ALBARAKA PORTFÖY
ÜÇÜNCÜ KISA VADELİ KATILIM
SERBEST (TL) FON

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

Albaraka Portföy Üçüncü Kısa Vadeli Katılım Serbest (TL) Fon

Yatırım Performansı Konusunda Kamuya Açıklanacak Bilgilere İlişkin Rapor

Albaraka Portföy Üçüncü Kısa Vadeli Katılım Serbest (TL) 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 Üçüncü Kısa Vadeli Katılım Serbest (TL) 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.

ÜÇÜNCÜ KISA VADELİ KATILIM SERBEST (TL) FON

(R P U)

PERFORMANS SUNUM RAPORU

A.TANITICI BİLGİLER : 31.12.2024

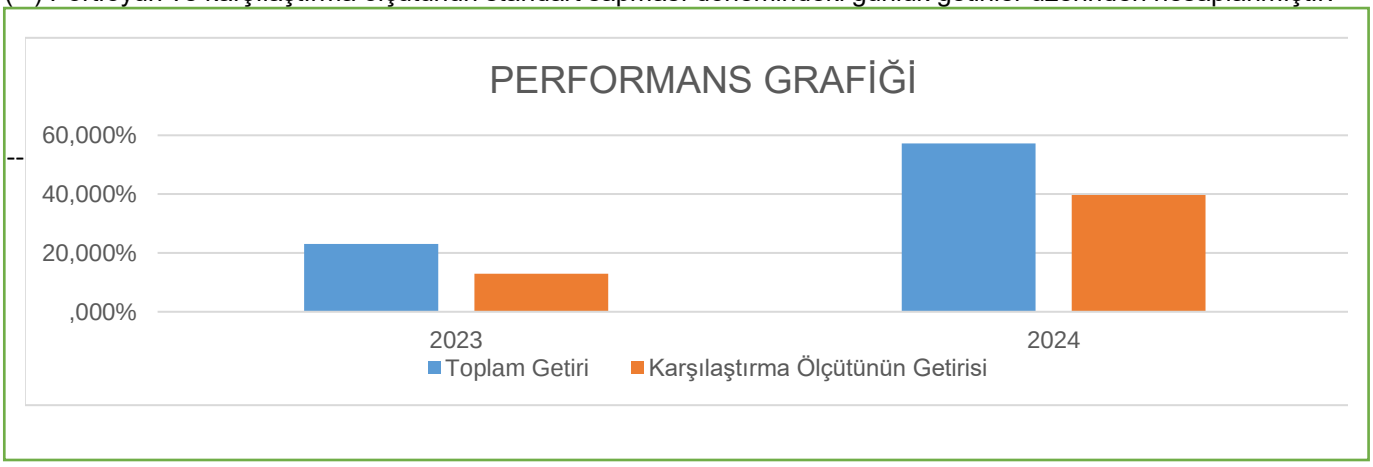
Portföy Bilgileri		Yatırım ve Yönetime İlişkin Bilgiler
Halka Arz Tarihi	13.06.2023	**Portföy Yöneticileri**
31/12/2024 tarihi itibariyle		ALBARAKA PORTFOY YONETIMI A.S. / Umut ÇALIM
Fon Toplam Değeri	1,519,437,225.93	**Fonun Yatırım Amacı**
Birim Pay Değeri	1,934990	-Fonun yatırım amacı kısa vadede düşük riskli getiri elde etmektir.
Yatırımcı Sayısı	25	**Yatırım Stratejisi**
Tedavül Oranı %	7,85	-Fonun yatırım amacı kısa vadede düşük riskli getiri elde etmektir. Fon kısa vadeli katılım serbest fonu olması nedeniyle, fon portföyünün aylık ağırlıklı ortalama vadesi 25-90 gün olacak şekilde ve vadeye kalan gün sayısı hesaplanamayan varlıklar fon portföyüne dahil edilemez. Fon portföyüne %0-100 aralığında yerli kamu ve özel sektör kira sertifikalarına veya altına dayalı sermaye piyasası araçları, katılma hesapları, vaad sözleşmeleri ve Kurulca uygun görülen diğer faize dayalı olmayan para ve sermaye piyasası araçları alınabilir.
Portföy Dağılımı		-Fon portföyüne ağırlıklı olarak Kamu ve Özel Sektör Kira Sertifikaları dahil edilir ve fonun karşılaştırma ölçütü %100 BIST-KYD 1 Aylık TL Kar Payı Endeksi olarak belirlenmiştir.
Katılım Hesapları TL	46,58%	**Yatırım Riskleri**
Taahhütlü İşlemler	46,80%	-Belirtilen risk değeri Fon'un geçmiş performansına göre belirlenmiştir ve Fon'un gelecekteki risk profiline ilişkin güvenilir bir gösterge olmayabilir.
Kamu Kira Sertifikaları TL	0,00%	-Risk değeri zaman içinde değişebilir.
Özel Sektör Kira Sertifikaları TL	6,62%	-En düşük risk değeri dahi, bu Fon'a yapılan yatırımın hiçbir risk taşımadığı anlamına gelmez.
	100,00%	-Fon'un belirtilen risk değerine sahip olma gerekçeleri: Yatırım stratejini oluşturan varlıkların fiyat dalgalanmalarının neticesi olarak düşük risk – düşük getiri grubunda bir fon olmasıdır. -Risk değeri önemli riskleri kapsamakla birlikte; finansman riski, likidite riski, karşı taraf riski, operasyonel risk, türev araç kullanımından kaynaklanan riskler ile piyasalardaki olağanüstü durumlardan kaynaklanabilecek riskleri içermez. Fonun maruz kalacağı temel risklere ilişkin açıklamalar aşağıda yer almaktadır. Fon'un Maruz Kalacağı Temel Riskler 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.
		En Az Alınabilir Pay Adedi
		Bu fon serbest fon statüsündedir. Uluslararası katılım finans ilkelerini ve prensiplerine uygun olarak yönetilen Kısa Vadeli Katılım Serbest Fonudur ve bu formda belirlenen risk profilindeki yatırımcılara yöneliktir. Sermaye Piyasası mevzuatında tanımlanan "Nitelikli Yatırımcı"lar katılma paylarını alabilmektedir. Mevzuatta belirlenen yasal limitlere uygun olarak 10.000 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
13/06/2023 30/06/2023	2,37105	0,77581	19,77	0,194880	0,063110	1,16419	606.889.314,28
13/06/2023 31/12/2023	23,05367	12,96842	64,77	0,109170	0,065920	1,08805	1.102.739.453,03
01/01/2024 31/12/2024	57,24761	39,67505	44,38	0,115710	0,084500	1,36493	1.519.437.225,93

(*) 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 %+57,25 oranında basit getiri sağlarken, karşılaştırma ölçütünün basit getirisi aynı dönemde %+39,68 olmuştur. Sonuç olarak Fon'un Karşılaştırma ölçütüne göre nispi getirisi %+17,57 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)

13.06.2023-15.07.2023 Tarihleri arasında RPU (TL) fon katılma payı alan kurumlar, yatırım fonu katılma paylarının fona iadesinden doğan gelirlerinin ve değer artış kazançlarının, vergilendirilmesinde Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 5.maddesi hükümleri gereğince Karumlar vergisinden istisnadır.

- 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	-1.285476%	-16,041,218.26
Denetim Ücreti Giderleri	-0.002909%	-36,300.00
Saklama Ücreti Giderleri	-0.037847%	-472,287.77
Aracılık Komisyonu Giderleri	-0.095288%	-1,189,080.07
Kurul Kayıt Ücreti	-0.020708%	-258,409.31
Diğer Faaliyet Giderleri	-0.009379%	-117,034.14
Toplam Faaliyet Giderleri		**-18,114,329.55**
Ortalama Fon Toplam Değeri		**1,247,881,257.83**
Toplam Faaliyet Giderleri / Ortalama Fon Toplam Değeri		-1.451607%

- Fon'un yasal gider sınırı %2,56'dir ve gider aşımı olması durumunda 12 aylık dönemlerde fona iade edilen tutar ve ilgili diğer detaylar KAP'ta yayınlanmaktadır.

Toplam Gider Oranının aşılması sebebiyle yapılan iade bulunmamaktadır.

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

Karşılaştırma Dönemi	Karşılaştırma Ölçütü Bilgisi
13.06.2023 – …	100% BIST KYD Bir Aylık Kar Payı (TL) Endeksi

D. İLAVE BİLGİLER VE AÇIKLAMALAR :

Tüm dönemler için portföy ve karşılaştırma ölçütünün birikimli getiri oranı ;

Dönemler	Portföy Net Getiri	Karşılaştırma Ölçütü	Nispi Getiri
13.06.2023-30.06.2023	2,37%	0,78%	1,59%
13.06.2023-31.12.2023	23,05%	12,97%	10,08%
01.01.2024-31.12.2024	57,25%	39,68%	17,57%

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
13.06.2023-30.06.2023	2,37%	0,19%	0.78%	0,06%
13.06.2023-31.12.2023	23,05%	0,11%	12,97%	0,07%
01.01.2024-31.12.2024	57,25%	0,12%	39,68%	0,08%