

**FİBA PORTFÖY  
TEMMUZ 2026 SERBEST (DÖVİZ) FON**

**12 ARALIK 2023 – 31 ARALIK 2023  
DÖNEMİNE AİT  
PERFORMANS SUNUM RAPORU VE  
YATIRIM PERFORMANSI  
KONUSUNDA KAMUYA AÇIKLANAN  
BİLGİLERE İLİŞKİN RAPOR**

# REPORT

## BAĞIMSIZ DENETİM AŞ

### Fiba Portföy Temmuz 2026 Serbest (Döviz) Fon

### Yatırım Performansı Konusunda Kamuya Açıklanacak Bilgilere İlişkin Rapor

Fiba Portföy Temmuz 2026 Serbest (Döviz) Fon'unun ("Fon") 12 Aralık 2023 – 31 Aralık 2023 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.

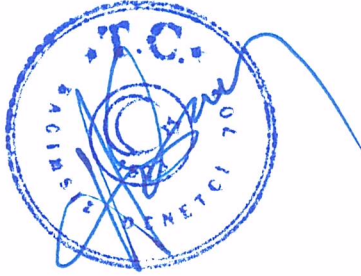
İncelememiz sadece yukarıda belirtilen döneme ait performans sunuşunu kapsamaktadır. Bunun dışında kalan dönemler için inceleme yapılmamış ve görüş oluşturulmamıştır.

Görüşümüze göre 12 Aralık 2023 – 31 Aralık 2023 hesap dönemine ait performans sunuş raporunu Fiba Portföy Temmuz 2026 Serbest (Döviz) Fon'unun performansını ilgili Tebliğ'in performans sunuş standartlarına ilişkin düzenlemelerine uygun olarak doğru bir biçimde yansıtmaktadır.

### Diğer Hususlar

Fon'un 31 Aralık 2023 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.

### Report Bağımsız Denetim Anonim Şirketi



**Hasan Koca, SMMM**  
**Sorumlu Denetçi**

25 Ocak 2024  
İstanbul, Türkiye

**Fiba Portföy Temmuz 2026 Serbest (Döviz) Fon'NA AİT PERFORMANS SUNUM RAPORU****A. TANITICI BİLGİLER**

PORTFÖYE BAKIŞ  
Halka Arz Tarihi : 15.12.2023

**YATIRIM VE YÖNETİME İLİŞKİN BİLGİLER**

| 29.12.2023 tarihi itibarıyla     |            |
|----------------------------------|------------|
| Fon Toplam Değeri                | 29.425.891 |
| Birim Pay Değeri (TRL)           | 29,425891  |
| Yatırımcı Sayısı                 | 1          |
| Tedavül Oranı (%)                | 0,00%      |
| Portföy Dağılımı                 |            |
| Borçlanma Araçları               | 100,00%    |
| - Özel Sektör Borçlanma Araçları | 100,00%    |
| Toplam                           | 100,00%    |

| Fon'un Yatırım Amacı                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Portföy Yöneticileri |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| Fon'un ana yatırım stratejisi, döviz cinsi Türk kamu ve özel sektör borçlanma araçlarına yatırım yaparak Amerikan Doları bazında mutlak getiri yaratmaktır.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Ateş KAYMAK          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Diler KAYRA          |
| En Az Alınabilir Pay Adedi : 1 Adet                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Hakan Basri AVCI     |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Kamuran KARA         |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Ruşen SÖZMEN         |
| Yatırım Stratejisi                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                      |
| Fonun ana yatırım stratejisi, döviz cinsi Türk kamu ve özel sektör borçlanma araçlarına yatırım yaparak Amerikan Doları (USD) bazında mutlak getiri yaratmaktır. Fonun yatırım stratejisine yönelik Fon, belirlediği tarih hedefi altında bir portföy taşıyarak getiri elde etmeyi amaçlamaktadır. Fon ana stratejiyi desteklemek üzere döviz türev enstrümanlarında korunma ve/veya yatırım amaçlı pozisyonlar alabilir ve arbitraj olanaklarını değerlendirebilir.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                      |
| Yatırım Riskleri                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                      |
| Piyasa Riski : Piyasa riski ile borçlanmayı temsil eden finansal araçların, ortaklık paylarının, diğer menkul kıymetlerin, döviz ve dövize endeksli finansal araçlara dayalı türev sözleşmelere ilişkin taşınan pozisyonların değerinde, faiz oranları, ortaklık payı fiyatları ve döviz kurlarındaki dalgalanmalar nedeniyle meydana gelebilecek zarar riski ifade edilmektedir. Karşı Taraf Riski : Karşı tarafın sözleşmeden kaynaklanan yükümlülüklerini yerine getirmek istememesi ve/veya yerine getirememesi veya takas işlemlerinde ortaya çıkan aksaklıklar sonucunda ödemenin yapılamaması riskini ifade etmektedir. Likidite Riski : Fon portföyünde bulunan finansal varlıkların istenildiği anda piyasa fiyatından nakde dönüştürülememesi halinde ortaya çıkan zarar olasılığıdır. Kredi Riski : Yatırım yapılan finansal aracın ihraççısının ödemede temerrüde düşmesi riskidir. |                      |

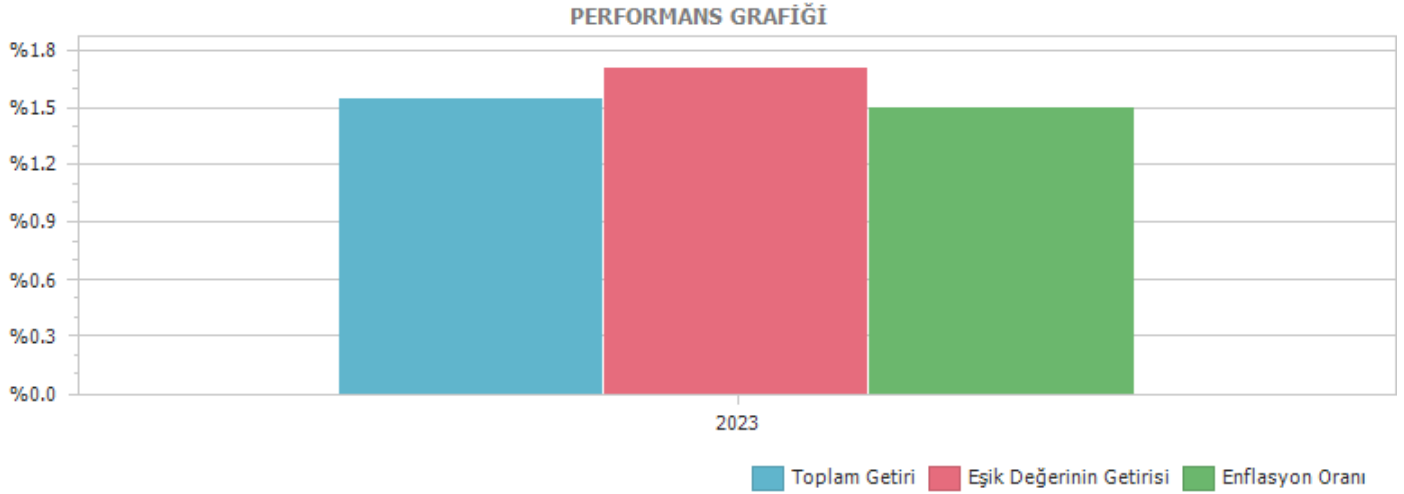
## B. PERFORMANS BİLGİSİ

| PERFORMANS BİLGİSİ     |                   |                                                       |                                |                                                  |                                                                    |               |                                                                    |
|------------------------|-------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------|--------------------------------------------------------------------|
| YILLAR                 | Toplam Getiri (%) | Eşik Değer Getirisi (%)                               | Enflasyon Oranı (%) (TÜFE) (*) | Portföyün Zaman İçinde Standart Sapması (%) (**) | Eşik Değerin Standart Sapması (%) (**)                             | Bilgi Rasyosu | Sunuma Dahil Dönem Sonu Portföyün Toplam Değeri / Net Aktif Değeri |
| 2023                   | 1,546%            | 1,714%                                                | 1,500%                         | 0,246%                                           | 0,0688%                                                            | -0,0726       | 29.425.890,94                                                      |
| PERFORMANS BİLGİSİ USD |                   |                                                       |                                |                                                  |                                                                    |               |                                                                    |
| YILLAR                 | Toplam Getiri (%) | Karşılaştırma Ölçütünün / Eşik Değerinin Getirisi (%) | Enflasyon Oranı (%) (TÜFE) (*) | Portföyün Zaman İçinde Standart Sapması (%) (**) | Karşılaştırma Ölçütünün / Eşik Değerinin Standart Sapması (%) (**) | Bilgi Rasyosu | Sunuma Dahil Dönem Sonu Portföyün Toplam Değeri / Net Aktif Değeri |
| 2023                   | -0,019%           | 0,147%                                                | 1,500%                         | 0,223%                                           | 0,0076%                                                            | -0,0727       | 999.581,87                                                         |

(\*) Enflasyon oranı TÜİK tarafından açıklanan 12 aylık TÜFE'nin dönemsel oranıdır.

(\*\*) Portföyün ve eşik değerinin standart sapması dönemindeki günlük getiriler üzerinden hesaplanmıştır.

(\*\*\*\*\*) 15.12.2023 tarihi itibarıyla USD fiyat açıklamaya başlamıştır.



**GEÇMİŞ GETİRİLER GELECEK DÖNEM PERFORMANSI İÇİN BİR GÖSTERGE SAYILMAZ.**

### C. DİPNOTLAR

1) Fiba Portföy Yönetimi A.Ş. 26.09.2013 tarihinde kurulmuş olup, YatırımFonları Yönetimi, Emeklilik fonları Yönetimi ve Özel Portföy Yönetimi alanlarında faaliyet göstermektedir.

2) Fon Portföyü'nün yatırım amacı, yatırımcı riskleri ve stratejisi "Tanıtıcı Bilgiler" bölümünde belirtilmiştir.

3) Fon 15.12.2023 - 29.12.2023 döneminde net %1.55 oranında getiri sağlarken, eşik değerinin getirisi aynı dönemde %1.71 olmuştur. Sonuç olarak Fon'un nispi getirisi %-0.17 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 ağırlıklandırarak hesaplanmış olan yüzdesel getirisini ifade etmektedir.

Nispi Getiri : Performans sonu dönemi itibariyle hesaplanan portföy getiri oranı ile karşılaştırma ölçütünün getiri oranı arasındaki farkı ifade etmektedir.

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

| 15.12.2023 - 29.12.2023 döneminde :                    | Portföy Değerine Oranı (%) | TL Tutar  |
|--------------------------------------------------------|----------------------------|-----------|
| Fon Yönetim Ücreti                                     | 0,123572%                  | 35.974,66 |
| Denetim Ücreti Giderleri                               | 0,008028%                  | 2.337,00  |
| Saklama Ücreti Giderleri                               | 0,003628%                  | 1.056,19  |
| Aracılık Komisyonu Giderleri                           | 0,000000%                  | 0,00      |
| Kurul Kayıt Ücreti                                     | 0,000934%                  | 271,87    |
| Diğer Faaliyet Giderleri                               | 0,003801%                  | 1.106,64  |
| Toplam Faaliyet Giderleri                              | 40.746,36                  |           |
| Ortalama Fon Toplam Değeri                             | 29.112.380,10              |           |
| Toplam Faaliyet Giderleri / Ortalama Fon Toplam Değeri | 0,139962%                  |           |

5) Performans sunum döneminde Fon'a ilişkin yatırım stratejisi değişikliği yapılmamıştır.

| Kıstas Dönemi        | Kıstas Bilgisi                                                    |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------|
| 15.12.2023-1.01.2024 | %100 BIST-KYD 1 Aylık Gösterge Mevduat USD + %1 (14/12/2023) (TL) |

D. İLAVE BİLGİLER VE AÇIKLAMALAR

1) Tüm dönemler için portföy ve eşik değerinin birikimli getiri oranı

| Dönemler                | Portföy Net Getiri | Portföy Brüt Getiri | Eşik Değeri | Nispi Getiri |
|-------------------------|--------------------|---------------------|-------------|--------------|
| 15.12.2023 - 29.12.2023 | 1,55%              | 1,69%               | 1,71%       | -0,17%       |

2) Döviz Kurlarındaki Dönemsel Ortalama Getiri ve Sapma

| Dönemler                | USD      |                | EUR      |                | GBP      |                | JPY      |                |
|-------------------------|----------|----------------|----------|----------------|----------|----------------|----------|----------------|
|                         | Ortalama | Standart Sapma | Ortalama | Standart Sapma | Ortalama | Standart Sapma | Ortalama | Standart Sapma |
| 15.12.2023 - 29.12.2023 | 0,14%    | 0,08%          | 0,28%    | 0,41%          | 0,21%    | 0,50%          | 0,15%    | 0,73%          |

3) Portföy ve Karşılaştırma Ölçütü / Eşik Değeri için Risk Ölçümleri

| Dönemler                | Takip Hatası | Beta   |
|-------------------------|--------------|--------|
| 15.12.2023 - 29.12.2023 | 0,0359       | 1,5239 |

4) Performans bilgisi tablosunda rapor dönemi portföy ve karşılaştırma ölçütü / eşik değeri standart sapmasına yer verilmiştir. (Günlük verilerden hareketle hesaplanmıştır)

| Yıllar | Portföy |                | Eşik Değeri |                |
|--------|---------|----------------|-------------|----------------|
|        | Getiri  | Standart Sapma | Getiri      | Standart Sapma |
| 2023   | 1,55%   | 0,25%          | 1,71%       | 0,07%          |

5) Yatırım Fonu Endeksleri Karşılaştırma Tablosu

| Dönemler                | Portföy | Yatırım Fonu Endeksleri |
|-------------------------|---------|-------------------------|
| 15.12.2023 - 29.12.2023 | 1,55%   | 11,49%                  |

6) Getiri Oranını Etkileyen Piyasa Koşulları

| 15.12.2023 - 29.12.2023 Dönem Getirisi          | Getiri |
|-------------------------------------------------|--------|
| BIST 100 ENDEKSİ                                | -6,45% |
| BIST 30 ENDEKSİ                                 | -7,30% |
| BIST-KYD REPO BRÜT ENDEKSİ                      | 1,72%  |
| BIST-KYD DİBS 91 GÜN ENDEKSİ                    | 2,38%  |
| BIST-KYD DİBS 182 GÜN ENDEKSİ                   | 0,28%  |
| BIST-KYD DİBS 365 GÜN ENDEKSİ                   | 0,16%  |
| BIST-KYD DİBS 547 GÜN ENDEKSİ                   | -0,17% |
| BIST-KYD DİBS TÜM ENDEKSİ                       | 0,08%  |
| BIST-KYD DİBS UZUN ENDEKSİ                      | 0,08%  |
| BIST-KYD ÖSBA SABİT ENDEKSİ                     | 1,44%  |
| BIST-KYD ÖSBA DEĞİŞKEN ENDEKSİ                  | 1,94%  |
| BIST-KYD Kamu Kira Sertifikaları Endeksi        | 3,58%  |
| BIST-KYD Özel Sektör Kira Sertifikaları Endeksi | 1,29%  |
| BIST-KYD 1 Aylık Gösterge Mevduat Endeksi (TL)  | 1,73%  |
| BIST-KYD 1 Aylık Gösterge Kar Payı TL Endeksi   | 1,28%  |
| BIST Katılım 50 GETİRİ ENDEKSİ                  | -7,46% |
| BIST-KYD ALTIN FİYAT AĞIRLIKLIL ORTALAMA        | 4,40%  |
| BIST-KYD Eurobond USD (TL)                      | 2,02%  |
| BIST-KYD Eurobond EUR (TL)                      | 2,57%  |
| Dolar Kuru                                      | 1,56%  |
| Euro Kuru                                       | 2,43%  |

7) Bilgi Rasyosu, riske göre düzeltilmiş getiri ölçümünde kullanılır. Fonun performans dönemindeki ortalama nispi (karşılaştırma ölçütünegöre) getirisi ile günlük getiriler üzerinden hesaplanan nispi getirilerinin standart sapması olan takip hatasının oranı bilgi rasyosudur.Portföy yöneticisinin performans ölçütü üzerinde sağladığı getiriyi ölçer. Pozitif ve yüksek Bilgi Rasyosu iyi kabul edilir.

|                                               | FTM   |
|-----------------------------------------------|-------|
| Net Basit Getiri                              | 1,55% |
| Gerçekleşen Fon Toplam Giderleri Oranı        | 0,14% |
| Azami Toplam Gider Oranı                      | -     |
| Kurucu Tarafından Karşılanan Giderlerin Oranı | 0,00% |
| Net Gider Oranı                               | 0,14% |
| Brüt Getiri                                   | 1,69% |