

AZİMUT PORTFÖY KİRA SERTİFİKALARI (SUKUK) KATILIM FONU

**Pay Fiyatının Hesaplanmasına Dayanak Teşkil Eden
Portföy Değeri Tablosu ve Toplam Değer/Net Varlık Değeri
Tablosunu İçeren Fiyat Raporlarının Mevzuata Uygun
Olarak Hazırlanmasına İlişkin Denetim Raporu**



**Building a better
working world**

Güney Bağımsız Denetim ve SMMM A.Ş.
Maslak Mah. Eski Büyükdere Cad.
Orjin Maslak İş Merkezi No: 27
Kat: 2-3-4 Daire: 54-57-59
34485 Sarıyer
İstanbul - Türkiye

Tel: +90 212 315 3000
Fax: +90 212 230 8291
ey.com
Ticaret Sicil No : 479920
Mersis No: 0-4350-3032-6000017

Azimut Portföy Yönetimi A.Ş. Kira Sertifikaları (Sukuk) Katılım Fonu'nun ("Fon") Pay Fiyatının Hesaplanmasına Dayanak Teşkil Eden Portföy Değeri Tablosu ve Toplam Değer/Net Varlık Değeri Tablosunu İçeren Fiyat Raporlarının Mevzuata Uygun Olarak Hazırlanmasına İlişkin Rapor

Azimut Portföy Yönetimi A.Ş. Kira Sertifikaları (Sukuk) Katılım Fonu'nun ("Fon") pay fiyatının hesaplanmasına dayanak teşkil eden portföy değeri tablosu ve toplam değer/net varlık değeri tablosunu içeren fiyat raporlarının 30 Aralık 2013 tarihli ve 28867 (Mükerrer) sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan "Yatırım Fonlarının Finansal Raporlama Esaslarına ilişkin Tebliğ (II-14.2) hükümlerine ve Sermaye Piyasası Kurulu'nca belirlenen esaslara uygun olarak hazırlanıp hazırlanmadığını Sermaye Piyasası Kurulu'nun konu hakkındaki düzenleme ve duyuruları çerçevesinde 31 Aralık 2020 tarihi itibarıyla incelemiş bulunuyoruz.

Azimut Portföy Yönetimi A.Ş. Kira Sertifikaları (Sukuk) Katılım Fonu'nun ("Fon") pay fiyatının hesaplanmasına dayanak teşkil eden portföy değeri tablosu ve toplam değer/net varlık değeri tablosunu içeren fiyat raporları 30 Aralık 2013 tarihli ve 28867 (Mükerrer) sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan "Yatırım Fonlarının Finansal Raporlama Esaslarına ilişkin Tebliğ (II-14.2) hükümlerine ve Sermaye Piyasası Kurulu'nca belirlenen esaslara uygun olarak hazırlanmıştır.

Bu görüş tamamen Sermaye Piyasası Kurulu ve Azimut Portföy Yönetimi A.Ş. Kira Sertifikaları (Sukuk) Katılım Fonu'nun ("Fon") bilgisi ve kullanımı için hazırlanmış olup, başka maksatla kullanılması mümkün değildir.

Güney Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik Anonim Şirketi
A member firm of Ernst&Young Global Limited

Fatih Polat, SMMM
Sorumlu Denetçi

26 Nisan 2021
İstanbul, Türkiye

AZİMUT PORTFÖY KİRA SERTİFİKALARI (SUKUK) KATILIM FONU

31 Aralık 2020 tarihli toplam değer/net varlık değeri tablosu
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

31.12.2020

MENKUL KIYMET	DÖVİZ CİNSİ	İHRAÇCI KURUM	VADE TARİHİ	VADEYE KALAN GÜN	NOMİNAL FAİZ ORANI	FAİZ ÖDEME SAYISI	NOMİNAL DEĞER	BİRİM ALIŞ FİYATI	SATIN ALIŞ TARİHİ	İÇ İSKONTO ORANI (%)	REPO TEMİNAT TUTARI	BORSA SÖZLEŞME NO	NET DÖNÜŞ TUTARI	GÜNLÜK BR DEĞER	TOPLAM DEĞER	GRUP (%)	TOPLAM (FPD GÖRE)	TOPLAM (FTD GÖRE)
BORÇLANMA SENETLERİ																		
Eurobond Türk																		
XS1323608635	USD	KUVEYT TÜRK KATILIM BANKASI A.Ş.	17/02/26	1873	12,3524	2	300.000,00	100,553000	25/11/20	0				101,519556	2.259.642,57	25,06	25,06	24,16
GRUP TOPLAMI							300.000,00								2.259.642,57	25,06	25,06	24,16
GRUP TOPLAMI							300.000,00								2.259.642,57	25,06	25,06	24,16
VIOP Nakit Teminatı																		
VIOP Nakit Teminatı															0,00	100,00	0,00	
GRUP TOPLAMI							0,00								0,00	100,00	0,00	
GRUP TOPLAMI							0,00								0,00	100,00	0,00	
Diğer																		
Döviz																		
USD	USD	FED					135,64	7,794603	31/12/20					7,419400	1.006,37	0,00	0,00	0,01
GRUP TOPLAMI							135,64								1.006,37	0,00	0,00	0,01
GRUP TOPLAMI							135,64								1.006,37	0,00	0,00	0,01
KİRA SERTİFİKALARI																		
Kamu Kesimi Kira Sertifikaları																		
TRD280521F10	USD	HAZİNE	28/05/21	147	0	2	369.000,00	100,722900	01/12/20	0		734725564108634978		100,403000	2.748.791,77	30,49	30,49	29,39
GRUP TOPLAMI							369.000,00								2.748.791,77	30,49	30,49	29,39
Özel Sektör Kira Sertifikaları																		
TRDHVKA12113	TL	HALK YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.	06/01/21	5	0	1	500.000,00	103,030000	30/12/20	20,268097		737258564020292845		103,134234	515.671,17	5,72	5,72	5,51
TRDZKVK12114	TL	ZİRAAT KATILIM VARLIK KİRALAMA A.Ş.	06/01/21	5	0	1	50.000,00	101,693800	23/11/20	13,206635		735793464776681554		103,296106	51.648,05	0,57	0,57	0,55
TRDABVK12140	TL	AKTİFBANK SUKUK VARLIK KİRALAMA	08/01/21	7	0	3	500.000,00	102,097000	23/11/20	20,848999		735793464776691213		103,779211	518.896,05	5,75	5,75	5,55
TRDBRKT12122	TL	BEREKET VARLIK KİRALAMA A.Ş.	20/01/21	19	0	12	800.000,00	99,649100	23/11/20	16,946793		735793464776241376		100,112934	800.903,48	8,88	8,88	8,56
TRDBRKT22170	TL	BEREKET VARLIK KİRALAMA A.Ş.	05/02/21	35	2,6081	1	1.000.000,00	100,000000	11/12/20	18,273563				100,970112	1.009.701,12	11,20	11,20	10,80
TRDABVK22115	TL	AKTİFBANK SUKUK VARLIK KİRALAMA	12/02/21	42	0	3	100.000,00	100,604100	26/11/20	18,594742		735873179370367101		102,269148	102.269,15	1,13	1,13	1,09
TRDYVKS32217	TL	Altınmarka Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.	09/03/22	432	0	4	1.000.000,00	103,338500	24/11/20	17,440748		735793464777648146		101,025851	1.010.258,51	11,20	11,20	10,80

AZİMUT PORTFÖY KİRA SERTİFİKALARI (SUKUK) KATILIM FONU

31 Aralık 2020 tarihli toplam değer/net varlık değeri tablosu
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

GRUP TOPLAMI					3.950.000,00											4.009.347,53	44,45	44,45	42,86
GRUP TOPLAMI					4.319.000,00											6.758.139,30	74,94	74,94	72,25
FON PORTFÖY DEĞERİ																9.017.781,87		100,00	

AZİMUT PORTFÖY KİRA SERTİFİKALARI (SUKUK) KATILIM FONU

31 Aralık 2020 tarihli toplam değer/net varlık değeri tablosu
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

	31 Aralık 2020		
	Tutar TL	Grup %	Toplam %
Fon portföy değeri	9.017.782	-	96,42
Hazır değerler	401.015	-	4,29
Kasa	-	-	-
Bankalar	400.009	99,75%	4,28
Diğer hazır değerler	1.006	0,25%	0,01
Alacaklar	-	-	-
Takastan alacaklar	-	-	-
Diğer alacaklar	-	-	-
Borçlar	(66.529)	-	(0,71)
İhbarlı FonPay Takas	(47.693)	71,69%	(0,51)
Banka kredileri	-	-	-
Fon yönetim ücretleri	(12.187)	18,32%	(0,13)
Hisse senedi alım borçları	-	-	-
Diğer borçlar	(6.650)	10,00%	(0,07)
Fon toplam değeri	9.352.268		104