

Neo Portföy Birinci Serbest (Döviz) Fon
30 Haziran 2021 Tarihinde
Sona Eren Hesap Dönemine Ait
Yatırım Performansı Konusunda
Kamuya Açıklanan Bilgilere İlişkin Rapor



KPMG Bağımsız Denetim ve
Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.
İş Kuleleri Kule 3 Kat:2-9
Levent 34330 İstanbul
Tel +90 212 316 6000
Fax +90 212 316 6060
www.kpmg.com.tr

**Neo Portföy Birinci Serbest (Döviz) Fon'unun
30 Haziran 2021 Tarihinde Sona Eren Hesap Dönemine Ait
Yatırım Performansı Konusunda Kamuya Açıklanan Bilgilere İlişkin Rapor**

Neo Portföy Birinci Serbest (Döviz) Fon'unun ("Fon") 26 Nisan 2021 – 30 Haziran 2021 dönemine ait ekteki performans sunuş raporunu Sermaye Piyasası Kurulu'nun VII-128.5 sayılı "Bireysel Portföylerin ve Kolektif Yatırım Kuruluşlarının Performans Sunumuna, Performansa Dayalı Ücretlendirmesine ve Kolektif Yatırım Kuruluşlarını Notlandırma ve Sıralama Faaliyetlerine İlişkin Esaslar Tebliği"nde ("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 26 Nisan 2021 – 30 Haziran 2021 dönemine ait performans sunuş raporunun Tebliğ'de belirtilen performans sunuş standartlarına ilişkin düzenlemelere uygun hazırlanmadığı ile doğru ve gerçeğe uygun bir görünüm sağlamadığı kanaatine varmamıza sebep olacak herhangi bir tespitimiz bulunmamaktadır.

Diğer Husus

26 Nisan 2021 – 30 Haziran 2021 dönemine ait performans sunuş raporunda sunulan ve performans bilgisi hesaplamalarına dayanak teşkil eden finansal bilgiler, Türkiye Bağımsız Denetim Standartları'na ("BDS") uygun olarak tam veya sınırlı kapsamlı Bağımsız denetime tabi tutulmamıştır.

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



Altı Tuğrul Uzun, SMMM
Sorumlu Denetçi

30 Temmuz 2021
İstanbul, Türkiye

NEO PORTFÖY BİRİNCİ SERBEST (DÖVİZ) FON

**26 NİSAN- 30 HAZİRAN 2021 DÖNEMİNE AİT
PERFORMANS SUNUM RAPORU VE
YATIRIM PERFORMANSI KONUSUNDA KAMUYA
AÇIKLANAN BİLGİLERE İLİŞKİN RAPOR**

**NEO PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. TARAFINDAN KURULAN VE YÖNETİLEN
NEO PORTFÖY BİRİNCİ SERBEST (DÖVİZ) FON**

**26 NİSAN- 30 HAZİRAN 2021 DÖNEMİNE AİT
PERFORMANS SUNUM RAPORU**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

A. TANITICI BİLGİLER

PORTFÖY BİLGİLERİ Halka arz tarihi : 26/04/2021		YATIRIM VE YÖNETİME İLİŞKİN BİLGİLER
30 Haziran 2021 itibariyle		Portföy Yöneticileri
		Dr.Mustafa Doğan Dilaver Ergin
		En Az Alınabilir Pay Adedi: 1 Adet
		Yatırım Amacı
		Fonun yatırım amacı döviz cinsi Türk ve yabancı kamu ve özel sektör borçlanma araçlarına yatırım yaparak Amerikan Doları bazında mutlak getiri yaratmaktır.
Fon Toplam Değeri	46.277.018,12	Yatırım Stratejisi
Birim Pay Değeri	10,276778	Fon, Tebliğ'in nitelikli yatırımcılara satışına ilişkin hükümleri çerçevesinde nitelikli yatırımcılara satılacak serbest fon statüsündedir. Fon, kısa, orta ve uzun vadeli Türk ve yabancı, kamu ve özel sektör borçlanma araçlarında değişik vadeler arasında çeşitlendirilmiş bir portföy taşımayı hedeflerken bu stratejiyi desteklemek üzere döviz türev enstrümanlarında korunma ve/veya yatırım amaçlı pozisyonlar alabilir ve arbitraj olanaklarını da değerlendirebilir. Fon toplam değerinin en az %80'i devamlı olarak, T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı tarafından döviz cinsinden ihraç edilen borçlanma araçları ve kira sertifikaları ile yerli ihraççıların döviz cinsinden ihraç edilen para ve sermaye piyasası araçlarına yatırılır. Fon'un geriye kalan kısmı ise yabancı ihraççıların para ve sermaye piyasası araçlarına ve/veya Türk Lirası cinsi para ve sermaye piyasası araçlarına yatırılacaktır. Fon portföyü, Tebliğ'in 4. maddesinde belirtilen tüm varlık ve işlemlerden oluşabilir.
Yatırımcı Sayısı	18	
Tedavül Oranı %	0,45	
Portföy Dağılımı %		
Eurobond	71,18	
Mevduat (Döviz)	0,66	
Kamu Kira Sertifikaları (Döviz)	28,16	
Payların Sektörel Dağılımı %		
Bulunmamaktadır.		

**NEO PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. TARAFINDAN KURULAN VE YÖNETİLEN
NEO PORTFÖY BİRİNCİ SERBEST (DÖVİZ) FON**

**26 NİSAN- 30 HAZİRAN 2021 DÖNEMİNE AİT
PERFORMANS SUNUM RAPORU**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

B. PERFORMANS BİLGİSİ

Yıllar	Toplam Getiri (%)	Karşılaştırma Ölçütünün Getirisi/Eşik Değer (%) (**)	Enflasyon Oranı (%) (***)	Portföyün Zaman İçinde Standart Sapması (%)(*)	Karşılaştırma Ölçütünün / Eşik Değerinin Standart Sapması (%) (*)	Bilgi Rasyosu	Sunuma Dahil Dönem Sonu Portföyün Net Aktif Değeri
26 Nisan-30 Haziran 2021 İLK YIL	7,83	7,90	2,85	1,08	0,51	0,0024	46.277.018,12

PERFORMANS BİLGİSİ (USD)

Yıllar	Toplam Getiri (%)	Karşılaştırma Ölçütünün Getirisi/Eşik Değer (%) (**)	Enflasyon Oranı (%) (***)	Portföyün Zaman İçinde Standart Sapması (%)(*)	Karşılaştırma Ölçütünün / Eşik Değerinin Standart Sapması (%) (*)	Bilgi Rasyosu	Sunuma Dahil Dönem Sonu Portföyün Net Aktif Değeri
26 Nisan-30 Haziran 2021 İLK YIL	1,96	3,29	2,85	0,95	0,30	-0,0301	5.331.269,44

(*) Portföyün ve eşik değerinin standart sapması rapor dönemindeki günlük getiriler üzerinden hesaplanmıştır.

(**) Fon'un türü serbest fon olup herhangi bir karşılaştırma ölçütü bulunmadığından eşik değeri belirlenmiştir.

(***) Enflasyon oranı: Enflasyon oranı: Mayıs-Haziran dönemi için gerçekleşen TÜFE baz alınmıştır

**GEÇMİŞ GETİRİLER GELECEK DÖNEM PERFORMANSI İÇİN BİR GÖSTERGE
SAYILMAZ.**

NEO PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. TARAFINDAN KURULAN VE YÖNETİLEN NEO PORTFÖY BİRİNCİ SERBEST (DÖVİZ) FON

26 NİSAN- 30 HAZİRAN 2021 DÖNEMİNE AİT PERFORMANS SUNUM RAPORU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

C. DİPNOTLAR

1. Fon, Neo Portföy Yönetimi A.Ş. ("Şirket") tarafından yönetilmektedir. Şirketin kuruluş tarihi 28 Nisan 2017'dir. Şirketin ortaklık yapısı; %69,89 Mustafa Doğan, %10 Tanju Günel, %7,5 Bekir Yener Yıldırım, %2,5 Dilaver Ergin, %2,5 Ekin Özoran ve %2,5 Halil Alper Aköz'den oluşmaktadır. Şirketin ana faaliyet konusu, SPKn ve ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde yatırım fonlarının kurulması ve yönetimidir. Ayrıca, yatırım ortaklıklarının, 28.3.2001 tarihli ve 4632 sayılı Bireysel Emeklilik Tasarruf ve Yatırım Sistemi Kanunu kapsamında kurulan emeklilik yatırım fonlarının ve bunların muadili yurt dışında kurulmuş yabancı kolektif yatırım kuruluşlarının portföylerinin yönetimi de ana faaliyet konusu kapsamındadır.

Şirket tarafından 30 Haziran 2021 tarihi itibarıyla, 5 adet kurucusu olduğu Yatırım Fonu, 5 adet kurucusu olduğu Gayrimenkul Yatırım Fonu, 7 adet kurucusu olduğu Girişim Sermayesi Yatırım Fonu yönetilmektedir.

Şirketin 15.000.000 TL kayıtlı sermaye tavanı içerisinde çıkarılmış sermayesinin tamamı nakden karşılanmak suretiyle 4.000.000 TL'den 9.000.000 TL'ye artırılmıştır ve 14.06.2021 tarihinde ticaret siciline tescil edilmiştir.

2. Fon portföyünün yatırım amacı, yatırımcı riskleri ve stratejileri "Tanıtıcı Bilgiler" bölümünde belirtilmiştir.
3. Fonun eşik değeri 26 Nisan 2021 tarihinde, "BIST-KYD 1 Aylık Mevduat USD Endeksi" olarak belirlenmiştir.
4. Fonun 26.04.2021-30.06.2021 dönemindeki net getirisi %7,83'tür. Aynı dönemdeki eşik değer getirisi %7,90'dır. Fonun nispi getirisi - %0,07 olarak gerçekleşmiştir.

Toplam getiri; fonun ilgili dönemdeki birim pay değerindeki yüzdesel getiriyi ifade etmektedir.

Eşik değer getirisi; fonun karşılaştırma ölçütünün ilgili dönem içerisinde belirtilen varlık dağılımları ile ağırlıklandırılarak hesaplanmış olan yüzdesel getirisini ifade etmektedir.

Nispi getiri; performans dönemi sonu itibarıyla hesaplanan portföy getiri oranının karşılaştırma ölçütünün/eşik değer getirisi oranı ile karşılaştırılması sonucu elde edilecek pozitif ya da negatif yüzdesel değerdir.

5. Performans sunum dönemine ait brüt getiri hesabı aşağıda gösterilmektedir.

Net Basit Getiri	%7,83
Gerçekleşen Fon Toplam Giderleri Oranı (*)	%0,24
Azami Toplam Gider Oranı(Dönemsel)	...
Kurucu Tarafından Karşılanan Giderlerin Oranı	%0,00
Net Gider Oranı	%0,24
Brüt Getiri	%8,07

(*) Kurucu tarafından karşılananlar da dahil tüm fon giderlerinin ortalama net varlık değerine oranını ifade etmektedir

NEO PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. TARAFINDAN KURULAN VE YÖNETİLEN NEO PORTFÖY BİRİNCİ SERBEST (DÖVİZ) FON

26 NİSAN- 30 HAZİRAN 2021 DÖNEMİNE AİT PERFORMANS SUNUM RAPORU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

DİPNOTLAR (Devamı)

6. Yönetim ücretleri, vergi, saklama ücretleri ve diğer faaliyet giderlerinin günlük brüt portföy değerine oranının ağırlıklı ortalaması aşağıdaki gibidir:

26 Nisan - 30 Haziran 2021 döneminde:	Tutar (TL)	Dönem İçi Ortalama Fon Toplam Değerine Oranı (%)
Tescil ve İlan Giderleri	3.856,52	0,01%
Bağımsız Denetim Ücreti	2.914,56	0,01%
Saklama Ücretleri	15.278,89	0,05%
Fon Yönetim Ücreti	47.976,17	0,16%
Vergi ve Diğer Giderler	250,80	0,00%
Diğer Giderler	1.677,88	0,01%
TOPLAM GİDERLER	71.954,82	0,24%
DÖNEM İÇİ ORTALAMA FON TOPLAM DEĞERİ	29.712.345,84	

D. İLAVE BİLGİLER VE AÇIKLAMALAR

- 26 Nisan - 30 Haziran 2021 dönemi için hesaplanan bilgi rasyosu 0,0024 olarak gerçekleşmiştir. Riske göre düzeltilmiş getirinin hesaplanmasında "Bilgi Rasyosu" (Information Ratio) kullanılmıştır. Bilgi rasyosu, fonun günlük getiri oranı ile karşılaştırma ölçütünün günlük getiri oranı/eşik değer farklarının performans dönemi boyunca ortalamasının, fonun günlük getiri oranı ile karşılaştırma ölçütünün günlük getiri oranı/eşik değer farklarının performans dönemi boyunca standart sapmasına oranı olarak hesaplanmaktadır.
- Fon katılma payları A Grubu ve B Grubu olarak iki gruba ayrılmıştır. A Grubu paylar, fiyatı Türk Lirası (TL) olarak ilan edilen ve Türk Lirası (TL) cinsinden ödeme yapılarak alınıp satılan payları; B Grubu paylar ise fiyatı Amerikan Doları (USD) olarak ilan edilen ve Amerikan Doları (USD) cinsinden ödeme yapılarak alınıp satılan payları ifade eder. Türk Lirası (TL) veya Amerikan Doları (USD) ödenerek satın alınan fon payının, fona iade edilmesi durumunda ödeme aynı para birimi cinsinden yapılır. Pay grupları arasında geçiş yapılamaz. Pay gruplarına uygulanan yönetim ücreti oranında farklılık bulunmamaktadır.
- Fon portföyünde bulunan XS1626188491 ısın kodlu Şeker Bank eurobondun değerlemesinde kullanılan Bloomberg alış satış kotasyonlarının ortalaması piyasa fiyatını yansıtmamasından ve illikit kıymet olmasından dolayı, daha sonra fona yatırım yapacak yatırımcıları korumak amaçlı fonun 100 temiz fiyat kullanılarak değerlemesinin yapılmasına 27.04.2021 tarihli 2021/53 no'lu Yönetim Kurulu toplantısında karar verilmiştir.
- Performans sunum döneminde yatırım stratejisi değiştirilmemiştir.
- Neo Portföy Yönetimi A.Ş. Serbest Şemsiye Fon'a bağlı olarak kurulmuştur.
- Fon'a portföy saklayıcılığı hizmeti Denizbank Anonim Şirketi tarafından verilmektedir.

**NEO PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. TARAFINDAN KURULAN VE YÖNETİLEN
NEO PORTFÖY BİRİNCİ SERBEST (DÖVİZ) FON**

**26 NİSAN- 30 HAZİRAN 2021 DÖNEMİNE AİT
PERFORMANS SUNUM RAPORU**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

7. Yatırım fonlarının portföy işletmeciliğinden doğan kazançlar kurumlar vergisi ve stopajdan muaftır.

.....