

**ICBC TURKEY PORTFÖY BİRİNCİ FON
SEPETİ FONU**

**31 ARALIK 2021 TARİHİ İTİBARIYLA
YATIRIM PERFORMANSI KONUSUNDA
KAMUYA AÇIKLANAN BİLGİLERE
İLİŞKİN RAPOR**

ICBC TURKEY PORTFÖY BİRİNCİ FON SEPETİ FON

ICBC Turkey Portföy Birinci Fon Sepeti Fon'unun ("Fon") 1 Ocak – 31 Aralık 2021 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 Fon'un 1 Ocak – 31 Aralık 2021 dönemine ait performans sunum raporu ICBC Turkey Portföy Birinci Fon Sepeti Fon'unun performansını ilgili Tebliğ'de belirtilen performans sunum standartlarına ilişkin düzenlemelere uygun olarak doğru biçimde yansıtmaktadır.

Fon'un 31 Aralık 2021 tarihi itibarıyla kamuya açıklanmak üzere ayrıca hazırlanacak yıllık finansal tabloları üzerindeki bağımsız denetim çalışmalarımız henüz tamamlanmamış olup; söz konusu finansal tablolara ilişkin bağımsız denetim çalışmalarımızın tamamlanmasını müteakiben ilgili bağımsız denetim raporumuz ayrıca tanzim edilecektir.

DRT BAĞIMSIZ DENETİM VE SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.
Member of **DELOITTE TOUCHE TOHMATSU LIMITED**



Erdem Taş, SMMM
Sorumlu Denetçi

İstanbul, 27 Ocak 2022

**31 Aralık 2021 tarihi itibarıyla yatırım performansı
konusunda kamuya açıklanan bilgilere ilişkin rapor**

1 OCAK – 31 ARALIK 2021 HESAP DÖNEMİNE AİT PERFORMANS SUNUŞ RAPORU

A.TANITICI BİLGİLER

PORTFÖY BİLGİLERİ		YATIRIM VE YÖNETİME İLİŞKİN BİLGİLER
Halka Arz Tarihi	01.06.2021	Portföy Yöneticileri
31 Aralık 2021 tarihi itibarıyla		Alper KOÇ, Türkay AKBULUT, Kadir Egemen Candır
Fon Toplam Değeri	2.690.757,79	Fonun Yatırım Amacı, Stratejisi
Yatırımcı Sayısı	37	FONUN TANIMI: Fon, portföyünün en az %80'ini devamlı olarak yatırım fonları ve borsa yatırım fonları paylarına yatırır. Fon, korunma veya yatırım amacıyla dövize, kıymetli madenlere vb. dayalı türev araçlarına, döviz veya kıymetli madenlere dayalı Türkiye'de işlem gören borsa yatırım fonlarına yatırım yapabilir.
Birim Pay Değeri	1,088666	AMAÇ: Fonun amacı, yatırımcılarına TL mevduatı oranları üzerinde sürdürülebilir orta vadeli getiri yaratmaktır.
Tedavül Oranı %	%0,00	YÖNETİM STRATEJİSİ: Fon, portföyünün en az %80'ini devamlı olarak yatırım fonları ve borsa yatırım fonlarında değerlendirir. Kalan kısmı ile ters repo, Takasbank Para Piyasası araçlarına, TCMB, Hazine ve ipotek finansman kuruluşları tarafından ihraç edilen para ve sermaye piyasası araçlarına, BİST'te işlem gören ortaklık paylarına, kira ve gayrimenkul sertifikalarına yatırım yapabilir.
PORTFÖY DAĞILIMI %		Ayrıca, korunma veya yatırım amacıyla dövize veya kıymetli madenlere dayalı türev araçlarına, döviz veya kıymetli madenlere dayalı borsa yatırım fonlarına (BYF), BİST30 Endeks veya ortaklık payı kontratlarına yatırım yapılabilir.
TPP	15,53%	
YATIRIM FONU	84,47%	
*Portföy Dağılımları Fon Portföy dağılımları üzerinden belirtilmiştir.		En Az Alınabilir Pay Adedi
		1,00
Fonun Yatırım Riskleri		Fon ağırlıklı olarak borçlanma ve sermaye piyasası araçlarına yatırım yaptığı için düşük risklidir. Fon getirilerinin volatilesiyle hesaplanan risk değeri 3'dür.

1 OCAK – 31 ARALIK 2021 HESAP DÖNEMİNE AİT PERFORMANS SUNUŞ RAPORU

B. PERFORMANS BİLGİSİ

Yıllar	Toplam Getiri (%) (*)	Karşılaştırma Ölçütünün Getirisi (%)	Enflasyon Oranı (**) (%)	Bilgi Rasyosu (%)	Portföyün veya Portföy Grubunun Zaman İçinde Standart Sapması %	Karşılaştırma Ölçütünün Standart Sapması	Sunuma Dahil Dönem Sonu Portföy veya Portföy Grubunun Net Varlık Değeri	Sunuma Dahil Portföy veya Portföy Grubunun Yönetilen Portföyler İçindeki Oranı(%)	Yönetilen Tüm Portföyler Tutarı
2021	8,82	10,23	36,08	-0,42	0,97	0,04	2.690.757,79	0,47	576.539.610

* Fon halka arz tarihi 01.06.2021 olması dolayısı ile toplam getiri 01.06.2021-31.12.2021 tarihleri arasındır.

** Enflasyon oranı TÜİK tarafından açıklanan TÜFE'nin dönemsel oranıdır.

- Portföyün geçmiş dönem performansı gelecek dönem performansı için bir gösterge olamaz.

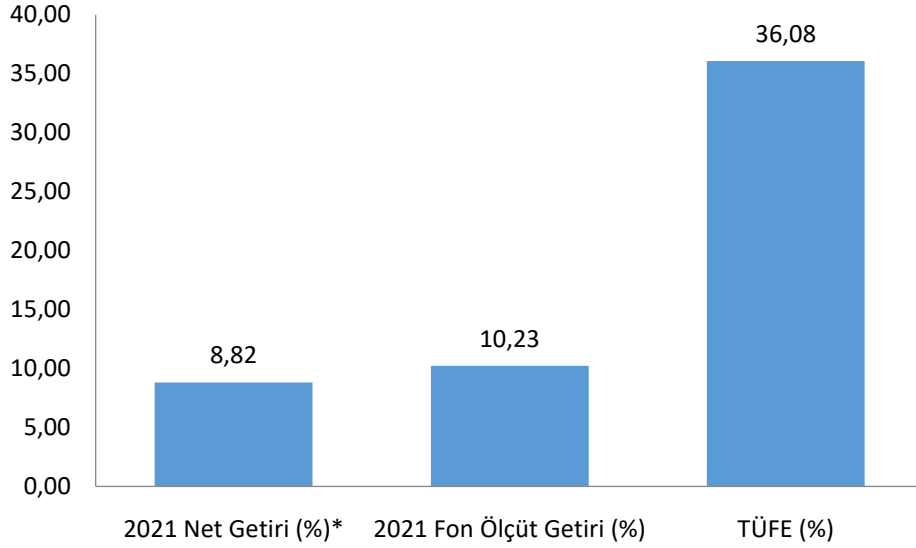
1 OCAK – 31 ARALIK 2021 HESAP DÖNEMİNE AİT PERFORMANS SUNUŞ RAPORU

C. DİPNOTLAR

31 Aralık 2021 tarihi itibarıyla;

Gerçekleşen Getiri : 8,82 %

olarak gerçekleşmiştir.



C.1. 31 Aralık 2021 tarihi itibarıyla sona eren performans döneminde Fon tarafından hedeflenen eşik değerinin sahip olduğu yatırım araçlarının hesaplanan 01.01.2020–31.12.2021 tarihleri arasındaki getirileri aşağıdaki gibidir:

BIST-KYD 1 Aylık Mevduat TL Endeksi 100%

Söz konusu yatırım araçlarının ilgili dönem getirilerinin, Fon'un yatırım stratejisi dahilinde hedeflenen portföy oranlarıyla ağırlıklandırılması sonucu "*hedeflenen eşik değer getirisi*"; Fon portföyündeki mevcut oranlarıyla ağırlıklandırılması sonucu ise "*gerçekleşen eşik değer getirisi*" hesaplanmaktadır.

Gerçekleşen getiri; Fon'un ilgili dönemdeki net getirisini ifade etmektedir.

Nisbî getiri ise; performans dönemi sonu itibarıyla hesaplanan portföy getiri oranının eşik değer getiri oranı ile karşılaştırılması sonucu elde edilecek pozitif yada negatif yüzdesel getiri olup aşağıdaki formül ile hesaplanmaktadır:

$$\text{Nisbî Getiri} = [\text{Gerçekleşen Getiri} - \text{Gerçekleşen Eşik Değer Getirisi}] + [\text{Gerçekleşen Eşik Değer Getirisi} - \text{Hedeflenen Eşik Değer Getirisi}]$$

$$\text{Nisbî Getiri} = [8,82 - 10,23] + [10,23 - 10,23]$$

$$\text{Nisbî Getiri} = -1,41$$

1 OCAK – 31 ARALIK 2021 HESAP DÖNEMİNE AİT PERFORMANS SUNUŞ RAPORU

Yukarıdaki tanımlamalar baz alınarak yapılan hesaplamalar sonucunda, 31 Aralık 2021 tarihi itibarıyla;

Gerçekleşen getiri:	8,82%
Gerçekleşen eşik değer getirisi:	10,23%
Hedeflenen eşik değer getirisi:	10,23%
Nisbi getiri:	-1,41%

olarak gerçekleşmiştir.

C.2. Fon portföyünün karşılaşılabileceği risklere, yatırım stratejisi ve yatırım amacına “Tanıtıcı Bilgiler” başlığında yer verilmiştir.

C.3. Fonun 31 Aralık 2021 tarihi itibarıyla sona eren performans döneminde brüt dönemsel getirisi, % 9,28 olarak gerçekleşmiştir.

C.4 İşletim ücretleri, vergi, saklama ücretleri ve diğer faaliyet giderlerinin günlük varlık değerlere oranının ağırlıklı ortalaması aşağıdaki gibidir.

	1 Ocak 2021 – 31 Aralık 2021
Toplam Giderler (TL)	34,002.15
Ortalama Fon Toplam Değeri (TL)	1,726,928.96
Toplam Giderler / Ortalama Fon Toplam Değeri (%)	1.9689%

Aşağıda Fon’dan yapılan 1 Ocak 2021 ve 31 Aralık 2021 tarihleri itibarıyla sona eren performans dönemine ait faaliyet giderlerinin ortalama Fon toplam değerine oranı yer almaktadır:

Gider Türü	1 Ocak 2021 – 31 Aralık 2021
Fon yönetim ücreti	0.4434%
Aracılık komisyon gideri	0.0317%
Denetim gideri	0.9352%
Saklama gideri	0.0882%
KAP	0.2490%
Diğer giderler	0.2215%
Toplam	1.9689%

C.5. FONUN TANIMI: Fon, portföyünün en az %80’ini devamlı olarak yatırım fonları ve borsa yatırım fonları paylarına yatırır. Fon, korunma veya yatırım amacıyla döviz, kıymetli madenlere vb. dayalı türev araçlarına, döviz veya kıymetli madenlere dayalı Türkiye’de işlem gören borsa yatırım fonlarına yatırım yapabilir..

AMAÇ: Fonun amacı, yatırımcılarına TL mevduatı oranları üzerinde sürdürülebilir orta vadeli getiri yaratmaktır.

YÖNETİM STRATEJİSİ: Fon, portföyünün en az %80’ini devamlı olarak yatırım fonları ve borsa yatırım fonlarında değerlendirir. Kalan kısmı ile ters repo, Takasbank Para Piyasası araçlarına, TCMB, Hazine ve ipotek finansman kuruluşları tarafından ihraç edilen para ve sermaye piyasası araçlarına, BİST’te işlem gören ortaklık paylarına, kira ve gayrimenkul sertifikalarına yatırım yapabilir.

Ayrıca, korunma veya yatırım amacıyla döviz veya kıymetli madenlere dayalı türev araçlarına, döviz veya kıymetli madenlere dayalı borsa yatırım fonlarına (BYF), BİST30 Endeks veya ortaklık payı kontratlarına yatırım yapılabilir.

1 OCAK – 31 ARALIK 2021 HESAP DÖNEMİNE AİT PERFORMANS SUNUŞ RAPORU

C6. Fon Kıstası: BİST-KYD 1 Aylık Gösterge Mevduat Endeksi (TL)

C.7. Yatırım fonları her türlü kurumlar vergisi ve stopajdan muaftır.

C.8. Portföy grubu tanımlanmamıştır.

C.9. Portföy sayısı geçerli değildir.

C.10. İşletim ücretleri, vergi, saklama ücretleri ve diğer faaliyet giderlerinin ortalama fon toplam değerine oranı C.4. numaralı dipnotta açıklanmıştır. Dönemin faaliyet giderleri dağılımı ise aşağıdaki tablodaki gibidir:

Yönetmelik Madde-19 Uyarınca Yapılan Faaliyet Giderleri	1 Ocak 2021 – 31 Aralık 2021
1. Aracılık Komisyonu Giderleri	546.68
2. Fon Yönetim Ücretleri	7,657.88
3. KAP Giderleri	4,300.00
4. Denetim Giderleri	16,150.00
5. Saklama Giderleri	1,522.50
6. Diğer Giderler	3,825.09
Dönem Faaliyet Giderleri Toplamı	34,002.15