MÜKAFAT PORTFÖY YÖNETİMİ AŞ. BİRİNCİ SERBEST 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

Mükafat Portföy Birinci Serbest Fon'unun 30 Haziran 2021 Tarihinde Sona Eren Hesap Dönemine Ait Yatırım Performansı Konusunda Kamuya Açıklanan Bilgilere İlişkin Rapor

Mükafat Portföy Birinci Serbest Fon'unun ("Fon") 25 Mart 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.

Incelememiz sadece yukarıda belirtilen döneme ait performans sunuşunu kapsamaktadır. Bunun dışında kalan dönemler için inceleme yapılmamış ve görüş oluşturulmamıştır.

İncelememiz sonucunda Fon'un 25 Mart 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

25 Mart 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 ve sınırlı kapsamlı bağımsız denetime tabi tutulmamıştır.

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



30 Temmuz 2021 İstanbul, Türkiye

MÜKAFAT PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. TARAFINDAN YÖNETİLEN MLS - BİRİNCİ SERBEST FON 25.03.2021-30.06.2021 DÖNEMİNE AİT PERFORMANS SUNUM RAPORU

A. TANITICI BİLGİLER

PORTFÖYE BAKIŞ Halka arz tarihi: 25.03.2021 30.06.2021 Tarihi itibariyle		YATIRIM YÖNETİMİNE İLİŞKİN BİLGİLER	Portföy Yöneticileri		
		Fonun Yatırım Amacı			
Fon Toplam Değeri (TL)	1.754.236,54	Fon, ekonomik veriler ve piyasa beklentileri doğrultusunda hem TL hem döviz	Bahadır Tonguç Sinan Soyalp		
Birim Pay Değeri (TL)	2,199140	cinsi finansal varlıklara yatırım yaparak portföy değerini arttırıp, Türk Lirası			
Yatırımcı Sayısı	2	bazında mutlak getiri yaratmayı hedeflemektedir. Fon'un likidite veya vade	Mehmet Alp Ertekin		
Tedavül Oranı (%)	0,16%	açısında bir yönet kısıtlaması yoktur.	Burcu Atar Sönmez		
Portföy Dağılımı (%)					
Hisse Senetleri	8,22		En Az Almohiliz Dou Adodi		
Finansman Bonosu	-		En Az Alınabilir Pay Adedi		
Özel Sektör Borclanma Araçları	-		1		
Özel Sektör Tahvil	-	Yatırım Stratejisi			
Yatırım Fonu	34,79	Tatirin Stratejisi			
Vadeli İşlem Teminat	-	Fonun yatırım yelpazesi:			
Özel Sektör Kira Sertifikaları	-	TL cinsi varlık ve işlemlerde; borçlanma araçları ve kira sertifikaları, VDMK, VTMK, yurt dışında ihraç olan TL cins			
Ters Repo	56,99	menkul kıymetler, ortaklık payları, yatırım fonu katılma payları, GSYF ve GYF'ler, BYF, repo ve ters repo, altın v			
		altına dayalı para ve sermaye piyasası araçları, yatırım ortaklıkları payları, Taka			
Hisse Senetlerinin Sektörel Dağılım (%)		Döviz cinsi varlık ve işlemlerde; yurtdışında ihraç edilen Eurobondlar ve kira sertifikaları, Türkiye'de ve yurtdışında			
İmalat	84,55	ihraç edilen döviz cinsinden/dövize endeksli borçlanma araçları ve kira sertifika	aları, mevduat, yabancı yabancı		
Gıda	15,45	ortaklık payları, depo sertifikalarına (ADR,GDR), vb.			
		Yatırım Riskleri			
		Fonun risk değeri "4"'dür.			
		- En az risk 1, en fazla risk 7 olmak üzere risk değeri 1-7 arasındadır.			
		- Belirtilen risk değeri Fon'un karşılaştırma ölçütünün geçmiş performansına göre belirlenmiş			
		gelecekteki risk profiline ilişkin güvenilir bir gösterge olmayabilir.			
	1	- Risk değeri zaman içinde değişebilir.			
		- En düşük risk değeri dahi, bu fona yapılan yatırımın hiçbir risk taşımadığı anla	mına gelmez.		
		- Fon'un belirtilen risk değerine sahip olma gerekçeleri: Fon portföyünde, ağırlı			
		ihraççıların döviz cinsinden ihraç edilmiş para ve sermaye piyasası araçlarına y değerine sahiptir.	ratırım yapılması nedeni ile "4" risk		

MLS - BIRINCI SERBEST FON 25.03.2021-30.06.2021 DÖNEMINE AİT PERFORMANS SUNUM RAPORU

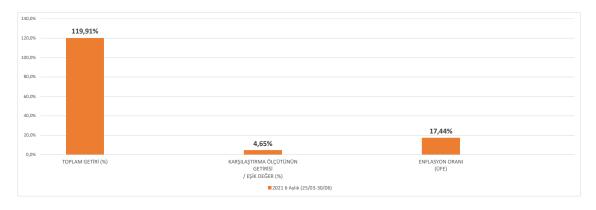
B. PERFORMANS BİLGİSİ

	PERFORMANS	TOPLAM GETİRİ (%)	KARŞILAŞTIRMA ÖLCÜTÜNÜN GETİRİSİ		** PORTFÖYÜN STANDART	** KARŞILAŞTIRMA ÖLCÜTÜNÜN STANDART	BİLGİ	SUNUMA DAHİL DÖNEM SONU FON PORTFÖY DEĞERİ & NET AKTİF DEĞERİ (TL)	
	DÖNEMİ TOPDAM GETIKI (%)	/ EŞİK DEĞER (%) (ÜFE)	SAPMASI (%)	SAPMASI	RASYOSU	PORTFÖY DEĞERİ	NET AKTİF DEĞERİ		
	2021 6 Aylık (25/03-30/06)	119,91%	4,65%	17,44%	0,63%	0,04%	11,55%	1.755.641,83	1.754.263,53

Bilgi Rasyosu:

30.06.2021 tarihinde Fon'un Bilgi Rasyosu %11,55 olarak hesaplanmıştır.
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 ortalamasını, fonun günlük getiri oranı ile karşılaştırma ölçütünün günlük getiri oranı/eşik değer farklarının performans dönemi boyunca ortalamasını, fonun günlük getiri oranı ile karşılaştırma ölçütünün günlük getiri oranı/eşik değer farklarının performans dönemi boyunca standart sapmasına oranı olarak hesaplanmaktadır. Pozitif ve istikrarlı bilgi rasyosu hedeflenir.

GEÇMİŞ GETİRİLER GELECEK DÖNEM PERFORMANSI İÇİN BİR GÖSTERGE SAYILMAZ.



^{*} Fon 25.03.2021 tarihinde halka arz edilmiştir. ** Portföyün ve karşılaştırma ölçütünün standart sapması dönemdeki günlük getiriler üzerinden hesaplanmıştır

MLS - BIRINCI SERBEST FON 25.03.2021-30.06.2021 DÖNEMİNE AİT PERFORMANS SUNUM RAPORU

C. DİPNOTLAR

 $\label{thm:mukafat Portföy Birinci Serbest Fon, M\"ukafat Portf\"oy Y\"onetimi A.\S.\ tarafından y\"onetilmektedir.$

Mükafat Portföy Yönetimi A.Ş. ("Şirket") 24 Haziran 2016 tarihinde kurulup tescil edilmiş bir şirkettir. Şirket Aktif Yatırım Bankası A.Ş. (%80) ve İslam Kalkınma Bankası iştiraki Özel Sektörün Geliştirilmesi İslami Kurumu (%20) işbirliğiyle kurulmuştur.

Şirketin amacı; sermaye piyasası kanunu ile ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde sermaye piyasası araçlarından oluşan portföyleri müşterilerle portföy yönetim sözleşmesi yapmak suretiyle vekil sıfatı ile yönetmek ve sermaye piyasası faaliyetlerinde bulunmaktadır. Şirket ayrıca Portföy yöneticiliği faaliyeti kapsamında yerli ve yabancı fonları, yatırım ortaklıkları ile yerli veya yabancı özel ve tüzel kişilerle yatırım şirketleri ve benzeri girişimlerin portföylerini de mevzuat hükümleri çerçevesinde yönetmektedir.

30.06.2021 tarihi itibariyle 14 adet yatırım fonu, 8 adet emeklilik yatırım fonu,2 adet gayrimenkul yatırım fonu ve 2 adet girişim sermayesi yatırım fonu yönetmektedir. Toplam yönetilen varlık büyüklüğü 30.06.2021 tarihi itibariyle 2.264.068.375-TL'dir.

- 2. Fon Portföyünün yatırım amacı, stratejisi ve yatırım riskleri "A. Tanıtıcı Bilgiler" kısmında belirtilmiştir.
- 3. Fonun 25.03.2021 30.06.2021 tarihleri arasında sağladığı net getiri oranı : 119,91%
 Fonun 25.03.2021 30.06.2021 dönem getirisini etkileyen piyasa koşullarını yansıtan yatırım ürünleri getirileri aşağıda yer almaktadır:

25.03.2021 - 30.06.2021	Getiri (%)
BIST 100	-2,73%
BIST 30	2,29%
USD KURU (Alış)	9,27%
EURO KURU (Alış)	9,96%
EURO/USD	0,63%
KYD 1 Aylık Mevduat Endeksi (TL)	4,65%

4. Yönetim ücretleri, vergi, saklama ücretleri ve diğer faaliyet giderlerinin günlük brüt varlık değerlere oranının ağırlıklı ortalaması aşağıdaki gibidir;

Açıklama	(TL)	Toplam Portföy Giderlerine Oranı (%)
Noter Harç ve Tasdik Giderleri	393,56	1,51
Tescil ve İlan Giderleri	-	0,00
Bağımsız Denetim Ücreti	-	0,00
Saklama Giderleri	740,10	2,83
Fon Yönetim Ücreti	17.065,35	65,36
Endeks Lisans Ücreti	-	0,00
Kurul Kayıt Ücreti	131,79	0,50
Vergi, Resim, Harç vb. Giderler	888,90	3,40
Aracı Kurumlara Ödenen Komisyonlar	4.357,95	16,69
Diğer Giderler	2.531,15	9,69
Toplam Giderler	26.108,80	
Ortalama Fon Toplam Değeri	5.894.570,81	
Toplam Giderlerin Ortalama Fon Toplam Değerine Oranı (%)	0,44	

5. Performans sunum döneminde Fon'un yatırım stratejisi ve bant aralığında herhangi bir değişiklik olmamıştır.

Dönem	Karşılaştırma Ölçütü/Eşik Değer	Fon Getirisi (%)	Karşılaştırma Ölçütü Getirisi (%)
	Fonun eşik değeri günlük olarak BIST KYD 1 Aylık Mevduat Endeksi TL'dir.	119,91%	4,65%

MLS - BIRINCI SERBEST FON 25.03.2021-30.06.2021 DÖNEMİNE AİT PERFORMANS SUNUM RAPORU

D. İLAVE BİLGİLER VE AÇIKLAMALAR

Başlangıç Tarihi	25.03.2021
Rapor Tarihi	30.06.2021
Gün Sayısı	98
Fon'un Getirisi	119,91%
Hedeflenen Karşılaştırma Ölçütü Getirisi (%)	4,65%
Gerçekleşen Karşılaştırma Ölçütü Getirisi (%)	4,65%
*Nispi Getiri (%)	115,26%

*Nispi Getiri = (Gerçekleşen Getiri - Gerçekleşen Karşılaştırma Ölçütünün Getirisi) + (Gerçekleşen Karşılaştırma Ölçütünün Getirisi - Hedeflenen Karşılaştırma Ölçütünün Getirisi)

Fon Halka Arz Tarihi	25.03.2021
Rapor Tarihi	30.06.2021
Halka Arz Tarihi İtibariyle Fon Getirisi (%)	119,91%

- Döviz kurlarının dönemsel getirileri 3. Dipnot'ta yer almaktadır. 2.
- Performans Bilgisi tablosunda rapor dönemi portföy ve karşılaştırma ölçütü yıllık getirilerin standart sapmasına ve bilgi rasyosuna yer verilmiştir.
- Brüt Fon Getirisi, toplam giderlerden kurucu tarafından karşılanan giderler düşürülerek bulunmaktadır. Aşağıda gösterilmektedir.

Net Basit Getiri (%):	119,91%
* Gerçekleşen Fon Toplam Gider Oranı (%) :	0,44%
Azami Toplam Gider Oranı (%):	0,00%
** Kurucu Tarafından Karşılanan Gider Oranı:	0,00%
Net Gider Oranı (%):	0,44%
Brüt Getiri (%):	120,36%

- * Kurucu tarafından karşılananlarda dahil tüm fon giderlerinin ortalama net varlık değerine oranıdır.

 ** Azami Fon Toplam Gider Oranın aşılması nedeniyle kurucu tarafından dönem sonunu takip eden 5 iş günü içinde fona iade edilen giderlerin ortalama fon net varlık değerine oranını ifade etmektedir.