

YAPI KREDİ PORTFÖY ODEABANK SERBEST (DÖVİZ) ÖZEL FON

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



YAPI KREDİ PORTFÖY ODEABANK SERBEST (DÖVİZ) ÖZEL FON

YATIRIM PERFORMANSI KONUSUNDA KAMUYA AÇIKLANAN BİLGİLERE İLİŞKİN RAPOR

Yapı Kredi Portföy Odeabank Serbest (Döviz) Özel Fon'un ("Fon") 1 Ocak - 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 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.

İncelememiz sonucunda Fon'un 1 Ocak - 30 Haziran 2021 dönemine ait performans sunuş raporunun Tebliğ'de belirtilen performans sunuş standartlarına ilişkin düzenlemelere uygun hazırlanmadığı kanaatine varmamıza sebep olacak herhangi bir tespitimiz bulunmamaktadır.

Diğer Husus

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 uygun olarak tam veya sınırlı kapsamlı bağımsız denetime tabi tutulmamıştır.

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


Didem Demer Kaya, SMMM
Sorumlu Denetçi

İstanbul, 29 Temmuz 2021

YAPI KREDİ PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

TARAFINDAN KURULAN VE YÖNETİLEN YAPI KREDİ PORTFÖY ODEABANK SERBEST (DÖVİZ) ÖZEL FON

1 OCAK - 30 HAZİRAN 2021 DÖNEMİNE AİT PERFORMANS SUNUŞ RAPORU

B. PERFORMANS BİLGİSİ

Yıllar	Toplam Getiri (%)	Karşılaştırma Ölçütünün Getirisi / Eşik Değer (%)	Enflasyon Oranı (%) (*)	Portföyün Zaman İçinde Standart Sapması (%)	Karşılaştırma Ölçütünün Standart Sapması/Eşik Değer (%) (**)	Bilgi Rasyosu	Sunuma Dahil Dönem Sonu Portföyün Net Aktif Değeri
2019 (***)	-1.44	-3.65	-	0.72	0.76	0.1316	-
2019 (***)	4.39	3.39	-	0.33	0.33	0.4405	74,068,066.16
2020	27.66	25.99	14.60	0.70	0.76	0.0211	78,254,886.84
2021 (*****)	18.42	17.48	-	1.15	1.20	0.0720	75,768,625.78

(*) Enflasyon oranı TÜİK tarafından açıklanan TÜFE'nin performans dönemine denk gelen bileşik getirisidir. Fonun yönetildiği 30 Mayıs 2019 – 31 Aralık 2019, 1 Ocak – 25 Haziran 2021 arasındaki dönem için enflasyon oranı hesaplanamaması nedeniyle bu orana raporda yer verilmemiştir.

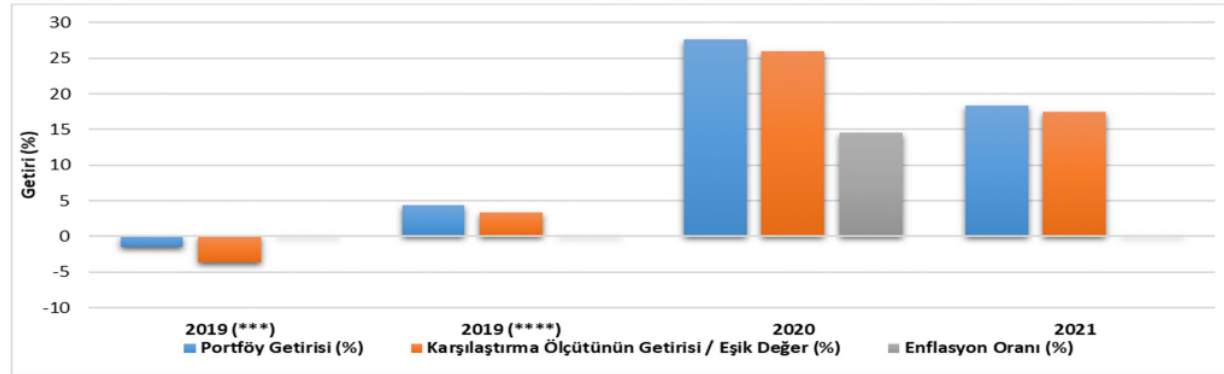
(**) Portföyün ve karşılaştırma ölçütünün standart sapması dönemindeki günlük getiriler üzerinden hesaplanmıştır.

(***) Fonun süreli olması nedeniyle, 1.yatırım dönemine ait rasyolar 30 Mayıs 2019-07 Kasım 2019 arasındaki dönem için hesaplanmıştır.

(****) 14 Kasım 2019 – 31 Aralık 2019 arasındaki dönemdir. (SPK'undan 30 Ekim 2019 tarihinde alınan izin doğrultusunda; fonun yeni yatırım dönemine göre hazırlanmıştır).

(*****) 1 Ocak - 25 Haziran 2021 arasındaki dönemdir.

GRAFİK



"PORTFÖYÜN GEÇMİŞ PERFORMANSI GELECEK DÖNEM PERFORMANSI İÇİN BİR GÖSTERGE OLAMAZ."

YAPI KREDİ PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.
TARAFINDAN KURULAN VE YÖNETİLEN YAPI KREDİ PORTFÖY
ODEABANK SERBEST (DÖVİZ) ÖZEL FON

1 OCAK - 30 HAZİRAN 2021 DÖNEMİNE AİT PERFORMANS SUNUŞ RAPORU

C. DİPNOTLAR

1. Yapı Kredi Portföy Yönetimi A.Ş., portföy yönetimi ve yatırım danışmanlığı hizmeti veren bir portföy yönetim şirkettir. Yönetim alanları yatırım fonları, emeklilik fonları ve özel portföy yönetimidir. Kurucu, Fon'un katılma payı sahiplerinin haklarını koruyacak şekilde temsili, yönetimi, yönetiminin denetlenmesi ile faaliyetlerinin içtüzük ve izahname hükümlerine uygun olarak yürütülmesinden sorumludur. Kurucu fona ait varlıklar üzerinde kendi adına ve fon hesabına mevzuat ve içtüzüğe uygun olarak tasarruflarda bulunmaya ve bundan doğan hakları kullanmaya yetkilidir. Fon'un faaliyetlerinin yürütülmesi esnasında portföy yöneticiliği hizmeti de dahil olmak üzere dışarıdan hizmet alınması, Kurucunun sorumluluğunu ortadan kaldırmaz. Fon portföyü, kolektif portföy yöneticiliğine ilişkin Portföy Yönetim Şirketleri Tebliği'nde belirtilen ilkeler ve fon portföyüne dahil edilebilecek varlık ve haklara ilişkin Tebliğ'de yer alan sınırlamalar çerçevesinde yönetilir.

Uzmanlaşılın Yönetim Alanları:

- Yatırım Fonu Portföy Yönetimi
 - Emeklilik Fonu Portföy Yönetimi
 - Özel Portföy Yönetimi
2. Fon portföyünün yatırım amacı ve yatırım stratejisine "A. Tanıtıcı Bilgiler" bölümünde yer verilmiştir.
 3. Fon Portföyü 1 Ocak - 30 Haziran 2021 sunum döneminde "net %18.42" oranında getiri sağlarken, eşik değerin getirisi aynı dönemde %17.48 olmuştur. Sonuç olarak Fon'un nispi getirisi %0.94 olarak gerçekleşmiştir.

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

Eşik Değerinin Getirisi : Fonun eşik değerinin ilgili dönem içerisinde belirtilen varlık dağılımları ile ağırlıklandırılarak hesaplanmış olan yüzdesel getirisini ifade etmektedir.

Nispi Getiri : Performans sonu dönemi itibarıyla hesaplanan portföy getiri oranı ile eşik değerinin getiri oranı arasındaki farkı ifade etmektedir.

4. Yönetim ücretleri, vergi, saklama ücretleri ve diğer faaliyet giderlerinin ortalama fon toplam değerine oranı aşağıdaki gibidir.

1 Ocak – 30 Haziran 2021 döneminde :	Ort. Fon Toplam Değerine Oranı (%)	TL Tutar
Fon Yönetim Ücreti	0.545	435,684.89
Denetim Ücreti	0.007	5,916.02
Saklama Giderleri	0.044	35,039.03
İhraç İzni Giderleri	-	-
Noter Harç ve Tasdik Ücretleri	0.013	10,127.78
Diğer Giderler	0.017	13,579.59
Toplam Giderler	0.626	500,347.31
Ortalama Fon Toplam Değeri	79,968,846.37	

YAPI KREDİ PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.
TARAFINDAN KURULAN VE YÖNETİLEN YAPI KREDİ PORTFÖY
ODEABANK SERBEST (DÖVİZ) ÖZEL FON

1 OCAK - 30 HAZİRAN 2021 DÖNEMİNE AİT PERFORMANS SUNUŞ RAPORU

C. DİPNOTLAR (Devamı)

Fon Net Getiri	18.42
Gerçekleşen Gider Oranı	0.63
Azami Gider Oranı	-
Kurucu Tarafından Karşılanaan Gider Oranı	-
Net Gider Oranı	0.63
Fon Brüt Getiri	19.05

(*) Fon'un gerçekleşen gider oranının azami fon toplam gider oranını aşmış olması durumunda, dönem içinde fon toplam gider oranını aşan kısım kurucu tarafından karşılanarak fona ödenmiştir.

5. Performans sunum döneminde yatırım stratejisi değişikliği yapılmamıştır.

6. Yatırım fonlarının portföy işletmeciliğinden doğan kazançları 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 5/1-d maddesi uyarınca kurumlar vergisinden istisnadır. Yatırım fonlarının kurumlar vergisinden istisna edilen portföy işletmeciliğinden doğan kazançları üzerinden Gelir Vergisi Kanunu'nun Geçici 67'nci maddesinin (8) numaralı fıkrası uyarınca vergi kesintisi yapılması gerekmektedir. 22 Temmuz 2006 tarih ve 2006/10731 sayılı Bakanlar Kurulu Kararı'nda muhtelif tarihlerde yapılan değişiklikler uyarınca %0 olarak uygulanan vergi kesintisi 03 Haziran 2020 tarihinde Resmi Gazete'de yayımlanan 2604 sayılı Cumhurbaşkanı Kararı ile yayım tarihinden itibaren sadece "serbest (döviz) fonları" için %15 olarak uygulanmaya başlanmıştır.

İlgili karar 1 Ocak 2021 tarihinden itibaren geçerli olmak üzere 22 Aralık 2020 tarih ve 3321 sayılı Cumhurbaşkanlığı kararı ile kaldırılmıştır. İlgili karar gereği söz konusu fonlar 31 Aralık 2020 tarihi itibarıyla kesinleşen vergilerini 2021 kurumlar vergisi beyannamesi ile ödeyeceklerdir.

D. İLAVE BİLGİLER ve AÇIKLAMALAR

1. Getiri Oranını Etkileyen Piyasa Koşulları

1 Ocak - 25 Haziran 2021 döneminde :	Getiri
BIST 100 Getiri Endeksi	-3.25%
BIST 30 Getiri Endeksi	-5.59%
BIST-KYD REPO BRÜT ENDEKSİ	9.11%
BIST-KYD DİBS 91 GÜN ENDEKSİ	7.24%
BIST-KYD DİBS 182 GÜN ENDEKSİ	7.11%
BIST-KYD DİBS 365 GÜN ENDEKSİ	5.57%
BIST-KYD DİBS 547 GÜN ENDEKSİ	3.06%
BIST-KYD DİBS TÜM ENDEKSİ	-0.44%
BIST-KYD DİBS UZUN ENDEKSİ	-10.51%
BIST-KYD ÖSBA SABİT ENDEKSİ	8.17%
BIST-KYD ÖSBA DEĞİŞKEN ENDEKSİ	10.10%
BIST-KYD Kamu Kira Sertifikaları Endeksi	5.57%
BIST-KYD 1 Aylık Gösterge Mevduat Endeksi (TL)	8.17%
BIST-KYD 1 Aylık Gösterge Kar Payı TL Endeksi	6.15%
Katılım 50 Getiri Endeksi	-6.44%
BIST-KYD ALTIN FİYAT AĞIRLIKLIL ORTALAMA	10.01%
BIST-KYD Eurobond USD (TL)	15.51%
BIST-KYD Eurobond EUR (TL)	13.98%
Dolar Kuru	16.95%
Euro Kuru	13.69%