

**ICBC TURKEY PORTFÖY
SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK HİSSE SENEDİ
FONU (HİSSE SENEDİ YOĞUN FON) 31
ARALIK 2023 TARİHİ İTİBARIYLA
YATIRIM PERFORMANSI KONUSUNDA
KAMUYA AÇIKLANAN BİLGİLERE
İLİŞKİN RAPOR**

ICBC TURKEY PORTFÖY SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK HİSSE SENEDİ FONU (HİSSE SENEDİ YOĞUN FON)

ICBC Turkey Portföy Sürdürülebilirlik Hisse Senedi Fon'u (Hisse Senedi Yoğun Fon) ("Fon") 1 Ocak - 31 Aralık 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 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 2023 dönemine ait performans sunum raporu, ICBC Turkey Portföy Sürdürülebilirlik Hisse Senedi (Hisse Senedi Yoğun Fon) Fonu'nun performansının Tebliğ'de belirtilen performans sunum standartlarına ilişkin düzenlemelere uygun olarak doğru biçimde yansıtmaktadır.

Diğer Husus

Fon'un kamuya açıklanmak üzere 31 Aralık 2023 tarihinde sona eren hesap dönemine ait Sermaye Piyasası Kurulu'nun Seri: II-14.1 sayılı "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği"ne uygun olarak ve Sermaye Piyasası Kurulu Karar Organı'nın 28 Aralık 2023 tarih ve 81/1820 sayılı kararı uyarınca TMS 29 dahil olmak üzere Türkiye Finansal Raporlama Standartları'na ("TFRS") göre hazırlanacak finansal tablolarına ilişkin bağımsız denetim çalışmalarımız henüz tamamlanmamış olup, çalışmalarımızın tamamlanmasını müteakip söz konusu finansal tablolar hakkındaki bağımsız denetçi raporumuz ayrıca düzenlenecektir. Dolayısıyla ekteki performans sunuş raporu, bağımsız denetime tabi tutulacak ve enflasyona göre düzeltililecek olan finansal tablolardan farklılık arz eden finansal tablolar baz alınarak Fon tarafından hazırlanmıştır.

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

Mehmet EROL, SMMM
Sorumlu Denetçi

İstanbul, 31 Ocak 2024

Deloitte; İngiltere mevzuatına göre kurulmuş olan Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL") şirketini, üye firma ağındaki şirketlerden ve ilişkili tüzel kişiliklerden bir veya birden fazlasını ifade etmektedir. DTTL ve üye firmalarının her biri ayrı ve bağımsız birer tüzel kişiliktir. DTTL ("Deloitte Global" olarak da anılmaktadır) müşterilere hizmet sunmamaktadır. Global üye firma ağımla ilgili daha fazla bilgi almak için www.deloitte.com/about adresini ziyaret ediniz.

**31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla yatırım performansı
konusunda kamuya açıklanan bilgilere ilişkin rapor**

ICBC TURKEY PORTFÖY SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK HİSSE SENEDİ FONU 1 OCAK 2023 – 31 ARALIK 2023 HESAP DÖNEMİNE AİT PERFORMANS SUNUŞ RAPORU

A.TANITICI BİLGİLER

PORTFÖY BİLGİLERİ		YATIRIM VE YÖNETİME İLİŞKİN BİLGİLER	
Halka Arz Tarihi	23.03.2022	Portföy Yöneticileri	
31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla		Leyla ERCAN UYUM, İsa Yasin SEVİNÇ, Umut Deniz PAK	
Fon Toplam Değeri	15.319,424,51	Fonun Yatırım Amacı, Stratejisi	
Yatırımcı Sayısı	743	FONUN TANIMI: Sürdürülebilirlik Hisse Senedi Fonu, büyük oranda BIST Sürdürülebilirlik endeksine göre iyi performans gösteren ortaklık paylarına yatırım yaparak BIST Sürdürülebilirlik endeksinden daha iyi bir getiri elde etmeyi hedefler. AMAÇ: Fon, BIST Sürdürülebilirlik Endeksinin getirisinden daha yüksek oranda getiri amaçlar. YÖNETİM STRATEJİSİ: Fon, portföyünün en az %80'i ile devamlı olarak BIST Sürdürülebilirlik endeksinde işlem gören ortaklık paylarına yatırım yapar. Fon portföyünün %20'lik kısmı ile Repo Ters Repo, Takasbank Para Piyasası, TL-Döviz Mevduat, Türk Kamu ve Özel Sektör Borçlanma araçlarına yatırım yapabilir.	
Birim Pay Değeri	4,878099		
Tedavül Oranı %	% 1,57		
PORTFÖY DAĞILIMI %			
HİSSE	93,52%		
TPP	2,57%		
VIOP	3,91%		
*Portföy Dağılımları Fon Portföy dağılımları üzerinden belirtilmiştir.			
			En Az Alınabilir Pay Adedi
			1
Fonun Yatırım Riskleri		Fon ağırlıklı olarak borçlanma ve sermaye piyasası araçlarına yatırım yaptığı için düşük risklidir. Fon getirilerinin volatilesiyle hesaplanan risk değeri 7'dir.	

**ICBC TURKEY PORTFÖY SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK HİSSE SENEDİ FONU 1 OCAK
2023 – 31 ARALIK 2023 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 Değişimi (%)	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
2022	192,48	136,13	64,27	0,06	0,02	0,02	11.220.720	1,25	894.500.948
2023	65,92	54,17	64,77	0,09	2,25	2,24	15.319.425	1.15	1.331.238.740

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

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

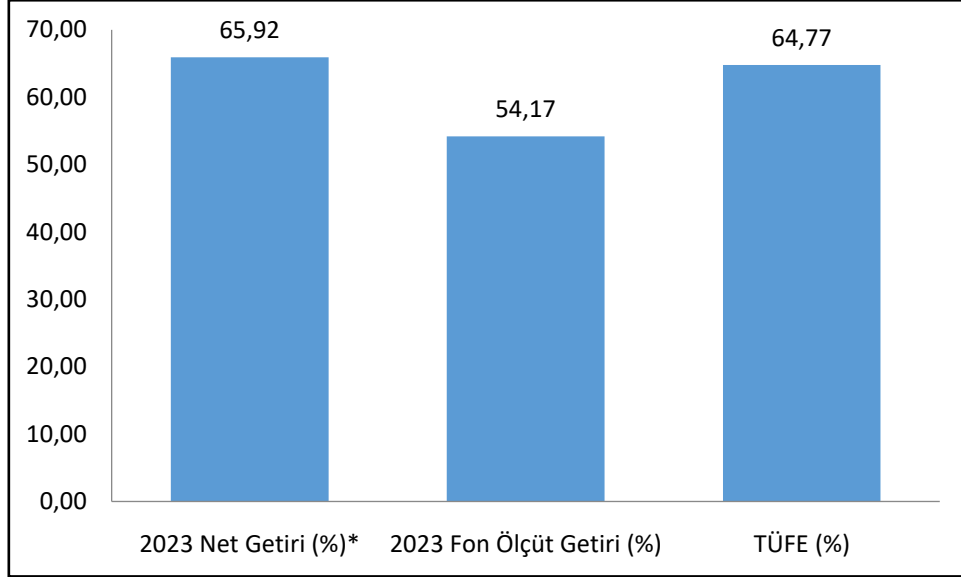
ICBC TURKEY PORTFÖY SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK HİSSE SENEDİ FONU 1 OCAK 2023 – 31 ARALIK 2023 HESAP DÖNEMİNE AİT PERFORMANS SUNUŞ RAPORU

C. DİPNOTLAR

31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla;

Gerçekleşen Getiri : 65,92 %

olarak gerçekleşmiştir.



C.1. 31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla sona eren performans döneminde Fon tarafından hedeflenen karşılaştırma ölçütlerinin sahip olduğu yatırım araçlarının hesaplanan 31.12.2022–31.12.2023 tarihleri arasındaki getirileri aşağıdaki gibidir:

BİST Sürdürülebilirlik Endeksi	50,93%
BİST-KYD Repo (Brüt) Endeks	21,09%

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

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

Nisbi getiri ise; performans dönemi sonu itibarıyla hesaplanan portföy getiri oranının karşılaştırma ölçütünün getiri oranı ile karşılaştırılması sonucu elde edilecek pozitif ya da negatif yüzdesel getiri olup aşağıdaki formül ile hesaplanmaktadır:

$$\text{Nisbi Getiri} = [\text{Gerçekleşen Getiri} - \text{Gerçekleşen Karşılaştırma Ölçütünün Getirisi}] + [\text{Gerçekleşen Karşılaştırma Ölçütünün Getirisi} - \text{Hedeflenen Karşılaştırma Ölçütünün Getirisi}]$$

$$\text{Nisbi Getiri} = [\%65,92 - \%54,17] + [\%54,17 - \%54,17]$$

$$\text{Nisbi Getiri} = \%11,75$$

ICBC TURKEY PORTFÖY SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK HİSSE SENEDİ FONU 1 OCAK 2023 – 31 ARALIK 2023 HESAP DÖNEMİNE AİT PERFORMANS SUNUŞ RAPORU

Yukarıdaki tanımlamalar baz alınarak yapılan hesaplamalar sonucunda, 31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla;

Gerçekleşen getiri:	65,92%
Gerçekleşen karşılaştırma ölçütünün getirisi:	54,17%
Hedeflenen karşılaştırma ölçütünün getirisi:	54,17%
Nisbi getiri:	11,75%

olarak gerçekleşmiştir.

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

C.3. Fonun 31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla sona eren performans döneminde brüt dönemsel getirisi, %68,55 olarak gerçekleşmiştir.

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

	31 Aralık 2022 – 31 Aralık 2023
Toplam Giderler (TL)	428,597.80
Ortalama Fon Toplam Değeri (TL)	16,269,606.73
Toplam Giderler / Ortalama Fon Toplam Değeri (%)	2.6343%

Aşağıda Fon’dan yapılan 31 Aralık 2022 ve 31 Aralık 2023 tarihleri itibarıyla sona eren performans dönemine ait faaliyet giderlerinin ortalama Fon toplam değerine oranı yer almaktadır:

Gider Türü	31 Aralık 2022 – 31 Aralık 2023
Fon yönetim ücreti	1.9891%
Aracılık komisyon gideri	0.1960%
Denetim gideri	0.1022%
Saklama gideri	0.1603%
KAP	0.0435%
Diğer giderler	0.1433%
Toplam	2.6343%

C.5. FONUN TANIMI: Sürdürülebilirlik Hisse Senedi Fonu, büyük oranda BİST Sürdürülebilirlik endeksine göre iyi performans gösteren ortaklık paylarına yatırım yaparak BİST Sürdürülebilirlik endeksinden daha iyi bir getiri elde etmeyi hedefler.

AMAÇ: Fon, BİST Sürdürülebilirlik Endeksinin getirisinden daha yüksek oranda getiri amaçlar.

YÖNETİM STRATEJİSİ: Fon, portföyünün en az %80’i ile devamlı olarak BİST Sürdürülebilirlik endeksinde işlem gören ortaklık paylarına yatırım yapar. Fon portföyünün %20’lik kısmı ile Repo Ters Repo, Takasbank Para Piyasası, TL-Döviz Mevduat, Türk Kamu ve Özel Sektör Borçlanma araçlarına yatırım yapabilir.

C6. Fon Kıstası %95 BİST Sürdürülebilirlik Endeksi + %5 BİST-KYD Repo (Brüt) Endeks

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

C.8. Portföy grubu tanımlanmamıştır.

ICBC TURKEY PORTFÖY SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK HİSSE SENEDİ FONU 1 OCAK 2023 – 31 ARALIK 2023 HESAP DÖNEMİNE AİT PERFORMANS SUNUŞ RAPORU

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	31 Aralık 2022 – 31 Aralık 2023
1. Aracılık Komisyonu Giderleri	31,892.57
2. Fon Yönetim Ücretleri	323,624.00
3. KAP Giderleri	7,072.38
4. Denetim Giderleri	16,619.91
5. Saklama Giderleri	26,082.21
6. Diğer Giderler	23,306.73
Dönem Faaliyet Giderleri Toplamı	428,597.80