

**ALLBATROSS PORTFÖY
BİRİNCİ DEĞİŞKEN FON**

**31.12.2022 TARİHİ İTİBARIYLA
HAZIRLANAN FİYAT RAPORUNA İLİŞKİN
BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU**

Rapor No: SBD/ 193-21-1

ALLBATROSS PORTFÖY BİRİNCİ DEĞİŞKEN FON
31.12.2022 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN FİYAT RAPORUNA İLİŞKİN BAĞIMSIZ
DENETİM RAPORU

Allbatross Portföy Birinci Değişken Fon
Kurucu Yönetim Kurulu'na

Allbatross Portföy Birinci Değişken Fon'unun pay fiyatının hesaplanmasına dayanak teşkil eden portföy değeri tablosu ve toplam değer/net varlık değeri tablosunu içeren fiyat raporlarının 30.12.2013 tarihli ve 28867 (mükerrer) sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan "Yatırım Fonlarının Finansal Raporlama Esaslarına İlişkin Tebliğ (II-14.2)" hükümlerine ve Sermaye Piyasası Kurulu'nca belirlenen esaslara uygun olarak hazırlanıp hazırlanmadığını, Sermaye Piyasası Kurulu'nun konu hakkındaki düzenleme ve duyuruları çerçevesinde 31.12.2022 tarihi itibarıyla incelemiş bulunuyoruz.

Allbatross Portföy Birinci Değişken Fon'unun pay fiyatlarının hesaplanmasına dayanak teşkil eden portföy değeri tablosu ve toplam değer/net varlık değeri tablosunu içeren fiyat raporları 30.12.2013 tarihli ve 28867 (mükerrer) sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan "Yatırım Fonlarının Finansal Raporlama Esaslarına İlişkin Tebliğ (II-14.2)" hükümlerine ve Sermaye Piyasası Kurulu'nca belirlenen esaslara uygun olarak hazırlanmıştır.

Bu görüş, tamamen Sermaye Piyasası Kurulu ve Allbatross Portföy Yönetimi A.Ş.'nin ("Kurucu") bilgisi ve kullanımı için hazırlanmış olup, başka maksatla kullanılması mümkün değildir.

HLB Saygın Bağımsız Denetim A.Ş.
A Member of **HLB International**

Servet Gür Eyüpgiller, SMMM
Sorumlu Denetçi

İstanbul, 12 Nisan 2023



hlbsaygin.com.tr

Barbaros Bulvarı N: 81/1 34022 Beşiktaş - İstanbul / TÜRKİYE

TEL: +90 212 227 50 19 **FAX:** +90 212 261 76 99 **EMAIL:** mailbox@hlbsaygin.com.tr

Dünyaya yaygın muhasebe firmaları ve danışmanlık örgütü **HLB International**'in üyesidir.

A member of **HLB International**. A world-wide network of independent accounting firms and business advisers.

ALBATROSS PORTFÖY BİRİNCİ DEĞİŞKEN FON
31.12.2022 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN FİYAT RAPORUNA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR

1. FON PORTFÖY DEĞER TABLOSU

MENKUL KIYMET	DÖVİZ CİNSİ	İHRAÇCI KURUM	ISIN KODU	NOMİNAL DEĞER	BİRİM ALIŞ FİYATI	SATIN ALIŞ TARİHİ	BORSA SÖZLEŞME NO	GÜNLÜK BR DEĞER	TOPLAM DEĞER	GRUP (%)	TOPLAM (FPD GÖRE)	TOPLAM (FTD GÖRE)
HİSSE SENETLERİ												
ENJSA	TL	ENERJISA ELEKTRİK DAĞITIM A.Ş.	TRENSA0001	7.000,00	32,399547	28.12.2022	8010051457100	36,060000	252.420	13,34	3,24	3,48
ENJSA	TL	ENERJISA ELEKTRİK DAĞITIM A.Ş.	TRENSA0001	2.000,00	36,750000	30.12.2022	8010051457100	36,060000	72.120	3,80	0,93	1,00
GARAN	TL	GARANTİ BANKASI A.Ş.	TRAGARAN9	3.000,00	25,742417	28.11.2022	8010051140710	30,040000	90.120	4,75	1,16	1,24
GUBRF	TL	GÜBRE FABRİKALARI T.A.Ş.	TRAGUBRF91	500,00	184,821240	9.12.2022	8010051252912	264,300000	132.150	6,97	1,70	1,82
KCHOL	TL	KOÇ HOLDİNG A.Ş.	TRAKCHOL91	3.000,00	84,200000	30.12.2022	8010051462849	83,700000	251.100	13,25	3,22	3,46
KRDMD	TL	KARDEMİR KARBÜK DEMİR ÇELİK SANAYİ VE TİCARET A.Ş. (D)	TRAKRDMR9	7.000,00	18,428571	29.12.2022	8010051428957	17,990000	125.930	6,64	1,62	1,74
OYAKC	TL	OYAK ÇİMENTO FABRİKALARI A.Ş.	TRAMRDIN91	5.000,00	22,744612	28.12.2022	8010051453119	21,020000	105.100	5,54	1,35	1,45
OYAKC	TL	OYAK ÇİMENTO FABRİKALARI A.Ş.	TRAMRDIN91	5.000,00	21,260000	29.12.2022	8010051453119	21,020000	105.100	5,54	1,35	1,45
SAHOL	TL	HACI ÖMER SABANCI HOLDİNG A.Ş.	TRASAHOL91	3.000,00	38,575000	9.12.2022	8010051252937	45,080000	135.240	7,13	1,74	1,87
SISE	TL	TÜRKİYE ŞİŞE VE CAM FABRİKALARI A.Ş.	TRASISEW91Q	5.000,00	43,456000	30.12.2022	8010051462860	42,920000	214.600	11,32	2,76	2,96
TAVHL	TL	TAV HAVALİMANLARI HOLDİNG A.Ş.	TRETAHVH000	2.000,00	94,873435	29.12.2022	8010051428965	93,500000	187.000	9,86	2,40	2,58
TUPRS	TL	TUPRAS-TÜRKİYE PETROL RAFİNELERİ A.Ş.	TRATUPRS911	200,00	497,150000	28.12.2022	8010051414037	529,900000	105.980	5,59	1,36	1,46
VAKBN	TL	TÜRKİYE VAKIFLAR BANKASI T.A.O.	TREVKFB0001	10.000,00	11,668541	29.12.2022	8010051428976	11,890000	118.900	6,27	1,53	1,64
GRUP TOPLAMI									1.895.760	100,00	24,36	26,15



ALLBATROSS PORTFÖY BİRİNCİ DEĞİŞKEN FON
31.12.2022 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN FİYAT RAPORUNA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR

1. FON PORTFÖY DEĞER TABLOSU (devamı)

MENKUL KIYMET	DÖVİZ CİNSİ	İHRAÇCI KURUM	VADE TARİHİ	ISIN KODU	NOMİNAL FAİZ ORANI	NOMİNAL DEĞER	BİRİM ALIŞ FİYATI	SATIN ALIŞ TARİHİ	İÇ İSKONTO ORANI (%)	REPO TEMİNAT TUTARI	BORSA SÖZLEŞME NO	GÜNLÜK BR DEĞER	TOPLAM DEĞER	GRUP (%)	TOPLAM (FPD GÖRE)	TOPLAM (FTD GÖRE)
Finansman Bonosu																
TRFERTT12320	TL	EREĞLİ TEKSTİL TURİZM SANAYİ VE TİCARET A.Ş.	25.01.2023	TRFERTT12320	29,50	150.000,00	93,149000	26.10.2022	32,932206			98,222188	147.333,28	22,17	1,89	2,03
TRFISFN12370	TL	İŞFİNANSAL KİRALAMA A.Ş.	30.01.2023	TRFISFN12370	22,00	120.000,00	94,800000	31.10.2022	23,885793			98,370324	118.044,39	17,76	1,52	1,63
TRFINFM22315	TL	INFO YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.	8.02.2023	TRFINFM22315	32,00	120.000,00	92,611000	9.11.2022	32,958652			97,153593	116.584,31	17,54	1,50	1,61
TRFBİEN32310	TL	BİEN FİNANS FAKTORİNG A.Ş.	21.03.2023	TRFBİEN32310	29,00	300.000,00	93,327000	21.12.2022	32,323518			94,190333	282.571,00	42,53	3,63	3,90
GRUP TOPLAMI													664.532,98	100,00	8,54	9,17
TERS REPO																
TRT280531T14	TL	HAZİNE	2.01.2023	TRT280531T14	10,05	3.002.478,08	10,050000	30.12.2022		840.440,00	7661542793 55674736	10,050000	3.002.478,08	100,00	38,52	41,42
GRUP TOPLAMI													3.002.478,08	100,00	38,52	41,42



ALLBATROSS PORTFÖY BİRİNCİ DEĞİŞKEN FON
31.12.2022 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN FİYAT RAPORUNA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR

1. FON PORTFÖY DEĞER TABLOSU (devamı)

MENKUL KIYMET	DÖVİZ CİNSİ	İHRAÇCI KURUM	VADE TARİHİ	ISIN KODU	NOMİNAL FAİZ ORANI	NOMİNAL DEĞER	BİRİM ALIŞ FİYATI	SATIN ALIŞ TARİHİ	İÇ İSKONTO ORANI (%)	REPO TEMİNAT TUTARI	BORSA SÖZLEŞME NO	GÜNLÜK BR DEĞER	TOPLAM DEĞER	GRUP (%)	TOPLAM (FPD GÖRE)	TOPLAM (FTD GÖRE)
TPP						1.231.233,37	12,200000	30.12.2022			348722	12,200000	1.231.233,37	100,00	15,81	16,99
GRUP TOPLAMI													1.231.233,37	100,00	15,81	16,99
YATIRIM FONU																
HVZ	TL	ALLBATROSS PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.		TRYALBT00044		250.000,00	1,062944	13.09.2022				2,037380	509.345,00	100,00	6,54	7,03
GRUP TOPLAMI													509.345,00	100,00	6,54	7,03
VİOP Nakit																
Teminatı						485.450,12							485.450,12	100,00	6,23	
GRUP TOPLAMI													485.450,12	100,00	6,23	
FON PORTFÖY DEĞERİ													7.788.799,55		100,00	



ALLBATROSS PORTFÖY BİRİNCİ DEĞİŞKEN FON
31.12.2022 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN FİYAT RAPORUNA İLİŞKİN
AÇIKLAMALAR

2. TOPLAM DEĞER TABLOSU

31.12.2022			
	Tutar	Grup	Toplam
	TL	%	%
Fon portföy değeri	7.788.799	-	107%
Hazır değerler	12.286	-	0%
Kasa	-	0%	0%
Bankalar	12.286	100%	0%
Diğer hazır değerler	-	0%	0%
Alacaklar	201.500	-	3%
Takastan alacaklar	201.500	100,00%	0%
Diğer alacaklar	-	0,00%	0%
Borçlar	(754.498)	-	-10%
Takasa Borçlar	(649.680)	86,11%	0%
İhbarlı fon takası	(97.758)	12,96%	-
Fon yönetim ücretleri	(4.675)	0,62%	-
Hisse senedi alım borçları	-	0,00%	-
Kayda alma ücreti	(362)	0,05%	-
Diğer borçlar	(2.023)	0,27%	-
Fon toplam değeri	7.248.087		100%
Toplam Pay Sayısı	30.000.000		
Dolaşımdaki Pay	5.132.727		
Kurucunun Elindeki Pay Sayısı	24.867.273		
Dolaşımdaki Pay Oranı	17%		
Birim Pay Değeri	1,412132		

