

ALBARAKA PORTFÖY KATILIM FONU

**1 Ocak - 31 Aralık 2020 Dönemine Ait Performans Sunum
Raporu ve Yatırım Performansı Konusunda Kamuya
Açıklanan Bilgilere İlişkin Rapor**



**Building a better
working world**

Güney Bağımsız Denetim ve SMMM A. Ş.
Maslak Mah. Eski Büyükdere Cad.
Orjin Maslak İş Merkezi No: 27 K: 2-3-4
34485 Sarıyer/İstanbul TÜRKİYE

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

**Albaraka Portföy Katılım Fonu'nun
yatırım performansı konusunda
kamuya açıklanan bilgilere ilişkin rapor**

Albaraka Portföy Katılım Fonu'nun ("Fon") 1 Ocak - 31 Aralık 2020 hesap 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 1 Ocak - 31 Aralık 2020 hesap dönemine ait performans sunuş raporu Albaraka Portföy Katılım Fonu'nun performansını ilgili Tebliğ'in performans sunuş standartlarına ilişkin düzenlemelerine uygun olarak doğru bir biçimde yansıtmaktadır.

Diğer Husus

Fon'un 31 Aralık 2020 tarihi itibarıyla kamuya açıklanmak üzere ayrıca hazırlanacak yıllık finansal tabloları üzerindeki bağımsız denetim çalışmalarımız henüz tamamlanmamış olup; söz konusu finansal tablolara ilişkin bağımsız denetim çalışmalarımızın tamamlanmasına müteakiben ilgili bağımsız denetim raporumuz ayrıca tanzim edilecektir.

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


Emre Çelik, SMMM
Sorumlu Denetçi

28 Ocak 2021
İstanbul, Türkiye

ALBARAKA PORTFOY YÖNETİMİ A.Ş.
KATILIM FONU
(R B K)
PERFORMANS SUNUM RAPORU

A.TANITICI BİLGİLER :

31.12.2020

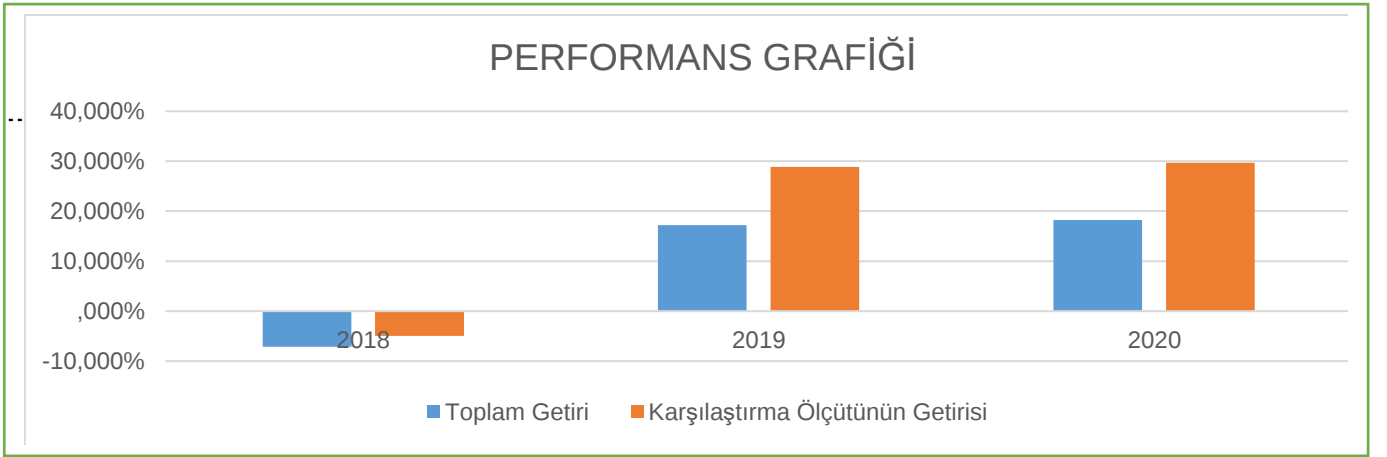
Portföy Bilgileri		Yatırım ve Yönetime İlişkin Bilgiler
Halka Arz Tarihi	1.10.2018	Portföy Yöneticileri
31/12/2020 tarihi itibarıyla		ALBARAKA PORTFOY YONETİMİ A.Ş. / Avşar Radi SUNGURLU & Umut ÇALIM
Fon Toplam Değeri	5.649.995,36	Fonun Yatırım Amacı
Birim Pay Değeri	1,287237	-Fonun yatırım amacı döviz fiyatlarına paralel getiri elde etmektir.
Yatırımcı Sayısı	278	Yatırım Stratejisi
Tedavül Oranı %	0,44	-Fon portföyünün ağırlıklı olarak yabancı para cinsinden yerli ve/veya yabancı kamu ve özel sektör kira sertifikalarına, portföyün diğer kısmının ise altın, vaad sözleşmesi, katılım hesapları ve benzer faizsiz yatırım araçlarına yönlendirilmesidir. Yabancı para cinsinden ve/veya yabancı para ve sermaye piyasası araçlarına yapılan yatırım fon toplam değerinin %79'unu aşamaz.
Portföy Dağılımı		-Fon portföyüne ağırlıklı olarak Yabancı Para cinsinden Kamu ve Özel Sektör Kira Sertifikaları dahil edilir ve fonun karşılaştırma ölçütü %50 BIST-KYD Kamu Eurobond (Dolar) Endeksi+%25 BIST-KYD ÖSBA Eurobond Endeksi+ %25 BIST-KYD Kamu Kira Sertifikaları Endeksi'dir.
Kamu Kira Sertifikaları (EUROBOND-USD)	67,18%	Yatırım Riskleri Fon'un maruz kalacağı temel riskler; Piyasa Riski, Kar Payı Oranı Riski, Kur Riski,Karşı Taraf Riski, Likidite Riski olmakla birlikte başka risklerde mevcut olup, bu risklere ilişkin detaylı açıklamalar Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP)'nda (www.kap.org.tr) yayımlanan fon izahnamesinin 3. maddesinde yer almaktadır.
Özel Kira Sertifikaları USD	0,00%	
Katılım Hesabı USD	0,00%	
Özel Sektör Kira Sertifikaları TL	32,82%	
Hisse Senetlerinin Sektörel Dağılımı		En Az Alınabilir Pay Adedi
		Mevzuatta belirlenen yasal limitlere uygun olarak 1 pay alınabilmektedir.

B.PERFORMANS BİLGİLERİ :

Yıllar	Toplam Getiri (%)	Karşılaştırma Ölçütünün Getirisi/Eşik Değer (%)	Enflasyon Oranı (%) (TÜFE) (*)	Portföyün Zaman İçinde Standart Sapması (%)	Karşılaştırma Ölçütünün Standart Sapması (*)	Bilgi Rasyosu	Sunuma Dahil Dönem Sonu Portföyün Toplam Değeri/Net Aktif Değeri
03/10/2018-31/12/2018	-7,096	-4,9373	20,30	0,65322	0,2226	-0,1911	747.251,28
01/01/2019-31/12/2019	17,2085	28,84909	11,84	0,60513	0,52929	-0,1032	1.177.560,02
01/01/2020-31/12/2020	18,2068	29,70286	14,60	0,44338	0,56215	-0,0829	5.649.995,36

(*) Enflasyon oranı TUIK tarafından açıklanan 12 Aylık TÜFE'nin dönemsel oranıdır.

(**) Portföyün ve karşılaştırma ölçütünün standart sapması dönemdeki günlük getiriler üzerinden hesaplanmıştır.



GEÇMİŞ GETİRİLER GELECEK DÖNEM PERFORMANSI İÇİN BİR GÖSTERGE SAYILMAZ.

C. DİPNOTLAR :

- Fon Portföyü'nün yatırım amacı, yatırımcı riskleri ve stratejisi "Tanıtıcı Bilgiler" bölümünde belirtilmiştir.
- Fon 01.01.2020 – 31.12.2020 döneminde net % 18,21 oranında getiri sağlarken, karşılaştırma ölçütünün getirisi aynı dönemde % 29,70 olmuştur. Sonuç olarak Fon'un Karşılaştırma ölçütüne göre nispi getirisi % -11,49 olarak gerçekleşmiştir.

Toplam Getiri : Fonun ilgili dönemdeki birim pay değerindeki yüzdesel getiriyi ifade etmektedir.

Karşılaştırma Ölçütünün Getirisi : Fonun karşılaştırma ölçütünün ilgili dönem içerisinde belirtilen varlık dağılımları ile ağırlıklandırarak hesaplanmış olan yüzdesel getirisini ifade etmektedir.

Nispi Getiri : Performans sonu dönemi itibariyle hesaplanan portföy getiri oranı ile nispi getiri oranı arasındaki farkı ifade etmektedir.

- Yatırım fonlarının portföy işletmesinden doğan kazançları kurumlar vergisi ve stopajdan muaftır. Gelir Vergisi Kanunu'nun geçici 67.maddesi uyarınca Sermaye Piyasası Kanununa göre kurulan menkul kıymetler yatırım fonlarının katılma paylarının ilgili olduğu fona iadesinde,TÜZEL hesaplar %0 stopaja, **23.12.2020 Tarihinden ÖNCE alınan fonların, satımından oluşan kazanç : %10 oranında stopaja, 23.12.2020 Tarihinden itibaren alınan fon katılma paylarının, 31.03.2021 tarihine kadar satışından oluşan kazanç: %0 oranında stopaja tabidir. (Gelir Vergisi tevfikatı)**
- Yönetim ücretleri, vergi, saklama ücretleri ve diğer faaliyet giderlerinin günlük brüt portföy değerine oranının ağırlıklı ortalaması aşağıdaki gibidir.

01.01.2020 - 31.12.2020	Portföy Değerine Oranı (%)	TL Tutar
Fon Yönetim Ücreti	-1.463999%	-49,353.41
Denetim Ücreti Giderleri	-0.168460%	-5,679.00
Saklama Ücreti Giderleri	-0.809167%	-27,278.11
Aracılık Komisyonu Giderleri	-0.001888%	-63.65
Kurul Kayıt Ücreti	-0.021124%	-712.12
Diğer Faaliyet Giderleri	-0.338279%	-11,403.83
Toplam Faaliyet Giderleri		-94,490.12
Ortalama Fon Toplam Değeri		3,371,135.90
Toplam Faaliyet Giderleri / Ortalama Fon Toplam Değeri		-2.802916%

- Fon'un yasal gider sınırı %3,65'dir ve gider aşımı olması durumunda 3 aylık dönemlerde fona iade edilen tutar ve ilgili diğer detaylar KAP'ta yayınlanmaktadır.

Toplam Gider Oranı aşılmaması sebebiyle iade yapılmamıştır.

- Performans sunum döneminde strateji değişimi gerçekleşmemiştir. İlgili dönemlerdeki karşılaştırma bilgisi aşağıdaki tabloda gösterilmektedir.

Karşılaştırma Dönemi	Karşılaştırma Ölçütü Bilgisi	
01.10.2018 – ...	50%	BIST KYD Kamu Eurobond (Dolar) Endeksi
	25%	BIST KYD ÖSBA Eurobond (Dolar) Endeksi
	25%	BIST KYD Kamu Kira Sertifikaları Endeksi

D. İLAVE BİLGİLER VE AÇIKLAMALAR :

Tüm dönemler için portföy ve karşılaştırma ölçütünün birikimli getiri oranı ;

Dönemler	Portföy Net Getiri	Karşılaştırma Ölçütü	Nispi Getiri
03.10.2018-31.12.2018	-7,10%	-4,94%	-2,16%
01.01.2019-31.12.2019	17,21%	28,85%	-11,64%
01.01.2020-31.12.2020	18,21%	29,70%	-11,49%

Performans bilgisi tablosunda rapor dönemi portföy ve karşılaştırma ölçütü standart sapmasına yer verilmiştir. (Günlük verilerden hesaplanmıştır)

Yıllar	Portföy		Karşılaştırma Ölçütü	
	Getiri	Standart Sapma	Getiri	Standart Sapma
03.10.2018-31.12.2018	-7,10%	0,65%	-4,94%	0,22%
01.01.2019-31.12.2019	17,21%	0,60%	28,85%	0,57%
01.01.2020-31.12.2020	18,21%	0,44%	29,70%	0,56%