

KT PORTFÖY BİRİNCİ KATILIM SERBEST FON

1 OCAK - 30 HAZİRAN 2021 HESAP DÖNEMİNE
AİT PERFORMANS SUNUŞ RAPORU VE
YATIRIM PERFORMANSI KONUSUNDA KAMUYA
AÇIKLANAN BİLGİLERE İLİŞKİN RAPOR



Building a better
working world

Güney Bağımsız Denetim ve SMMM A.Ş.
Maslak Mah. Eski Büyükdere Cad.
Orjin Maslak İş Merkezi No: 27
Kat: 2-3-4 Daire: 54-57-59
34485 Sarıyer
İstanbul - Türkiye

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

KT Portföy Birinci Katılım Serbest Fonu'nun Yatırım performansı konusunda kamuya açıklanan bilgilere ilişkin rapor

KT Portföy Birinci Katılım Serbest Fonu'nun ("Fon") 1 Ocak - 30 Haziran 2021 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 sonucunda Fon'un 1 Ocak- 30 Haziran 2021 hesap dönemine ait performans sunuş raporunun Tebliğ'de performans sunuş standartlarına ilişkin düzenlemelerine uygun hazırlanmadığı kanaatine varmamıza sebep olacak herhangi bir tespitimiz bulunmamaktadır.

Diğer Hususlar

1 Ocak – 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 veya sınırlı kapsamlı denetime tabi tutulmamıştır.

Fon'un 31 Aralık 2020 ve 30 Haziran 2020 hesap dönemlerine ait performans sunuş raporlarının 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 incelemesi başka bağımsız denetim şirketi tarafından gerçekleştirilmiş olup, söz konusu bağımsız denetim şirketi sırasıyla 28 Ocak 2021 ve 28 Temmuz 2020 tarihli performans sunuş raporlarında Tebliğ'de belirtilen performans sunuş standartlarına ilişkin düzenlemelere uygun olarak doğru bir biçimde yansıttığını bildirmiştir.

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



Emre Çelik
Sorumlu Denetçi

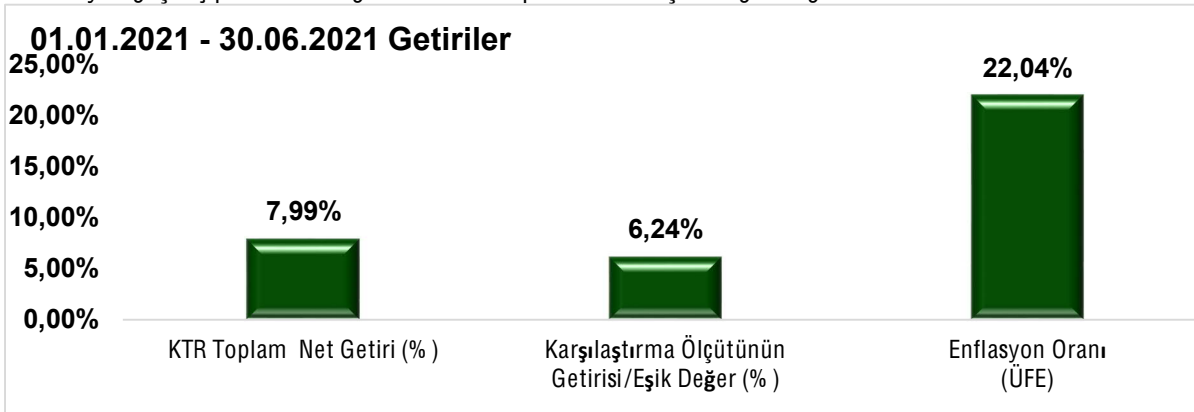
30 Temmuz 2021
İstanbul, Türkiye

KT Portföy Birinci Katılım Serbest Fon
PERFORMANS SUNUM RAPORU

B. PERFORMANS BİLGİSİ

YILLAR	KSV Toplam Net Getiri (%)	Karşılaştırma Ölçütünün Getirisi/Eşik Değer (%)	Enflasyon Oranı (ÜFE)	Portföyün Zaman İçinde Standart Sapması (%)	Karşılaştırma Ölçütünün Standart Sapması (%)	Bilgi Rasyosu	Sunuma Dahil Dönem Sonu Portföyün Toplam Değeri/Net Aktif Değeri		
							Portföyün Toplam Değeri (TL)	Portföyün Net Aktif Değeri (TL)	(%)
16.03.2016 - 30.06.2016	2,53%	2,80%	3,19%	0,99	0,89	0,41	89.016.183,47	89.067.437,68	1,00
16.03.2016 - 31.12.2016	7,65%	6,84%	9,94%	2,22	2,62	6,79	39.913.988,53	39.942.048,37	1,00
31/12/2017	11,3%	8,72%	15,47%	3,61	3,53	58,60	152.547.089,49	152.687.338,21	1,00
30/06/2018	7,02%	3,95%	15,52%	2,45	1,78	38,90	146.031.953,64	146.009.791,17	1,00
31/12/2018	18,6%	11,73%	33,64%	6,33	4,31	60,17	83.576.412,24	83.667.597,96	1,00
30/06/2019	9,52%	8,81%	8,09%	3,24	3,60	1,55	67.516.510,99	67.582.101,75	1,00
31/12/2019	19,4%	24,26%	7,36%	9,58	12,0	-14,39	76.322.530,12	76.404.499,07	1,00
30/06/2020	8,82%	6,04%	6,17%	4,52	3,74	25,99	131.427.705,39	131.537.370,36	1,00
31/12/2020	11,9%	9,00%	25,15%	0,11	0,08	26,31	45.783.095,87	45.829.363,89	1,00
30/06/2021	7,99%	6,24%	22,04%	0,04	0,06	24,60	10.903.119,23	10.921.145,49	1,00

*Portföyün geçmiş performansı gelecek dönem performansı için bir gösterge olama



KT Portföy Birinci Katılım Serbest Fon
PERFORMANS SUNUM RAPORU

C. DİPNOTLAR

1. Fonumuz, KT Portföy Yönetimi A.Ş. Tarafından yönetilmektedir. KT Portföy Yönetimi A.Ş. ("Şirket") 26 Mayıs 2015 tarihinde İstanbul'da kurulup tescil edilmiş bir sermaye şirkettir. Şirket Kuveyt Türk Katılım Bankası A.Ş.'nin % 100 oranında iştirakidir. Şirketin, 2021 Haziran sonu itibarıyla yönettiği portföy büyüklüğü 5 milyar 424 milyon TL'dir.
2. Fon portföyünün yatırım amacı, stratejisi ve yatırım riskleri "Tanıtıcı Bilgiler" bölümünde belirtilmiştir.
3. Fonun 01 Ocak - 30 Haziran döneminde sağladığı net getiri oranı: 7.99 %
Fonun dönem getirisini etkileyen piyasa koşullarını yansıtan yatırım ürünleri getirileri aşağıda yer almaktadır.

Karşılaştırılan Endeks ve Ağırlıkları	Ağırlık	Başlangıç Tarihi	Bitiş Tarihi	Karşılaştırma Ölçütü Getirileri	Karşılaştırma Ölçütünün Ağırlıklandırılmış Getiri
%60 BIST-KYD Kamu Kira Sertifikaları Endeksi	60,00%	04/01/2021	30/06/2021	5,64%	3,39%
%25 BIST-KYD 1 Aylık TL Kâr Payı Endeksi	25,00%	194,89393	207,06329	6,24%	1,56%
%15 BIST-KYD Özel Kira Sertifikaları Endeksi	15,00%	244,47115	265,49168	8,60%	1,29%
					6,24%

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 Tastik Giderleri	120,57	0,0007%
İlan Giderleri	0,00	0,0000%
Sigorta Ücretleri	0,00	0,0000%
Bağımsız Denetim Ücreti	4.637,99	0,0263%
Katılma Belgesi	0,00	0,0000%
Saklama Giderleri	21.077,68	0,1197%
Fon Yönetim Ücreti	87.320,65	0,4959%
Endeks Lisans Ücreti	2.679,34	0,0152%
SMMM Hizmet Bedeli	1.970,01	0,0112%
Kurul Kayıt Ücreti	1.309,98	0,0074%
Kamuyu Aydınlatma Platformu Gideri	3.204,70	0,0182%
EFT ve Diğer Transfer Bedelleri	2.106,39	0,0120%
İşletim Giderleri Toplamı	124.427,31	0,7067%
Aracılık Komisyonu Giderleri Toplamı	1.594,40	0,0091%
Ödenecek Vergiler	0,00	0,0000%
Peşin Ödenen Vergilerin Gider Yazılan Bölümü	0,00	0,0000%
Diğer Vergi, Resim, Harç vb. Giderler	824,90	0,0047%
Diğer Giderler	0,00	0,0000%
Toplam Giderler	126.846,61	0,7204%
Ortalama Fon Toplam Değeri	17.607.103,81	100,0000%
Toplam Giderlerin Ortalama Fon Toplam Değerine Oranı	0,0072	

5. Performans sunum döneminde Fon'un yatırım stratejisi ve bant aralığında değişim olmamıştır.

Dönem	Karşılaştırma ölçütü	Fon Getirisi	Karşılaştırma Ölçütü Getirisi
04/01/2021	%60 BIST-KYD Kamu Kira Sertifikaları Endeksi + %25 BIST-KYD 1 Aylık TL Kâr Payı Endeksi + %15 BIST-KYD Özel Kira Sertifikaları Endeksi	7,99%	6,24%
30/06/2021			

6. Yatırım fonlarının portföy işletmesinden doğan kazançları kurumlar vergisi ve stopajdan muafdir.

7. Fon, Katılım Esaslı Kısa Vadeli Serbest Fon olup, belirtilen tarihlerde fonda ihlal meydana gelmemiştir.

8. Fon 2021 yılının ilk yarısında ortalama %96 kira sertifikası %4 katılma hesabı ağırlığına sahip olarak çeşitlendirilmiştir. Enflasyonist baskılarla yurt içi faizlerin artmış olması ağırlıklı olarak kira sertifikası yatırımı yapan fonun getirisini desteklemiştir. Kira sertifikası yatırımlarında kamu kira sertifikası ve özel sektör kira sertifikası yatırımları %32 kamu, %64 özel sektör olarak yapılmış olup; özel sektör kira sertifikalarındaki piyasaya paralel fiyatlamalar fonun getirisini arttırmıştır. Fonun 2021 yılının birinci dönemi için dönem getirisi ve karşılaştırma ölçütü getirisi yukarıdaki tabloda verildiği gibi gerçekleşmiştir.

KT Portföy Birinci Katılım Serbest Fon
PERFORMANS SUNUM RAPORU

D. İLAVE BİLGİLER VE AÇIKLAMALAR

Başlangıç Tarihi	1 Ocak 2021
Rapor Tarihi	30 Haziran 2021
Gün Sayısı	181
Azami gider oranı	3,65%
Gerçekleşen Getiri	7,99%
Hedeflenen Karşılaştırma Ölçütü Getirisi	6,24%
Nispi Getiri	1,65%

Fon Halka Arz Tarihi	16 Mart 2016
Rapor Tarihi	30 Haziran 2021
Halka Arz Tarihi İtibariyle Fon Getirisi	105,27%

Başlangıç Tarihi	1 Ocak 2021
Rapor Tarihi	30 Haziran 2021
Net Getiri	7,99%
Net Gider Oranı	0,72%
Brüt Getiri	8,71%