

**ICBC TURKEY PORTFÖY BİRİNCİ
KISA VADELİ BORÇLANMA
ARAÇLARI (TL) FONU**

**30 HAZİRAN 2024 TARİHİ İTİBARIYLA
YATIRIM PERFORMANSI KONUSUNDA
KAMUYA AÇIKLANAN BİLGİLERE
İLİŞKİN RAPOR**

ICBC TURKEY PORTFÖY BİRİNCİ KISA VADELİ BORÇLANMA ARAÇLARI (TL) FONU

ICBC TURKEY PORTFÖY BİRİNCİ KISA VADELİ BORÇLANMA ARAÇLARI (TL) FONU'nun ("Fon") 1 Ocak 2024 - 30 Haziran 2024 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.

İncelememiz sonucunda Fon'un 1 Ocak 2024 - 30 Haziran 2024 dönemine ait performans sunuş raporunun Tebliğ'de belirtilen performans sunuş standartlarına ilişkin düzenlemelere uygun hazırlanmadığı kanaatine varmamıza sebep olacak herhangi bir tespitimiz bulunmamaktadır.

Diğer Husus

1 Ocak 2024 - 30 Haziran 2024 dönemine ait performans sunuş raporunda sunulan ve performans bilgisi hesaplamalarına dayanak teşkil eden finansal bilgiler Türkiye Bağımsız Denetim Standartları'na ("BDS") uygun olarak tam kapsamlı veya sınırlı bağımsız denetime tabi tutulmamıştır.

DRT BAĞIMSIZ DENETİM VE SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.

Member of DELOITTE TOUCHE TOHMATSU LIMITED

Mehmet Erol, SMMM
Sorumlu Denetçi

İstanbul, 31 Temmuz 2024

**30 Haziran 2024 tarihi itibarıyla yatırım performansı
konusunda kamuya açıklanan bilgilere ilişkin rapor**

**ICBC TURKEY PORTFÖY BİRİNCİ KISA VADELİ BORÇLANMA ARAÇLARI (TL)
FONU 1 OCAK 2024 – 30 HAZİRAN 2024 HESAP DÖNEMİNE AİT PERFORMANS
SUNUŞ RAPORU**

A.TANITICI BİLGİLER

PORTFÖY BİLGİLERİ		YATIRIM VE YÖNETİME İLİŞKİN BİLGİLER
Halka Arz Tarihi	23.03.2022	Portföy Yöneticileri
30 Haziran 2024 tarihi itibarıyla		Alper KOÇ, Merve ÇELİK
Fon Toplam Değeri	4.875.763,92	Fonun Yatırım Amacı, Stratejisi
Yatırımcı Sayısı	54	FONUN TANIMI: Tasarruflarını görece yüksek likidite ve “kısa vade” perspektifinde borçlanma araçlarında değerlendirmek isteyen tasarruf sahiplerine imkan sağlar. AMAÇ: TL vadeli mevduat üzerinde getiri sağlamayı amaçlar. YÖNETİM STRATEJİSİ: Fon'un borçlanma araçları fonu olması nedeniyle, fon toplam değerinin en az %80'i devamlı olarak kısa vadeli kamu ve özel sektör borçlanma araçlarına yatırılır. Fon portföyünün aylık ağırlıklı ortalama vadesi 25-90 gün aralığındadır.
Birim Pay Değeri	1,946186	
Tedavül Oranı %	%1,25	
PORTFÖY DAĞILIMI %		
DEVLET TAHVİLİ	22,79%	
ÖZEL SEKTÖR TAHVİLİ	2,57%	
FİNANSMAN BONOSU	57,79%	En Az Alınabilir Pay Adedi 1
TPP	14,54%	
VARLIĞA DAYALI MENKUL KIYMET	2,31%	
*Portföy Dağılımları Fon Portföy dağılımları üzerinden belirtilmiştir.		
Fonun Yatırım Riskleri		Fon ağırlıklı olarak borçlanma ve sermaye piyasası araçlarına yatırım yaptığı için düşük risklidir. Fon getirilerinin volatilitesiyle hesaplanan risk değeri 1'dir.

**ICBC TURKEY PORTFÖY BİRİNCİ KISA VADELİ BORÇLANMA ARAÇLARI (TL)
FONU 1 OCAK 2024 – 30 HAZİRAN 2024 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
2022	18,77	15,06	64,27	0,07	0,00	0,00	2.115.070,44	0,24	894.500.948
2023	32,65	23,50	64,77	0,19	0,07	0,14	4.071.865	0,31	1.331.238.740
2024/1	23,49	21,91	24,73	0,07	0,12	0,11	4.875.763,92	0,28	1.745.857.840

* “Fon Toplan Getiri” ve “Karşılaştırma Ölçütünün Getirisi” fon kuruluş tarihinden itibaren alınmıştır.

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

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

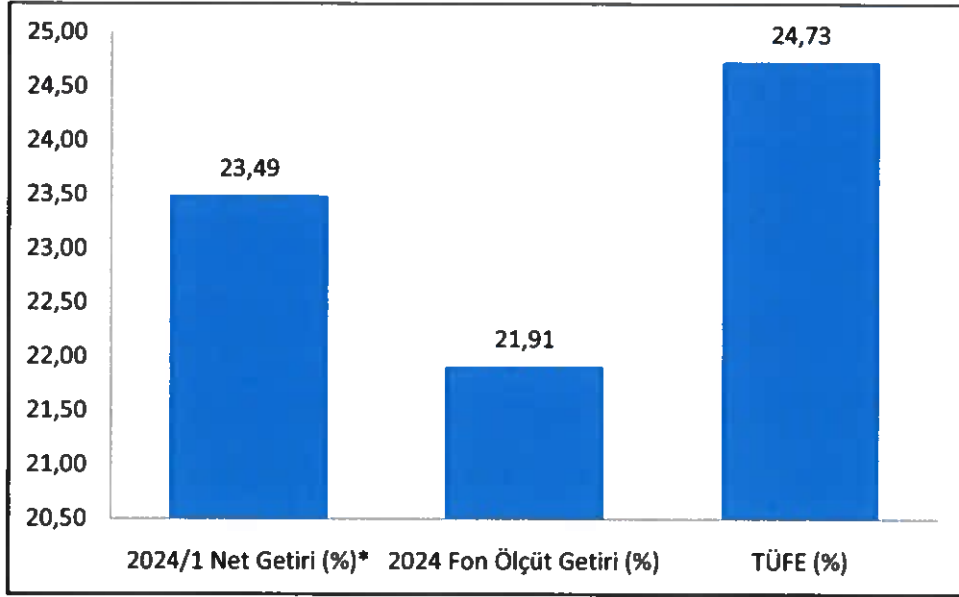
ICBC TURKEY PORTFÖY BİRİNCİ KISA VADELİ BORÇLANMA ARAÇLARI (TL) FONU 1 OCAK 2024 – 30 HAZİRAN 2024 HESAP DÖNEMİNE AİT PERFORMANS SUNUŞ RAPORU

C. DİPNOTLAR

30 Haziran 2024 tarihi itibarıyla;

Gerçekleşen Getiri : 23,49 %

olarak gerçekleşmiştir.



C.1. 30 Haziran 2024 tarihi itibarıyla sona eren performans döneminde Fon tarafından hedeflenen karşılaştırma ölçütlerinin sahip olduğu yatırım araçlarının hesaplanan 31.12.2023–30.06.2024 tarihleri arasındaki getirileri aşağıdaki gibidir:

BİST-KYD DİBS 91 Gün Endeksi	18,27%
BİST-KYD ÖSBA Sabit Endeksi	22,89%
BİST-KYD Repo (Brüt) Endeksi	27,08%
BİST KYD 1 Aylık Mevduat TL Endeksi	27,41%

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:

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

Nisbi Getiri = $[%23,49 - \%21,91] + [%21,91 - \%21,91]$

Nisbi Getiri = %1,58

ICBC TURKEY PORTFÖY BİRİNCİ KISA VADELİ BORÇLANMA ARAÇLARI (TL) FONU 1 OCAK 2024 – 30 HAZİRAN 2024 HESAP DÖNEMİNE AİT PERFORMANS SUNUŞ RAPORU

Yukarıdaki tanımlamalar baz alınarak yapılan hesaplamalar sonucunda, 30 Haziran 2024 tarihi itibarıyla;

Gerçekleşen getiri:	23,49%
Gerçekleşen karşılaştırma ölçütünün getirisi:	21,91%
Hedeflenen karşılaştırma ölçütünün getirisi:	21,91%
Nisbi getiri:	1,58%

olarak gerçekleşmiştir.

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

C.3. Fonun 30 Haziran 2024 tarihi itibarıyla sona eren performans döneminde brüt dönemsel getirisi, %24,44 olarak gerçekleşmiştir.

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

	31 Aralık 2023 – 30 Haziran 2024
Toplam Giderler (TL)	132,201.05
Ortalama Fon Toplam Değeri (TL)	4,756,250.64
Toplam Giderler / Ortalama Fon Toplam Değeri (%)	2.7795%

Aşağıda Fon’dan yapılan 31 Aralık 2023 ve 30 Haziran 2024 tarihleri itibarıyla sona eren performans dönemine ait faaliyet giderlerinin ortalama Fon toplam değerine oranı yer almaktadır:

Gider Türü	31 Aralık 2023 – 30 Haziran 2024
Fon yönetim ücreti	0.8561%
Aracılık komisyon gideri	0.0361%
Denetim gideri	0.2457%
Saklama gideri	0.0609%
KAP	1.2851%
Diğer giderler	0.2955%
Toplam	2.7795%

C.5. FONUN TANIMI: Tasarruflarını görece yüksek likidite ve “kısa vade” perspektifinde borçlanma araçlarında değerlendirmek isteyen tasarruf sahiplerine imkan sağlar.

AMAÇ: TL vadeli mevduat üzerinde getiri sağlamayı amaçlar.

YÖNETİM STRATEJİSİ: Fon’un borçlanma araçları fonu olması nedeniyle, fon toplam değerinin en az %80’i devamlı olarak kısa vadeli kamu ve özel sektör borçlanma araçlarına yatırılır. Fon portföyünün aylık ağırlıklı ortalama vadesi 25-90 gün aralığındadır.

**ICBC TURKEY PORTFÖY BİRİNCİ KISA VADELİ BORÇLANMA ARAÇLARI (TL)
FONU 1 OCAK 2024 – 30 HAZİRAN 2024 HESAP DÖNEMİNE AİT PERFORMANS
SUNUŞ RAPORU**

C6. Fon Kistası: %40 BİST-KYD DİBS 91 Gün Endeksi + %40 BİST-KYD ÖSBA Sabit Endeksi + %10 BİST-KYD Repo (Brüt) Endeksi + % 10 BİST KYD 1 Aylık Mevduat TL Endeksi

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	31 Aralık 2023 – 30 Haziran 2024
1. Aracılık Komisyonu Giderleri	1,718.36
2. Fon Yönetim Ücretleri	40,719.36
3. KAP Giderleri	61,122.96
4. Denetim Giderleri	11,687.39
5. Saklama Giderleri	2,896.85
6. Diğer Giderler	14,056.13
Dönem Faaliyet Giderleri Toplamı	132,201.05