Faaliyet Giderleri                               | -0.008363%                 | -48,570.58     |
| Toplam Faaliyet Giderleri                              |                            | -235,722.06    |
| Ortalama Fon Toplam Değeri                             |                            | 580,752,936.65 |
| Toplam Faaliyet Giderleri / Ortalama Fon Toplam Değeri |                            | -0.040589%     |

- Fon'un yasal gider sınırı %2,56'dir ve gider aşımı olması durumunda 6 aylık dönemlerde fona iade edilen tutar ve ilgili diğer detaylar KAP'ta yayınlanmaktadır.

Toplam Gider Oranının aşılması sebebiyle yapılan iade bulunmamaktadır.

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

| Karşılaştırma Dönemi | Karşılaştırma Ölçütü Bilgisi                  |
|----------------------|-----------------------------------------------|
| 03.02.2023 – ...     | 100% BIST KYD Bir Aylık Kar Payı (TL) Endeksi |

#### D. İLAVE BİLGİLER VE AÇIKLAMALAR :

Tüm dönemler için portföy ve karşılaştırma ölçütünün birikimli getiri oranı ;

| Dönemler              | Portföy Net Getiri | Karşılaştırma Ölçütü | Nispi Getiri |
|-----------------------|--------------------|----------------------|--------------|
| 03.02.2023-30.06.2023 | 12,78%             | 6,03%                | 6,75%        |

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

|                       | Portföy |                | Karşılaştırma Ölçütü |                |
|-----------------------|---------|----------------|----------------------|----------------|
| Yıllar                | Getiri  | Standart Sapma | Getiri               | Standart Sapma |
| 03.02.2023-30.06.2023 | 12,78%  | 0,10%          | 6.03%                | 0,05%          |