

**[NPC] - NEO PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. ÜÇÜNCÜ NUROL
GİRİŞİM SERMAYESİ YATIRIM FONU
ETF, Fund Financial Report
Unconsolidated
2021 - 2. 3 Monthly Notification**

General Information About Financial Statements

Independet Audit Comment

Independent Audit Company	KPMG BAĞIMSIZ DENETİM VE SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.
Audit Type	Limited
Audit Result	Positive

ARA DÖNEM FİNANSAL BİLGİLERE İLİŞKİN SINIRLI DENETİM RAPORU

Neo Portföy Yönetimi Anonim Şirketi Yönetim Kurulu'na,

Giriş

Neo Portföy Yönetimi A.Ş. Üçüncü Nürol Girişim Sermayesi Yatırım Fonu'nun ("Fon") 30 Haziran 2021 tarihli ilişikteki finansal durum tablosunun ve aynı tarihte sona eren altı aylık dönemine ait kar veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosunun, özkaynak değişim tablosunun ve nakit akış tablosu ile diğer açıklayıcı dipnotlarını ("ara dönem finansal bilgiler") sınırlı denetimini yürütmüş bulunuyoruz. Kurucu yönetimi, söz konusu ara dönem finansal bilgilerin Yatırım Fonlarının Finansal Raporlama Esaslarına İlişkin Tebliğ (II-14.2) ("Tebliğ") çerçevesinde Sermaye Piyasası Kurulu'nca ("SPK") belirlenen esaslara ve bunlar ile düzenlenmeyen konularda Kamu Gözetimi Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGK") tarafından yayımlanan Türkiye Muhasebe Standartları 34 "Ara Dönem Finansal Raporlama" ("TMS 34")'e uygun olarak hazırlanmasından ve gerçeğe uygun bir biçimde sunumundan sorumludur. Sorumluluğumuz, yaptığımız sınırlı denetime dayanarak söz konusu ara dönem finansal bilgilere ilişkin bir sonuç bildirmektir.

Sınırlı Denetimin Kapsamı

Yaptığımız sınırlı denetim, Sınırlı Bağımsız Denetim Standardı (SBDS) 2410 "Ara Dönem Finansal Bilgilerin, İşletmenin Yıllık Finansal Tablolarının Bağımsız Denetimini Yürüten Denetçi Tarafından Sınırlı Bağımsız Denetimi"ne uygun olarak yürütülmüştür. Ara dönem finansal bilgilere ilişkin sınırlı denetim, başta finans ve muhasebe konularından sorumlu kişiler olmak üzere ilgili kişilerin sorgulanması ve analitik prosedürler ile diğer sınırlı denetim prosedürlerinin uygulanmasından oluşur. Ara dönem finansal bilgilerin sınırlı denetiminin kapsamı; Bağımsız Denetim Standartlarına uygun olarak yapılan ve amacı finansal tablolar hakkında bir görüş bildirmek olan bağımsız denetimin kapsamına kıyasla önemli ölçüde dardır. Sonuç olarak ara dönem finansal bilgilerin sınırlı denetimi, denetim şirketinin, bir bağımsız denetimde belirlenebilecek tüm önemli hususlara vakıf olabileceğine ilişkin bir güvence sağlamamaktadır. Bu sebeple, bir bağımsız denetim görüşü bildirmekteyiz.

Sonuç

Sınırlı denetimimize göre ilişikteki ara dönem finansal bilgilerin, tüm yönleriyle "SPK Muhasebe ve Finansal Raporlama Mevzuatı"na uygun olarak, tüm önemli yönleriyle gerçeğe uygun bir biçimde sunulmadığı kanaatine varmamıza sebep olacak herhangi bir husus dikkatimizi çekmemiştir.

KPMG Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.

Ali Tuğrul Uzun, SMMM

Sorumlu Denetçi

30 Temmuz 2021

İstanbul, Türkiye

Statement of Financial Position (Balance Sheet)

Presentation Currency	TL
Nature of Financial Statements	Unconsolidated

	Footnote Reference	Current Period 30.06.2021	Previous Period 31.12.2020
Statement of Financial Position (Balance Sheet)			
ASSETS			
Cash and cash equivalents	22	58.034	
Financial assets	19	967.671	
Total assets		1.025.705	
LIABILITIES			
Other Liabilites	5	17.514	
TOTAL LIABILITIES (TOTAL VALUE - NET ASSET VALUE EXCLUDED)		17.514	
TOTAL VALUE / NET ASSET VALUE		1.008.191	



Statement of Profit or Loss and Other Comprehensive Income

Presentation Currency	TL
Nature of Financial Statements	Unconsolidated

	Footnote Reference	Current Period 01.01.2021 - 30.06.2021	Previous Period 01.01.2020 - 30.06.2020	Current Period 3 Months 01.04.2021 - 30.06.2021	Previous Period 3 Months 01.04.2020 - 30.06.2020
Statement of Profit or Loss and Other Comprehensive Income					
PROFIT (LOSS)					
Unrealized Gains (Losses) Relating to Financial Assets And Liabilities	12	14.056			
Other Income from Operating Activities	12	33.245			
OPERATING INCOME		47.301			
Management Fees	8	-21.971			
Custody Fees	8	-5.005			
Audit Fees	8	-6.399			
Commission and Other Transaction Fees		-62			
Other Expenses from Operating Activities	8,13	-5.673			
OPERATING EXPENSES (-)		-39.110			
PROFIT (LOSS) FROM OPERATING ACTIVITIES		8.191			
NET PROFIT (LOSS)		8.191			
OTHER COMPREHENSIVE INCOME					
OTHER COMPREHENSIVE INCOME (LOSS)		0			
INCREASE (DECREASE) IN TOTAL VALUE / NET ASSET VALUE		8.191			

Statement of cash flows (Indirect Method)

Presentation Currency	TL
Nature of Financial Statements	Unconsolidated

	Footnote Reference	Current Period 01.01.2021 - 30.06.2021	Previous Period 01.01.2020 - 30.06.2020
Statement of cash flows (Indirect Method)			
CASH FLOWS FROM (USED IN) OPERATING ACTIVITIES		-941.966	
Net Current Profit (Loss)		8.191	
ADJUSTMENTS TO RECONCILE PROFIT (LOSS)		-14.056	
Adjustments for fair value losses (gains)	12	-14.056	
CHANGES IN WORKING CAPITAL		-936.101	
Adjustments for decrease (increase) in trade accounts receivable		17.514	
Adjustments for increase (decrease) in payables		-953.615	
CASH FLOWS FROM (USED IN) OPERATIONS		-941.966	
CASH FLOWS FROM (USED IN) FINANCING ACTIVITIES		1.000.000	
Cash inflows from fund unit issue	10	1.000.000	
Cash Outflows Arising from Fund Unit Repayments	10	0	
NET INCREASE (DECREASE) IN CASH AND CASH EQUIVALENTS BEFORE EFFECT OF EXCHANGE RATE CHANGES		58.034	
Net increase (decrease) in cash and cash equivalents		58.034	
CASH AND CASH EQUIVALENTS AT THE BEGINNING OF THE PERIOD	22	0	
CASH AND CASH EQUIVALENTS AT THE END OF THE PERIOD	22	58.034	

Statement of Change in Total Value/Net Asset Value

Presentation Currency	TL
Nature of Financial Statements	Unconsolidated

	Footnote Reference	Current Period 01.01.2021 - 30.06.2021	Previous Period 01.01.2020 - 30.06.2020
Statement of Change in Total Value/Net Asset Value			
TOTAL VALUE/NET ASSET VALUE AT BEGINNING OF PERIOD		0	
Increase (Decrease) In Total Value/Net Asset Value	10	8.191	
Fund Unit Issues (+)	10	1.000.000	
Fund Unit Repayments (-)	10	0	
TOTAL VALUE/ NET ASSET VALUE AT END OF PERIOD		1.008.191	