

ÜNLÜ Portföy Altın Fonu

**06 Aralık – 31 Aralık 2022 Dönemine Ait
Performans Sunum Raporu ve
Yatırım Performansı Konusunda
Kamuya Açıklanan Bilgilere İlişkin Rapor**



EY

**Building a better
working world**

Güney Bağımsız Denetim ve SMMM A.Ş.
Maslak Mah. Eski Büyükdere Cad.
Orjin Maslak İş Merkezi No: 27
Daire: 57 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

ÜNLÜ Portföy Altın Fon'un yatırım performansı konusunda kamuya açıklanan bilgilere ilişkin rapor

ÜNLÜ Portföy Altın Fon ("Fon")'un 6 Aralık - 31 Aralık 2022 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 sadece yukarıda belirtilen döneme ait performans sunuşunu kapsamaktadır. Bunun dışında kalan dönemler için inceleme yapılmamış ve görüş oluşturulmamıştır.

Görüşümüze göre 6 Aralık - 31 Aralık 2022 hesap dönemine ait performans sunuş raporu ÜNLÜ Portföy Altın Fon'un performansını ilgili Tebliğ'in performans sunuş standartlarına ilişkin düzenlemelerine uygun olarak doğru bir biçimde yansıtmaktadır.

Diğer Husus

Fon'un 31 Aralık 2022 tarihi itibarıyla 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.

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



Emre Çelik, SMMM
Sorumlu Denetçi

31 Ocak 2022
İstanbul, Türkiye

**ÜNLÜ PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. TARAFINDAN YÖNETİLEN
ÜNLÜ PORTFÖY ALTIN FONU 06 ARALIK – 31 ARALIK 2022
DÖNEMİNE AİT PERFORMANS SUNUŞ RAPORU**
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) cinsinden ifade edilmiştir.)

A. TANITICI BİLGİLER

| PORTFÖYE BAKIŞ | | YATIRIM VE YÖNETİME İLİŞKİN BİLGİLER |
|--|---|--|
| Fon'un Halka Arz Tarihi: 06 Aralık 2022 | | |
| 31 Aralık 2022 tarihi itibarıyla | | Portföy Yöneticileri |
| Fon Toplam Değeri | 11.076.914 | Cüneyt Yüngül, Fırat Baran, Mehmet Kara |
| Birim Pay Değeri | 1.066417 | Fon'un Yatırım Amacı ve Stratejisi |
| Yatırımcı Sayısı | 49 | Fon'un yatırım stratejisi uyarınca, fon toplam değerinin en az %80'i devamlı olarak borsada işlem gören altın ve altına dayalı para ve sermaye piyasası araçlarına yatırılır. Fon, yabancı para ve sermaye piyasası araçlarına da yatırım yapabilir. Ancak, fon portföyüne fon toplam değerinin en fazla %20'si oranında yabancı para ve sermaye piyasası araçları dahil edilebilir. |
| Tedavül Oranı (%) | 1,00 | |
| Portföy Dağılımı (%) | | |
| Altın Dayalı Sermaye Piyasası Aracı | 88.10 | |
| Borsa Para Piyasası | 3.00 | |
| Viop Teminat | 8.90 | |
| En Az Alınabilir Pay Adeti: 1 Adet | | |
| Yatırım Riskleri | Yatırımcılar Fon'a yatırım yapmadan önce Fon'la ilgili temel yatırım risklerini değerlendirmelidirler. Fon'un maruz kalabileceği temel risklerden kaynaklanabilecek değişimler sonucunda Fon birim pay fiyatındaki olası düşümlere bağlı olarak yatırımlarının değerinin başlangıç değerinin altına düşebileceğini yatırımcılar göz önünde bulundurmalıdır. | |

(*) Tedavül oranı, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 9 Temmuz 2013 tarihinde resmi gazetede yayımlanan “Yatırım Fonlarına İlişkin Esaslar Tebliği (III-52.1)” öncesinde belirlenmiş olan toplam pay sayısı üzerinden hesaplanmış olup gösterge niteliğindedir.

**ÜNLÜ PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. TARAFINDAN YÖNETİLEN
ÜNLÜ PORTFÖY ALTIN FONU 06 ARALIK – 31 ARALIK 2022
DÖNEMİNE AİT PERFORMANS SUNUŞ RAPORU**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) cinsinden ifade edilmiştir.)

B. PERFORMANS BİLGİSİ

| Yıllar | Toplam Getiri (%) | Karşılaştırma Ölçütünün Getirisi / Eşik Değer (%) (*) | Enflasyon Oranı (%) (**) | Portföyün Zaman İçinde Standart Sapması (%) (***) | Karşılaştırma Ölçütünün Standart Sapması (%) (***) | Bilgi Rasyosu | Sunuma Dahil Dönem Sonu Portföyün Fon Toplam Değeri / Net Aktif Değeri |
|--------------------------|-------------------|---|--------------------------|---|--|---------------|--|
| 06 Aralık-31 Aralık 2022 | 6.64 | 2.88 | 1.18 | 0.92 | 0.49 | 0.1825 | 11.076.914 |

(*) Fonun karşılaştırma ölçütü %95 BIST-KYD Altın Fiyat Ağırlıklı Ortalama Endeksi + %5 BIST-KYD Repo (Brüt) Endeksi olarak belirlenmiştir.

(**) Enflasyon oranı: Kasım – Aralık 2022 dönemi gerçekleşen TÜFE baz alınmıştır.

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

İlişikteki dipnotlar bu performans bilgisi tablosunun ayrılmaz bir parçasıdır.

**ÜNLÜ PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. TARAFINDAN YÖNETİLEN
ÜNLÜ PORTFÖY ALTIN FONU 06 ARALIK – 31 ARALIK 2022
DÖNEMİNE AİT PERFORMANS SUNUŞ RAPORU**
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) cinsinden ifade edilmiştir.)

C. DİPNOTLAR

- 1) Fon’un portföy yönetim şirketi aynı zamanda kurucusu olan Ünlü Portföy Yönetimi A.Ş. olup %100 Ünlü Yatırım Holding A.Ş. iştirakidir. Ünlü Portföy Yönetimi A.Ş. kurucusu olduğu yatırım fonlarının portföy yönetimlerini ve kurumsal portföy yönetimini gerçekleştirmekte olup 31 Aralık 2022 itibarıyla yönetilen 22 adet yatırım fonunun toplam portföy büyüklüğü 2.430.292.372 TL’dir.
- 2) Fon portföyünün yatırım stratejisi ve yatırım amacına “Tanıtıcı Bilgiler” başlığında ve C.5 numaralı dipnotta yer verilmiştir.
- 3) Fon 06.12.2022 - 31.12.2022 döneminde net %6.64 oranında getiri sağlarken, eşik değer getirisi aynı dönemde %2.28 olmuştur. Sonuç olarak Fon'un nispi getirisi %4.36 olarak gerçekleşmiştir.

Portföyün nispi getiri oranı; performans dönemi sonu itibarı ile hesaplanan portföyün vergi öncesi getiri oranından karşılaştırma ölçütünün getiri oranının veya eşik değer çıkarılması sonucu bulunacak pozitif ya da negatif yüzdesel değerdir.

Aynı dönemde Fon’un brüt getirisi aşağıdaki gibidir:

| 06 Aralık – 31 Aralık 2022 döneminde Brüt Fon Getirisi Hesaplaması | |
|--|--------------|
| Net Basit Getiri (Dönem sonu birim fiyat - Dönem başı birim fiyat) / Dönem başı birim fiyat) | 6.64% |
| Gerçekleşen Fon Toplam Giderleri Oranı (*) | 0.42% |
| Azami Yıllık Toplam Gider Oranı | 0.16% |
| Kurucu Tarafından Karşılanan Giderlerin Oranı (**) | 0.26% |
| Net Gider Oranı (Gerçekleşen fon toplam gider oranı - Dönem içinde kurucu tarafından karşılanan fon giderlerinin toplamının oranı) | 0.16% |
| Brüt Getiri | 7.06% |

- (*) Kurucu tarafından karşılananlar da dahil tüm fon giderlerinin ortalama net varlık değerine oranını ifade etmektedir.
- (**) “Azami Yıllık Fon Toplam Gider Oranı”nın aşılması nedeniyle Kurucu tarafından dönem sonunu takip eden 5 iş günü içinde Fon’a iade edilen giderlerin, ortalama fon net varlık değerine oranını ifade etmektedir.
- 4) Yönetim ücretleri, vergi, saklama ücretleri ve diğer faaliyet giderlerinin günlük brüt varlık değerlere oranının ağırlıklı ortalaması aşağıdaki gibidir:

| 06 Aralık – 31 Aralık 2022 Döneminde | |
|---|---------------------|
| Toplam Faaliyet Giderleri (TL) | 28,792.120 |
| Ortalama Fon Portföy Değeri (TL) | 7,906,298.42 |
| Toplam Faaliyet Giderleri / Ortalama Portföy Değeri (%) | 0.36% |

**ÜNLÜ PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. TARAFINDAN YÖNETİLEN
ÜNLÜ PORTFÖY ALTIN FONU 06 ARALIK – 31 ARALIK 2022
DÖNEMİNE AİT PERFORMANS SUNUŞ RAPORU**
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) cinsinden ifade edilmiştir.)

C. DİPNOTLAR (Devamı)

06 Aralık – 31 Aralık 2022 döneminde Fon’un faaliyet giderlerinin türlerine göre dağılımı aşağıdaki gibidir;

| Dönem Faaliyet Giderleri Dağılımı | 06 Aralık – 31 Aralık 2022 | Ortalama Fon Portföy Değerine Oranı (%) |
|--|-----------------------------------|--|
| İhraç İzni Giderleri | 156.53 | 0.002% |
| Tescil ve İlan Giderleri | 0.00 | 0.000% |
| Sigorta Giderleri | 0.00 | 0.000% |
| Noter Ücretleri | 0.00 | 0.000% |
| Bağımsız Denetim Ücreti | 12,912.00 | 0.163% |
| Alınan Kredi Faizleri | 0.00 | 0.000% |
| Saklama Ücretleri | 3,960.00 | 0.050% |
| Fon Yönetim Ücreti | 8,891.63 | 0.112% |
| Hisse Senedi Komisyonu | 930.93 | 0.012% |
| Tahvil Bono Komisyonu | 0.00 | 0.000% |
| Gecelik Ters Repo Komisyonu | 27.60 | 0.000% |
| Vadeli Ters Repo Komisyonu | 0.00 | 0.000% |
| BPP Komisyonu | 265.20 | 0.003% |
| Yabancı Menkul Kıymet Komisyonu | 0.00 | 0.000% |
| Vergi ve Diğer Giderler | 87.30 | 0.001% |
| Türev Araçları Komisyonu | 185.23 | 0.002% |
| Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş. Komisyonları | 0.00 | 0.000% |
| Diğer Giderler | 1,375.70 | 0.017% |
| TOPLAM | 28,792.120 | 0.364% |

- 5) Fon portföy yapısı ve A. Tanıtıcı Bilgiler bölümünde açıklandığı üzere; yönetim stratejisi karşılaştırma ölçütü kullanmaya elverişli olmaması nedeniyle karşılaştırma ölçütü belirlenmemiştir. Karşılaştırma ölçütü yerine performans bilgisi hesaplamalarında 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 (“Tebliğ”)’in 8. maddesi uyarınca eşik değer kullanılmıştır. Performans sunum döneminde yatırım strateji değişikliği yoktur.
- 6) Yatırım fonlarının portföy işletmesinden doğan kazançları kurumlar vergisi ve stopajdan muaftır.

**ÜNLÜ PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. TARAFINDAN YÖNETİLEN
ÜNLÜ PORTFÖY ALTIN FONU 06 ARALIK – 31 ARALIK 2022
DÖNEMİNE AİT PERFORMANS SUNUŞ RAPORU**
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) cinsinden ifade edilmiştir.)

D. İLAVE BİLGİLER VE AÇIKLAMALAR

- 1) Fon, 06 Aralık – 31 Aralık 2022 dönemine ait Performans Sunuş Raporu’nu, Sermaye Piyasası Kurulu’nun (“SPK”) 1 Temmuz 2014 tarihinde yürürlüğe giren “Bireysel Portföylerin ve Kolektif Yatırım Kuruluşlarının Performans Sunumuna, Performansa Dayalı Ücretlendirilmesine ve Kolektif Yatırım Kuruluşlarını Notlandırma ve Sıralama Faaliyetlerine İlişkin Esaslar Hakkında Tebliğ (VII-128.5)”inin (“Tebliğ”) hükümleri doğrultusunda hazırlanmıştır.
- 2) Ünlü Menkul Değerler A.Ş.’nin kurucusu olduğu Fon’un kuruculuğu Ünlü Portföy Yönetimi A.Ş. tarafından 20 Nisan 2015 tarihinde SPK’nın III-55.1 sayılı Portföy Yönetimi Şirketleri ve Bu Şirketlerin Faaliyetlerine İlişkin Esaslar Tebliği’ne uyum çerçevesinde devralınmış olup Fon’un portföy saklama hizmeti Türkiye İş Bankası A.Ş. tarafından verilmektedir.
- 3) Fon’un bağlı olduğu şemsiye fonunun unvanı “Ünlü Portföy Yönetimi A.Ş. Kıymetli Madenler Şemsiye Fonu” olup şemsiye fonunun türü serbest şemsiye fondur.
- 4) Fon ile ilgili değişiklikler Fon’un kurucu şirketi olan Ünlü Portföy Yönetimi A.Ş.’nin internet sitesi olan www.unluportfoy.com adresinden ve Kamuyu Aydınlatma Platformu’ndan (“KAP”) da takip edilebilmektedir

.....