

**ICBC TURKEY PORTFÖY BİRİNCİ FON  
SEPETİ FON 31 ARALIK 2023 TARİHİ  
İTİBARIYLA YATIRIM PERFORMANSI  
KONUSUNDA KAMUYA AÇIKLANAN  
BİLGİLERE İLİŞKİN RAPOR**

## ICBC TURKEY PORTFÖY BİRİNCİ FON SEPETİ FON

ICBC Turkey Portföy Birinci Fon Sepeti Fon'u ("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 Birinci Fon Sepeti 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](http://www.deloitte.com/about) adresini ziyaret ediniz.

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

# ICBC TURKEY PORTFÖY FON SEPETİ 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	01.06.2021	<b>Portföy Yöneticileri</b>
<b>31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla</b>		Leyla ERCAN UYUM, İsa Yasin SEVİNÇ, Umut Deniz PAK
Fon Toplam Değeri	62.010.462,7	<b>Fonun Yatırım Amacı, Stratejisi</b>
Yatırımcı Sayısı	687	<b>FONUN TANIMI:</b> 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.  <b>AMAÇ:</b> Fonun amacı, yatırımcılarına TL mevduatı oranları üzerinde sürdürülebilir orta vadeli getiri yaratmaktır.  <b>YÖNETİM STRATEJİSİ:</b> 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.
Birim Pay Değeri	2,828006	
Tedavül Oranı %	%0,02	
<b>PORTFÖY DAĞILIMI %</b>		
TPP	0,18%	
YATIRIM FONU	84,98%	
HISSE SENETLERİ	9,84%	
BORSA YATIRIM FONU	5%	
*Portföy Dağılımları Fon Portföy dağılımları üzerinden belirtilmiştir.		
		<b>En Az Alınabilir Pay Adedi</b>
		1,00
Fonun Yatırım Riskleri	Fon ağırlıklı olarak borçlanma ve sermaye piyasası araçlarına yatırım yaptığı için düşük risklidir. Fon getirilerinin volatiliitesiyle hesaplanan risk değeri 3'dür.	

**ICBC TURKEY PORTFÖY FON SEPETİ 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 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	0,47	576.539.610
2022	46,51	16,68	64,27	0,25	0,00	0,00	3.949.063	0,44	894.500.948
2023	77,30	28,33	64,77	0,23	0,56	0,07	62.010.462,7	4,66	1.331.238.740

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

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

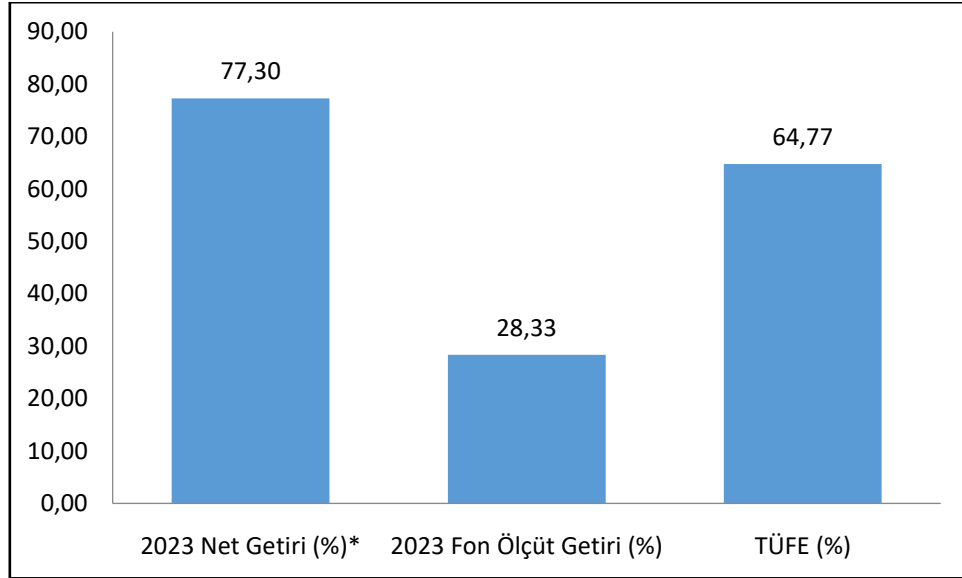
# ICBC TURKEY PORTFÖY FON SEPETİ FONU 1 OCAK 2023 – 31 ARALIK 2023 HESAP DÖNEMİNE AİT PERFORMANS SUNUŞ RAPORU

## C. DİPNOTLAR

31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla;

Gerçekleşen Getiri : 77,30 %

olarak gerçekleşmiştir.



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

BIST-KYD 1 Aylık Mevduat TL Endeksi 28,33%

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:

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

$$\text{Nisbî Getiri} = [77,30 - 28,33] + [28,33 - 28,33]$$

$$\text{Nisbî Getiri} = 48,97$$

# ICBC TURKEY PORTFÖY FON SEPETİ 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:	77,30%
Gerçekleşen eşik değer getirisi:	28,33%
Hedeflenen eşik değer getirisi:	28,33%
Nisbi getiri:	48,97%

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, %78,49 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)	267,473.24
Ortalama Fon Toplam Değeri (TL)	22,428,626.22
Toplam Giderler / Ortalama Fon Toplam Değeri (%)	1.1926%

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	0.7632%
Aracılık komisyon gideri	0.0901%
Denetim gideri	0.0639%
Saklama gideri	0.1031%
KAP	0.0842%
Diğer giderler	0.0880%
<b>Toplam</b>	<b>1.1926%</b>

**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.

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

## ICBC TURKEY PORTFÖY FON SEPETİ FONU 1 OCAK 2023 – 31 ARALIK 2023 HESAP DÖNEMİNE AİT PERFORMANS SUNUŞ RAPORU

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:

<b>Yönetmelik Madde-19 Uyarınca Yapılan Faaliyet Giderleri</b>	<b>31 Aralık 2022 – 31 Aralık 2023</b>
1. Aracılık Komisyonu Giderleri	20,202.51
2. Fon Yönetim Ücretleri	171,177.61
3. KAP Giderleri	18,886.13
4. Denetim Giderleri	14,326.10
5. Saklama Giderleri	23,133.58
6. Diğer Giderler	19,747.31
<b>Dönem Faaliyet Giderleri Toplamı</b>	<b>267,473.24</b>