ALBARAKA PORTFÖY
KATILIM SERBEST (DÖVİZ) FON

1 OCAK 2024 – 31 ARALIK 2024
DÖNEMİNE AİT
PERFORMANS SUNUM RAPORU VE
YATIRIM PERFORMANSI
KONUSUNDA KAMUYA AÇIKLANAN
BİLGİLERE İLİŞKİN RAPOR

Albaraka Portföy Katılım Serbest (Döviz) Fon

Yatırım Performansı Konusunda Kamuya Açıklanacak Bilgilere İlişkin Rapor

Albaraka Portföy Katılım Serbest (Döviz) Fon'un ("Fon") 1 Ocak 2024 – 31 Aralık 2024 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 Kuruluşlarının Notlandırma ve Sıralama Faaliyetlerine İlişkin Esaslar Hakkında Tebliğ'inde ("Tebliğ") yer alan performans sunuş standartlarına ilişkin düzenlemeleri çerçevesinde incelemiş bulunuyoruz.

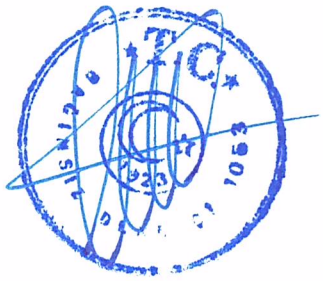
İncelememiz sadece yukarıda belirtilen döneme ait performans sunuşunu kapsamaktadır. Bunun dışında kalan dönemler için inceleme yapılmamış ve görüş oluşturulmamıştır.

Görüşümüze göre 1 Ocak 2024 – 31 Aralık 2024 hesap dönemine ait performans sunuş raporunu Albaraka Portföy Katılım Serbest (Döviz) Fon'un performansını ilgili Tebliğ'in performans sunuş standartlarına ilişkin düzenlemelerine uygun olarak doğru bir biçimde yansıtmaktadır.

Diğer Hususlar

Fon'un 31 Aralık 2024 tarihi itibariyle 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.

Report Bağımsız Denetim Anonim Şirketi



Cüneyt Morgül, YMM
Sorumlu Denetçi

30 Ocak 2025
İstanbul, Türkiye

ALBARAKA PORTFOY YÖNETİMİ A.Ş.

KATILIM SERBEST (DÖVİZ) FON

USD – (A L 5)

PERFORMANS SUNUM RAPORU

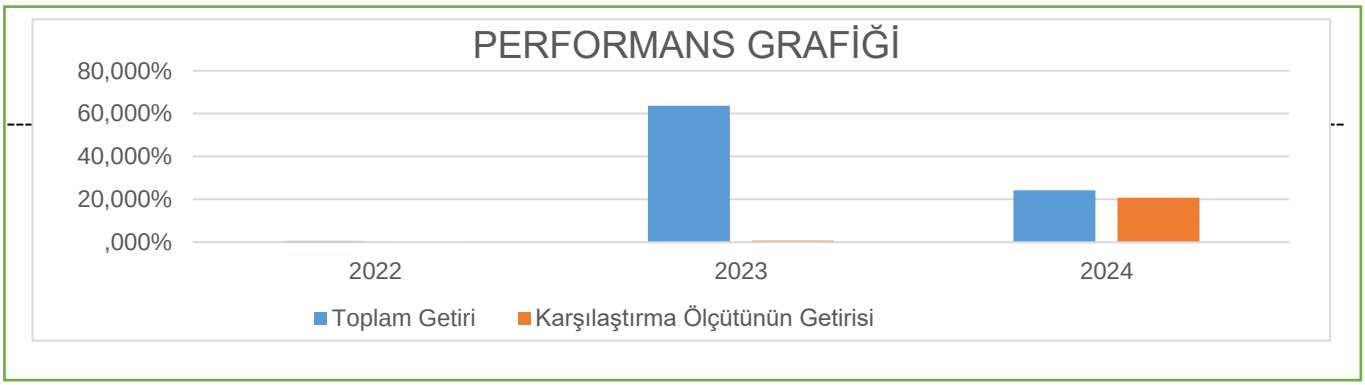
A.TANITICI BİLGİLER : 31.12.2024

Portföy Bilgileri		Yatırım ve Yönetime İlişkin Bilgiler
Halka Arz Tarihi	22.12.2022	**Portföy Yöneticileri**
31/12/2024 tarihi itibariyle		ALBARAKA PORTFOY YONETIMI A.S. / Umut ÇALIM
Fon Toplam Değeri	20.554.803.883,03	**Fonun Yatırım Amacı**
Birim Pay Değeri (TL)	38,448209	-Fonun yatırım amacı döviz fiyatlarına paralel getiri elde etmektir.
Birim Pay Değeri (USD)	$ 1,089793	USD
Yatırımcı Sayısı	2.763	**Yatırım Stratejisi**
Tedavül Oranı %	5,35	- Fon toplam değerinin %80'i devamlı olarak T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı tarafından döviz cinsinden ihraç edilen kira sertifikaları ve/veya yerli ihraççıların döviz cinsinden ihraç edilen para ve sermaye piyasası araçları, kira sertifikaları, vaad işlemleri, murabaha işlemleri, yerli bankalarda açılacak döviz cinsinden yatırım vekaleti (vekale) ve katılma hesaplarına yatırılacaktır. Fon toplam değerinin geri kalan kısmı ise yabancı ihraççıların döviz cinsinden para ve sermaye piyasası araçları ve/veya Türk Lirası cinsi para ve sermaye piyasası araçlarına yatırılarak döviz bazında düzenli gelir elde edilmesi hedeflenmektedir.
Portföy Dağılımı		-Fon portföyüne ağırlıklı olarak USD Kamu Kira Sertifikaları dahil edilir ve fonun karşılaştırma ölçütü %100 BIST-KYD 1 Aylık TL Kar Payı USD Endeksi olarak belirlenmiştir.
Kamu Kira Sertifikaları (EUROBOND-USD)	0,00%	**Yatırım Riskleri** Fon'un maruz kalacağı temel riskler; Kur Riski, Piyasa Riski, Kar Payı Oranı 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	8,03%	
Katılım Hesabı USD	91,97%	
Özel Sektör Kira Sertifikaları TL	0,00%	
Katılım Hesabı TL	0,00%	
	100,00%	**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 (%) Basit Getiri	Enflasyon Oranı (%) (TÜFE) (*)	Portföyün Zaman İçinde Standart Sapması (%)	Karşılaştırma Ölçütünün Standart Sapması (*)	Bilgi Rasyosu	Sunuma Dahil Dönem Sonu Portföyün Toplam Değeri/Net Aktif Değeri
22/12/2022 TL 31/12/2022 TL	0,64861	0,02969	64,27	0,26545	0,00369	0.42446	3.229.943,48 TL
01/01/2023 TL 30/06/2023 TL	40,56150	0,39860	19,77	1,14340	0,00302	0.297236	12.827.796.710,26 TL
01/01/2023 TL 31/12/2023 TL	63,69050	0,79209	64,77	0,87219	0,00252	0.279400	19.654.577.286,52 TL
01/01/2024 TL 31/12/2024 TL	24,24923	20,82310	44,38	0,22344	0,00203	0.374780	20.554.803.883,03 TL
01/01/2024 USD 31/12/2024 USD	%3,67468 $						534.610.178,67 USD

(*) Enflasyon oranı TUIK tarafından açıklanan 12 Aylık TÜFE'nin dönemsel oranıdır.
(**) Portföyün ve karşılaştırma ölçütünün standart sapması dönemindeki 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 01.01.2024-31.12.2024 döneminde net %+24,25 oranında basit getiri sağlarken, karşılaştırma ölçütünün basit getirisi aynı dönemde %+20,82 olmuştur. Sonuç olarak Fon'un Karşılaştırma ölçütüne göre nispi getirisi %+3,43 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 Hesaplara; %0, stopaj, gerçek kişilere ; %10 oranında stopaj uygulanır. (Gelir Vergisi tevfikatı)

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

01.01.2024 - 31.12.2024	Portföy Değerine Oranı (%)	TL Tutar
Fon Yönetim Ücreti	-1.467400%	-355,468,841.11
Denetim Ücreti Giderleri	-0.000189%	-45,800.00
Saklama Ücreti Giderleri	-0.039615%	-9,596,423.96
Aracılık Komisyonu Giderleri	0.000000%	0.00
Kurul Kayıt Ücreti	-0.020650%	-5,002,242.10
Diğer Faaliyet Giderleri	-0.000871%	-210,896.95
Toplam Faaliyet Giderleri		**-370,324,204.12**
Ortalama Fon Toplam Değeri		**24,224,397,826.85**
Toplam Faaliyet Giderleri / Ortalama Fon Toplam Değeri		-1.528724%

- Fon'un yasal gider sınırı %3,65'dir ve gider aşımı olması durumunda 12 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
22.12.2022 – …	100% BIST KYD Bir Aylık Kar Payı (USD) Endeksi

D. İLAVE BİLGİLER VE AÇIKLAMALAR :

Tüm dönemler için portföy ve karşılaştırma ölçütünün birikimli getiri oranı ;

Dönemler	Portföy Net Getiri	Karşılaştırma Ölçütü	Nispi Getiri
22.12.2022-31.12.2022	0,65%	0,03%	0,62%
01.01.2023-30.06.2023	40,56%	0,04%	40,16%
01.01.2023-31.12.2023	63,69%	0,79%	62,90%
01.01.2024-31.12.2024	24,25%	20,82%	3,43%

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

	Portföy		Karşılaştırma Ölçütü	
Yıllar	Getiri	Standart Sapma	Getiri	Standart Sapma
22.12.2022-31.12.2022	0,65%	0,265%	0,03%	0,004%
01.01.2023-30.06.2023	40,56%	1,143%	0,04%	0,003%
01.01.2023-31.12.2023	63,69%	0,872%	0,79%	0,003%
01.01.2024-31.12.2024	24,25%	0,223%	20,82%	0,002%