

**İŞ PORTFÖY SOMPO SİGORTA KAR PAYI ÖDEYEN SERBEST (TL)
ÖZEL FON**

**1 OCAK - 30 HAZİRAN 2026 DÖNEMİNE AİT
PERFORMANS SUNUŞ RAPORU VE
YATIRIM PERFORMANSI KONUSUNDA KAMUYA
AÇIKLANAN BİLGİLERE İLİŞKİN RAPOR**

İŞ PORTFÖY SOMPO SİGORTA KAR PAYI ÖDEYEN SERBEST (TL) ÖZEL FON

YATIRIM PERFORMANSI KONUSUNDA KAMUYA AÇIKLANAN BİLGİLERE İLİŞKİN RAPOR

İş Portföy Sompo Sigorta Kar Payı Ödeyen Serbest (TL) Özel Fon'unun ("Fon") 1 Ocak - 30 Haziran 2026 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 2026 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 2026 dönemine ait performans sunuş raporunda sunulan ve performans bilgisi hesaplamalarına dayanak teşkil eden finansal bilgiler Türkiye Bağımsız Denetim Standartları'na ("BDS") uygun olarak tam veya sınırlı kapsamlı bağımsız denetime tabi tutulmamıştır.

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



Gökçe Yaşar Temel, SMMM
Sorumlu Denetçi

İstanbul, 30 Temmuz 2026

İŞ PORTFÖY



İŞ PORTFÖY SOMPO SİGORTA KAR PAYI ÖDEYEN SERBEST (TL) ÖZEL FON (SMP) PERFORMANS SUNUM RAPORU

A. TANITICI BİLGİLER

PORTFÖYE BAKIŞ
Halka Arz Tarihi : 6.07.2023

YATIRIM VE YÖNETİME İLİŞKİN BİLGİLER

30.06.2026 tarihi itibarıyla		Fon'un Yatırım Amacı	Portföy Yöneticileri
Fon Toplam Değeri	1,400,000,000.00	Kurucu, Fon'un katılma payı sahiplerinin haklarını koruyacak şekilde temsili, yönetimi, yönetiminin denetlenmesi ile faaliyetlerinin içtüzük ve izahname hükümlerine uygun olarak yürütülmesinden sorumludur. Kurucu Fon'a ait varlıklar üzerinde kendi adına ve Fon hesabına mevzuat ve içtüzüğe uygun olarak tasarrufta 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 PYS Tebliği'nde belirtilen ilkeler ve fon portföyüne dahil edilebilecek varlık ve haklara ilişkin Tebliğ'de yer alan sınırlamalar çerçevesinde yönetilir.	Alper Gökpınar
Birim Pay Değeri (TRL)	1.000000		Ümit Yağız
Yatırımcı Sayısı	1		
Tedavül Oranı	70.00%		
Portföy Dağılımı			
Borçlanma Araçları	69.85%		
- Kamu	66.50%	En az alınabilir pay adedi: 1 adet	
Yatırım Stratejisi			
- Bankacılık	3.35%	Nitelikli yatırımcılara tahsisli satılacak Kâr Payı Ödeyen Serbest (TL) Özel Fon statüsündeki bu yapı, Tebliğ'in 25. maddesine tabi olup sadece Türk Lirası cinsi varlıklara ve finansal işlemlere yatırım yapar. Fon portföyünde yabancı para birimi, altın veya diğer kıymetli madenlere dayalı hiçbir enstrümana yer verilmez. BIST'te işlem gören ortaklık payları, rüçhanlar, varantlar ve sabit getirili menkul kıymetlerde getiri sağlamak amacıyla piyasa yapıcılık ve yüksek hızlı işlem (HFT) algoritmaları kullanılır. Yönetici, mutlak getiri hedefiyle farklı araçlarda eş zamanlı uzun veya kısa pozisyonlar alabilir; doğrudan veya türev araçlar vasıtasıyla dolaylı yatırım yapabilir. Fon, getiriyi artırmak veya korunma sağlamak amacıyla kaldıraç yaratan işlemler gerçekleştirebilir; ancak kaldıraç nedeniyle maruz kalınan toplam pozisyon tutarı fon toplam değerinin %300'ünü aşamaz. Kaldıraç; vadeli işlemler, opsiyonlar, pay senedi repo yoluyla fon temini, kredi kullanımı ve açığa satış gibi yöntemlerle sağlanır. Serbest fon niteliği gereği ödünç işlemlerinde genel sınırlamalara tabi değildir ve portföyündeki tüm payları ödünç verebilir. Fon hesabına nakdi veya gayri nakdi kredi alınması mümkündür ve yatırım yapılan finansal varlıklar, sadece yapılan işlemlerle ilgili olması kaydıyla teminat olarak gösterilebilir. Fonun ayırt edici özelliği olan kâr payı ödemeleri; Mart, Haziran, Eylül ve Aralık aylarının son iş gününü takip eden ikinci iş günü gerçekleştirilir. Ödeme yapılabilmesi için fon birim pay değerinin değerlendirme günü itibarıyla 1 TL'nin üzerinde olması şarttır. Kâr payı tahakkuku ile fonun toplam değeri ödenen tutar kadar azalır ve birim pay değeri 1 TL'ye düşer. Portföye dahil edilecek yapılandırılmış yatırım araçlarının dayanak varlığı TL olmalı, Türkiye ihraçlarında ihraç belgesi Kurulca onaylanmalı ve fiyatı veri dağıtım kanalları üzerinden ilan edilmelidir.	
Vadeli Mevduat	18.70%		
Fon	11.45%		
Yatırım Riskleri			
Fon'un maruz kalabileceği riskler şunlardır: 1) Piyasa Riski 2) Karşı Taraf Riski 3) Likidite Riski 4) Kaldıraç Yaratan İşlem Riski 5) Operasyonel Risk 6) Yoğunlaşma Riski 7) Korelasyon Riski 8) Yasal Risk 9) İhraççı Riski 10) Açığa Satış Riski 11) Etik Risk 12) Baz Riski 13) Teminat Riski 14) Opsiyon Duyarlılık Riskleri 15) Yapılandırılmış Yatırım/Borçlanma Araçları Riskleri			

İŞ PORTFÖY SOMPO SİGORTA KAR PAYI ÖDEYEN SERBEST (TL) ÖZEL FON (SMP) PERFORMANS SUNUM RAPORU

B. PERFORMANS BİLGİSİ

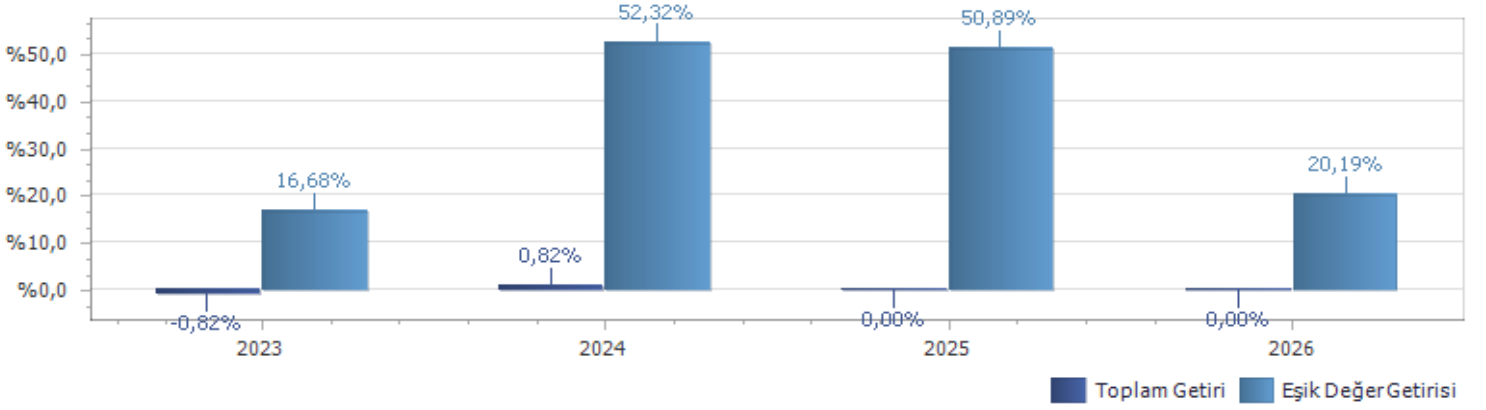
PERFORMANS BİLGİSİ							
YILLAR	Toplam Getiri (%)	Karşılaştırma Ölçütünün Getirisi / Eşik Değer (%)	Enflasyon Oranı (%) (TÜFE) (*)	Portföyün Zaman İçinde Standart Sapması (%) (**)	Karşılaştırma Ölçütünün Standart Sapması (%) (**)	Bilgi Rasyosu	Sunuma Dahil Dönem Sonu Portföyün Toplam Değeri / Net Aktif Değeri
2023 (***)	-0.82%	16.68%	35.57%	20.51%	1.25%	-0.09	1,388,568,743.00
2024	0.82%	52.32%	44.38%	17.93%	1.72%	-0.14	1,400,000,000.00
2025	0.00%	50.89%	30.89%	17.07%	1.58%	-0.15	1,400,000,000.00
2026	0.00%	20.19%	17.76%	16.33%	1.55%	-0.14	1,400,000,000.00

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

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

(***) İlgili veriler 6.07.2023 tarihinden sene sonuna kadar olan değerleri vermektedir.

PERFORMANS GRAFİĞİ



GEÇMİŞ GETİRİLER GELECEK DÖNEM PERFORMANSI İÇİN BİR GÖSTERGE SAYILMAZ.

İŞ PORTFÖY SOMPO SİGORTA KAR PAYI ÖDEYEN SERBEST (TL) ÖZEL FON (SMP) PERFORMANS SUNUM RAPORU

C. DİPNOTLAR

1) İş Portföy Yönetimi, yatırım danışmanlığı ve portföy yönetimi hizmetleri sunmaktadır. Şirket; yatırım fonları, emeklilik fonları, alternatif yatırım ürünleri ve özel portföy yönetimi alanlarında uzmanlaşmıştır. Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu'nun ilgili tebliğleri, fonların izahnameleri ve portföy yöneticiliği faaliyetine ilişkin geçerli mevzuat çerçevesinde fonlar, Sermaye Piyasası Faaliyet Lisanslarına sahip uzmanlar tarafından yönetilmektedir.

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

3) Fon 1.01.2026 - 30.06.2026 döneminde net %0,00 oranında getiri sağlarken, eşik değerinin getirisi aynı dönemde %20,19 olmuştur. Sonuç olarak Fon'un nispi getirisi %-20,19 olarak gerçekleşmiştir.

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

Eşik Değer Getirisi : Fonun eşik değerinin ilgili dönem içerisinde hesaplanmış olan yüzdesel getirisini ifade etmektedir.

Nispi Getiri : Performans dönem sonu itibarıyla hesaplanan portföy getiri oranı ile eşik değer 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.

1.01.2026 - 30.06.2026 döneminde:	Fon Toplam Değerine Oranı (%)	TL Tutar
Fon Yönetim Ücreti	0.248429%	3,619,984.19
Aracılık Komisyonu Giderleri	0.000414%	6,032.45
Denetim Ücreti Giderleri	0.000000%	0.00
Kurul Kayıt Ücreti	0.000000%	0.00
Saklama Ücreti Giderleri	0.013948%	203,249.11
Diğer Faaliyet Giderleri	0.019099%	278,307.49
Toplam Faaliyet Giderleri	4,107,573.24	
Ortalama Fon Toplam Değeri	1,457,147,783.01	
Toplam Faaliyet Giderleri / Ortalama Fon Toplam Değeri	0.28%	

5) Performans sunum dönemi içerisinde eşik değer sabit kalmıştır.

Dönem	Eşik Değer Bilgisi
6.07.2023 - ...	%100 BIST-KYD 1 Aylık Gösterge Mevduat TL

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

İŞ PORTFÖY SOMPO SİGORTA KAR PAYI ÖDEYEN SERBEST (TL) ÖZEL FON (SMP) PERFORMANS SUNUM RAPORU

D. İLAVE BİLGİLER VE AÇIKLAMALAR

1) Performans sunum dönemine ait Brüt Getiri hesabı aşağıda sunulmaktadır.

Net Getiri	0.00%
Gerçekleşen Gider Oranı	0.28%
Brüt Getiri	0.28%

2) Performans sunum dönemine ait getiri aşağıda sunulmaktadır.

Endeksler	Getiri
BIST 100 GETİRİ	26.83%
BIST 30 GETİRİ	35.29%
BIST-KYD DİBS 91 Gün	17.03%
BIST-KYD DİBS 182 Gün	16.54%
BIST-KYD DİBS 365 Gün	15.70%
BIST-KYD DİBS 547 Gün	12.43%
BIST-KYD DİBS Tüm	11.17%
BIST-KYD ÖSBA Sabit	19.62%
BIST-KYD ÖSBA Değişken	21.83%
BIST-KYD Repo (Brüt)	21.21%
BIST-KYD Altın Fiyat Ağırlıklı Ortalama	-1.13%
BIST-KYD Kamu Eurobond USD (TL)	9.64%
BIST-KYD Kamu Eurobond EUR (TL)	6.85%
ABD DOLARI	8.70%
EURO	5.57%