

ŞEKER PORTFÖY PARA PİYASASI FONU

**31 ARALIK 2017 TARİHİ İTİBARIYLA
YATIRIM PERFORMANSI KONUSUNDA
KAMUYA AÇIKLANAN BİLGİLERE
İLİŞKİN RAPOR**

ŞEKER PORTFÖY PARA PİYASASI FONU YATIRIM PERFORMANSI KONUSUNDA KAMUYA AÇIKLANAN BİLGİLERE İLİŞKİN RAPOR

Şeker Portföy Para Piyasası Fonu'nun ("Fon") 1 Ocak - 31 Aralık 2017 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 Fon'un 1 Ocak - 31 Aralık 2017 dönemine ait performans sunum raporu Şeker Portföy Para Piyasası Fonu'nun performansını ilgili Tebliğ'de belirtilen performans sunum standartlarına ilişkin düzenlemelere uygun olarak doğru biçimde yansıtmaktadır.

DRT BAĞIMSIZ DENETİM VE SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.
Member of **DELOITTE TOUCHE TOHMATSU LIMITED**



Hasan Kılıç, SMMM
Sorumlu Denetçi

İstanbul, 31 Ocak 2018

B. PERFORMANS BİLGİSİ

PERFORMANS BİLGİSİ							
YILLAR	Toplam Getiri (%)	Karşılaştırma Ölçütünün Getirisi (%)	Enflasyon Oranı (TÜFE)	Portföyün Zaman İçinde Standart Sapması	Karşılaştırma Ölçütünün Standart Sapması	Bilgi Rasyosu	Sunuma Dahil Dönem Sonu Portföyün Toplam Değeri/ Net Aktif Değeri
2015*	0.35%	0.39%	-	0.03%	0.02%	-0.20	67,514,686.07
2016	8.07%	9.50%	8.53	0.02%	0.02%	-0.27	67,134,702.60
2017	10.99%	11.58%	11.92	0.03%	0.02%	-0.07	35,034,870.06

*21/12/2015-31/12/2015 dönemini ifade etmektedir.

**01.01.2017 tarihi itibarıyla fonun karşılaştırma ölçütünde değişikliğe gidilmiştir.

PORTFÖYÜN GEÇMİŞ PERFORMANSI GELECEK DÖNEM PERFORMANSI İÇİN BİR GÖSTERGE OLAMAZ

C. DİPNOTLAR

1. Şeker Portföy Yönetimi A.Ş. ana faaliyet alanı olarak yatırım fonlarının kuruluşu ve yöneticiliği, emeklilik fonları yönetimi ve bireysel portföy yönetimi amacıyla 7 Ağustos 2015 tarihinde kurulmuş, 11 Kasım 2015 tarihinde Sermaye Piyasası Kurulu'nun izniyle faaliyetlerine başlamıştır. Halihazırda 7 yatırım fonunun kuruculuğu ve yöneticiliği yapılmakta, 31/12/2017 itibarı ile yönetilen toplam fon büyüklüğü **107.55** milyon TL'dir.

2. Portföyün yatırım amacı ve yatırım stratejisine "A. TANITICI BİLGİLER" bölümünde yer verilmiştir.

3. Fon'un 01/01/2017 - 31/12/2017 döneminde sağladığı net getiri oranı **10.99%** olarak gerçekleşmiştir.

Net Basit Getiri	10.99%
(Dönem Sonu Birim Fiyat - Dönem Başı Birim Fiyat) / Dönem Başı Birim Fiyat	
Gerçekleşen Fon Toplam Giderleri Oranı	1.304%
Azami Fon Toplam Gider Oranı	1.278%
Kurucu Tarafından Karşılanan Giderlerin Oranı *	0.027%
Net Gider Oranı	1.28%
(Gerçekleşen Fon Toplam Giderleri Oranı-Dönem içinde kurucu tarafından gerçekleştirilen fon giderlerinin toplamının oranı)	
Brüt Getiri	12.27%

* Azami toplam gider oranının aşılması nedeniyle kurucu tarafından dönem sonunu takiben 5 iş günü içinde fona iade edilen giderlerin oranını ifade etmektedir. Bu sebeple, karşılanan bu giderler fonun ilgili döneme ilişkin net giderlerin hesaplamasına dahil edilmemiştir.

4. Giderlerin günlük brüt portföy değerine oranının ağırlıklı ortalamasına aşağıdaki tabloda yer verilmiştir:

Gider Türü	Gider Tutarı (TL)	Günlük Fon Toplam Değerine Oranı (A.O.)
İhraç İzni Giderleri	0.00	0.0000%
Tescil ve İlan Giderleri	0.00	0.0000%
Sigorta Giderleri	0.00	0.0000%
Noter Ücretleri	426.08	0.0008%
Bağımsız Denetim Ücreti	2,950.00	0.0058%
Alınan Kredi Faizleri	0.00	0.0000%
Saklama Ücretleri	37,278.97	0.0737%
Fon Yönetim Ücreti	516,912.70	1.0221%
Hisse Senedi Komisyonu	0.00	0.0000%
Tahvil Bono Komisyonu	710.56	0.0014%
Gecelik Ters Repo Komisyonu	81,706.88	0.1616%
Vadeli Ters Repo Komisyonu	826.88	0.0016%
Borsa Para Piyasası Komisyonu	2,614.19	0.0052%
Yabancı Menkul Kıymet Kom.	0.00	0.0000%
Vergiler ve Diğer Harcamalar	769.90	0.0015%
Türev Araçlar Komisyonu	0.00	0.0000%
MKK Komisyonları	0.00	0.0000%
Diğer	15,478.85	0.0306%
TOPLAM GİDERLER	659,675.01	1.3044%

Dönem İçi Ortalama Fon Toplam Değeri (TL)	50,571,150.51
Giderlerin Ortalama Fon Toplam Değerine Oranı	1.3044%
Kurucu Gider İadesi (TL)	13,628.56
Kurucu Gider İadesi Sonrası Gider Oranı	1.28%

5. Performans sunum döneminde yatırım stratejisi değişikliği yapılmamıştır.

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

7. Fonun kıstas bilgilerinde gerçekleşen değişiklikler aşağıdaki şekildedir.

Dönem	Kıstas Bilgisi
01.01.2017-..	Karşılaştırma Ölçütü: %30 BIST-KYD O/N Repo Endeksi (brüt) + %30 BIST-KYD 91 Gün Kamu İç Borçlanma Araçları Endeksi + %40 BIST-KYD ÜSBA Sabit Endeksi
21.12.2015-31.12.2016	Karşılaştırma Ölçütü: %55 BIST KYD O/N Repo Endeksi Brüt + %45 BIST KYD 91 Gün Kamu İç Borçlanma Araçları Endeksi