

MEKSA PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ
KARDELEN SERBEST FON
01 OCAK – 31 ARALIK 2021 HESAP DÖNEMİNE
AİT FİYAT RAPORUNA İLİŞKİN BAĞIMSIZ
DENETİM RAPORU

BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

Meksa Portföy Yönetimi Anonim Şirketi Yönetim Kurulu'na

Fiyat Raporuna İlişkin Bağımsız Denetim Raporu

Meksa Portföy Yönetimi Anonim Şirketi'ne bağlı Meksa Portföy Kardelen Serbest Fon'un ("Fon") 31 Aralık 2021 tarihli Portföy Değeri Tablosu ve Toplam Değer/Net Varlık Değeri Tablosu'nu (fiyat raporu) denetlemiş bulunuyoruz.

Fiyat Raporu ile İlgili Olarak Kurucu Yönetiminin Sorumluluğu

Kurucu, Portföy Değeri Tablosu ve Toplam Değer/Net Varlık Değeri Tablosu (fiyat raporu) Sermaye Piyasası Kurulu tarafından 30 Aralık 2013 tarih ve 2867 (mükerrer) sayılı Resmi Gazetede yayınlanan "Yatırım Fonlarının Finansal Raporlama Esaslarına İlişkin Tebliğ (11-14.2)" hükümlerine göre hazırlanması ve dürüst bir şekilde sunumundan sorumludur.

Bağımsız Denetçinin Sorumluluğu

Sorumluluğumuz, yaptığımız bağımsız denetime dayanarak Portföy Değeri Tablosu ile Toplam Değer/Net Varlık Değeri Tablosu (fiyat raporu) hakkında görüş vermektir.

Bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bağımsız denetim kanıtlarının, görüşümüzün oluşturulması için yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.

Görüş

Görüşümüze göre, Meksa Portföy Yönetimi Anonim Şirketi'ne bağlı Meksa Portföy Kardelen Serbest Fon'un 31 Aralık 2021 tarihi itibarıyla hazırlanan Portföy Değeri Tablosu ve Toplam Değer/Net Varlık Değeri Tablosu (fiyat raporu) ilgili mevzuata ve bilgilendirme dokümanlarında yer verilen esaslara uygun olarak hazırlanmıştır.

SER & BERKER BAĞIMSIZ DENETİM ANONİM ŞİRKETİ

An Independent Member Firm of DFK INTERNATIONAL

Serhan AKKOYUNLU

Sorumlu Denetçi

Ankara, 23.02.2022

MEKSA PORTFOY YONETİMİ A.Ş**MJK-MEKSA PORTFÖY KARDELEN SERBEST FON 31 Aralık 2021 TARİHLİ GÜNLÜK RAPORUDUR**

FON TOPLAM DEĞER TABLOSU

	<u>TUTAR (TL)</u>	<u>GRUP %</u>	<u>TOPLAM %</u>	<u>FON TOPLAM DEĞERİ</u>	<u>119.697.458,02</u>
A. FON PORTFÖY DEĞERİ	120.006.895,48		100,26	Toplam Pay Sayısı	100.000.000,000
B. HAZIR DEĞERLER	0,00		0,00	Dolaşımdaki Pay	59.901.940,000
a) Kasa	0,00		0,00	Kurucunun Elindeki Pay Sayısı	40.098.060,000
b) Bankalar	0,00		0,00		
c) Diğer Hazır Değerler	0,00		0,00	Dolaşımdaki Pay Oranı	% 59,90
				BİRİM PAY DEĞERİ	1,998223
C.ALACAKLAR	0,00		0,00	Günlük Vergi	
a)Takastan Alacaklar Toplamı	0,00	0,00	0,00	Günlük Yönetim Ücreti	19.679,25
i) T1 Alacakları	0,00		0,00	Bir Gün Önceki Fiyat	1,887634
ii) T2 Alacakları	0,00		0,00	Bir Gün Önceki Vergi	0,00
iii) İleri Valörlü Takas Alacakları	0,00		0,00	Getiri (%)	5,858600
b) Diğer Alacaklar	0,00		0,00		
i) Diğer Alacaklar	0,00		0,00		
ii) Vergi Alacakları	0,00		0,00		
iii) Mevduat Alacakları	0,00		0,00	USD TCMB ALIS KURU	13,3290
iv) Temettu	0,00		0,00	EURO TCMB ALIS KURU	15,0867

	<u>TUTAR</u>	<u>GRUP %</u>	<u>TOPLAM %</u>
D. BORÇLAR	-309.437,46		-0,26
a) Takasa Borçlar	-49.440,00	15,98	-0,04
i) T1 Borçları	-49.440,00		
ii) T2 Borçları	0,00		
iii) İleri Valörlü Takas Borçları	0,00		
iv) İhbarlı FonPay Takas	0,00		
b) Yönetim Ücreti	-229.435,85	74,15	-0,19
c) Ödenecek Vergi	0,00	-0,00	0,00
d) İhtiyatlar	0,00	-0,00	0,00
e) DİGER_BORÇLAR	-24.577,01	9,88	-0,02
i) Diğer Borçlar	-22.267,01		-0,02
ii) Denetim Reeskontu	-2.310,00		0,00
f) Kayda Alma Ücreti	-5.984,60	1,93	-0,00
g) Krediler	0,00	-0,00	0,00

MJK-MEKSA PORTFÖY KARDELEN SERBEST FON

MJK-MEKSA PORTFÖY KARDELEN SERBEST FON 31 Aralık 2021 TARİHLİ GÜNLÜK RAPORUDUR

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)
HİSSE SENETLERİ																		
Hisse Yabancı																		
BAYTEX ENERGY CORP	CAD						5.000,00	3,770000	18/10/21					3,845900	201.100,19	0,34	0,17	0,17
GRUP TOPLAMI							5.000,00								201.100,19	0,34	0,17	0,17
Hisse Türk																		
ALARK	TL	ALARKO HOLDING A.S.					2.527.000,00	10,990505	30/12/21					12,400000	31.334.800,00	53,58	26,10	26,18
ALARK	TL	ALARKO HOLDING A.S.					4.000,00	12,360000	30/12/21					12,400000	49.600,00	0,08	0,04	0,04
TAVHL	TL	TAV HAVALIMANI İŞLETMENLİĞİ A.Ş.					162.000,00	32,164058	30/12/21					32,700000	5.297.400,00	9,06	4,41	4,43
TUPRS	TL	TÜPRAS TÜRKİYE PETROL RAFİNERİLERİ A.Ş.					71.000,00	148,523627	30/12/21					154,400000	10.962.400,00	18,74	9,14	9,16
VESTL	TL	VESTEL ELEKTRONİK SANAYİ VE TİCARET A.Ş.					425.000,00	27,799793	30/12/21					25,040000	10.642.000,00	18,20	8,87	8,89
GRUP TOPLAMI							3.189.000,00								58.286.200,00	99,66	48,56	48,70
GRUP TOPLAMI							3.194.000,00								58.487.300,19	100,00	48,73	48,87
TÜREV																		
Futures																		
Uzun																		
F_ISCTR0122	TL						24.800,00	7,630000	28/12/21					7,440000	18.451.200,00	0,00	0,00	0,00
F_KCHOL0122	TL						7.080,00	29,560000	28/12/21					29,440000	20.843.520,00	0,00	0,00	0,00
F_KRDM0122	TL						7.580,00	9,350000	28/12/21					9,380000	7.110.040,00	0,00	0,00	0,00
F_SAHOL0122	TL						17.700,00	13,420000	28/12/21					13,630000	24.125.100,00	0,00	0,00	0,00
F_TAVHL0122	TL						3.035,00	31,300000	28/12/21					32,810000	9.957.835,00	0,00	0,00	0,00
F_TUPRS0122	TL						655,00	157,370000	28/12/21					156,510000	10.251.405,00	0,00	0,00	0,00
F_USDTRY0122	TL						8.940,00	13,435100	31/12/21					13,920700	124.451.058,00	0,00	0,00	0,00
F_USDTRY1221	TL						1.500,00	12,970600	31/12/21					13,341000	20.011.500,00	0,00	0,00	0,00
F_VESTL0122	TL						2.020,00	24,680000	28/12/21					25,790000	5.209.580,00	0,00	0,00	0,00
Kısa																		
ESH2 E mini S&P 500	TL						1,00	1,000000	09/12/21					1,000000	1,00	0,00	0,00	0,00
F_XU0300222	TL						1.115,00	2.107,750000	28/12/21					2.097,000000	23.381.550,00	0,00	0,00	0,00
GRUP TOPLAMI							74.426,00								263.792.789,00	0,00	0,00	0,00
Option																		
Call Alım																		
ALIBABA GROUP HOLDINGS LTD SEP2022 100C	USD		16/09/22			0	4,00	65,000000	11/10/21					34,070000	181.647,61	11,34	0,15	0,15
CENOVUS ENERGY INC. DEC2022 5 C	USD		16/12/22			0	33,00	6,500000	11/10/21					7,356900	323.598,40	20,19	0,27	0,27
OCCIDENTAL PETROLEUM CORP. JAN2023 15 C	USD		20/01/23			0	11,00	19,500000	11/10/21					14,657800	214.911,20	13,41	0,18	0,18
PETROBRAS - PETROLEO BRASILEIRO OCT2022 5 C	USD		21/10/22			0	20,00	5,450000	30/09/21					5,900000	157.282,20	9,82	0,13	0,13
SUNCOR ENERGY DEC2022 15 C	USD		16/12/22			0	24,00	8,700000	11/10/21					9,964100	318.747,57	19,89	0,27	0,27
VALE SA JAN2023 10 C	USD		20/01/23			0	45,00	4,497111	30/09/21					4,250000	254.917,13	15,91	0,21	0,21
WARRIOR MET COAL INC. APR2022 17.5 C	USD		14/04/22			0	13,00	10,500000	11/10/21					8,727600	151.229,23	9,44	0,13	0,13
GRUP TOPLAMI							150,00								1.602.333,34	100,00	1,34	1,34
GRUP TOPLAMI							74.576,00								265.395.122,34	100,00	1,34	1,34
VIOP Nakit Teminatı																		

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)
VIOP Nakit Teminatı							59.535.593,23								59.535.593,23	100,00	49,74	
GRUP TOPLAMI							59.535.593,23								59.535.593,23	100,00	49,74	
GRUP TOPLAMI							59.535.593,23								59.535.593,23	100,00	49,74	
Yurtdışı Futures USD Nakit Teminatı																		
Yurtdışı Futures USD Nakit Teminatı							28.634,46								381.668,72	100,00	0,02	
GRUP TOPLAMI							28.634,46								381.668,72	100,00	0,02	
GRUP TOPLAMI							28.634,46								381.668,72	100,00	0,02	
Diğer																		
Döviz																		
USD	USD	ABD MERKEZ BANKASI					28.634,46	18,901130	31/12/21					13,329000	381.668,72	0,00	0,00	0,32
GRUP TOPLAMI							28.634,46								381.668,72	0,00	0,00	0,32
GRUP TOPLAMI							28.634,46								381.668,72	0,00	0,00	0,32
FON PORTFÖY DEĞERİ															120.006.895,48		99,83	