

**Garanti Portföy İkinci Para Piyasası (TL)
Fonu**

**1 Ocak - 31 Aralık 2024 Hesap Dönemine Ait
Finansal Tablolar ve Bağımsız Denetçi Raporu**

İçindekiler

	<u>Sayfa</u>
Finansal tablolara ilişkin bağımsız denetçi raporu	1 - 3
Finansal durum tablosu	4
Kar veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosu.....	5
Toplam değer/net varlık değeri değişim tablosu.....	6
Nakit akış tablosu.....	7
Finansal tablolara ilişkin açıklayıcı notlar	8 – 31



**Shape the future
with confidence**

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

BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

Garanti Portföy Yönetimi A.Ş. Genel Kurulu'na;

1) Görüş

Garanti Portföy İkinci Para Piyasası (TL) Fonu'nun ("Fon") 31 Aralık 2024 tarihli finansal durum tablosu ile aynı tarihte sona eren hesap dönemine ait; kâr veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosu, toplam değer/net varlık değeri değişim tablosu ve nakit akış tablosu ile önemli muhasebe politikalarının özeti de dâhil olmak üzere finansal tablo dipnotlarından oluşan finansal tablolarını denetlemiş bulunuyoruz.

Görüşümüze göre ilişikteki finansal tablolar, Fon'un 31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla finansal durumunu ve aynı tarihte sona eren hesap dönemine ait finansal performansını ve nakit akışlarını, Yatırım Fonlarının Finansal Raporlama Esaslarına İlişkin Tebliğ (II-14.2) ("Tebliğ") çerçevesinde Sermaye Piyasası Kurulu'nca ("SPK") belirlenen esaslara ve bunlar ile düzenlenmeyen konularda Türkiye Finansal Raporlama Standartları hükümlerini içeren; "SPK Muhasebe ve Finansal Raporlama Mevzuatı"na uygun olarak tüm önemli yönleriyle gerçeğe uygun bir biçimde sunmaktadır.

2) Görüşün Dayanağı

Yaptığımız bağımsız denetim, Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri çerçevesinde kabul edilen ve Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu (KGK) tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartlarının bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartlarına (BDS'lere) uygun olarak yürütülmüştür. Bu Standartlar kapsamındaki sorumluluklarımız, raporumuzun Bağımsız Denetçinin Finansal Tabloların Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları bölümünde ayrıntılı bir şekilde açıklanmıştır. KGK tarafından yayımlanan Bağımsız Denetçiler için Etik Kurallar (Etik Kurallar) ile Sermaye Piyasası Kurulu mevzuatında ve ilgili diğer mevzuatta finansal tabloların bağımsız denetimiyle ilgili olarak yer alan etik ilkelere uygun olarak Fon'dan bağımsız olduğumuzu beyan ederiz. Etik Kurallar ve mevzuat kapsamındaki etiğe ilişkin diğer sorumluluklar da tarafımızca yerine getirilmiştir. Bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bağımsız denetim kanıtlarının, görüşümüzün oluşturulması için yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.

3) Kilit Denetim Konuları

Tarafımızca raporumuzda bildirilecek bir kilit denetim konusunun olmadığına karar verilmiştir.



Shape the future
with confidence

4) Yönetimin ve Üst Yönetimden Sorumlu Olanların Finansal Tablolara İlişkin Sorumlulukları

Fon yönetimi; Yatırım Fonlarının Finansal Raporlama Esaslarına İlişkin Tebliğ (II-14.2) ("Tebliğ") çerçevesinde Sermaye Piyasası Kurulu'nca ("SPK") belirlenen esaslara ve bunlar ile düzenlenmeyen konularda Türkiye Finansal Raporlama Standartları hükümlerini içeren; "SPK Muhasebe ve Finansal Raporlama Mevzuatı"na uygun olarak hazırlanmasından, gerçeğe uygun bir biçimde sunumundan ve hata veya hile kaynaklı önemli yanlışlık içermeyecek şekilde hazırlanması için gerekli gördüğü iç kontrolden sorumludur.

Finansal tabloları hazırlarken yönetim; Fon'un sürekliliğini devam ettirme kabiliyetinin değerlendirilmesinden, gerektiğinde süreklilikle ilgili hususları açıklamaktan ve Fon'u tasfiye etme ya da ticari faaliyeti sona erdirmeye niyeti ya da mecburiyeti bulunmadığı sürece işletmenin sürekliliği esasını kullanmaktan sorumludur.

Üst yönetimden sorumlu olanlar, Fon'un finansal raporlama sürecinin gözetiminden sorumludur.

5) Bağımsız Denetçinin Finansal Tabloların Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları

Bir bağımsız denetimde, biz bağımsız denetçilerin sorumlulukları şunlardır:

Amacımız, bir bütün olarak finansal tabloların hata veya hile kaynaklı önemli yanlışlık içerip içermediğine ilişkin makul güvence elde etmek ve görüşümüzü içeren bir bağımsız denetçi raporu düzenlemektir. Sermaye Piyasası Kurulunca yayımlanan bağımsız denetim standartlarına ve BDS'lere uygun olarak yürütülen bir bağımsız denetim sonucunda verilen makul güvence; yüksek bir güvence seviyesidir ancak, var olan önemli bir yanlışlığın her zaman tespit edileceğini garanti etmez. Yanlışlıklar hata veya hile kaynaklı olabilir. Yanlışlıkların, tek başına veya toplu olarak, finansal tablo kullanıcılarının bu tablolara istinaden alacakları ekonomik kararları etkilemesi makul ölçüde bekleniyorsa bu yanlışlıklar önemli olarak kabul edilir.

Sermaye Piyasası Kurulunca yayımlanan bağımsız denetim standartlarına ve BDS'lere uygun olarak yürütülen bağımsız denetimin gereği olarak, bağımsız denetim boyunca mesleki muhakememizi kullanmakta ve mesleki şüpheciliğimizi sürdürmekteyiz. Tarafımızca ayrıca:

- Finansal tablolardaki hata veya hile kaynaklı "önemli yanlışlık" riskleri belirlenmekte ve değerlendirilmekte; bu risklere karşılık veren denetim prosedürleri tasarlanmakta ve uygulanmakta ve görüşümüze dayanak teşkil edecek yeterli ve uygun denetim kanıtı elde edilmektedir. (Hile; muvazaa, sahtekârlık, kasıtlı ihmal, gerçeğe aykırı beyan veya iç kontrol ihlali fiillerini içerebildiğinden, hile kaynaklı önemli bir yanlışlığı tespit edememe riski, hata kaynaklı önemli bir yanlışlığı tespit edememe riskinden yüksektir.)
- Fon'un iç kontrolünün etkinliğine ilişkin bir görüş bildirmek amacıyla değil ama duruma uygun denetim prosedürlerini tasarlamak amacıyla denetimle ilgili iç kontrol değerlendirilmektedir.
- Yönetim tarafından kullanılan muhasebe politikalarının uygunluğu ile yapılan muhasebe tahminlerinin ve ilgili açıklamaların makul olup olmadığı değerlendirilmektedir.
- Elde edilen denetim kanıtlarına dayanarak, Fon'un sürekliliğini devam ettirme kabiliyetine ilişkin ciddi şüphe oluşturabilecek olay veya şartlarla ilgili önemli bir belirsizliğin mevcut olup olmadığı hakkında ve yönetimin işletmenin sürekliliği esasını kullanmasının uygunluğu hakkında sonuca varılmaktadır. Önemli bir belirsizliğin mevcut olduğu sonucuna varmamız hâlinde, raporumuzda, finansal tablolardaki ilgili açıklamalara dikkat çekmemiz ya da bu açıklamaların yetersiz olması durumunda olumlu görüş dışında bir görüş vermemiz gerekmektedir. Vardığımız sonuçlar, bağımsız denetçi raporu tarihine kadar elde edilen denetim kanıtlarına dayanmaktadır. Bununla birlikte, gelecekteki olay veya şartlar Fon'un sürekliliğini sona erdirebilir.



**Shape the future
with confidence**

- Finansal tabloların, açıklamalar dâhil olmak üzere, genel sunumu, yapısı ve içeriği ile bu tabloların, temelini oluşturan işlem ve olayları gerçeğe uygun sunumu sağlayacak şekilde yansıtır yansıtmadığı değerlendirilmektedir.

Diğer hususların yanı sıra, denetim sırasında tespit ettiğimiz önemli iç kontrol eksiklikleri dâhil olmak üzere, bağımsız denetimin planlanan kapsamı ve zamanlaması ile önemli denetim bulgularını üst yönetimden sorumlu olanlara bildirmektediriz.

Bağımsızlığa ilişkin etik hükümlere uygunluk sağladığımızı üst yönetimden sorumlu olanlara bildirmiş bulunmaktayız. Ayrıca bağımsızlık üzerinde etkisi olduğu düşünülebilecek tüm ilişkiler ve diğer hususlar ile varsa, ilgili önlemleri üst yönetimden sorumlu olanlara iletmiş bulunmaktayız.

Üst yönetimden sorumlu olanlara bildirilen konular arasından, cari döneme ait finansal tabloların bağımsız denetiminde en çok önem arz eden konuları yani kilit denetim konularını belirlemekteyiz. Mevzuatın konunun kamuya açıklanmasına izin vermediği durumlarda veya konuyu kamuya açıklamanın doğuracağı olumsuz sonuçların, kamuya açıklamanın doğuracağı kamu yararını aşacağına makul şekilde beklendiği oldukça istisnai durumlarda, ilgili hususun bağımsız denetçi raporumuzda bildirilmemesine karar verebiliriz.

B) Mevzuattan Kaynaklanan Diğer Yükümlülükler

- 1) TTK'nın 402'nci maddesinin dördüncü fıkrası uyarınca Fon'un 1 Ocak – 31 Aralık 2024 hesap döneminde defter tutma düzeninin, finansal tabloların, kanun ile Fon esas sözleşmesinin finansal raporlamaya ilişkin hükümlerine uygun olmadığına dair önemli bir hususa rastlanmamıştır.
- 2) TTK'nın 402'nci maddesinin dördüncü fıkrası uyarınca Kurucu Yönetim Kurulu tarafımıza denetim kapsamında istenen açıklamaları yapmış ve talep edilen belgeleri vermiştir.

Bu bağımsız denetimi yürütüp sonuçlandıran sorumlu denetçi Tolga Özdemir'dir.

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



Tolga Özdemir, SMMM
Sorumlu Denetçi

26 Mart 2025
İstanbul, Türkiye

GARANTİ PORTFÖY İKİNCİ PARA PİYASASI (TL) FONU BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ
31 ARALIK 2024 ve 2023 TARİHLERİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOSU
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

		Bağımsız Denetimden Geçmiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş
	Dipnot referansları	31 Aralık 2024	31 Aralık 2023
Varlıklar			
Nakit ve Nakit Benzerleri	18	9.623.479.762	2.420.099.224
Borsa Para Piyasası Alacakları	18	252.000.346	273.246.756
Ters Repo Alacakları	5	66.589.923.929	100.358.348
Finansal Yatırımlar	6	7.316.449.389	2.441.763.307
Toplam Varlıklar (A)		83.781.853.426	5.235.467.635
Yükümlülükler			
Diğer Borçlar	5	114.396.247	6.995.883
Toplam Yükümlülükler			
(Toplam Değeri/Net Varlık Değeri Hariç) (B)		114.396.247	6.995.883
Toplam Değeri/Net Varlık Değeri (A-B)	10	83.667.457.179	5.228.471.752

Takip eden dipnotlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

**GARANTİ PORTFÖY İKİNCİ PARA PİYASASI (TL) FONU BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ
31 ARALIK 2024 ve 2023 TARİHLERİNDE SONA EREN YILA AİT KAR VEYA ZARAR VE DİĞER
KAPSAMLI GELİR TABLOSU**
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

	Dipnot referansları	Bağımsız Denetimden Geçmiş 1 Ocak- 31 Aralık 2024	Bağımsız Denetimden Geçmiş 1 Ocak- 31 Aralık 2023
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Faiz Gelirleri	11	16.637.818.316	913.998.147
Finansal Yatırım ve Yükümlülüklere İlişkin Gerçekleşmiş Kar/Zarar	11	1.045.313.064	468.135.816
Finansal Yatırım ve Yükümlülüklere İlişkin Gerçekleşmemiş Kar/Zarar	11	327.805.477	147.840.847
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	11	21.421.324	933.181
Esas Faaliyet Gelirleri		18.032.358.181	1.530.907.991
Yönetim Ücretleri	7	(510.743.769)	(72.859.858)
Saklama Ücretleri	7	(16.307.431)	(5.058.723)
Komisyon ve Diğer İşlem Ücretleri	7	(61.924.921)	(4.198.109)
Denetim Ücretleri	7	(256.968)	(190.926)
Kurul Ücretleri	7	(9.206.454)	(1.002.092)
İlan Giderleri	7	(21.190)	(13.151)
Esas Faaliyetlerden Diğer giderler	7	(199.200)	(108.741)
Esas Faaliyet Giderleri		(598.659.933)	(83.431.600)
Esas Faaliyet Kar/Zararı		17.433.698.248	1.447.476.391
Finansman Giderleri	14		-
Net Dönem Karı/Zararı (A)	9	17.433.698.248	1.447.476.391
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			-
TOPLAM DEĞERDE/NET VARLIK DEĞERİNDE ARTIŞ/AZALIŞ	9	17.433.698.248	1.447.476.391

Takip eden dipnotlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

**GARANTİ PORTFÖY İKİNCİ PARA PİYASASI(TL) FONU 31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA
EREN YILA AİT TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ DEĞİŞİM TABLOSU**
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

	Dipnot referansları	Bağımsız Denetimden Geçmiş 1 Ocak- 31 Aralık 2024	Bağımsız Denetimden Geçmiş 1 Ocak- 31 Aralık 2023
Toplam Değeri/Net Varlık Değeri (Dönem Başı)		5.228.471.752	5.134.990.290
Toplam Değerinde/Net Varlık Değerinde			
Artış/Azalış		17.433.698.248	1.447.476.391
Katılma Payı İhraç Tutarı (+)		556.366.635.685	130.930.987.368
Katılma Payı İade Tutarı (-)		(495.361.348.506)	(132.284.982.297)
Toplam Değeri/Net Varlık Değeri (Dönem Sonu)	10	83.667.457.179	5.228.471.752

Takip eden dipnotlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

GARANTİ PORTFÖY İKİNCİ PARA PİYASASI(TL) FONU BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ
1 OCAK - 31 ARALIK 2024 ve 2023 DÖNEMLERİNE AİT NAKİT AKIŞ TABLOSU
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

		Bağımsız Denetimden Geçmiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş
	Dipnot Referansları	1 Ocak- 31 Aralık 2024	1 Ocak- 31 Aralık 2023
A. İşletme Faaliyetlerinden Nakit Akışları		12.581.483.784	1.142.977.460
Net Dönem Karı/Zararı		17.433.698.248	1.447.476.391
Net Dönem Karı/Zararı Mutabakatı ile İlgili Düzeltmeler		(16.965.623.793)	(1.061.838.994)
Faiz Gelirleri ve Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	11	(16.637.818.316)	(913.998.147)
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları/Kazançları ile İlgili Düzeltmeler	11	(327.805.477)	(147.840.847)
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		(4.439.480.240)	(144.254.282)
Alacaklardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler		-	-
Borçlardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler	5	107.400.364	649.156
Finansal Yatırımlardaki Artış/Azalışla İlgili düzeltmeler		(4.546.880.604)	(144.903.438)
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		16.552.889.569	901.594.345
Alınan Faiz		16.552.889.569	901.594.345
B. Finansman Faaliyetlerinden Nakit Akışları		61.005.287.179	(1.353.994.931)
Katılma Payı İhraçlarından Elde Edilen Nakit		556.366.635.685	130.930.987.367
Katılma Payı İadeleri İçin Ödenen Nakit		(495.361.348.506)	(132.284.982.298)
Finansman Faaliyetlerden Net Nakit Akışları			-
Yabancı Para Çevrim Farklarının Etkisinden Önce Nakit ve Nakit Benzerlerindeki Net Artış/Azalış (A+B)		73.586.770.963	(211.017.471)
C. Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi			-
Nakit ve Nakit Benzerlerinde Net Artış/Azalış (A+B+C)		73.586.770.963	(211.017.471)
D. Dönem Başı Nakit ve Nakit Benzerleri		2.756.779.655	2.967.797.126
Dönem Sonu Nakit ve Nakit Benzerleri (A+B+C+D)	18	76.343.550.618	2.756.779.655

Takip eden dipnotlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

GARANTİ PORTFÖY İKİNCİ PARA PİYASASI(TL) FONU 31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR)
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

1 - FON HAKKINDA GENEL BİLGİLER

A. Fon Hakkında Genel Bilgiler

Garanti Portföy Yönetimi A.Ş. tarafından 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu'nun 52. ve 54. maddelerine dayanılarak, 25/06/2015 tarihinde İstanbul ili Ticaret Sicili Memurluğu'na 371362 sicil numarası altında kaydedilerek 30/06/2015 tarih ve 8852 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde ilan edilen Garanti Portföy Yönetimi A.Ş. Para Piyasası Şemsiye Fonu içtüzüğü ve bu izahname hükümlerine göre yönetilmek üzere oluşturulacak Garanti Portföy İkinci Para Piyasası Fonu'nun katılma paylarının ihracına ilişkin bu izahname Sermaye Piyasası Kurulu tarafından 18/11/2015 tarihinde onaylanmış ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun onayı ile kurucusu T. Garanti Bankası A.Ş. olan T. Garanti Bankası A.Ş. B Tipi Likit Fonu Garanti Portföy Yönetimi A.Ş.'ye devrolmuştur.

Sermaye Piyasası Kurulu'ndan alınan 30/05/2022 tarih ve E-12233903-305.04-22049 sayılı izin doğrultusunda; Fon'un unvanı Garanti Portföy İkinci Para Piyasası (TL) Fonu olarak değiştirilmiştir.

Fon Kurucusu, Yöneticisi, Portföy Saklayıcısı ve Saklayıcı Kurum ile ilgili bilgiler aşağıdaki gibidir:

Kurucu ve Yönetici:

Unvanı: Garanti Portföy Yönetimi A.Ş.
Nispetiye Mah. Barbaros Bulvarı, No: 96 Çiftçi Towers Kule 1 / Kat 4, 34340 Beşiktaş/İstanbul

Portföy Saklayıcısı:

Unvanı: T. Garanti Bankası A.Ş.
Merkez Adresi: Levent, Nispetiye Mah. Aydar Cad. No:2 34340 Beşiktaş/İstanbul

Saklayıcı Kurum:

Unvanı: İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş.
Merkez Adresi: Reşitpaşa Mahallesi, Tuncay Artun Caddesi, Emirgan, 34467 Sarıyer/İstanbul

Fon'un 31 Aralık 2024 tarihi'nde sona eren yıla ait finansal tabloları 26 Mart 2025 tarihinde Kurucu Yönetim Kurulu tarafından onaylanmıştır.

2. Finansal tabloların sunumuna ilişkin esaslar

2.1 Sunuma İlişkin Temel Esaslar

Uygulanan muhasebe standartları

SPK, 28 Şubat 1990 tarihli Resmî Gazete’de yayımlanan, XI/6 numaralı tebliği ve bu tebliğe değişiklik getiren 19 Aralık 1996 ve 27 Ocak 1998 tarihli tebliğler ile Menkul Kıymetler Yatırım Fonları tarafından 1 Ocak 1990 tarihinden başlayarak düzenlenecek mali tablo ve raporların hazırlanıp sunulmasına ilişkin ilke ve kuralları belirlemiştir. 30 Aralık 2013 tarihli ve 28867 (Mükerrer) sayılı Resmî Gazete’de yayımlanan “Yatırım Fonlarının Finansal Raporlama Esaslarına İlişkin Tebliği” (II-14.2) (Tebliğ) ile 31 Aralık 2013 tarihinde yürürlüğe girmek üzere yatırım fonlarının finansal tablolarının hazırlanmasında Türkiye Muhasebe/Finansal Raporlama Standartlarının (TMS) esas alınması hüküm altına alınmış ve finansal rapor tanımı yapılarak, bu kapsama finansal tablolar, sorumluluk beyanları ve portföy raporları alınmıştır. Fiyat raporları ve portföy dağılım raporlarından oluşan portföy raporları, fon portföylerinde yer alan varlıkların değerlendirilmesine ve değerlemeler sonucunda hesaplanan fon portföy ve toplam değerlerine ilişkin bilgileri içeren raporlar olarak düzenlenmiştir. Ayrıca SPK söz konusu finansal tablolara ilişkin olarak tablo ve dipnot formatlarını yayımlamıştır.

Yüksek Enflasyon Dönemlerinde Finansal Tabloların Düzeltilmesi

TMS 29 “Yüksek Enflasyonlu Ekonomilerde Finansal Raporlama” Standardına göre, fonksiyonel para birimi yüksek enflasyonlu bir ekonominin para birimi olan işletmeler finansal tablolarını raporlama dönemi sonundaki paranın satın alma gücüne göre raporlamaktadırlar. Kamu Gözetimi Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu’nun (KGK) 23 Kasım 2023 tarihinde yaptığı açıklamaya istinaden, Türkiye Finansal Raporlama Standartları (TFRS)’ni uygulayan işletmelerin 31 Aralık 2023 tarihinde veya sonrasında sona eren yıllık raporlama dönemine ait finansal tablolarının “TMS 29 Yüksek Enflasyonlu Ekonomilerde Finansal Raporlama”da yer alan muhasebe ilkelerine uygun olarak enflasyon etkisine göre düzeltilerek sunulması gerekmektedir. Aynı açıklamada, kendi alanlarında düzenleme ve denetleme yapmakla yetkili kurum ya da kuruluşların enflasyon muhasebesinin uygulanmasına yönelik farklı geçiş tarihleri belirleyebilecekleri ifade edilmiş olup, bu kapsamda Sermaye Piyasası Kurulu’nun (SPK); 7 Mart 2024 tarihli Bülteni’nde açıklanan Kararı uyarınca, yatırım fonlarının TMS/TFRS uyarınca hazırlayacakları finansal tablolarında enflasyon muhasebesi uygulanmayacaktır.

Buna istinaden Fon’un 31 Aralık 2024 tarihli finansal tablolarında “TMS 29 Yüksek Enflasyonlu Ekonomilerde Finansal Raporlama Standardı” uygulanmamıştır.

Uygunluk Beyanı

Fon, finansal tablolarını Kamu Gözetimi Kurumu tarafından yayınlanan Türkiye Muhasebe Standartlarına ve Sermaye Piyasası Kurulu (SPK) tarafından 30 Aralık 2013 tarihli ve 28867 (Mükerrer) sayılı Resmî Gazete’de yayımlanan “Yatırım Fonlarının Finansal Raporlama Esaslarına İlişkin Tebliği” (II-14.2) yayımlanan Yatırım Fonlarının Finansal Raporlama Esaslarına İlişkin Tebliği’ne uygun olarak hazırlanmıştır. Finansal tablolar, gerçeğe uygun değerleri ile yansıtılan Finansal Yatırımlar, haricinde maliyet esaslı baz alınarak TL olarak hazırlanmıştır.

31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla hazırlanan finansal tablolar yayımlanmak üzere 26 Mart 2025 tarihinde Kurucu Yönetim Kurulu tarafından onaylanmıştır.

Muhasebe politikalarında değişiklikler ve hatalar

Yeni bir TFRS’nin ilk kez uygulanmasından kaynaklanan muhasebe politikası değişiklikleri, söz konusu TFRS’nin şayet varsa, geçiş hükümlerine uygun olarak geriye veya ileriye dönük olarak uygulanmaktadır. Herhangi bir geçiş hükmünün yer almadığı değişiklikler, muhasebe politikasında isteğe bağlı yapılan önemli değişiklikler veya tespit edilen muhasebe hataları geriye dönük olarak uygulanmakta ve önceki dönem finansal tabloları yeniden düzenlenmektedir.

FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (devamı)

2.2 Yeni ve düzeltilmiş standartlar ve yorumlar:

31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla sona eren hesap dönemine ait finansal tabloların hazırlanmasında esas alınan muhasebe politikaları aşağıda özetlenen 1 Ocak 2024 tarihi itibarıyla geçerli yeni ve değiştirilmiş TFRS ve TFRS yorumları dışında önceki yılda kullanılanlar ile tutarlı olarak uygulanmıştır. Bu standartların ve yorumların Fon'un mali durumu ve performansı üzerindeki etkileri ilgili paragraflarda açıklanmıştır.

i) 1 Ocak 2024 tarihinden itibaren geçerli olan yeni standart, değişiklik ve yorumlar

TMS 1 Değişiklikleri- Yükümlülüklerin kısa ve uzun vade olarak sınıflandırılması

Mart 2020 ve Ocak 2023'te KGK, yükümlülüklerin kısa ve uzun vadeli sınıflandırılmasına yönelik esasları belirlemek üzere TMS 1'de değişiklikler yapmıştır. Ocak 2023'te yapılan değişikliklere göre, işletmenin bir yükümlülüğü ödemeyi erteleme hakkı, raporlama döneminden sonraki bir tarihte kredi sözleşmesi şartlarına uygunluk sağlamasına bağlıysa, raporlama dönemi sonu itibarıyla söz konusu yükümlülüğü erteleme hakkı bulunmaktadır (raporlama dönemi sonunda ilgili şartlara uygunluk sağlamıyor olsa bile). Kredi sözleşmesinden doğan bir yükümlülük uzun vadeli olarak sınıflandırıldığında ve işletmenin ödemeyi erteleme hakkı 12 ay içinde kredi sözleşmesi şartlarına uygunluk sağlamasına bağlı olduğunda, Ocak 2023 değişiklikleri işletmelerin çeşitli açıklamalar yapmasını istemektedir. Bu açıklamalar kredi sözleşme şartları ve ilgili yükümlülükler hakkındaki bilgileri içermelidir. Ayrıca, söz konusu değişiklikler, sözleşme şartlarına uyumun raporlama tarihinde ya da sonraki bir tarihte test edilecek olmasına bakılmaksızın, uzun vadeli sınıflama için ödemeyi erteleme hakkının raporlama dönemi sonu itibarıyla bulunması gerektiğini açıklığa kavuşturmuştur. Değişikliklerde, ödemeyi raporlama döneminden sonraki en az on iki ay sonraya erteleme hakkını işletmenin kullanmama ihtimalinin yükümlülüğün sınıflandırılmasını etkilemeyeceği açıkça ifade edilmiştir. Yapılan değişiklikler TMS 8'e göre geriye dönük olarak uygulanmaktadır.

Söz konusu değişikliğin Fon'un finansal durumu veya performansı üzerinde önemli bir etkisi olmamıştır.

TFRS 16 Değişiklikleri – Satış ve geri kiralama işlemlerinde kira yükümlülükleri

Ocak 2023'te KGK TFRS 16'ya yönelik değişiklikler yayımlamıştır. Söz konusu değişiklikler, elde kalan kullanım hakkıyla ilgili herhangi bir kazanç ya da zarar muhasebeleştirilmemesini sağlayacak şekilde, satıcı-kiracı tarafından satış ve geri kiralama işleminden doğan kira yükümlülüklerinin ölçümünde uygulanacak hükümleri belirlemektedir. Bu kapsamda, satıcı-kiracı satış ve geri kiralama işleminin fiilen başladığı tarihten sonra "Kira yükümlülüğünün sonraki ölçümü" başlığı altındaki TFRS 16 hükümlerini uygularken, elde kalan kullanım hakkıyla ilgili herhangi bir kazanç ya da zarar muhasebeleştirmeyecek şekilde "kira ödemeleri"ni ya da "revize edilmiş kira ödemeleri"ni belirleyecektir. Değişiklikler, geri kiralamadan ortaya çıkan kira yükümlülüklerinin ölçümüne yönelik spesifik bir hüküm içermemektedir. Söz konusu kira yükümlülüğünün ilk ölçümü, TFRS 16'da yer alan kira ödemeleri tanımına dahil edilenlerden farklı ödemelerin kira ödemesi olarak belirlenmesine neden olabilecektir. Satıcı-kiracının TMS 8'e göre güvenilir ve ihtiyaca uygun bilgi sağlayacak muhasebe politikası geliştirmesi ve uygulaması gerekecektir. Satıcı-kiracı, değişiklikleri TFRS 16'nın ilk uygulama tarihinden sonra girdiği satış ve geri kiralama işlemlerine TMS 8'e göre geriye dönük uygulamaktadır.

Söz konusu değişikliğin Fon'un finansal durumu veya performansı üzerinde önemli bir etkisi olmamıştır.

FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (devamı)

2.2 Yeni ve düzeltilmiş standartlar ve yorumlar:

TMS 7 and TFRS 7 Değişiklikleri- Açıklamalar: Tedarikçi Finansmanı Anlaşmaları

KGK tarafından Eylül 2023'te yayımlanan değişiklikler, tedarikçi finansmanı anlaşmalarının işletmenin yükümlülükleri, nakit akışları ve maruz kaldığı likidite riskleri üzerindeki etkilerinin finansal tablo kullanıcıları tarafından anlaşılmasına katkı sağlamak üzere, mevcut hükümlerde iyileştirmeler yapan açıklamalar getirmektedir. Tedarikçi finansmanı anlaşmaları; bir ya da daha fazla finansman sağlayıcısının işletmenin tedarikçisine olan borcunu ödemeyi üstlendiği ve işletmenin de tedarikçiye ödeme yapıldığı gün ya da sonrasında ödemeyi kabul ettiği anlaşmalar olarak tanımlanmıştır. Söz konusu değişiklikler, bu tür anlaşmaların hüküm ve koşulları, raporlama dönemi başı ve sonu itibarıyla bunlardan ortaya çıkan yükümlülüklerle ilgili nicel bilgiler ile bu yükümlülüklerin defter değerinde meydana gelen nakit dışı değişikliklerin niteliği ve etkileri hakkında açıklamalar yapılmasını zorunlu kılmaktadır. Ayrıca, TFRS 7'de öngörülen likidite riskine yönelik niceliksel açıklamalar kapsamında, tedarikçi finansmanı anlaşmaları, açıklanması gerekli olabilecek diğer faktörlere örnek olarak gösterilmiştir.

Söz konusu değişikliğin Fon'un finansal durumu veya performansı üzerinde önemli bir etkisi olmamıştır.

ii) Yayınlanan ama yürürlüğe girmemiş ve erken uygulamaya konulmayan standartlar

Finansal tabloların onaylanma tarihi itibarıyla yayımlanmış fakat cari raporlama dönemi için henüz yürürlüğe girmemiş ve fon tarafından erken uygulanmaya başlanmamış yeni standartlar, yorumlar ve değişiklikler aşağıdaki gibidir. Fon aksi belirtilmedikçe yeni standart ve yorumların yürürlüğe girmesinden sonra finansal tablolarını ve dipnotlarını etkileyecek gerekli değişiklikleri yapacaktır.

TFRS 10 ve TMS 28 Değişiklikleri: Yatırımcı İşletmenin İştirak veya İş Ortaklığına Yaptığı Varlık Satışları veya Katkıları

KGK, özkaynak yöntemi ile ilgili devam eden araştırma projesi çıktılarına bağlı olarak değiştirilmek üzere, Aralık 2017'de TFRS 10 ve TMS 28'de yapılan söz konusu değişikliklerin geçerlilik tarihini süresiz olarak ertelemiştir. Ancak, erken uygulamaya halen izin vermektedir.

Fon söz konusu değişikliklerin etkilerini, bahsi geçen standartlar nihai halini aldıktan sonra değerlendirecektir.

TFRS 17 – Yeni Sigorta Sözleşmeleri Standardı

KGK Şubat 2019'da sigorta sözleşmeleri için muhasebeleştirme ve ölçüm, sunum ve açıklamayı kapsayan kapsamlı yeni bir muhasebe standardı olan TFRS 17'yi yayımlamıştır. TFRS 17 hem sigorta sözleşmelerinden doğan yükümlülüklerin güncel bilanço değerleri ile ölçümünü hem de karın hizmetlerin sağlandığı dönem boyunca muhasebeleştirmesini sağlayan bir model getirmektedir. KGK tarafından yapılan duyuruyla Standardın zorunlu yürürlük tarihi 1 Ocak 2026 ya da sonrasında başlayan hesap dönemleri olarak ertelenmiştir.

Fon için geçerli değildir ve Fon'un finansal durumu veya performansı üzerinde etkisi olmayacaktır.

FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (devamı)

2.2 Yeni ve düzeltilmiş standartlar ve yorumlar:

TMS 21 Değişiklikleri – Takas Edilebilirliğin Bulunmaması

Mayıs 2024'te KGK, TMS 21'e yönelik değişiklikler yayımlamıştır. Değişiklikler bir para biriminin takas edilebilirliğinin olup olmadığının nasıl değerlendirileceği ile para biriminin takas edilebilirliğinin olmadığı durumda geçerli kurun ne şekilde tespit edileceğini belirlemektedir. Değişikliğe göre, bir para biriminin takas edilebilirliği olmadığı için geçerli kur tahmini yapıldığında, ilgili para biriminin diğer para birimiyle takas edilememesinin işletmenin performansı, finansal durumu ve nakit akışını nasıl etkilediğini ya da nasıl etkilemesinin beklendiğini finansal tablo kullanıcılarının anlamasını sağlayan bilgiler açıklanır. Değişiklikler 1 Ocak 2025 tarihinde ya da sonrasında başlayan yıllık raporlama dönemlerinde uygulanır. Erken uygulamaya izin verilmekte olup bu durumda dipnotlarda bilgi verilir. Değişiklikler uygulandığında, karşılaştırmalı bilgiler yeniden düzenlenmez.

Söz konusu değişiklik Fon için geçerli değildir ve finansal durumu veya performansı üzerinde bir etki bulunmamaktadır.

iii) Yayınlandığı andan itibaren geçerli olan değişiklikler

TMS 12 Değişiklikleri – Uluslararası Vergi Reformu – İkinci Sütun Modeli Kuralları

Eylül 2023'te KGK, İkinci Sütun gelir vergileriyle ilgili ertelenmiş vergi varlık ve yükümlülüklerinin muhasebeleştirilmesi ve açıklanmasına zorunlu bir istisna getiren TMS 12'ye yönelik değişiklikler yayımlamıştır. Söz konusu değişiklikler, Ekonomik İş birliği ve Kalkınma Teşkilatı (OECD) tarafından yayımlanan İkinci Sütun Modeli Kurallarının uygulanması amacıyla yürürlüğe girmiş ya da yürürlüğe girmesi kesine yakın olan vergi kanunlarından ortaya çıkan gelir verilerine TMS 12'nin uygulanacağını açıklığa kavuşturmuştur. Bu değişiklikler ayrıca bu tür vergi kanunlarından etkilenen işletmeler için belirli açıklama hükümleri getirmektedir. Bu kapsamdaki ertelenmiş vergiler hakkındaki bilgilerin muhasebeleştirilmeyeceğine ve açıklanmayacağına yönelik istisna ile istisnanın uygulanmış olduğuna yönelik açıklama hükmü değişikliğin yayımlanmasıyla birlikte uygulanır.

Söz konusu değişikliğin Fon'un finansal durumu veya performansı üzerinde önemli bir etkisi olmamıştır.

iv) Uluslararası Muhasebe Standartları Kurumu (UMSK) tarafından yayınlanmış fakat KGK tarafından yayınlanmamış değişiklikler

Aşağıda belirtilen UFRS 9 ve UFRS 7'ye yönelik iki adet değişiklik ve UFRS Muhasebe Standartlarına ilişkin Yıllık İyileştirmeler ile UFRS 18 ve UFRS 19 Standartları UMSK tarafından yayınlanmış ancak henüz KGK tarafından TFRS'ye uyarlanmamıştır/yayınlanmamıştır. Bu sebeple TFRS'nin bir parçasını oluşturmazlar. Fon finansal tablolarında ve dipnotlarda gerekli değişiklikleri bu Standart ve değişiklikler TFRS'de yürürlüğe girdikten sonra yapacaktır.

UFRS 9 ve UFRS 7 Değişiklikleri – Finansal Araçların Sınıflandırılması ve Ölçümü

Mayıs 2024'te UMSK, finansal araçların sınıflandırılmasına ve ölçümüne yönelik (UFRS 9 ve UFRS 7'ye ilişkin) değişiklikler yayımlamıştır. Değişiklik finansal yükümlülüklerin "teslim tarihi"nde finansal tablo dışı bırakılacağını açıklığa kavuşturmuştur. Bununla birlikte değişiklikle, belirli koşulların sağlanması durumunda, elektronik ödeme sistemiyle yerine getirilen finansal yükümlülüklerin teslim tarihinden önce finansal tablo dışı bırakılmasına yönelik muhasebe politikası tercihi getirilmektedir. Ayrıca yapılan değişiklik, Çevresel, Sosyal Yönetimsel (ESG) bağlantılı ya da koşula bağlı benzer diğer özellikler içeren finansal varlıkların sözleşmeye bağlı nakit akış özelliklerinin nasıl değerlendirileceği ile geri çağrılabilir olmayan varlıklar ve sözleşmeyle birbirine bağlı finansal araçlara yönelik uygulamalar hakkında açıklayıcı hükümler getirmektedir. Bunun yanı sıra bu değişiklik ile birlikte, koşullu bir olaya (ESG bağlantılı olanlar dahil) referans veren sözleşmesel hükümler içeren finansal varlık ve yükümlülükler ile gerçeğe uygun değer farkı diğer kapsamlı gelire yansıtılarak ölçülen öz kaynağa dayalı finansal araçlar için UFRS 7'ye ilave açıklamalar eklenmiştir.

FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (devamı)

2.2 Yeni ve düzeltilmiş standartlar ve yorumlar:

Söz konusu değişiklik Fon için geçerli değildir ve finansal durumu veya performansı üzerinde bir etki bulunmamaktadır.

UFRS Muhasebe Standartlarına İlişkin Yıllık İyileştirmeler – 11. Değişiklik
UMSK tarafından, Temmuz 2024'te "UFRS Muhasebe Standartlarına İlişkin Yıllık İyileştirmeler / 11. Değişik", aşağıda belirtilen değişiklikleri içerecek şekilde yayınlanmıştır:

- UFRS 1 Uluslararası Finansal Raporlama Standartlarının İlk Uygulaması – UFRS'leri ilk kez uygulayan bir işletme tarafından gerçekleştirilen korunma muhasebesi: Değişiklik, UFRS 1'de yer alan ifadeler ile UFRS 9'daki korunma muhasebesine ilişkin hükümler arasındaki tutarsızlığın yaratacağı muhtemel karışıklığın ortadan kaldırılması amacıyla gerçekleştirilmiştir.
- UFRS 7 Finansal Araçlar: Açıklamalar – Finansal tablo dışı bırakmaya ilişkin kazanç ya da kayıplar: UFRS 7'de, gözlemlenemeyen girdilerin ifade edilmesinde değişikliğe gidilmiş ve UFRS 13'e referans eklenmiştir.
- UFRS 9 Finansal Araçlar – Kira yükümlülüğünün kiracı tarafından finansal tablo dışı bırakılması ile işlem fiyatı: Kiracı açısından kira yükümlülüğü ortadan kalktığına, kiracının UFRS 9'daki finansal tablo dışı bırakma hükümlerini uygulaması gerekliliği ile birlikte ortaya çıkan kazanç ya da kaybın kar veya zararda muhasebeleştirileceğini açıklığa kavuşturmak amacıyla UFRS 9'da değişikliğe gidilmiştir. Ayrıca, "işlem fiyatı"na yapılan referansın kaldırılması amacıyla UFRS 9'da değişiklik gerçekleştirilmiştir.
- UFRS 10 Konsolide Finansal Tablolar – "Fiili vekilin" belirlenmesi: UFRS 10 paragraflarındaki tutarsızlıkların giderilmesi amacıyla Standartta değişiklik yapılmıştır.
- UMS 7 Nakit Akış Tablosu – Maliyet yöntemi: Daha önceki değişikliklerle "maliyet yöntemi" ifadesinin kaldırılması sonrası Standartta geçen söz konusu ifade silinmiştir.

Fon finansal tablolar üzerinde önemli bir etki beklememektedir.

UFRS 9 ve UFRS 7 Değişiklikleri – Doğal Kaynaklardan Üretilen Elektrik Konu Edinen Sözleşmeler

UMSK, Aralık 2024'te "Doğal Kaynaklardan Üretilen Elektrik Konu Edinen Sözleşmeler" değişikliğini (TFRS 9 ve TFRS 7'ye ilişkin) yayımlamıştır. Değişiklik, "kendi için kullanım" istisnasına yönelik hükümlerin uygulanmasını açıklığa kavuşturmakta ve bu tür sözleşmelerin korunma aracı olarak kullanılması durumunda korunma muhasebesine izin vermektedir. Değişiklik ayrıca, bu sözleşmelerin işletmenin finansal performansı ve nakit akışları üzerindeki etkisinin yatırımcılar tarafından anlaşılmasını sağlamak amacıyla yeni açıklama hükümleri getirmektedir.

Söz konusu değişiklik Fon için geçerli değildir ve finansal durumu veya performansı üzerinde bir etki bulunmamaktadır.

FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (devamı)

2.2 Yeni ve düzeltilmiş standartlar ve yorumlar:

UFRS 18 – Yeni Finansal Tablolarda Sunum ve Açıklamalar Standardı

Nisan 2024'te UMSK, UMS 1'in yerini alan UFRS 18 Standardını yayımlamıştır. UFRS 18 belirli toplam ve alt toplamların verilmesi dahil, kar veya zarar tablosunun sunumuna ilişkin yeni hükümler getirmektedir. UFRS 18 işletmelerin, kar veya zarar tablosunda yer verilen tüm gelir ve giderleri, esas faaliyetler, yatırım faaliyetleri, finansman faaliyetleri, gelir vergileri ve durdurulan faaliyetler olmak üzere beş kategoriden biri içerisinde sunmasını zorunlu kılmaktadır. Standart ayrıca yönetim tarafından belirlenmiş performans ölçütlerinin açıklanmasını gerektirmekte ve bunun yanı sıra asli finansal tablolar ile dipnotlar için tanımlanan rollere uygun şekilde finansal bilgilerin toplulaştırılmasına ya da ayrıştırılmasına yönelik yeni hükümler getirmektedir. UFRS 18'in yayımlanmasıyla beraber UMS 7, UMS 8 ve UMS34 gibi diğer finansal raporlama standartlarında da belirli değişiklikler meydana gelmiştir.

Söz konusu Standardın Fon'un finansal durumu ve performansı üzerindeki etkileri değerlendirilmektedir.

UFRS 19 – Yeni Kamuya Hesap Verilebilirliği Bulunmayan Bağlı Ortaklıklar: Açıklamalar Standardı

Mayıs 2024 tarihinde UMSK, belirli işletmeler için, UFRS'lerdeki finansal tablolara alma, ölçüm ve sunum hükümlerini uygularken azaltılmış açıklamalar verilmesi opsiyonunu sunan UFRS 19'u yayımlamıştır. Aksi belirtilmedikçe, UFRS 19'u uygulamayı seçen kapsam dahilindeki işletmelerin diğer UFRS'lerdeki açıklama hükümlerini uygulamasına gerek kalmayacaktır. Bağlı ortaklık niteliğinde olan, kamuya hesap verilebilirliği bulunmayan ve kamunun kullanımına açık şekilde UFRS'lerle uyumlu konsolide finansal tablolar hazırlayan ana ortaklığı (ara ya da nihai) bulunan bir işletme UFRS 19'u uygulamayı seçebilecektir.

Söz konusu Standart, Fon için geçerli değildir.

2.3 Muhasebe tahminlerindeki değişiklikler

Muhasebe tahminlerindeki değişiklikler, yalnızca bir döneme ilişkin ise, değişikliğin yapıldığı cari dönemde, gelecek dönemlere ilişkin ise hem değişikliğin yapıldığı dönemde hem de gelecek dönemde, ileriye yönelik olarak, net dönem karı veya zararının belirlenmesinde dikkate alınacak şekilde finansal tablolara yansıtılır. 1 Ocak – 31 Aralık 2024 hesap döneminde muhasebe tahminlerinde herhangi bir değişiklik yapılmamıştır.

2.4 Önemli muhasebe politikalarının özeti

Finansal tabloların hazırlanmasında izlenen önemli muhasebe politikaları aşağıda özetlenmiştir.

Finansal araçlar

Finansal bir varlık veya borç ilk muhasebeleştirilmesi sırasında gerçeğe uygun değerinden ölçülür. Gerçeğe uygun değer farkı kâr veya zarara yansıtılmayan Finansal Yatırım veya finansal borçların ilk muhasebeleştirilmesi sırasında, ilgili finansal yatırımın edinimi veya finansal borcun yüklenimi ile doğrudan ilişkilendirilebilen işlem maliyetleri de söz konusu gerçeğe uygun değere ilave edilir.

Finansal Yatırım ve borçların normal yoldan alım ve satımları işlem tarihi esasına göre muhasebeleştirilmektedir.

Fon Finansal Yatırım ve borçlarını TMS 39 uyarınca aşağıdaki kategorilerde sınıflandırmaktadır.

FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (devamı)

2.4 Önemli muhasebe politikalarının özeti (devamı)

Gerçeğe uygun değer farkı kâr veya zarara yansıtılan Finansal Yatırım ve finansal borçlar:

Bu kategoride alım-satım amaçlı Finansal Yatırımlar yer almaktadır.

Alım-satım amaçlı Finansal Yatırımlar esas itibarıyla, yakın bir tarihte satılmak veya geri satın alınmak amacıyla edinilen veya ilk muhasebeleştirme sırasında, birlikte yönetilen ve son zamanlarda kısa dönemde kâr etme konusunda belirgin bir eğilimi bulunduğu yönünde delil bulunan belirli finansal araçlardan oluşan bir portföyün parçası olan varlıklardır. Bu kategoride hisse senetleri gibi özkaynağa dayalı kıymetler, kamu ve özel borçlanma senetleri yer almaktadır.

2. Finansal tabloların sunumuna ilişkin esaslar (devamı)

Alım-satım amaçlı Finansal Yatırımlar kayda alınmalarını izleyen dönemlerde gerçeğe uygun değerleri üzerinden değerlendirilir. Alım-satım amaçlı menkul kıymetlerin gerçeğe uygun değerindeki değişiklik sonucu ortaya çıkan gerçekleşmemiş kar/zarar, kar veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosunda "Finansal Yatırım ve yükümlülüklerle ilişkin gerçekleşmemiş kar/zarar" da yansıtılır. Alım-satım amaçlı Finansal Yatırımlardan elde edilen faiz ve kupon tahsilatları ile satış yoluyla gerçekleşen kar/zarar, kar veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosunda "Faiz Gelirleri" ve "Finansal Yatırım ve yükümlülüklerle ilişkin gerçekleşmiş kar/zarar" a dahil edilmiştir.

İlk muhasebeleştirme sırasında, işletme tarafından, gerçeğe uygun değer farkı kâr veya zarara yansıtılan olarak sınıflanan Finansal Yatırımlar alım satım amaçlı olmayan özkaynağa dayalı kıymetler ve borçlanma araçlarını içermektedir. Söz konusu Finansal Yatırımlar, Fon'un izahnamesinde belirtildiği üzere Fon'un risk yönetim veya yatırım stratejisi çerçevesinde gerçeğe uygun değer esas alınarak yönetilen ve performansları buna göre değerlendirilen bir portföyün parçası olan varlıklar olmaları nedeniyle ilk kayda alımlarından gerçeğe uygun değer farkı kâr veya zarara yansıtılan olarak sınıflanan varlıklardır

(Yönetim kuruluna ve icra kurulu başkanına veya her kimse bu raporlamanın yapıldığı), ilgili grup hakkında bu esasa göre bilgi sunulmaktadır.

2. Finansal tabloların sunumuna ilişkin esaslar (devamı)

2.4 Önemli muhasebe politikalarının özeti (devamı)

Kredi ve alacaklar

Sabit veya belirlenebilir nitelikte ödemelere sahip olan ve aktif bir piyasada işlem görmeyen, türev olmayan Finansal Yatırımlardır. Bankalardaki mevduat, nakit teminatları, ters repo alacakları, takas alacakları ve diğer alacaklar Fon tarafından bu kategoride sınıflandırılan Finansal Yatırımlardır. Kredi ve alacaklar ilk kayda alımlarından sonra etkin faiz yöntemiyle hesaplanan itfa edilmiş maliyet ile değerlendirilir.

Diğer finansal borçlar

Bu kategoride alım-satım amaçlı olarak sınıflanmayan tüm finansal borçlar yer almaktadır. Fon repo borçları, takas borçları, krediler ve finansal yükümlülükler ile diğer ticari borçlarını bu kategoriye dahil etmektedir. Diğer finansal yükümlülükler ilk kayda alımdan sonra etkin faiz yöntemi ile hesaplanan itfa edilmiş maliyetleri ile yansıtılmaktadır.

Gerçeğe Uygun Değer Ölçümü

Gerçeğe uygun değer, piyasa katılımcıları arasında ölçüm tarihinde olağan bir işlemde, bir varlığın satışından elde edilecek veya bir borcun devrinde ödenecek fiyattır.

Finansal Yatırım ve yükümlülüklerin gerçeğe uygun değeri belirlenmesinde aşağıda belirtilen değerlendirme esas ve yöntemleri kullanılmıştır:

- 1) Değerleme gününde aktif bir piyasada işlem gören menkul kıymetler çıkış fiyatını yansıttığı için bekleyen kapanış seansı fiyatları veya kapanış seansında fiyatı oluşmayanlar için bir önceki seansın ağırlıklı ortalama fiyatı ile diğer çıkış fiyatları ile
- 2) Borsada işlem görmeyen Finansal Yatırım ve yükümlülükler ile türev finansal araçlar indirgenmiş nakit akım yöntemi, özdeş veya karşılaştırılabilir araçlara ilişkin piyasa işlemleri sonucu oluşan fiyatlar, opsiyon fiyatlama modelleri ve piyasa katılımcıları tarafından çoğunlukla kullanılan ve gözlemlenebilir girdileri azami kullanan diğer yöntemler

Finansal Yatırımlarda değer düşüklüğü

Gerçeğe uygun değer farkı kar veya zarara yansıtılan Finansal Yatırımlar dışındaki Finansal Yatırım veya Finansal Yatırım grupları, her bilanço tarihinde değer düşüklüğüne uğradıklarına ilişkin göstergelerin bulunup bulunmadığına dair değerlendirmeye tabi tutulur. Finansal yatırımın ilk muhasebeleştirilmesinden sonra bir veya birden fazla olayın meydana gelmesi ve söz konusu olayın ilgili Finansal Yatırım veya varlık grubunun güvenilir bir biçimde tahmin edilebilen gelecekteki nakit akımları üzerindeki olumsuz etkisi sonucunda ilgili finansal yatırımın değer düşüklüğüne uğradığına ilişkin tarafsız bir göstergenin bulunması durumunda değer düşüklüğü zararı oluşur. İtfa edilmiş değerinden gösterilen Finansal Yatırımlar için değer düşüklüğü tutarı gelecekte beklenen tahmini nakit akımlarının finansal yatırımın etkin faiz oranı üzerinden iskonto edilerek hesaplanan bugünkü değeri ile defter değeri arasındaki farktır.

2. Finansal tabloların sunumuna ilişkin esaslar (devamı)

2.4 Önemli muhasebe politikalarının özeti (devamı)

Yabancı para çevrimi

Fon'un geçerli ve finansal tabloların sunumunda kullanılan para birimi TL'dir. Yabancı para işlemler, işlem tarihlerinde geçerli olan döviz kurları üzerinden TL'ye çevrilmiştir. Yabancı paraya dayalı parasal varlık ve yükümlülükler, bilanço tarihinde geçerli olan döviz kurları kullanılarak; yabancı para cinsinden olan ve maliyet değeri ile ölçülen parasal olmayan kalemler ilk işlem tarihindeki kurlardan; yabancı para cinsinden olan ve gerçeğe uygun değerleri ile ölçülen parasal olmayan kalemler ise gerçeğe uygun değerlerin tespit edildiği tarihte geçerli olan kurlardan TL'ye çevrilmiştir." Çevrimler sonucu oluşan kur farkları kar veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosunda yansıtılmıştır.

Finansal araçların netleştirilmesi

Finansal Yatırım ve yükümlülükler, netleştirmeye yönelik yasal bir hakka ve yaptırım gücüne sahip olunması ve söz konusu varlık ve yükümlülükleri net bazda tahsil etme/ödeme veya eş zamanlı sonuçlandırma niyetinin olması durumunda bilançoda netleştirilerek gösterilmektedir.

Satış ve geri alış anlaşmaları ve menkul değerlerin ödünç verilmesi işlemleri

Tekrar geri alımlarını öngören anlaşmalar çerçevesinde satılmış olan menkul kıymetler ("Repo"), finansal durum tablosunda "Teminata verilen Finansal Yatırımlar" altında fon portföyünde tutulmuş amaçlarına göre "Gerçeğe uygun değer farkı kâr/zarara yansıtılan" portföylerde sınıflandırılmakta ve ait olduğu portföyün esaslarına göre değerlemeye tabi tutulmaktadır. Repo sözleşmesi karşılığı elde edilen fonlar pasifte "Repo borçları" hesabında muhasebeleştirilmekte ve ilgili repo anlaşmaları ile belirlenen satım ve geri alım fiyatları arasındaki farkın döneme isabet eden kısmı için etkin faiz oranı yöntemine göre gider reeskontu hesaplanmaktadır. Repo işlemlerinden sağlanan fonlar karşılığında ödenen faizler kar veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosunda "faiz gelirleri" kalemi altında muhasebeleştirilmektedir.

Geri satım taahhüdü ile alınmış menkul kıymet ("Ters repo") işlemleri finansal durum tablosunda "Ters repo alacakları" kalemi altında muhasebeleştirilmektedir. Ters repo anlaşmaları ile belirlenen alım ve geri satım fiyatları arasındaki farkın döneme isabet eden kısmı için "Etkin faiz (iç verim) oranı yöntemi"ne göre faiz gelir reeskontu hesaplanmakta ve kar veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosunda "faiz gelirleri" kalemi altında muhasebeleştirilmektedir.

Takas alacakları /borçları

Takas borçları raporlama tarihi itibarıyla normal yoldan alım işlemlerinde satın alma sözleşmesi yapılmış ancak teslim alınmamış menkul kıymet alımlarına ilişkin olan borçlardır.

Takas alacakları normal yoldan satış işlemlerinde satış sözleşmesi yapılmış ancak teslim edilmemiş menkul kıymet satışlarına ilişkin olan alacaklardır.

Takas alacak ve borçları itfa edilmiş maliyetleri ile yansıtılmaktadır.

Verilen Teminatlar

Fon tarafından nakit ve nakit benzeri olarak verilen teminatlar (marjin teminatları) finansal durum tablosunda ayrı olarak gösterilmekte ve nakit ve nakit benzerlerine dahil edilmemektedir. Nakit ve nakit benzerleri dışında verilen teminatlar (marjin teminatları) ise teminata verilen nakit ve nakit benzerleri olarak sınıflanmaktadır.

2. Finansal tabloların sunumuna ilişkin esaslar (devamı)

2.4 Önemli muhasebe politikalarının özeti (devamı)

Gelir/giderin tanınması

Menkul kıymet satış kar/zararı

Fon portföyünde bulunan menkul kıymetlerin, alım ve satımı, Fon paylarının alım ve satımı, Fon'un gelir ve giderleri ile Fon'un diğer işlemleri yapıldıkları gün itibarıyla (işlem tarihi) muhasebeleştirilir. Fon'dan satılan bir menkul kıymet satış günü değeri (alış bedeli ve satış gününe kadar oluşan değer artış veya azalışları toplamı) üzerinden ilgili varlık hesabına alacak kaydedilir. Satış günü değeri, ortalama bir değer olup; ilgili varlık hesabının borç bakiyesinin, ilgili menkul kıymetin birim sayısına bölünmesi suretiyle hesaplanır. Satış tutarı ile satış günü değeri arasında bir fark olduğu takdirde bu fark "Menkul kıymet satış karları" hesabına veya "Menkul kıymet satış zararları" hesabına kaydolunur.

Satılan menkul kıymete ilişkin "Fon payları değer artış/azalış" hesabının bakiyesinin ortalamasına göre satılan kısma isabet eden tutar ise, bu hesaptan çıkarılarak "Gerçekleşen değer artışları/azalışları" hesaplarına aktarılır. Bu hesaplar ilgili dönemdeki diğer kapsamlı gelir tablosunda netleştirilerek "Finansal Yatırım ve Yükümlülüklere İlişkin Gerçekleşmiş Kar/Zarar" hesabında, Menkul kıymet alım satımına ait aracılık komisyonları da alım ve satım bedelinden ayrı olarak "Aracılık komisyonu gideri" hesabında izlenir.

Ücret ve komisyon gelirleri ve giderleri

- 1) Sabit getirili menkul kıymet ve Borsa Para Piyasası İşlem komisyonu: Fon adına BIST Borçlanma Araçları Piyasasında ve Takasbank Para Piyasası'nda gerçekleştirilen işlemler üzerinden, Borsa İstanbul ve Takasbank tarifesi uygulanır.
- 2) Sabit Getirili Menkul Kıymetler ve VİOP İşlemler Aracılık Ücreti: Sabit Getirili Menkul Kıymetler için 0,00001 (yüzbindebir), ters repo işlemleri için 0,000003 (milyondaüç), VİOP'da işlem gören sözleşmeler için 0,00005 (yüzbindebeş)
- 3) Takasbank Saklama Komisyonu: Takasbank tarafından belirlenen ve ilan edilen ücret komisyonlar aynen uygulanmaktadır.
- 4) VİOP İşlem Borsa Komisyonu: Borsa İstanbul tarifesi uygulanır

Oranlara BSMV dahil değildir.

Faiz gelir ve gideri

Faiz gelir ve giderleri ilgili dönemdeki kar veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosunda tahakkuk esasına göre muhasebeleştirilmektedir. Faiz geliri sabit veya değişken getirili yatırım araçlarının kuponlarından sağlanan gelirleri ve iskontolu devlet tahvillerinin iç iskonto esasına göre değerlendirilmelerini kapsar.

2. Finansal tabloların sunumuna ilişkin esaslar (devamı)

2.4 Önemli muhasebe politikalarının özeti (devamı)

Temettü geliri

Temettü gelirleri ilgili temettüyü alma hakkı olduğu tarihte finansal tablolara yansıtılmaktadır.

Yönetim ücreti

Fon'un toplam gideri içinde kalmak kaydıyla, fon toplam değerinin günlük %0,00384'ünden (yüzbindeüçvirgölseksendört) [yıllık yaklaşık %1,40 (yüzdebirvirgülkırk)] (BMV dahil) oluşan bir yönetim ücreti tahakkuk ettirilir ve bu ücret her ay sonunu izleyen bir hafta içinde, kurucu ile dağıtıcı arasında imzalanan sözleşme çerçevesinde belirlenen paylaşım esaslarına göre kurucuya ve dağıtıcıya fondan ödenecek olup, söz konusu hususa ilişkin bilgiye yatırımcı bilgi formundan ulaşılabilir. Dağıtım Kurulu ile sözleşme olmaması durumunda Kurul tarafından belirlenen "genel komisyon oranı" uygulanır.

Giderler

Tüm giderler tahakkuk esasına göre muhasebeleştirilmektedir.

Vergi

193 Sayılı Gelir Vergisi Kanunu'nun ("GVK") Geçici 67. Maddesinde 7 Temmuz 2006 tarihinde 5527 sayılı yasa ile yapılan değişiklik ve bu değişiklik çerçevesinde yayınlanan 23 Temmuz 2006 tarih ve 26237 sayılı Resmi Gazete 'de yayınlanan karar ile Sermaye Piyasası Kanunu'na göre kurulan menkul kıymetler yatırım fonları(borsa yatırım fonları ile konut finansman fonları ve varlık finansman fonları ve varlık finansman fonları dahil)ile menkul kıymetler yatırım ortaklarının portföy işletmeciliği kazançları üzerinden yapılacak tevkifat oranı 1 Ekim 2006 tarihinden itibaren %0 olarak değiştirilmiştir.

Katılma payları

Katılma payları pay sahiplerinin opsiyonuna bağlı olarak paraya çevrilebilir olup, finansal yükümlülük olarak değerlendirilmektedir. Katılma payları Fon'un net varlık değeri üzerinden günlük olarak belirlenen fiyatlardan pay sahipleri tarafından alınıp satılabilir. Katılma payının fiyatı fon net varlık/ toplam değerinin, değerlendirme gününde tedavülde olan pay sayısına bölünerek belirlenmektedir.

Fiyatlama Raporuna İlişkin Portföy Değerleme Esasları

- Değerleme her işgünü itibarıyla yapılır.
- Portföydeki menkul kıymetlerin değerlendirilmesinde, aşağıda belirtilen esaslar kullanılır:
 - (a) Portföye alınan varlıklar alım fiyatlarıyla kayda geçirilir. Yabancı para cinsinden varlıkların alım fiyatı satın alma günündeki yabancı para cinsinden değerinin TCMB döviz satış kuru ile çarpılması suretiyle bulunur.

2. Finansal tabloların sunumuna ilişkin esaslar (devamı)

2.4 Önemli muhasebe politikalarının özeti (devamı)

- (b) Alış tarihinden başlamak üzere portföydeki varlıklardan;
- i) Borsada işlem görenler değerlendirme gününde borsada oluşan en son seans ağırlıklı ortalama fiyat veya oranlarla değerlendirir. Şu kadar ki, kapanış seansı uygulaması bulunan piyasalarda işlem gören varlıkların değerlemesinde kapanış seansında oluşan fiyatlar, kapanış seansında fiyatın oluşmaması durumunda ise borsada oluşan en son seans ağırlıklı ortalama fiyatlar kullanılır.
 - ii) Borsada işlem görmekle birlikte değerlendirme gününde borsada alım satıma konu olmayan paylar son işlem tarihindeki borsa fiyatıyla; borçlanma araçları, ters repo ve repolar son işlem günündeki iç verim oranı ile değerlendirir.
 - iii) Fon katılma payları, değerlendirme günü itibarıyla en son açıklanan fiyatları esas alınarak değerlendirir.
 - iv) Vadeli mevduat, bileşik faiz oranı kullanılarak tahakkuk eden faizin anaparaya eklenmesi suretiyle değerlendirir.
 - v) Yabancı para cinsinden olanlar, TCMB tarafından ilgili yabancı para için belirlenen döviz alış kuru ile değerlendirir.
 - vi) Türev araçlar nedeniyle teminat olarak verilen varlıklar da portföy değeri tablosunda gösterilir. Bu varlıklar teminatın türü dikkate alınarak bu maddedeki esaslar çerçevesinde değerlendirir
 - v) Borsa dışı repo-ters repo sözleşmeleri, piyasa fiyatını en doğru yansıtacak şekilde güvenilir ve doğrulanabilir bir yöntemle değerlendirir.
 - vi) (i) ilâ (vii) nolu alt bentlerde belirtilenler dışında kalanlar, KGK tarafından yayımlanan TFRS dikkate alınarak değerlendirir. Değerleme esasları, yazılı karara bağlanır.
 - vii) (vii) ve (viii) nolu alt bentlerde yer alan yöntemlere ilişkin kararlar kurucunun yönetim kurulu tarafından alınır.
- (c) Endeks fonların portföylerinde yer alan varlıklardan; baz alınan endeks kapsamında bulunan varlıklar endeksin hesaplanmasında kullanılan esaslar, diğer varlıklar ise (b) bendinde belirtilen esaslar çerçevesinde değerlendirir.
- Fonun diğer varlık ve yükümlülükleri, KGK tarafından yayımlanan TFRS dikkate alınarak değerlendirir. Şu kadar ki, fonun yabancı para cinsinden yükümlülükleri TCMB tarafından ilgili yabancı para için belirlenen döviz satış kuru ile çarpılması suretiyle değerlendirir.
 - Bir payın alış ve satış değeri, Fon toplam değerinin dolaşımdaki pay sayısına bölünmesi ile bulunur.

GARANTİ PORTFÖY İKİNCİ PARA PİYASASI(TL) FONU 31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR)
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

2. Finansal tabloların sunumuna ilişkin esaslar (devamı)

2.4 Önemli muhasebe politikalarının özeti (devamı)

Önemli muhasebe değerlendirme, tahmin ve varsayımları (devamı)

Finansal tabloların hazırlanması, bilanço tarihi itibarıyla raporlanan aktif ve pasiflerin ya da açıklanan şarta bağlı varlık ve yükümlülüklerin tutarlarını ve ilgili dönem içerisinde olduğu raporlanan gelir ve giderlerin tutarlarını etkileyen tahmin ve varsayımların yapılmasını gerektirir. Bu tahmin ve varsayımlar yönetimin en iyi kanaat ve bilgilerine dayanmakla birlikte, gerçek sonuçlar bu tahmin ve varsayımlardan farklılık gösterebilir. Ayrıca belirtilmesi gereken önemli muhasebe değerlendirme, tahmin ve varsayımlar ilgili notlarda açıklanmaktadır.

Hissedarlık, sözleşmeye dayalı haklar, aile ilişkisi veya benzeri yollarla karşı tarafı doğrudan ya da dolaylı bir şekilde kontrol edebilen veya önemli derecede etkileyebilen kuruluşlar, ilişkili kuruluş olarak tanımlanırlar. İlişkili kuruluşlara aynı zamanda sermayedarlar ve Fon yönetimi de dahildir. İlişkili kuruluş işlemleri, kaynakların ve yükümlülüklerin ilişkili kuruluşlar arasında bedelli veya bedelsiz olarak transfer edilmesini içermektedir.

3. BÖLÜMLERE GÖRE RAPORLAMA

Fon, Fon'un yatırım stratejisine uygun olarak çeşitli menkul kıymetlere ve türevlere yatırım yapmak amacıyla tek faaliyet bölümü olarak yapılanmıştır. Fon'un tüm faaliyetleri birbiriyle ilişkili ve birbirlerine bağımlıdır. Dolayısıyla tüm önemli faaliyet kararları Fon'u tek bir bölüm olarak değerlendirmek suretiyle alınmaktadır. Tek faaliyet bölümüne ilişkin bilgiler Fon'un bir bütün olarak sunulan finansal tablo bilgilerine eşittir.

4. İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI

Fon'un kurucusu ve yöneticisi Türkiye'de kurulmuş olan Garanti Portföy Yönetimi A.Ş.'dir. Fon ile ilişkili taraflar arasındaki bakiye ve işlemlerin detayları aşağıda açıklanmıştır.

Nakit ve Nakit Benzerleri	31 Aralık 2024	31 Aralık 2023
Garanti Bankası A.Ş. (Vadeli Mevduat)	4.891.206.253	245.675.111
Garanti Bankası A.Ş. (Vadesiz Mevduat)	7.091	19.382
Toplam	4.891.213.344	245.694.493

İlişkili taraflardan borçlar	31 Aralık 2024	31 Aralık 2023
T. Garanti Bankası A.Ş ve Garanti Portföy Yönetimi A.Ş - Fon Yönetim Ücreti (Dipnot 5)	97.284.949	6.127.804
T. Garanti Bankası A.Ş - Portföy Saklama Giderleri (Dipnot5)	1.384.406	349.761
T. Garanti Bankası A.Ş ve Garanti Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş. - Aracılık Komisyonu (Dipnot 5)	26.070	8.651
Toplam	98.695.425	6.486.216

GARANTİ PORTFÖY İKİNCİ PARA PİYASASI(TL) FONU 31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR)
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

4. İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI (devamı)

İlişkili taraflar ile yapılan işlemlerden giderler	1 Ocak- 31 Aralık 2024	1 Ocak- 31 Aralık 2023
T. Garanti Bankası A.Ş. / Garanti Portföy Yönetim A.Ş. (Fon yönetim ücretleri) (Dipnot 7)	510.743.769	72.859.858
T. Garanti Bankası A.Ş. - Portföy Saklama Gideri	14.048.594	4.158.679
T. Garanti Bankası A.Ş. / Garanti Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş. (Aracılık komisyonu)	4.635.905	60.911
Toplam	529.428.268	77.079.448

İlişkili taraflar ile yapılan işlemlerden gelirler	31 Aralık 2024	31 Aralık 2023
T. Garanti Bankası A.Ş. Mevduat Faiz Geliri	471.136.743	44.753.460
T. Garanti Bankası A.Ş. Gider Üst Limit	5.513.273	-
Toplam	476.650.016	44.753.460

Fon'un toplam gideri içinde kalmak kaydıyla, fon toplam değerinin günlük %0,00384'ünden (yüzbindeüçvirgölseksendört) [yıllık yaklaşık %1,40 (yüzdebirvirgülkırk)] (BMV dahil) oluşan bir yönetim ücreti tahakkuk ettirilir ve bu ücret her ay sonunu izleyen bir hafta içinde, kurucu ile dağıtıcı arasında imzalanan sözleşme çerçevesinde belirlenen paylaşım esaslarına göre kurucuya ve dağıtıcıya fondan ödenecek olup, söz konusu hususa ilişkin bilgiye yatırımcı bilgi formundan ulaşılabilir. Dağıtım Kuruluşu ile sözleşme olmaması durumunda Kurul tarafından belirlenen "genel komisyon oranı" uygulanır.

5. ALACAKLAR VE BORÇLAR

Alacaklar	31 Aralık 2024	31 Aralık 2023
Ters Repo Alacakları	66.589.923.929	100.358.348
Borsa Para Piyasası Alacakları	252.000.344	273.246.756
Toplam	66.841.924.273	373.605.104

Fon'un vadesi geçmiş alacağı bulunmamaktadır. (31 Aralık 2023: Bulunmamaktadır).

Diğer Borçlar	31 Aralık 2024	31 Aralık 2023
Yönetim ücreti (Dipnot 4)	97.284.949	6.127.804
Tahvil Borsa Payı	11.343.751	14.687
Ödenecek SPK Kayda Alma Ücreti	4.183.372	261.424
Portföy Saklama Giderleri (Dipnot 4)	1.384.406	349.761
Denetim Ücreti	120.000	90.000
Borsa Para Piyasası İşlem Masrafı	53.699	143.556
Aracılık Komisyonu (Dipnot 4)	26.070	8.651
Toplam	114.396.247	6.995.883

GARANTİ PORTFÖY İKİNCİ PARA PİYASASI(TL) FONU 31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR)
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

6. FİNANSAL VARLIKLAR

	31 Aralık 2024	31 Aralık 2023
Finansal Yatırımlar		
Gerçeğe uygun değer farkları kar/zarara yansıtılan finansal yatırımlar	7.316.449.389	2.441.763.307
Toplam	7.316.449.389	2.441.763.307

	31 Aralık 2024		
Gerçeğe uygun değer farkı kar/zarara yansıtılan Finansal Yatırımlar	Nominal	Maliyet	Kayıtlı Değeri
Kamu Sektörü Borçlanma Araçları (Devlet Tahvili)	3.983.756.518	4.106.155.088	4.247.159.196
Özel Sektör Tahvili	2.155.432.500	2.156.297.161	2.329.766.653
Özel Sektör Finansman Bonosu	620.645.000	568.646.604	594.555.936
Özel Sektör VDMK	138.630.000	124.048.499	131.089.812
Özel Sektör Sertifikaları	13.000.000	13.000.000	13.877.792
Toplam	6.911.464.018	6.968.147.352	7.316.449.389

	31 Aralık 2023		
Gerçeğe uygun değer farkı kar/zarara yansıtılan Finansal Yatırımlar	Nominal	Maliyet değeri	Kayıtlı Değeri
Özel Sektör Finansman Bonosu	2.169.645.000	1.978.068.556	2.150.834.158
Devlet Tahvili	217.247.964	200.731.409	218.697.511
Özel Sektör Vdmk	68.550.000	60.993.823	65.872.685
Özel Sektör Tahvili	5.720.000	5.720.000	6.358.951
Toplam	2.461.162.964	2.245.513.788	2.441.763.305

7. NİTELİKLERİNE GÖRE DİĞER GİDERLER

	1 Ocak- 31 Aralık 2024	1 Ocak- 31 Aralık 2023
Yönetim Ücretleri (Dipnot 4)	510.743.769	72.859.858
Komisyon ve Diğer İşlem Ücretleri	61.924.921	4.198.109
Saklama Ücretleri	16.307.431	5.058.723
Kurul Ücretleri	9.206.454	1.002.092
Denetim Ücretleri	256.968	190.926
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (Dipnot 12)	199.200	108.741
İlan Ücretleri	21.190	13.151
Toplam	598.659.933	83.431.600

GARANTİ PORTFÖY İKİNCİ PARA PİYASASI(TL) FONU 31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR)
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

8. KARŞILIKLAR, KOŞULLU VARLIK VE BORÇLAR

Karşılıklar bilanço tarihi itibarıyla mevcut bulunan ve geçmişten kaynaklanan yasal veya yapısal bir yükümlülüğün bulunması, yükümlülüğü yerine getirmek için ekonomik fayda sağlayan kaynakların çıkışının muhtemel olması ve yükümlülük tutarı konusunda güvenilir bir tahminin yapılabildiği durumlarda muhasebeleştirilmektedir. Tutarın yeterince güvenilir olarak ölçülemediği ve yükümlülüğün yerine getirilmesi için fondan kaynak çıkmasının muhtemel olmadığı durumlarda söz konusu yükümlülük "Koşullu" olarak kabul edilmektedir.

31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla, Fon'un ters repo işlemlerinden kaynaklanan 66.589.923.929 TL tutarında alacak taahhüdü bulunmaktadır (31 Aralık 2023: 100.358.348 TL). Bu işlemlerin nominal karşılığı 66.678.866.506 TL'dir (31 Aralık 2023: 100.478.082 TL).

9. TOPLAM DEĞER / NET VARLIK DEĞERİ VE TOPLAM DEĞERİ / NET VARLIK DEĞERİNDE ARTIŞ / AZALIŞ

Aşağıda Fon'un cari dönem ile geçmiş dönem finansallarına ait birim pay değeri ile toplam değer / net varlık değerinin detayı verilmiştir.

Birim Pay Değeri	31 Aralık 2024	31 Aralık 2023
Fon toplam değeri (TL)	83.667.457.179	5.228.471.749
Dolaşımdaki pay sayısı (Adet)	392.082.776	39.263.159
Birim pay değeri (TL)	213,392330	133,164826

Katılma belgeleri hareketleri	31 Aralık 2024 Adet	31 Aralık 2023 Adet
Açılış	39.263.159	50.935.817
Satışlar	3.096.596.622	1.150.599.841
Geri alışı	(2.743.777.005)	(1.162.272.499)
Toplam	392.082.776	39.263.159

Değer/Net Varlık Değeri bakiyesi 83.667.457.174 TL tutarındadır (31 Aralık 2023: 5.228.471.752 TL).

31 Aralık 2024 tarihinde sona eren hesap dönemine ait Toplam Değeri/Net Varlık Değeri Artış / Azalış bakiyesi 17.433.698.248 TL artış tutarındadır (31 Aralık 2023: 1.447.476.391 TL artış).

10. FİYAT RAPORUNDAKİ VE FİNANSAL DURUM TABLOSUNDAKİ TOPLAM DEĞER / NET VARLIK DEĞERİ MUTABAKATI

Değerleme esaslarında bir fark olmaması nedeniyle Fon'un 31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla fon toplam değeri finansal durum tablosundaki 83.667.457.179 TL tutarındaki değerleri Fon'un fiyat raporundaki fon toplam değeri ile aynıdır. (31 Aralık 2023: 5.228.471.752 TL)

**GARANTİ PORTFÖY İKİNCİ PARA PİYASASI(TL) FONU 31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA
EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR)**
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

11. HASILAT

	1 Ocak- 31 Aralık 2024	1 Ocak- 31 Aralık 2023
Esas faaliyet gelirleri		
Faiz Gelirleri	16.637.818.316	913.998.147
Finansal Yatırımlara İlişkin Gerçekleşmiş Kar/(Zarar)	1.045.313.064	468.135.816
Finansal Yatırımlara İlişkin Gerçekleşmemiş Kar/(Zarar)	327.805.477	147.840.847
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	21.421.324	933.181
Toplam	18.032.358.181	1.530.907.991

<u>Finansal Yatırım ve Yükümlülüklerle İlişkin Gerçekleşmiş Kar/Zarar</u>	1 Ocak- 31 Aralık 2024	1 Ocak- 31 Aralık 2023
Borsa Para Piyasası satış kar/zararları	462.512.108	105.219.758
Finansman bonusu satış karları/zararları	424.169.388	334.090.939
Devlet tahvili satış karları/zararları	88.717.338	8.029.571
Varlığa dayalı menkul kıymet satış karları/zararları	61.547.699	13.522.429
Özel sektör tahvili satış karları/zararları	12.260.188	7.254.658
VDMK satış karları/zararları	3.893.657	-
Hazine bonusu satış karları/zararları	-	18.461
Toplam	1.045.313.064	468.135.816

12. ESAS FAALİYETLERDEN DİĞER GELİRLER VE GİDERLER

Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler:

	1 Ocak- 31 Aralık 2024	1 Ocak- 31 Aralık 2023
Diğer Gelirler	15.908.051	933.181
Gider Üst Limit Tahsilatları	5.513.273	-
Toplam	21.421.324	933.181

Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler:

	1 Ocak- 31 Aralık 2024	1 Ocak- 31 Aralık 2023
Diğer Giderler	190.538	103.748
Vergi Resim Harç vb. Giderler	6.296	3.974
Noter Harç ve Tasdik Ücreti	2.366	1.019
Toplam	199.200	108.741

13. YÖNETİM ÜCRETLERİ

1 Ocak - 31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla yönetim ücreti gideri 510.743.769 TL'dir (1 Ocak – 31 Aralık 2023: 72.859.858 TL)

GARANTİ PORTFÖY İKİNCİ PARA PİYASASI(TL) FONU 31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR)
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

14. FİNANSMAN GİDERLERİ

Bulunmamaktadır. (31 Aralık 2023: Bulunmamaktadır).

15. KUR DEĞİŞİMİNİN ETKİLERİ

Fon'un 31 Aralık 2024 ve 31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla yabancı para varlık ve yükümlülükleri bulunmamaktadır.

16. TÜREV ARAÇLAR

Bulunmamaktadır. (31 Aralık 2023: Bulunmamaktadır).

17. FİNANSAL ARAÇLARDAN KAYNAKLANAN RİSKLERİN NİTELİĞİ VE DÜZEYİ

Finansal risk faktörleri

Fon faaliyeti gereği piyasa riskine (faiz oranı riski, kur riski ve hisse senedi /emtia fiyat riski), kredi riskine ve likidite riskine maruz kalmaktadır. Fon'un risk yönetim amacı Fon'un yatırım stratejileri kapsamında katılım paylarının değerini maksimize etmektir. Fon menkul kıymetlerini gerçeğe uygun fiyatlar ile değerleyerek maruz kalınan piyasa riskini faiz ve hisse senedi pozisyon riski ayırımında günlük olarak takip etmektedir. Fon Kurulu'nca, belirli dönemlerde portföyün yönetimine ilişkin stratejiler ve limitler belirlenmekte; portföy, portföy yöneticileri tarafından bu çerçevede yönetilmektedir. Ekonomik tablonun ve piyasaların durumuna göre bu limit ve politikalar değişim göstermekte, belirsizliğin hâkim olduğu dönemlerde riskin asgari düzeye indirilmesine çalışılmaktadır.

Yoğunlaşma riski

Fon içtüzüğünde belirlenen yöntemler uygulanmış olup, söz konusu yatırım stratejisi de dahil olmak üzere, fona alınacak menkul kıymetlerin fon portföyüne oranı işlemleri mevzuata, içtüzük ve izahnamede belirlenen sınırlamalara uygunluk arz etmektedir.

Faiz oranı riski

Faiz oranı riski, piyasa faiz oranlarında meydana gelen değişikliklerden dolayı Fon'un faize duyarlı Finansal Yatırımlarının nakit akışlarında veya gerçeğe uygun değerinde dalgalanmalar olması riskidir. Fon'un faize duyarlılığı finansal araçların faiz değişimine bağlı olarak Finansal Yatırımların gerçeğe uygun değerlerinde olacak değişikliği içermektedir.

17. FİNANSAL ARAÇLARDAN KAYNAKLANAN RİSKLERİN NİTELİĞİ VE DÜZEYİ (Devamı)

Faiz pozisyonu tablosu aşağıdaki gibidir;

Aşağıdaki tabloda piyasa faiz oranlarındaki %1 değişimin, diğer bütün değişkenler sabit kalmak kaydıyla, Fon'un net varlık değerine potansiyel etkisi sunulmaktadır:

Sabit faizli finansal araçlar	31 Aralık 2024	31 Aralık 2023
Finansal Yatırımlar	7.316.449.389	2.441.763.307

Faiz artışı/(azalışı)		
1%	73.164.494	24.417.633
-1%	(73.164.494)	(24.417.633)

17. FİNANSAL ARAÇLARDAN KAYNAKLANAN RİSKLERİN NİTELİĞİ VE DÜZEYİ (Devamı)

Kur riski

Kur riski; döviz kurlarında meydana gelebilecek değişiklikler nedeniyle Fon'un maruz kalabileceği zarar olasılığını ifade etmektedir. Yabancı para cinsinden işlemler, kur riskinin oluşmasına sebebiyet vermektedir. Fon'un 31 Aralık 2024 ve 31 Aralık 2023 tarihleri itibarıyla, yabancı para varlık ve yükümlülüğü bulunmamaktadır.

Likidite riski

Likidite riski, Fon'un net fonlama yükümlülüklerini yerine getirmeme ihtimalidir. Piyasalarda meydana gelen bozulmalar veya kredi puanının düşürülmesi gibi fon kaynaklarının azalması sonucunu doğuran olayların meydana gelmesi, likidite riskinin oluşmasına sebebiyet vermektedir. Fon Yönetimi, fon kaynaklarını dağıtarak mevcut ve muhtemel yükümlülüklerini yerine getirmek için yeterli tutarda nakit ve benzeri kaynağı bulundurmak suretiyle likidite riskini yönetmektedir.

Aşağıdaki tablo, Fon'un türev niteliğinde olmayan finansal yükümlülüklerinin vade dağılımını göstermektedir. Aşağıdaki tablolar, Fon'un yükümlülükleri iskonto edilmeden ve ödemesi gereken en erken tarihler esas alınarak hazırlanmıştır. Söz konusu yükümlülükler üzerinden ödenecek faizler aşağıdaki tabloya dahil edilmiştir.

31 Aralık 2024

Türev Olmayan Finansal Yükümlülükler	Defter değeri	Sözleşme uyarınca nakit çıkışlar toplamı (I+II+III+IV)	3 aydan kısa	3-12 ay arası (II)	1-5 yıl arası (III)	5 yıldan uzun (IV)
Diğer borçlar	114.396.247	114.396.247	114.396.247	-	-	-
Toplam yükümlülük	114.396.247	114.396.247	114.396.247	-	-	-

31 Aralık 2023

Türev Olmayan Finansal Yükümlülükler	Defter değeri	Sözleşme uyarınca nakit çıkışlar toplamı (I+II+III+IV)	3 aydan kısa	3-12 ay arası (II)	1-5 yıl arası (III)	5 yıldan uzun (IV)
Diğer borçlar	6.995.883	6.995.883	6.995.883	-	-	-
Toplam yükümlülük	6.995.883	6.995.883	6.995.883	-	-	-

Kredi riski

Yatırım yapılan Finansal Yatırımlar için, karşı tarafın anlaşma yükümlülüklerini yerine getirememesinden kaynaklanan bir risk mevcuttur. Bu risk, derecelendirmeler veya belli bir kuruma yatırım yapılan Finansal Yatırımların sınırlandırılmasıyla yönetilmektedir. Fon'un kredi riski, ağırlıklı olarak faaliyetlerini yürüttüğü Türkiye' dedir.

GARANTİ PORTFÖY İKİNCİ PARA PİYASASI(TL) FONU 31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR)
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

17. FİNANSAL ARAÇLARDAN KAYNAKLANAN RİSKLERİN NİTELİĞİ VE DÜZEYİ (Devamı)

Kredi Riski (Devamı)

Finansal araç türleri itibarıyla maruz kalınan kredi riskleri	Alacaklar				Varlıklar				
	Alacaklar		Diğer Alacaklar		Ters Repo Alacakları				
31 Aralık 2024	İlişkili Taraf	Diğer Taraf	İlişkili Taraf	Diğer Taraf	İlişkili Taraf	Diğer Taraf	Finansal Yatırımlar	Nakit ve Nakit Benzerleri	Diğer
Raporlama tarihi itibarıyla maruz kalınan azami kredi riski									
- Azami riskin teminat, vs ile güvence altına alınmış kısmı	-	-	-	-	-	66.589.923.930	7.316.449.389	9.623.479.762	252.000.346
A. Vadesi geçmemiş ya da değer düşüklüğüne uğramamış Finansal Yatırımların net defter değeri	-	-	-	-	-				
	-	-	-	-	-	66.589.923.930	7.316.449.389	9.623.479.762	252.000.346
B. Vadesi geçmiş ancak değer düşüklüğüne uğramamış varlıkların net defter değeri	-	-	-	-	-				
C. Değer düşüklüğüne uğrayan varlıkların net defter değerleri	-	-	-	-	-				
- Vadesi geçmiş (brüt defter değeri)	-	-	-	-	-				
- Değer düşüklüğü (-)	-	-	-	-	-				
- Net değer teminat, vs ile güvence altına alınmış kısmı	-	-	-	-	-				
- Vadesi geçmemiş (brüt defter değeri)	-	-	-	-	-				
- Değer düşüklüğü (-)	-	-	-	-	-				
- Net değer teminat, vs ile güvence altına alınmış kısmı	-	-	-	-	-				
D. Bilanço dışı kredi riski içeren unsurlar	-	-	-	-	-				
	-	-	-	-	-				

GARANTİ PORTFÖY İKİNCİ PARA PİYASASI(TL) FONU 31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR)
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

17. FİNANSAL ARAÇLARDAN KAYNAKLANAN RİSKLERİN NİTELİĞİ VE DÜZEYİ (Devamı)
Kredi Riski (Devamı)

Finansal araç türleri itibarıyla maruz kalınan kredi riskleri	Alacaklar				Ters Repo		Varlıklar		
	Alacaklar		Diğer Alacaklar		İlişkili Taraf	Diğer Taraf	Finansal Yatırımlar	Nakit ve Nakit Benzerleri	Diğer
31 Aralık 2023	İlişkili Taraf	Diğer Taraf	İlişkili Taraf	Diğer Taraf					
Raporlama tarihi itibarıyla maruz kalınan azami kredi riski	-	-	-	-	-	100.358.348	2.441.763.307	2.420.099.224	273.246.756
- Azami riskin teminat, vs ile güvence altına alınmış kısmı	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A. Vadesi geçmemiş ya da değer düşüklüğüne uğramamış Finansal Yatırımların net defter değeri	-	-	-	-	-	100.358.348	2.441.763.307	2.420.099.224	273.246.756
B. Vadesi geçmiş ancak değer düşüklüğüne uğramamış varlıkların net defter değeri	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C. Değer düşüklüğüne uğrayan varlıkların net defter değerleri	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Vadesi geçmiş (brüt defter değeri)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Değer düşüklüğü (-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Net değer teminat, vs ile güvence altına alınmış kısmı	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Vadesi geçmemiş (brüt defter değeri)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Değer düşüklüğü (-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Net değer teminat, vs ile güvence altına alınmış kısmı	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D. Bilanço dışı kredi riski içeren unsurlar	-	-	-	-	-	-	-	-	-

17. Finansal Araçlardan Kaynaklanan Risklerin Niteliği ve Düzeyi (devamı)

Finansal Yatırım ve yükümlülüklerin gerçeğe uygun değeri ile gösterilmesine ilişkin açıklamalar

a) Finansal tablolarda maliyet veya itfa edilmiş maliyet ile yansıtılanlar:

Finansal tablolarda maliyet veya itfa edilmiş maliyet ile yansıtılan nakit ve nakit benzerleri ile, diğer alacak ve borçların kısa vadeli olmaları nedeniyle defter değerlerinin gerçeğe uygun değerlerini yansıttığı varsayılmıştır.

b) Finansal tablolarda gerçeğe uygun değeri ile yansıtılanlar

Finansal tablolarda gerçeğe uygun değeri ile yansıtılan Finansal Yatırımların ve yükümlülüklerin gerçeğe uygun değerlerinin tespitinde kullanılan girdilerin seviyelerine göre dağılımı aşağıdaki gibidir:

- Birinci seviye: Finansal Yatırım ve yükümlülükler, ölçüm tarihinde erişilebilen, özdeş varlıkların veya borçların aktif piyasalardaki kotasyon fiyatları (düzeltilmemiş olan) ile değerlendirilmektedir.
- İkinci seviye: Finansal Yatırım ve yükümlülükler, ilgili varlık ya da yükümlülüğün birinci seviyede belirtilen borsa fiyatından başka direk ya da indirek olarak piyasada gözlenebilen fiyatının bulunmasında kullanılan girdilerden değerlendirilmektedir.
- Üçüncü seviye: Finansal Yatırım ve yükümlülükler, varlık ya da yükümlülüğün gerçeğe uygun değerinin bulunmasında kullanılan piyasada gözlenebilir bir veriye dayanmayan girdilerden değerlendirilmektedir.

Gerçeğe uygun değer ile gösterilen Finansal Yatırımlar:

31 Aralık 2024	1. Seviye	2. Seviye	3. Seviye	Toplam
Finansal Yatırımlar:				
Devlet Tahvili	4.247.159.196	-	-	4.247.159.196
Özel sektör tahvili	2.329.766.653	-	-	2.329.766.653
Özel Sektör Finansman Bonosu	594.555.936	-	-	594.555.936
Özel Sektör VDMK	131.089.812	-	-	131.089.812
Özel Sektör Sertifikaları	13.877.792	-	-	13.877.792
Toplam Finansal Yatırımlar	7.316.449.389	-	-	7.316.449.389

31 Aralık 2023	1. Seviye	2. Seviye	3. Seviye	Toplam
Finansal Yatırımlar:				
Özel sektör finansman bonusu	2.150.834.158	-	-	2.150.834.158
Özel sektör tahvili	6.358.951	-	-	6.358.951
Özel Sektör Vdmk	65.872.685	-	-	65.872.685
Devlet tahvili	218.697.511	-	-	218.697.511
Toplam Finansal Yatırımlar	2.441.763.305	-	-	2.441.763.305

**GARANTİ PORTFÖY İKİNCİ PARA PİYASASI(TL) FONU 31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA
EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR)**
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

18. NAKİT AKIŞ TABLOSUNA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR

	31 Aralık 2024	31 Aralık 2023
Bankalar	9.623.479.762	2.420.099.224
<i>Vadesiz mevduat</i>	7.091	19.382
<i>Vadeli mevduat</i>	9.623.472.671	2.420.079.842
Nakit ve nakit benzerleri	9.623.479.762	2.420.099.224

	31 Aralık 2024	31 Aralık 2023
Ters repo alacakları	66.589.923.930	100.358.348
Nakit ve nakit benzerleri	9.623.479.762	2.420.099.224
Borsa para piyasası alacakları	252.000.346	273.246.756
Faiz tahakkuku	(121.853.420)	(36.924.673)
Nakit akış tablosunda yer alan nakit ve nakit benzerleri	76.343.550.616	2.756.779.655

**19. TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ VE TOPLAM DEĞERİNDE/NET VARLIK DEĞERİNDE
ARTIŞ/AZALIŞ**

Toplam değer / net varlık değerine ilişkin açıklamalar dipnot 9'da açıklanmıştır.

**20. FİNANSAL TABLOLARI ÖNEMLİ ÖLÇÜDE ETKİLEYEN YA DA FİNANSAL TABLOLARIN
AÇIK, YORUMLANABİLİR VE ANLAŞILIR OLMASI AÇISINDAN AÇIKLANMASI GEREKEN DİĞER
HUSUSLAR**

Sermaye Piyasası Kurulu'nun (SPK) 30 Aralık 2013 tarihli ve 28867(mükerrer) sayılı Resmî Gazete'de yayımlanan Yatırım Fonlarının Finansal Raporlama Esaslarına İlişkin Tebliği (II-14.2) ile Menkul Kıymet Yatırım Fonları tarafından düzenlenecek mali tablo ve raporların hazırlanıp sunulmasına ilişkin ilke ve kurallara uygun olarak hazırlanmıştır.

21. RAPORLAMA DÖNEMİNDEN SONRAKİ OLAYLAR

Bulunmamaktadır.

**22. BAĞIMSIZ DENETÇİ/BAĞIMSIZ DENETİM KURULUŞUNDAN ALINAN HİZMETLERE İLİŞKİN
ÜCRETLER**

	31 Aralık 2024	31 Aralık 2023
Raporlama dönemine ait bağımsız denetim ücreti	200.000	150.000
Toplam	200.000	150.000

Garanti Portföy
İkinci Para Piyasası (TL) Fonu

1 Ocak- 31 Aralık 2024 hesap dönemine ait Fiyat Raporu



**Shape the future
with confidence**

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

Garanti Portföy İkinci Para Piyasası (TL) Fon' un Pay Fiyatının Hesaplanmasına Dayanak Teşkil Eden Portföy Değeri Tablosu ve Toplam Değer/Net Varlık Değeri Tablosunu İçeren Fiyat Raporlarının Mevzuata Uygun Olarak Hazırlanmasına İlişkin Rapor

Garanti Portföy İkinci Para Piyasası (TL) Fon'un pay fiyatının hesaplanmasına dayanak teşkil eden portföy değeri tablosu ve toplam değer/net varlık değeri tablosunu içeren fiyat raporlarının 30 Aralık 2013 tarihli ve 28867 (Mükerrer) sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan "Yatırım Fonlarının Finansal Raporlama Esaslarına ilişkin 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 Aralık 2024 tarihi itibarıyla incelemiş bulunuyoruz.

Garanti Portföy İkinci Para Piyasası (TL) Fon'un pay fiyatının hesaplanmasına dayanak teşkil eden portföy değeri tablosu ve toplam değer/net varlık değeri tablosunu içeren fiyat raporları 30 Aralık 2013 tarihli ve 28867 (Mükerrer) sayılı Resmî Gazete'de yayımlanan "Yatırım Fonlarının Finansal Raporlama Esaslarına ilişkin Tebliğ (II-14.2) hükümlerine ve Sermaye Piyasası Kurulu'nca belirlenen esaslara uygun olarak hazırlanmıştır.

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

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



Tolga Özdemir, SMMM
Sorumlu Denetçi

26 Mart 2025
İstanbul, Türkiye

GARANTİ PORTFÖY İKİNCİ PARA PİYASASI(TL) FONU
31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİYAT RAPORU
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

GARANTİ PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.																					
GPT 2.PARA PİYASASI (TL) FONU 31/12/2024 TARİHLİ FON PORTFÖYÜ DEĞER TABLOSU																					
Sermaye Piyasası Aracı	Bu	Yatırı Tarih	ISIN Kodu	Nominal Fark Oranı	Fark Odama Sayısı	Nominal Değer	Birim Alış Fiyatı	Satış Alış Tarih	İşlem Oranı	Borsa Sürleşme No	Rapor Teminat Tutar	Günlük Birim Değer	Toplam Değer	Grup Yürdesi	Toplam Yürdesi	Günlük Kar	Kur Maliyeti	Verge S.Ölme Tarih	Temiz Fiyat	Koli Fiyat	V.Sonuç M.Fiyatı
B. 1. ÖZEL SEKTÖR BORÇLANMA ARAÇLARI																					
ÖZEL SEKTÖR TAHVİLİ																					
AK FİNANSAL KİRALAMA	09.06.2026	TRSAKF62618	13.09%	4	27.100.000	100	05.06.2024	0,00%	0	0	0	102.613987	27.408.390,48	0,38%	0,03%	09.06.2026			100	100	100
AK FİNANSAL KİRALAMA	03.07.2026	TRSAKF72617	13.72%	4	41.850.000	100	03.07.2024	0,00%	0	0	0	113.5669385	47.527.763,76	0,65%	0,06%	03.07.2026			100	100	100
OPVA HOLDİNG A.Ş.	10.08.2026	TRSDPVAR2611	13.13%	4	3.820.000	100	12.08.2024	0,00%	0	0	0	106.7555127	4.078.060,58	0,00%	0,00%	10.08.2026			100	100	100
OPVA HOLDİNG A.Ş.	20.08.2026	TRSDPVAR2629	12.98%	4	25.000.000	100	22.08.2024	0,00%	0	0	0	105.1967823	26.299.195,58	0,36%	0,03%	20.08.2026			100	100	100
QURYA VARLIK YÖNETİM A.Ş.	06.03.2026	TRQVYSJ2616	13.44%	4	10.000.000	100	08.03.2024	0,00%	0	0	0	103.9102545	10.391.025,45	0,14%	0,01%	06.03.2026			100	100	100
QURYA VARLIK YÖNETİM A.Ş.	10.06.2026	TRQVYF62613	13.53%	4	7.500.000	100	12.06.2024	0,00%	0	0	0	101.7446267	7.630.847,00	0,10%	0,01%	10.06.2026			100	100	100
QURYA VARLIK YÖNETİM A.Ş.	13.08.2026	TRQVYF62613	13.79%	4	24.882.500	100	15.08.2024	0,00%	0	0	0	106.6318725	26.511.798,82	0,36%	0,03%	13.08.2026			100	100	100
ENRİSA ENERJİ A.Ş.	19.10.2026	TRSNESA2619	13.12%	4	253.000.000	100	21.10.2024	0,00%	0	0	0	110.2491982	281.135.455,36	3,84%	0,34%	19.10.2026			100	100	100
ENRİSA ENERJİ A.Ş.	24.07.2026	TRSNESA2617	13.05%	4	405.000.000	100	26.07.2024	0,00%	0	0	0	109.3080458	442.701.230,49	6,05%	0,53%	24.07.2026			100	100	100
İS FİNANSAL KİRALAMA	09.07.2026	TRISFN72617	13.36%	4	5.000.000	100	09.07.2024	0,00%	0	0	0	112.3324383	5.608.621,92	0,08%	0,01%	09.07.2026			100	100	100
KONTROLMATİK TEKNOLOJİ ENERJİ	06.03.2026	TRKNTK32610	13.44%	4	10.000.000	100	08.03.2024	0,00%	0	0	0	102.6517296	10.265.172,96	0,14%	0,01%	06.03.2026			100	100	100
KONTROLMATİK TEKNOLOJİ ENERJİ	06.03.2026	TRKNTK32610	13.44%	4	10.000.000	108.53875	03.06.2024	0,00%	0	0	0	102.6517296	10.265.172,96	0,14%	0,01%	06.03.2026		108.53875	108.53875	108.53875	108.53875
KONTROLMATİK TEKNOLOJİ ENERJİ	15.05.2026	TRKNTK32618	13.50%	4	20.000.000	100	17.05.2024	0,00%	0	0	0	106.1161928	21.223.238,56	0,29%	0,03%	15.05.2026			100	100	100
OPET PETROLÇÜLÜK A.Ş.	08.09.2026	TRKOPAS2619	12.61%	4	200.000.000	100	10.09.2024	0,00%	0	0	0	102.3483987	204.696.797,40	2,80%	0,24%	08.09.2026			100	100	100
TÜRKİYE SİS VE CAM FABRİKALARI	03.03.2026	TRKOSG32615	13.31%	4	7.900.000	100	26.02.2024	0,00%	0	0	0	105.4922471	8.333.887,52	0,11%	0,01%	03.03.2026			100	100	100
TÜRKİYE SİS VE CAM FABRİKALARI	03.03.2026	TRKOSG32615	13.31%	4	490.000	102.1428571	04.07.2024	0,00%	0	0	0	105.4922471	516.912,01	0,01%	0,00%	03.03.2026		102.1428571	102.1428571	102.1428571	102.1428571
TÜRKİYE SİS VE CAM FABRİKALARI	03.03.2026	TRKOSG32615	13.31%	4	10.000	102.8571429	05.07.2024	0,00%	0	0	0	105.4922471	10.549,22	0,00%	0,00%	03.03.2026		102.8571429	102.8571429	102.8571429	102.8571429
İS BANKASI	10.07.2026	TRISB72514	13.18%	4	115.000.000	100	04.07.2024	0,00%	0	0	0	112.4651629	129.335.167,34	1,77%	0,15%	10.07.2026			100	100	100
TÜPRAŞ-TÜRKİYE PETROL Rafinerisi	20.07.2026	TRTPR52614	13.12%	4	393.000.000	100	23.07.2024	0,00%	0	0	0	109.9423554	429.874.609,61	5,88%	0,51%	20.07.2026			100	100	100
TÜPRAŞ-TÜRKİYE PETROL Rafinerisi	12.08.2026	TRTPR52613	12.94%	4	375.000.000	100	12.08.2024	0,00%	0	0	0	106.6178809	399.817.053,38	5,46%	0,48%	12.08.2026			100	100	100
YOLUKUĞUN DOĞUŞ TÜR	05.06.2026	TRKYO62610	13.32%	4	26.000.000	100	06.06.2024	0,00%	0	0	0	102.609223	27.523.391,76	0,38%	0,03%	05.06.2026			100	100	100
AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG A.Ş.	06.08.2026	TRKAG2619	13.11%	4	170.000.000	100	08.08.2024	0,00%	0	0	0	107.8303458	183.311.587,83	2,51%	0,22%	06.08.2026			100	100	100
YAPI KREDİ FİNANSAL KİRALAMA	08.06.2026	TRKYKF62618	13.01%	4	35.100.000	100	10.06.2024	0,00%	0	0	0	101.5958135	35.474.076,08	0,27%	0,02%	08.06.2026			100	100	100
YAPI KREDİ FİNANSAL KİRALAMA	27.07.2026	TRKYKF72617	13.06%	4	5.000.000	100	29.07.2024	0,00%	0	0	0	108.5729670	5.428.648,40	0,07%	0,01%	27.07.2026			100	100	100
TOPLAM						2.355.432.500,00							2.325.766.652,47	76,25%	2,78%						
ÖZEL SEKTÖR FİNANSMAN BONOVSU																					
AK YATIRIM A.Ş.	27.02.2025	TRKAYM25133	11.43%	1	83.000.000	100	03.12.2024	0,00%	0	0	0	103.7180951	13.483.091,83	0,18%	0,02%	27.02.2025			100	100	100
AKZİM FİN. A.Ş.	30.05.2025	TRKAZM52515	13.31%	4	5.000.000	100	07.06.2024	0,00%	0	0	0	103.5937294	5.179.686,47	0,07%	0,01%	30.05.2025			100	100	100
AKZİM FİN. A.Ş.	30.05.2025	TRKAZM52515	13.31%	4	18.000.000	101.078	18.09.2024	0,00%	0	0	0	103.5937294	18.646.871,25	0,25%	0,02%	30.05.2025		101.078	101.078	101.078	101.078
ÖZİNE YATIRIM M.Ş.	09.04.2025	TRKÖZM42515	17.23%	1	10.000.000	100	29.11.2024	0,00%	0	0	0	104.08523	10.408.521,00	0,14%	0,01%	09.04.2025			100	100	100
FİNANS FAKTÖRİNG A.Ş.	27.05.2025	TRFINF52522	0,00%	0	45.000.000	80.526	26.11.2024	0,00%	0	0	0	84.05086119	37.822.887,54	0,52%	0,05%	27.05.2025		80.526	80.526	80.526	80.526
FİNANS FAKTÖRİNG A.Ş.	17.06.2025	TRFINF62547	0,00%	0	10.000.000	80.851	17.12.2024	0,00%	0	0	0	82.27989756	8.227.989,76	0,11%	0,01%	17.06.2025		80.851	80.851	80.851	80.851
FİNANS FAKTÖRİNG A.Ş.	17.06.2025	TRFINF62547	0,00%	0	3.670.000	81.80166267	27.12.2024	0,00%	0	0	0	82.27989756	3.019.672,24	0,04%	0,00%	17.06.2025		81.80166267	81.80166267	81.80166267	81.80166267
FİNANS FAKTÖRİNG A.Ş.	24.06.2025	TRFINF62562	0,00%	0	50.000.000	80,86	26.12.2024	0,00%	0	0	0	81.43465843	40.717.329,22	0,56%	0,05%	24.06.2025		80,86	80,86	80,86	80,86
İS FAKTÖRİNG A.Ş.	11.06.2025	TRISFA62513	23.42%	1	54.480.000	100	13.12.2024	0,00%	0	0	0	102.2463941	55.703.835,53	0,76%	0,07%	11.06.2025			100	100	100
İS FİNANSAL KİRALAMA	03.06.2025	TRISFN62516	12.73%	4	2.000.000	100	04.06.2024	0,00%	0	0	0	103.2588151	2.065.172,30	0,03%	0,00%	03.06.2025			100	100	100
İS FİNANSAL KİRALAMA	03.07.2025	TRISFN72515	13.29%	4	13.920.000	100	04.07.2024	0,00%	0	0	0	112.379528	15.728.750,30	0,21%	0,02%	03.07.2025			100	100	100
İS FİNANSAL KİRALAMA	27.08.2025	TRISFN82548	12,80%	4	50.000.000	100	28.08.2024	0,00%	0	0	0	104.3488592	52.174.429,50	0,71%	0,06%	27.08.2025			100	100	100
İS GAYRİMENKUL Y.O.	11.04.2025	TRISGM42513	13,20%	3	25.400.000	100	16.07.2024	0,00%	0	0	0	111.6090962	28.371.026,87	0,39%	0,03%	11.04.2025			100	100	100
İS GAYRİMENKUL Y.O.	12.06.2025	TRISGM62511	12,58%	4	20.000.000	100	13.06.2024	0,00%	0	0	0	101.8545933	20.370.918,63	0,28%	0,02%	12.06.2025			100	100	100
İS GAYRİMENKUL Y.O.	10.07.2025	TRISGM72510	13,21%	4	23.250.000	100	11.07.2024	0,00%	0	0	0	112.3817374	26.128.753,94	0,36%	0,03%	10.07.2025			100	100	100
İS GAYRİMENKUL Y.O.	19.08.2025	TRISGM82519	12,87%	4	7.000.000	100	20.08.2024	0,00%	0	0	0	105.5416429	7.387.915,00	0,10%	0,01%	19.08.2025			100	100	100
TERA YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.	12.02.2025	TRTERA22519	13,76%	2	6.000.000	100	16.08.2024	0,00%	0	0	0	106.995525	6.419.731,50	0,09%	0,01%	12.02.2025			100	100	100
TERA YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.	02.07.2025	TRTERA72514	14,58%	4	20.125.000	100	03.07.2024	0,00%	0	0	0	114.4940370	23.041.925,13	0,31%	0,03%	02.07.2025			100	100	100
YAPI KREDİ FAKTÖRİNG	03.06.2025	TRKYKF62517	0,00%	0	57.300.000	80.526	06.12.2024	0,00%	0	0	0	81.35359324	47.761.608,93	0,65%	0,06%	03.06.2025		80.526	80.526	80.526	80.526
YAPI KREDİ BANKASI	07.03.2025	TRKYKB32518	0,00%	0	186.500.000	89.213	06.12.2024	0,00%	0	0	0	92.17041253	171.897.819,37	2,35%	0,21%	07.03.2025		89.213	89.213	89.213	89.213
TOPLAM						620.643.000,00							594.555.936,44	39,46%	0,73%						
ÖZEL SEKTÖR YATIRIM																					
AKSİA SİGORTA SANAYİ VE T.C.	15.01.2025	TRPKSA112545	0,00%	0	11.160.000	92.809	20.11.2024	0,00%	0	0	0										

GARANTİ PORTFÖY İKİNCİ PARA PİYASASI(TL) FONU
31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİYAT RAPORU
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

S. 2. KİMYA SEKTÖRÜ BORÇLANIMA ARAÇLARI																		
DEVLET TAHVİLİ																		
T.C. HAZİN MÜSTESARLIĞI	01.03.2028	TR101032812	12,48%	4	50.000.000	98,75	25.11.2024	0,00%	0	0	102.8301944	51.415.097,20	0,70%	0,06%	01.03.2028	98,75	98,75	98,75
T.C. HAZİN MÜSTESARLIĞI	01.03.2028	TR101032812	12,48%	4	50.000.000	98,75	25.11.2024	0,00%	0	0	102.8301944	51.415.097,20	0,70%	0,06%	01.03.2028	98,75	98,75	98,75
T.C. HAZİN MÜSTESARLIĞI	01.03.2028	TR101032812	12,48%	4	50.000.000	98,75	25.11.2024	0,00%	0	0	102.8301944	51.415.097,20	0,70%	0,06%	01.03.2028	98,75	98,75	98,75
T.C. HAZİN MÜSTESARLIĞI	01.03.2028	TR101032812	12,48%	4	50.000.000	98,75	25.11.2024	0,00%	0	0	102.8301944	51.415.097,20	0,70%	0,06%	01.03.2028	98,75	98,75	98,75
T.C. HAZİN MÜSTESARLIĞI	01.03.2028	TR101032812	12,48%	4	50.000.000	98,75	25.11.2024	0,00%	0	0	102.8301944	51.415.097,20	0,70%	0,06%	01.03.2028	98,75	98,75	98,75
T.C. HAZİN MÜSTESARLIĞI	01.03.2028	TR101032812	12,48%	4	50.000.000	98,75	25.11.2024	0,00%	0	0	102.8301944	51.415.097,20	0,70%	0,06%	01.03.2028	98,75	98,75	98,75
T.C. HAZİN MÜSTESARLIĞI	01.03.2028	TR101032812	12,48%	4	50.000.000	98,75	25.11.2024	0,00%	0	0	102.8301944	51.415.097,20	0,70%	0,06%	01.03.2028	98,75	98,75	98,75
T.C. HAZİN MÜSTESARLIĞI	01.03.2028	TR101032812	12,48%	4	50.000.000	98,75	25.11.2024	0,00%	0	0	102.8301944	51.415.097,20	0,70%	0,06%	01.03.2028	98,75	98,75	98,75
T.C. HAZİN MÜSTESARLIĞI	01.03.2028	TR101032812	12,48%	4	50.000.000	98,75	25.11.2024	0,00%	0	0	102.8301944	51.415.097,20	0,70%	0,06%	01.03.2028	98,75	98,75	98,75
T.C. HAZİN MÜSTESARLIĞI	01.03.2028	TR101032812	12,48%	4	25.000.000	98,75	02.12.2024	0,00%	0	0	102.8301944	25.707.548,60	0,35%	0,03%	01.03.2028	98,75	98,75	98,75
T.C. HAZİN MÜSTESARLIĞI	01.03.2028	TR101032812	12,48%	4	25.000.000	99,596.286,2	12.12.2024	0,00%	0	0	102.8301944	25.707.548,60	0,35%	0,03%	01.03.2028	98,75	99,596.286,2	99,596.286,2
T.C. HAZİN MÜSTESARLIĞI	01.03.2028	TR101032812	12,48%	4	25.000.000	99,733.444,2	13.12.2024	0,00%	0	0	102.8301944	25.707.548,60	0,35%	0,03%	01.03.2028	98,75	99,733.444,2	99,733.444,2
T.C. HAZİN MÜSTESARLIĞI	01.03.2028	TR101032812	12,48%	4	1.000.000	99,733.444,2	13.12.2024	0,00%	0	0	102.8301944	1.028.301,94	0,01%	0,00%	01.03.2028	98,75	99,733.444,2	99,733.444,2
T.C. HAZİN MÜSTESARLIĞI	01.03.2028	TR101032812	12,48%	4	27.000.000	100,418.045,7	18.12.2024	0,00%	0	0	102.8301944	27.764.152,49	0,38%	0,03%	01.03.2028	98,75	100,418.045,7	100,418.045,7
T.C. HAZİN MÜSTESARLIĞI	01.03.2028	TR101032812	12,48%	4	23.000.000	100,418.045,7	18.12.2024	0,00%	0	0	102.8301944	23.650.944,71	0,32%	0,03%	01.03.2028	98,75	100,418.045,7	100,418.045,7
T.C. HAZİN MÜSTESARLIĞI	01.03.2028	TR101032812	12,48%	4	27.000.000	100,418.045,7	18.12.2024	0,00%	0	0	102.8301944	27.764.152,49	0,3					

GARANTİ PORTFÖY İKİNCİ PARA PİYASASI(TL) FONU
31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİYAT RAPORU
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

	T.C. HAZİN MÜSTESARLIĞI	13.10.2027	TRT131027T10	12,92%	4	9.000.000	106.4687202	05.12.2024	0,00%	0	0	110.7099512	9.961.895,61	0,14%	0,01%	13.10.2027	99,5	106.4687202	106.4687202
	T.C. HAZİN MÜSTESARLIĞI	13.10.2027	TRT131027T10	12,92%	4	1.000.000	106.4687202	05.12.2024	0,00%	0	0	110.7099512	1.107.099,51	0,02%	0,00%	13.10.2027	99,5	106.4687202	106.4687202
	T.C. HAZİN MÜSTESARLIĞI	13.10.2027	TRT131027T10	12,92%	4	1.000.000	106.4687202	05.12.2024	0,00%	0	0	110.7099512	1.107.099,51	0,02%	0,00%	13.10.2027	99,5	106.4687202	106.4687202
	T.C. HAZİN MÜSTESARLIĞI	13.10.2027	TRT131027T10	12,92%	4	98.000.000	106.4687202	05.12.2024	0,00%	0	0	110.7099512	108.495.752,18	1,48%	0,13%	13.10.2027	99,5	106.4687202	106.4687202
	T.C. HAZİN MÜSTESARLIĞI	13.10.2027	TRT131027T10	12,92%	4	45.000.000	106.6134104	06.12.2024	0,00%	0	0	110.7099512	49.819.478,04	0,68%	0,06%	13.10.2027	99,5	106.6134104	106.6134104
	T.C. HAZİN MÜSTESARLIĞI	13.10.2027	TRT131027T10	12,92%	4	1.000.000	106.6134104	06.12.2024	0,00%	0	0	110.7099512	1.107.099,51	0,02%	0,00%	13.10.2027	99,5	106.6134104	106.6134104
	T.C. HAZİN MÜSTESARLIĞI	13.10.2027	TRT131027T10	12,92%	4	4.000.000	106.6134104	06.12.2024	0,00%	0	0	110.7099512	4.428.308,05	0,06%	0,01%	13.10.2027	99,5	106.6134104	106.6134104
	T.C. HAZİN MÜSTESARLIĞI	13.10.2027	TRT131027T10	12,92%	4	2.000.000	106.6134104	06.12.2024	0,00%	0	0	110.7099512	2.214.109,02	0,03%	0,00%	13.10.2027	99,5	106.6134104	106.6134104
	T.C. HAZİN MÜSTESARLIĞI	13.10.2027	TRT131027T10	12,92%	4	98.000.000	106.6134104	06.12.2024	0,00%	0	0	110.7099512	108.495.752,18	1,48%	0,13%	13.10.2027	99,5	106.6134104	106.6134104
	T.C. HAZİN MÜSTESARLIĞI	13.10.2027	TRT131027T10	12,92%	4	25.000.000	106.6134104	06.12.2024	0,00%	0	0	110.7099512	27.677.487,80	0,38%	0,03%	13.10.2027	99,5	106.6134104	106.6134104
	T.C. HAZİN MÜSTESARLIĞI	13.10.2027	TRT131027T10	12,92%	4	25.000.000	107.7412385	13.12.2024	0,00%	0	0	110.7099512	27.677.487,80	0,38%	0,03%	13.10.2027	99,4	107.7412385	107.7412385
	T.C. HAZİN MÜSTESARLIĞI	14.01.2026	TRT140126T3	12,92%	4	412		95.12.01.2026	0,00%	0	0	112.4241310	463,19	0,00%	0,00%	14.01.2026	99	95	95
	T.C. HAZİN MÜSTESARLIĞI	16.06.2027	TRT160627T3	12,25%	4	255.349		98.6.12.01.2024	0,00%	0	0	103.028531	263.082,32	0,00%	0,00%	16.06.2027	98,6	98,6	98,6
	T.C. HAZİN MÜSTESARLIĞI	16.06.2027	TRT160627T3	12,25%	4	10.000.000	100.4545455	25.11.2024	0,00%	0	0	103.028531	10.302.853,10	0,14%	0,01%	16.06.2027	100,4545455	100,4545455	100,4545455
	T.C. HAZİN MÜSTESARLIĞI	16.06.2027	TRT160627T3	12,25%	4	10.000.000	100.4545455	25.11.2024	0,00%	0	0	103.028531	10.302.853,10	0,14%	0,01%	16.06.2027	100,4545455	100,4545455	100,4545455
	T.C. HAZİN MÜSTESARLIĞI	16.06.2027	TRT160627T3	12,25%	4	10.000.000	100.4545455	25.11.2024	0,00%	0	0	103.028531	10.302.853,10	0,14%	0,01%	16.06.2027	100,4545455	100,4545455	100,4545455
	T.C. HAZİN MÜSTESARLIĞI	16.06.2027	TRT160627T3	12,25%	4	1.000.000	100.8636364	13.12.2024	0,00%	0	0	103.028531	1.030.285,31	0,01%	0,00%	16.06.2027	100,8636364	100,8636364	100,8636364
	T.C. HAZİN MÜSTESARLIĞI	16.06.2027	TRT160627T3	12,25%	4	24.000.000	100.8636364	13.12.2024	0,00%	0	0	103.028531	24.726.447,43	0,34%	0,03%	16.06.2027	100,8636364	100,8636364	100,8636364
	T.C. HAZİN MÜSTESARLIĞI	16.06.2027	TRT160627T3	12,25%	4	100.000.000	100.951	18.12.2024	0,00%	0	0	103.028531	103.028.531,04	1,41%	0,12%	16.06.2027	100.951	100.951	100.951
	T.C. HAZİN MÜSTESARLIĞI	16.06.2027	TRT160627T3	12,25%	4	100.000.000	100.951	18.12.2024	0,00%	0	0	103.028531	103.028.531,04	1,41%	0,12%	16.06.2027	100.951	100.951	100.951
	T.C. HAZİN MÜSTESARLIĞI	16.06.2027	TRT160627T3	12,25%	4	50.000.000	101.7327633	24.12.2024	0,00%	0	0	103.028531	51.514.265,52	0,70%	0,06%	16.06.2027	100,92	101.7327633	101.7327633
	T.C. HAZİN MÜSTESARLIĞI	16.06.2027	TRT160627T3	12,25%	4	50.000.000	101.5862935	26.12.2024	0,00%	0	0	103.028531	51.514.265,52	0,70%	0,06%	16.06.2027	100,901	101.5862935	101.5862935
	T.C. HAZİN MÜSTESARLIĞI	16.06.2027	TRT160627T3	12,25%	4	25.000.000	102.6111424	10.12.2024	0,00%	0	0	103.028531	25.757.132,76	0,35%	0,03%	16.06.2027	100,98	102.6111424	102.6111424
	T.C. HAZİN MÜSTESARLIĞI	17.05.2028	TRT170528T12	12,62%	4	4.273.534	99.17138462	12.06.2024	0,00%	0	0	104.5232244	4.466.856,44	0,06%	0,01%	17.05.2028	99,17138462	99,17138462	99,17138462
	T.C. HAZİN MÜSTESARLIĞI	17.05.2028	TRT170528T12	12,62%	4	50.000.000	98.87655671	25.11.2024	0,00%	0	0	104.5232244	52.261.612,20	0,73%	0,06%	17.05.2028	98,2	98,87655671	98,87655671
	T.C. HAZİN MÜSTESARLIĞI	17.05.2028	TRT170528T12	12,62%	4	5.000.000	99.67655671	25.11.2024	0,00%	0	0	104.5232244	5.226.161,22	0,07%	0,01%	17.05.2028	99	99,67655671	99,67655671
	T.C. HAZİN MÜSTESARLIĞI	17.05.2028	TRT170528T12	12,62%	4	10.000.000	99.17655671	25.11.2024	0,00%	0	0	104.5232244	10.452.322,44	0,14%	0,01%	17.05.2028	98,5	99,17655671	99,17655671
	T.C. HAZİN MÜSTESARLIĞI	17.05.2028	TRT170528T12	12,62%	4	25.000.000	99.6393364	02.12.2024	0,00%	0	0	104.5232244	26.130.806,10	0,36%	0,03%	17.05.2028	98	99,6393364	99,6393364
	T.C. HAZİN MÜSTESARLIĞI	17.05.2028	TRT170528T12	12,62%	4	25.000.000	100.439035	06.12.2024	0,00%	0	0	104.5232244	26.130.806,10	0,36%	0,03%	17.05.2028	98,25	100.439035	100.439035
	T.C. HAZİN MÜSTESARLIĞI	17.05.2028	TRT170528T12	12,62%	4	25.000.000	100.189035	06.12.2024	0,00%	0	0	104.5232244	26.130.806,10	0,36%	0,03%	17.05.2028	98	100,189035	100,189035
	T.C. HAZİN MÜSTESARLIĞI	17.05.2028	TRT170528T12	12,62%	4	25.000.000	100.189035	06.12.2024	0,00%	0	0	104.5232244	26.130.806,10	0,36%	0,03%	17.05.2028	98	100,189035	100,189035
	T.C. HAZİN MÜSTESARLIĞI	17.05.2028	TRT170528T12	12,62%	4	5.000.000	101.2481749	10.12.2024	0,00%	0	0	104.5232244	5.226.161,22	0,07%	0,01%	17.05.2028	98,5	101,2481749	101,2481749
	T.C. HAZİN MÜSTESARLIĞI	17.05.2028	TRT170528T12	12,62%	4	20.000.000	101.2481749	10.12.2024	0,00%	0	0	104.5232244	20.904.644,88	0,29%	0,02%	17.05.2028	98,5	101,2481749	101,2481749
	T.C. HAZİN MÜSTESARLIĞI	17.05.2028	TRT170528T12	12,62%	4	25.000.000	101.2481749	10.12.2024	0,00%	0	0	104.5232244	26.130.806,10	0,36%	0,03%	17.05.2028	98,5	101,2481749	101,2481749
	T.C. HAZİN MÜSTESARLIĞI	17.05.2028	TRT170528T12	12,62%	4	100.000.000	101.4258084	12.12.2024	0,00%	0	0	104.5232244	104.523.224,40	1,43%	0,12%	17.05.2028	98,4	101,4258084	101,4258084
	T.C. HAZİN MÜSTESARLIĞI	17.05.2028	TRT170528T12	12,62%	4	100.000.000	101.4258084	12.12.2024	0,00%	0	0	104.5232244	104.523.224,40	1,43%	0,12%	17.05.2028	98,4	101,4258084	101,4258084
	T.C. HAZİN MÜSTESARLIĞI	17.05.2028	TRT170528T12	12,62%	4	30.000.000	101.4258084	12.12.2024	0,00%	0	0	104.5232244	31.356.987,12	0,43%	0,04%	17.05.2028	98,4	101,4258084	101,4258084
	T.C. HAZİN MÜSTESARLIĞI	17.05.2028	TRT170528T12	12,62%	4	25.000.000	101.4258084	12.12.2024	0,00%	0	0	104.5232244	26.130.806,10	0,36%	0,03%	17.05.2028	98,4	101,4258084	101,4258084
	T.C. HAZİN MÜSTESARLIĞI	17.05.2028	TRT170528T12	12,62%	4	25.000.000	101.5696102	13.12.2024	0,00%	0	0	104.5232244	26.130.806,10	0,36%	0,03%	17.05.2028	98,4	101,5696102	101,5696102
	T.C. HAZİN MÜSTESARLIĞI	17.05.2028	TRT170528T12	12,62%	4	25.000.000	101.5696102	13.12.2024	0,00%	0	0	104.5232244	26.130.806,10	0,36%	0,03%	17.05.2028	98,4	101,5696102	101,5696102
	T.C. HAZİN MÜSTESARLIĞI	17.05.2028	TRT170528T12	12,62%	4	25.000.000	101.5696102	13.12.2024	0,00%	0	0	104.5232244	26.130.806,10	0,36%	0,03%	17.05.2028	98,4	101,5696102	101,5696102
	T.C. HAZİN MÜSTESARLIĞI	17.05.2028	TRT170528T12	12,62%	4	25.000.000	101.5696102	13.12.2024	0,00%	0	0	104.5232244	26.130.806,10	0,36%	0,03%	17.05.2028	98,4	101,5696102	101,5696102
	T.C. HAZİN MÜSTESARLIĞI	17.05.2028	TRT170528T12	12,62%	4	25.000.000	101.5696102	13.12.2024	0,00%	0	0	104.5232244	26.130.806,10	0,36%	0,03%	17.05.2028	98,4	101,5696102	101,5696102
	T.C. HAZİN MÜSTESARLIĞI	17.05.2028	TRT170528T12	12,62%	4	25.000.000	101.5696102	13.12.2024	0,00%	0	0	104.5232244	26.130.806,10	0,36%	0,03%	17.05.2028	98,4	101,5696102	101,5696102
	T.C. HAZİN MÜSTESARLIĞI	18.06.2025	TRT180625T13	0,71%	2	29.000.000	547.0802351	19.12.2024	0,00%	0	0	555.2518436	161.020.034,65	2,20%	0,19%	18.06.2025	94,011242	101,5896956	101,5896956
	T.C. HAZİN MÜSTESARLIĞI	19.01.2028	TRT190128T14	12,87%	4	10.000.000	104.5371727	02.12.2024	0,00%	0	0	108.8301317	10.883.013,17	0,15%	0,01%	19.01.2028	99	104,5371727	104,5371727
	T.C. HAZİN MÜSTESARLIĞI	19.08.2026	TRT190826T19	12,62%	4	1.000.000	99.7996515	27.11.2024	0,00%	0	0	107.7107026	1.072.710,73	0,11%	0,00%	19.08.2026	100,85	101,7996515	101,7996515
	T.C. HAZİN MÜSTESARLIĞI	20.05.2026	TRT200526T19	12,62%	5	25.000.000	103.504943	09.12.2024	0,00%	0	0	107.0209528	26.755.218,20	0,37%	0,03%	20.05.2026	101,3	103,504943	103,504943
TOPLAM						3.983.756.518,00						4.247.359.195,38	100,00%	5,07%					
ARA GRUP TOPLAMI						3.983.756.518,00						4.247.359.195,38	58,16%	5,07%					
GRUP TOPLAMI						6.898.464.018,00						7.302.571.596,73	100,00%	8,72%					
C KİRA SERTİFİKALARI																			
ÖZEL SEKTÖR KİRA SERTİFİKASI																			
	YİSULMAK ELEKTRİK PİRAKENDİ	15.08.2025	TR048YER2523	13,84%	4	13.000.000		100	16.08.2025	0,00%</									

GARANTİ PORTFÖY İKİNCİ PARA PİYASASI(TL) FONU
31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİYAT RAPORU
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

BİST	02.01.2025	TRT040832T18	48,99%	0	100.268.438,36	196,155432	31.12.2024	63,11%	0	50.979.980,00	196,418534	100.134.129,23	0,15%	0,12%		31.12.2025	0
BİST	02.01.2025	TRT040832T18	48,99%	0	100.268.438,36	196,155432	31.12.2024	63,11%	0	50.979.980,00	196,418534	100.134.129,23	0,15%	0,12%		31.12.2025	0
BİST	02.01.2025	TRT040832T18	48,60%	0	72.191.736,99	196,159604	31.12.2024	62,48%	0	36.704.805,00	196,420638	72.095.804,76	0,11%	0,09%		31.12.2025	0
BİST	02.01.2025	TRT040832T18	48,60%	0	128.340.865,75	196,159624	31.12.2024	62,48%	0	65.252.980,00	196,420638	128.170.319,56	0,19%	0,15%		31.12.2025	0
BİST	02.01.2025	TRT040832T18	48,75%	0	175.467.465,75	196,158015	31.12.2024	62,72%	0	89.213.790,00	196,419833	175.233.576,99	0,26%	0,21%		31.12.2025	0
BİST	02.01.2025	TRT040832T18	48,75%	0	125.333.904,33	196,158002	31.12.2024	62,72%	0	63.724.140,00	196,419819	125.166.840,71	0,19%	0,15%		31.12.2025	0
BİST	02.01.2025	TRT040832T18	48,75%	0	75.200.342,47	196,157997	31.12.2024	62,72%	0	38.234.455,00	196,419814	75.100.104,43	0,11%	0,09%		31.12.2025	0
BİST	02.01.2025	TRT040832T18	48,70%	0	29.077.386,30	196,158539	31.12.2024	62,64%	0	14.781.960,00	196,420095	29.038.667,87	0,04%	0,03%		31.12.2025	0
BİST	02.01.2025	TRT040832T18	48,70%	0	100.266.849,32	196,158540	31.12.2024	62,64%	0	50.979.170,00	196,420098	100.133.335,77	0,15%	0,12%		31.12.2025	0
BİST	02.01.2025	TRT040832T18	48,60%	0	30.079.850,41	194,217498	31.12.2024	62,48%	0	15.446.600,00	194,475928	30.039.918,65	0,05%	0,04%		31.12.2025	0
BİST	02.01.2025	TRT040832T18	48,60%	0	30.079.850,41	194,217498	31.12.2024	62,48%	0	15.446.600,00	194,475928	30.039.918,65	0,05%	0,04%		31.12.2025	0
BİST	02.01.2025	TRT040832T18	48,60%	0	30.079.850,41	194,217498	31.12.2024	62,48%	0	15.446.600,00	194,475928	30.039.918,65	0,05%	0,04%		31.12.2025	0
BİST	02.01.2025	TRT050527T17	48,30%	0	74.195.846,58	97,502949	31.12.2024	61,59%	0	75.895.140,00	97,631889	74.097.858,59	0,11%	0,09%		31.12.2025	0
BİST	02.01.2025	TRT051033T12	48,96%	0	105.281.687,67	97,740787	31.12.2024	63,06%	0	107.427.005,00	97,871806	105.140.749,50	0,16%	0,13%		31.12.2025	0
BİST	02.01.2025	TRT051033T12	48,96%	0	195.523.134,25	97,740787	31.12.2024	63,06%	0	199.507.295,00	97,871806	195.261.391,93	0,29%	0,23%		31.12.2025	0
BİST	02.01.2025	TRT051033T12	48,89%	0	87.233.064,66	97,741157	31.12.2024	62,95%	0	89.010.610,00	97,871989	87.116.454,39	0,13%	0,10%		31.12.2025	0
BİST	02.01.2025	TRT051033T12	48,89%	0	113.302.716,16	97,741159	31.12.2024	62,95%	0	115.611.480,00	97,871991	113.151.256,84	0,17%	0,14%		31.12.2025	0
BİST	02.01.2025	TRT051033T12	48,89%	0	87.233.064,66	97,741157	31.12.2024	62,95%	0	89.010.610,00	97,871989	87.116.454,39	0,13%	0,10%		31.12.2025	0
BİST	02.01.2025	TRT051033T12	48,89%	0	113.302.716,16	97,741159	31.12.2024	62,95%	0	115.611.480,00	97,871991	113.151.256,84	0,17%	0,14%		31.12.2025	0
BİST	02.01.2025	TRT051033T12	48,89%	0	87.233.064,66	97,741157	31.12.2024	62,95%	0	89.010.610,00	97,871989	87.116.454,39	0,13%	0,10%		31.12.2025	0
BİST	02.01.2025	TRT051033T12	48,89%	0	113.302.716,16	97,741159	31.12.2024	62,95%	0	115.611.480,00	97,871991	113.151.256,84	0,17%	0,14%		31.12.2025	0
BİST	02.01.2025	TRT051033T12	48,89%	0	87.233.064,66	97,741157	31.12.2024	62,95%	0	89.010.610,00	97,871989	87.116.454,39	0,13%	0,10%		31.12.2025	0
BİST	02.01.2025	TRT051033T12	48,60%	0	72.191.736,99	97,742707	31.12.2024	62,48%	0	73.662.785,00	97,872765	72.095.804,76	0,11%	0,09%		31.12.2025	0
BİST	02.01.2025	TRT051033T12	48,70%	0	72.192.131,51	97,742169	31.12.2024	62,64%	0	73.663.190,00	97,872495	72.096.001,75	0,11%	0,09%		31.12.2025	0
BİST	02.01.2025	TRT051033T12	48,70%	0	100.266.849,32	97,742175	31.12.2024	62,64%	0	102.309.980,00	97,872501	100.133.335,77	0,15%	0,12%		31.12.2025	0
BİST	02.01.2025	TRT051033T12	48,70%	0	28.074.717,81	97,742173	31.12.2024	62,64%	0	28.646.795,00	97,872499	28.037.334,02	0,04%	0,03%		31.12.2025	0
BİST	02.01.2025	TRT051033T12	48,70%	0	172.458.980,82	97,742176	31.12.2024	62,64%	0	175.973.165,00	97,872501	172.229.337,51	0,26%	0,21%		31.12.2025	0
BİST	02.01.2025	TRT051033T12	48,70%	0	28.074.717,81	97,742173	31.12.2024	62,64%	0	28.646.795,00	97,872499	28.037.334,02	0,04%	0,03%		31.12.2025	0
BİST	02.01.2025	TRT051033T12	48,70%	0	172.458.980,82	97,742176	31.12.2024	62,64%	0	175.973.165,00	97,872501	172.229.337,51	0,26%	0,21%		31.12.2025	0
BİST	02.01.2025	TRT051033T12	48,70%	0	28.074.717,81	97,742173	31.12.2024	62,64%	0	28.646.795,00	97,872499	28.037.334,02	0,04%	0,03%		31.12.2025	0
BİST	02.01.2025	TRT051033T12	48,70%	0	85.226.821,92	97,742173	31.12.2024	62,64%	0	86.963.485,00	97,872498	85.113.335,40	0,13%	0,10%		31.12.2025	0
BİST	02.01.2025	TRT051033T12	48,70%	0	115.306.876,71	97,742173	31.12.2024	62,64%	0	117.656.480,00	97,872498	115.153.336,13	0,17%	0,14%		31.12.2025	0
BİST	02.01.2025	TRT051033T12	48,72%	0	47.125.470,68	97,742065	31.12.2024	62,67%	0	48.085.745,00	97,872443	47.062.693,52	0,07%	0,06%		31.12.2025	0
BİST	02.01.2025	TRT051033T12	48,70%	0	67.178.789,04	97,742177	31.12.2024	62,64%	0	68.547.670,00	97,872496	67.089.334,96	0,10%	0,08%		31.12.2025	0
BİST	02.01.2025	TRT051033T12	48,70%	0	108.288.197,26	97,742174	31.12.2024	62,64%	0	110.494.780,00	97,872499	108.144.002,63	0,16%	0,13%		31.12.2025	0
BİST	02.01.2025	TRT051033T12	48,75%	0	175.467.465,75	97,741908	31.12.2024	62,72%	0	179.042.955,00	97,872366	175.233.576,99	0,26%	0,21%		31.12.2025	0
BİST	02.01.2025	TRT070727T13	48,96%	0	200.536.547,95	770,650545	31.12.2024	63,06%	0	25.952.100,00	771,683538	200.268.094,29	0,30%	0,24%		31.12.2025	0
BİST	02.01.2025	TRT070727T13	48,96%	0	186.498.989,59	770,650481	31.12.2024	63,06%	0	24.135.455,00	771,683516	186.249.327,69	0,28%	0,22%		31.12.2025	0
BİST	02.01.2025	TRT070727T13	48,96%	0	186.498.989,59	770,650481	31.12.2024	63,06%	0	24.135.455,00	771,683516	186.249.327,69	0,28%	0,22%		31.12.2025	0
BİST	02.01.2025	TRT070727T13	48,96%	0	14.937.558,36	770,649722	31.12.2024	63,06%	0	1.836.850,00	771,682397	14.018.766,60	0,02%	0,02%		31.12.2025	0
BİST	02.01.2025	TRT070727T13	48,96%	0	24.064.385,75	770,649802	31.12.2024	63,06%	0	3.134.255,00	771,682836	24.032.171,31	0,04%	0,03%		31.12.2025	0
BİST	02.01.2025	TRT070727T13	48,96%	0	100.268.273,97	770,650945	31.12.2024	63,06%	0	12.976.050,00	771,683538	100.134.047,14	0,15%	0,12%		31.12.2025	0
BİST	02.01.2025	TRT070727T13	48,96%	0	195.523.134,25	770,650469	31.12.2024	63,06%	0	25.303.300,00	771,683503	195.261.391,93	0,29%	0,23%		31.12.2025	0
BİST	02.01.2025	TRT070727T13	48,96%	0	105.281.687,67	770,650403	31.12.2024	63,06%	0	13.624.855,00	771,683438	105.140.749,50	0,16%	0,13%		31.12.2025	0
BİST	02.01.2025	TRT070727T13	48,96%	0	95.254.860,27	770,650388	31.12.2024	63,06%	0	12.327.250,00	771,683423	95.127.344,78	0,14%	0,11%		31.12.2025	0
BİST	02.01.2025	TRT070727T13	48,96%	0	95.254.860,27	770,650388	31.12.2024	63,06%	0	12.327.250,00	771,683423	95.127.344,78	0,14%	0,11%		31.12.2025	0
BİST	02.01.2025	TRT070727T13	48,96%	0	105.281.687,67	770,650403	31.12.2024	63,06%	0	13.624.855,00	771,683438	105.140.749,50	0,16%	0,13%		31.12.2025	0
BİST	02.01.2025	TRT070727T13	48,96%	0	105.281.687,67	770,650403	31.12.2024	63,06%	0	13.624.855,00	771,683438	105.140.749,50	0,16%	0,13%		31.12.2025	0
BİST	02.01.2025	TRT070727T13	48,96%	0	105.281.687,67	770,650403	31.12.2024	63,06%	0	13.624.855,00	771,683438	105.140.749,50	0,16%	0,13%		31.12.2025	0
BİST	02.01.2025	TRT070727T13	48,96%	0	95.254.860,27	770,650388	31.12.2024	63,06%	0	12.327.250,00	771,683423	95.127.344,78	0,14%	0,11%		31.12.2025	0
BİST	02.01.2025	TRT070727T13	48,99%	0	100.268.438,36	770,649006	31.12.2024	63,11%	0	12.976.075,00	771,682726	100.134.129,23	0,15%	0,12%		31.12.2025	0
BİST	02.01.2025	TRT070727T13	48,99%	0	50.134.219,18	770,648763	31.12.2024	63,11%	0	6.488.040,00	771,682428	50.067.064,61	0,08%	0,06%		31.12.2025	0
BİST	02.01.2025	TRT070727T13	48,99%	0	150.402.857,53	770,649159	31.12.2024	63,11%	0	19.464.110,00	771,682825	150.201.193,83	0,23%	0,18%		31.12.2025	0
BİST	02.01.2025	TRT070727T13	48,99%	0	200.536.876,71	770,649208	31.12.2024	63,11%	0	25.952.145,00	771,682874	200.268.258,45	0,30%	0,24%		31.12.2025	0
BİST	02.01.2025	TRT070727T13	48,99%	0	200.536.876,71	770,649208	31.12.2024	63,11%	0	25.952.145,00	771,682874	200.268.258,45	0,30%	0,24%		31.12.2025	0
BİST	02.01.2025	TRT070727T13	48,99%	0	200.536.876,71	770,649208	31.12.2024	63,11%	0	25.952.145,00	771,682874	200.268.258,45	0,30%	0,24%		31.12.2025	0
BİST	02.01.2025	TRT070727T13	48,99%														

GARANTİ PORTFÖY İKİNCİ PARA PİYASASI(TL) FONU
31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİYAT RAPORU
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

	85T	02.01.2025	TK070272713	48,99%	0	150.402.657,53	770.649159	31.12.2024	63,11%	0	19.464.110,00	771.682825	150.201.193,83	0,23%	0,18%	0	31.12.2025			0
	85T	02.01.2025	TK070272713	48,99%	0	50.134.219,18	770.648763	31.12.2024	63,11%	0	6.488.040,00	771.682428	50.067.064,81	0,08%	0,06%	0	31.12.2025			0
	85T	02.01.2025	TK070272713	48,99%	0	140.375.813,70	770.649272	31.12.2024	63,11%	0	18.166.500,00	771.682938	140.187.780,92	0,21%	0,17%	0	31.12.2025			0
	85T	02.01.2025	TK070272713	48,99%	0	60.161.063,01	770.649006	31.12.2024	63,11%	0	7.785.445,25	771.682725	60.080.477,51	0,09%	0,07%	0	31.12.2025			0
	85T	02.01.2025	TK070272713	48,99%	0	40.107.375,34	770.649006	31.12.2024	63,11%	0	5.150.430,00	771.682726	40.051.655,69	0,06%	0,05%	0	31.12.2025			0
	85T	02.01.2025	TK070272713	48,99%	0	20.448.189,04	770.649159	31.12.2024	63,11%	0	2.648.950,00	771.682726	20.448.189,04	0,03%	0,23%	0	31.12.2025			0
	85T	02.01.2025	TK070272713	48,96%	0	200.536.547,95	770.650543	31.12.2024	63,06%	0	25.952.100,00	771.683154	200.268.094,25	0,10%	0,14%	0	31.12.2025			0
	85T	02.01.2025	TK070272713	48,89%	0	13.034.825,75	770.651233	31.12.2024	62,95%	0	1.686.885,00	771.682779	13.017.401,23	0,02%	0,02%	0	31.12.2025			0
	85T	02.01.2025	TK070272713	48,89%	0	13.034.825,75	770.651233	31.12.2024	62,95%	0	1.686.885,00	771.682779	13.017.401,23	0,02%	0,02%	0	31.12.2025			0
	85T	02.01.2025	TK070272713	48,89%	0	13.034.825,75	770.651233	31.12.2024	62,95%	0	1.686.885,00	771.682779	13.017.401,23	0,02%	0,02%	0	31.12.2025			0
	85T	02.01.2025	TK070272713	48,89%	0	13.034.825,75	770.651233	31.12.2024	62,95%	0	1.686.885,00	771.682779	13.017.401,23	0,02%	0,02%	0	31.12.2025			0
	85T	02.01.2025	TK070272713	48,89%	0	13.034.825,75	770.651233	31.12.2024	62,95%	0	1.686.885,00	771.682779	13.017.401,23	0,02%	0,02%	0	31.12.2025			0
	85T	02.01.2025	TK070272713	48,89%	0	13.034.825,75	770.651233	31.12.2024	62,95%	0	1.686.885,00	771.682779	13.017.401,23	0,02%	0,02%	0	31.12.2025			0
	85T	02.01.2025	TK070272713	48,89%	0	13.034.825,75	770.651233	31.12.2024	62,95%	0	1.686.885,00	771.682779	13.017.401,23	0,02%	0,02%	0	31.12.2025			0
	85T	02.01.2025	TK070272713	48,89%	0	13.034.825,75	770.651233	31.12.2024	62,95%	0	1.686.885,00	771.682779	13.017.401,23	0,02%	0,02%	0	31.12.2025			0
	85T	02.01.2025	TK070272713	48,89%	0	13.034.825,75	770.651233	31.12.2024	62,95%	0	1.686.885,00	771.682779	13.017.401,23	0,02%	0,02%	0	31.12.2025			0
	85T	02.01.2025	TK070272713	48,89%	0	13.034.825,75	770.651233	31.12.2024	62,95%	0	1.686.885,00	771.682779	13.017.401,23	0,02%	0,02%	0	31.12.2025			0
	85T	02.01.2025	TK070272713	48,89%	0	13.034.825,75	770.651233	31.12.2024	62,95%	0	1.686.885,00	771.682779	13.017.401,23	0,02%	0,02%	0	31.12.2025			0
	85T	02.01.2025	TK070272713	48,89%	0	13.034.825,75	770.651233	31.12.2024	62,95%	0	1.686.885,00	771.682779	13.017.401,23	0,02%	0,02%	0	31.12.2025			0
	85T	02.01.2025	TK070272713	48,89%	0	13.034.825,75	770.651233	31.12.2024	62,95%	0	1.686.885,00	771.682779	13.017.401,23	0,02%	0,02%	0	31.12.2025			0
	85T	02.01.2025	TK070272713	48,89%	0	13.034.825,75	770.651233	31.12.2024	62,95%	0	1.686.885,00	771.682779	13.017.401,23	0,02%	0,02%	0	31.12.2025			0
	85T	02.01.2025	TK070272713	48,89%	0	13.034.825,75	770.651233	31.12.2024	62,95%	0	1.686.885,00	771.682779	13.017.401,23	0,02%	0,02%	0	31.12.2025			0
	85T	02.01.2025	TK070272713	48,89%	0	13.034.825,75	770.651233	31.12.2024	62,95%	0	1.686.885,00	771.682779	13.017.401,23	0,02%	0,02%	0	31.12.2025			0
	85T	02.01.2025	TK070272713	48,89%	0	13.034.825,75	770.651233	31.12.2024	62,95%	0	1.686.885,00	771.682779	13.017.401,23	0,02%	0,02%	0	31.12.2025			0
	85T	02.01.2025	TK070272713	48,89%	0	13.034.825,75	770.651233	31.12.2024	62,95%	0	1.686.885,00	771.682779	13.017.401,23	0,02%	0,02%	0	31.12.2025			0
	85T	02.01.2025	TK070272713	48,89%	0	13.034.825,75	770.651233	31.12.2024	62,95%	0	1.686.885,00	771.682779	13.017.401,23	0,02%	0,02%	0	31.12.2025			0
	85T	02.01.2025	TK070272713	48,89%	0	13.034.825,75	770.651233	31.12.2024	62,95%	0	1.686.885,00	771.682779	13.017.401,23	0,02%	0,02%	0	31.12.2025			0
	85T	02.01.2025	TK070272713	48,89%	0	13.034.825,75	770.651233	31.12.2024	62,95%	0	1.686.885,00	771.682779	13.017.401,23	0,02%	0,02%	0	31.12.2025			0
	85T	02.01.2025	TK070272713	48,89%	0	13.034.825,75	770.651233	31.12.2024	62,95%	0	1.686.885,00	771.682779	13.017.401,23	0,02%	0,02%	0	31.12.2025			0
	85T	02.01.2025	TK070272713	48,89%	0	13.034.825,75	770.651233	31.12.2024	62,95%	0	1.686.885,00	771.682779	13.017.401,23	0,02%	0,02%	0	31.12.2025			0
	85T	02.01.2025	TK070272713	48,89%	0	13.034.825,75	770.651233	31.12.2024	62,95%	0	1.686.885,00	771.682779	13.017.401,23	0,02%	0,02%	0	31.12.2025			0
	85T	02.01.2025	TK070272713	48,89%	0	13.034.825,75	770.651233	31.12.2024	62,95%	0	1.686.885,00	771.682779	13.017.401,23	0,02%	0,02%	0	31.12.2025			0
	85T	02.01.2025	TK070272713	48,89%	0	13.034.825,75	770.651233	31.12.2024	62,95%	0	1.686.885,00	771.682779	13.017.401,23	0,02%	0,02%	0	31.12.2025			0
	85T	02.01.2025	TK070272713	48,89%	0	13.034.825,75	770.651233	31.12.2024	62,95%	0	1.686.885,00	771.682779	13.017.401,23	0,02%	0,02%	0	31.12.2025			0
	85T	02.01.2025	TK070272713	48,89%	0	13.034.825,75	770.651233	31.12.2024	62,95%	0	1.686.885,00	771.682779	13.017.401,23	0,02%	0,02%	0	31.12.2025			0
	85T	02.01.2025	TK070272713	48,89%	0	13.034.825,75	770.651233	31.12.2024	62,95%	0	1.686.885,00	771.682779	13.017.401,23	0,02%	0,02%	0	31.12.2025			0
	85T	02.01.2025	TK070272713	48,89%	0	13.034.825,75	770.651233	31.12.2024	62,95%	0	1.686.885,00	771.682779	13.017.401,23	0,02%	0,02%	0	31.12.2025			0
	85T	02.01.2025	TK070272713	48,89%	0	13.034.825,75	770.651233	31.12.2024	62,95%	0	1.686.885,00	771.682779	13.017.401,23	0,02%	0,02%	0	31.12.2025			0
	85T	02.01.2025	TK070272713	48,89%	0	13.034.825,75	770.651233	31.12.2024	62,95%	0	1.686.885,00	771.682779	13.017.401,23	0,02%	0,02%	0	31.12.2025			0
	85T	02.01.2025	TK070272713	48,89%	0	13.034.825,75	770.651233	31.12.2024	62,95%	0	1.686.885,00	771.682779	13.017.401,23	0,02%	0,02%	0	31.12.2025			0
	85T	02.01.2025	TK070272713	48,89%	0	13.034.825,75	770.651233	31.12.2024	62,95%	0	1.686.885,00	771.682779	13.017.401,23	0,02%	0,02%	0	31.12.2025			0
	85T	02.01.2025	TK070272713	48,89%	0	13.034.825,75	770.651233	31.12.2024	62,95%	0	1.686.885,00	771.682779	13.017.401,23	0,02%	0,02%	0	31.12.2025			0
	85T	02.01.2025	TK070272713	48,89%	0	13.034.825,75	770.651233	31.12.2024	62,95%	0	1.686.885,00	771.682779	13.017.401,23	0,02%	0,02%	0	31.12.2025			0
	85T	02.01.2025	TK070272713	48,89%	0	13.034.825,75	770.651233	31.12.2024	62,95%	0	1.686.885,00	771.682779	13.017.401,23	0,02%	0,02%	0	31.12.2025			0
	85T	02.01.2025	TK070272713	48,89%	0	13.034.825,75	770.651233	31.12.2024	62,95%	0	1.686.885,00	771.682779	13.017.401,23	0,02%	0,02%	0	31.12.2025			0
	85T	02.01.2025	TK070272713	48,89%	0	13.034.825,75	770.651233	31.12.2024	62,95%	0	1.686.885,00	771.682779	13.017.401,23	0,02%	0,02%	0	31.12.2025			0
	85T	02.01.2025	TK070272713	48,89%	0	13.034.825,75	770.651233	31.12.2024	62,95%	0	1.686.885,00	771.682779	13.017.401,23	0,02%	0,02%	0	31.12.2025			0
	85T	02.01.2025	TK070272713	48,89%	0	13.034.825,75	770.651233	31.12.2024	62,95%	0	1.686.885,00	771.682779	13.017.401,23	0,02%	0,02%	0	31.12.2025			0
	85T	02.01.2025	TK070272713	48,89%	0	13.034.825,75	770.651233	31.12.2024	62,95%	0	1.686.885,00	771.682779	13.017.401,23	0,02%	0,02%	0	31.12.2025			0
	85T	02.01.2025	TK070272713	48,89%	0	13.034.825,75	770.651233	31.12.2024	62,95%	0	1.686.885,00	771.682779	13.017.401,23	0,02%	0,02%	0	31.12.2025			0
	85T	02.01.2025	TK070272713	48,89%	0	13.034.825,75	770.651233	31.12.2024	62,95%	0	1.686.885,00	771.682779	13.017.401,23	0,02%	0,02%	0	31.12.2025			0
	85T	02.01.2025	TK070272713	48,89%	0	13.034.825,75	770.651233	31.12.2024	62,95%	0	1.686.885,00	771.682779	13.017.401,23	0,02%	0,02%	0	31.12.2025			0
	85T	02.01.2025	TK070272713	48,89%	0	13.034.825,75	770.651233	31.12.2024	62,95%	0	1.686.885,00	771.682779	13.017.401,23	0,02%	0,02%	0	31.12.2025			0
	85T	02.01.2025	TK070272713	48,89%	0	13.034.825,75	770.651233	31.12.2024	62,95%	0	1.686.885,00	771.682779	13.017.401,23	0,02%	0,02%	0	31.12.2025			0

GARANTİ PORTFÖY İKİNCİ PARA PİYASASI(TL) FONU
31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİYAT RAPORU
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

	BST	02.01.2025	FK070727T13	48.60%	0	4.010.652.05	770.660938	31.12.2024	62.48%	0	519.035.00	771.686395	4.005.322.48	0.01%	0.00%		31.12.2025						
	BST	02.01.2025	FK070727T13	48.60%	0	4.010.652.05	770.660938	31.12.2024	62.48%	0	519.035.00	771.686395	4.005.322.48	0.01%	0.00%		31.12.2025						
	BST	02.01.2025	FK070727T13	48.60%	0	4.010.652.05	770.660938	31.12.2024	62.48%	0	519.035.00	771.686395	4.005.322.48	0.01%	0.00%		31.12.2025						
	BST	02.01.2025	FK080428T15	48.60%	0	16.042.608.22	63.546772	31.12.2024	62.48%	0	25.178.305.00	63.631328	16.021.289.95	0.02%	0.02%		31.12.2025						
	BST	02.01.2025	FK080428T15	48.60%	0	16.042.608.22	63.546773	31.12.2024	62.48%	0	289.550.500.00	63.631333	184.244.834.37	0.28%	0.22%		31.12.2025						
	BST	02.01.2025	FK080428T15	48.60%	0	16.042.608.22	63.546772	31.12.2024	62.48%	0	25.178.305.00	63.631328	16.021.289.95	0.02%	0.02%		31.12.2025						
	BST	02.01.2025	FK080428T15	48.60%	0	16.042.608.22	63.546773	31.12.2024	62.48%	0	289.550.500.00	63.631333	184.244.834.37	0.28%	0.22%		31.12.2025						
	BST	02.01.2025	FK080428T15	48.60%	0	16.042.608.22	63.546772	31.12.2024	62.48%	0	25.178.305.00	63.631328	16.021.289.95	0.02%	0.02%		31.12.2025						
	BST	02.01.2025	FK080428T15	48.60%	0	16.042.608.22	63.546773	31.12.2024	62.48%	0	289.550.500.00	63.631333	184.244.834.37	0.28%	0.22%		31.12.2025						
	BST	02.01.2025	FK080428T15	48.60%	0	16.042.608.22	63.546772	31.12.2024	62.48%	0	25.178.305.00	63.631328	16.021.289.95	0.02%	0.02%		31.12.2025						
	BST	02.01.2025	FK080428T15	48.60%	0	16.042.608.22	63.546773	31.12.2024	62.48%	0	289.550.500.00	63.631333	184.244.834.37	0.28%	0.22%		31.12.2025						
	BST	02.01.2025	FK080428T15	48.60%	0	16.042.608.22	63.546772	31.12.2024	62.48%	0	25.178.305.00	63.631328	16.021.289.95	0.02%	0.02%		31.12.2025						
	BST	02.01.2025	FK080428T15	48.60%	0	16.042.608.22	63.546773	31.12.2024	62.48%	0	289.550.500.00	63.631333	184.244.834.37	0.28%	0.22%		31.12.2025						
	BST	02.01.2025	FK080428T15	48.60%	0	16.042.608.22	63.546772	31.12.2024	62.48%	0	25.178.305.00	63.631328	16.021.289.95	0.02%	0.02%		31.12.2025						
	BST	02.01.2025	FK080428T15	48.60%	0	16.042.608.22	63.546773	31.12.2024	62.48%	0	289.550.500.00	63.631333	184.244.834.37	0.28%	0.22%		31.12.2025						
	BST	02.01.2025	FK080428T15	48.60%	0	16.042.608.22	63.546772	31.12.2024	62.48%	0	25.178.305.00	63.631328	16.021.289.95	0.02%	0.02%		31.12.2025						
	BST	02.01.2025	FK080428T15	48.60%	0	16.042.608.22	63.546773	31.12.2024	62.48%	0	289.550.500.00	63.631333	184.244.834.37	0.28%	0.22%		31.12.2025						
	BST	02.01.2025	FK080428T15	48.60%	0	16.042.608.22	63.546772	31.12.2024	62.48%	0	25.178.305.00	63.631328	16.021.289.95	0.02%	0.02%		31.12.2025						
	BST	02.01.2025	FK080428T15	48.60%	0	16.042.608.22	63.546773	31.12.2024	62.48%	0	289.550.500.00	63.631333	184.244.834.37	0.28%	0.22%		31.12.2025						
	BST	02.01.2025	FK080428T15	48.60%	0	16.042.608.22	63.546772	31.12.2024	62.48%	0	25.178.305.00	63.631328	16.021.289.95	0.02%	0.02%		31.12.2025						
	BST	02.01.2025	FK080428T15	48.60%	0	16.042.608.22	63.546773	31.12.2024	62.48%	0	289.550.500.00	63.631333	184.244.834.37	0.28%	0.22%		31.12.2025						
	BST	02.01.2025	FK080428T15	48.60%	0	16.042.608.22	63.546772	31.12.2024	62.48%	0	25.178.305.00	63.631328	16.021.289.95	0.02%	0.02%		31.12.2025						
	BST	02.01.2025	FK080428T15	48.60%	0	16.042.608.22	63.546773	31.12.2024	62.48%	0	289.550.500.00	63.631333	184.244.834.37	0.28%	0.22%		31.12.2025						
	BST	02.01.2025	FK080428T15	48.60%	0	16.042.608.22	63.546772	31.12.2024	62.48%	0	25.178.305.00	63.631328	16.021.289.95	0.02%	0.02%		31.12.2025						
	BST	02.01.2025	FK080428T15	48.60%	0	16.042.608.22	63.546773	31.12.2024	62.48%	0	289.550.500.00	63.631333	184.244.834.37	0.28%	0.22%		31.12.2025						
	BST	02.01.2025	FK080428T15	48.60%	0	16.042.608.22	63.546772	31.12.2024	62.48%	0	25.178.305.00	63.631328	16.021.289.95	0.02%	0.02%		31.12.2025						
	BST	02.01.2025	FK080428T15	48.60%	0	16.042.608.22	63.546773	31.12.2024	62.48%	0	289.550.500.00	63.631333	184.244.834.37	0.28%	0.22%		31.12.2025						
	BST	02.01.2025	FK080428T15	48.60%	0	16.042.608.22	63.546772	31.12.2024	62.48%	0	25.178.305.00	63.631328	16.021.289.95	0.02%	0.02%		31.12.2025						
	BST	02.01.2025	FK080428T15	48.60%	0	16.042.608.22	63.546773	31.12.2024	62.48%	0	289.550.500.00	63.631333	184.244.834.37	0.28%	0.22%		31.12.2025						
	BST	02.01.2025	FK080428T15	48.60%	0	16.042.608.22	63.546772	31.12.2024	62.48%	0	25.178.305.00	63.631328	16.021.289.95	0.02%	0.02%		31.12.2025						
	BST	02.01.2025	FK080428T15	48.60%	0	16.042.608.22	63.546773	31.12.2024	62.48%	0	289.550.500.00	63.631333	184.244.834.37	0.28%	0.22%		31.12.2025						
	BST	02.01.2025	FK080428T15	48.60%	0	16.042.608.22	63.546772	31.12.2024	62.48%	0	25.178.305.00	63.631328	16.021.289.95	0.02%	0.02%		31.12.2025						
	BST	02.01.2025	FK080428T15	48.60%	0	16.042.608.22	63.546773	31.12.2024	62.48%	0	289.550.500.00	63.631333	184.244.834.37	0.28%	0.22%		31.12.2025						
	BST	02.01.2025	FK080428T15	48.60%	0	16.042.608.22	63.546772	31.12.2024	62.48%	0	25.178.305.00	63.631328	16.021.289.95	0.02%	0.02%		31.12.2025						
	BST	02.01.2025	FK080428T15	48.60%	0	16.042.608.22	63.546773	31.12.2024	62.48%	0	289.550.500.00	63.631333	184.244.834.37	0.28%	0.22%		31.12.2025						
	BST	02.01.2025	FK080428T15	48.60%	0	16.042.608.22	63.546772	31.12.2024	62.48%	0	25.178.305.00	63.631328	16.021.289.95	0.02%	0.02%		31.12.2025						
	BST	02.01.2025	FK080428T15	48.60%	0	16.042.608.22	63.546773	31.12.2024	62.48%	0	289.550.500.00	63.631333	184.244.834.37	0.28%	0.22%		31.12.2025						
	BST	02.01.2025	FK080428T15	48.60%	0	16.042.608.22	63.546772	31.12.2024	62.48%	0	25.178.305.00	63.631328	16.021.289.95	0.02%	0.02%		31.12.2025						
	BST	02.01.2025	FK080428T15	48.60%	0	16.042.608.22	63.546773	31.12.2024	62.48%	0	289.550.500.00	63.631333	184.244.834.37	0.28%	0.22%		31.12.2025						
	BST	02.01.2025	FK080428T15	48.60%	0	16.042.608.22	63.546772	31.12.2024	62.48%	0	25.178.305.00	63.631328	16.021.289.95	0.02%	0.02%		31.12.2025						
	BST	02.01.2025	FK080428T15	48.60%	0	16.042.608.22	63.546773	31.12.2024	62.48%	0	289.550.500.00	63.631333	184.244.834.37	0.28%	0.22%		31.12.2025						
	BST	02.01.2025	FK080428T15	48.60%	0	16.042.608.22	63.546772	31.12.2024	62.48%	0	25.178.305.00	63.631328	16.021.289.95	0.02%	0.02%		31.12.2025						
	BST	02.01.2025	FK080428T15	48.60%	0	16.042.608.22	63.546773	31.12.2024	62.48%	0	289.550.500.00	63.631333	184.244.834.37	0.28%	0.22%		31.12.2025						
	BST	02.01.2025	FK080428T15	48.60%	0	16.042.608.22	63.546772	31.12.2024	62.48%	0	25.178.305.00	63.631328	16.021.289.95	0.02%	0.02%		31.12.2025						
	BST	02.01.2025	FK080428T15	48.60%	0	16.042.608.22	63.546773	31.12.2024	62.48%	0	289.550.500.00	63.631333	184.244.834.37	0.28%	0.22%		31.12.2025						
	BST	02.01.2025	FK080428T15	48.60%	0	16.042.608.22	63.546772	31.12.2024	62.48%	0	25.178.305.00	63.631328	16.021.289.95	0.02%	0.02%		31.12.2025						
	BST	02.01.2025	FK080428T15	48.60%	0	16.042.608.22	63.546773	31.12.2024	62.48%	0	289.550.500.00	63.631333	184.244.834.37	0.28%	0.22%		31.12.2025						
	BST	02.01.2025	FK080428T15	48.60%	0	16.042.608.22	63.546772	31.12.2024	62.48%	0	25.178.305.00	63.631328	16.021.289.95	0.02%	0.02%		31.12.2025						
	BST	02.01.2025	FK080428T15	48.60%	0	16.042.608.22	63.546773	31.12.2024	62.48%	0	289.550.500.00	63.631333	184.244.834.37	0.28%	0.22%		31.12.2025						
	BST	02.01.2025	FK080428T15	48.60%	0	16.042.608.22	63.546772	31.12.2024	62.48%	0	25.178.305.00	63.631328	16.021.289.95	0.02%	0.02%		31.12.2025						
	BST	02.01.2025	FK080428T15	48.60%	0	16.042.608.22	63.546773	31.12.2024	62.48%	0	289.550.500.00	63.631333	184.244.834.37	0.28%	0.22%		31.12.2025						
	BST	02.01.2025	FK080428T15	48.60%	0	16.042.608.22	63.546772	31.12.2024	62.48%	0	25.178.305.00	63.631328	16.021.289.95	0.02%	0.02%		31.12.2025						
	BST	02.01.2025	FK080428T15	48.60%	0	16.042.608.22	63.546773	31.12.2024	62.48%	0	289.550.500.00	63.631333	184.244.834.37										

GARANTİ PORTFÖY İKİNCİ PARA PİYASASI(TL) FONU
31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİYAT RAPORU
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

[illegible]

GARANTİ PORTFÖY İKİNCİ PARA PİYASASI(TL) FONU
31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİYAT RAPORU
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

BİST	02.01.2025	İRT120128T11	48,99%	0	150.402.657,53	781.255697	31.12.2024	63,11%	0	19.199.860,00	782.303580	150.201.193,83	0,23%	0,18%				0
BİST	02.01.2025	İRT120128T11	48,99%	0	50.134.219,18	781.255493	31.12.2024	63,11%	0	6.399.955,00	782.303385	50.067.064,61	0,08%	0,06%				0
BİST	02.01.2025	İRT120128T11	48,99%	0	150.402.657,53	781.255697	31.12.2024	63,11%	0	19.199.860,00	782.303580	150.201.193,83	0,23%	0,18%				0
BİST	02.01.2025	İRT120128T11	48,99%	0	50.134.219,18	781.255493	31.12.2024	63,11%	0	6.399.955,00	782.303385	50.067.064,61	0,08%	0,06%				0
BİST	02.01.2025	İRT120128T11	48,99%	0	150.402.657,53	781.255697	31.12.2024	63,11%	0	19.199.860,00	782.303580	150.201.193,83	0,23%	0,18%				0
BİST	02.01.2025	İRT120128T11	48,99%	0	50.134.219,18	781.255493	31.12.2024	63,11%	0	6.399.955,00	782.303385	50.067.064,61	0,08%	0,06%				0
BİST	02.01.2025	İRT120128T11	48,99%	0	50.134.219,18	781.255493	31.12.2024	63,11%	0	6.399.955,00	782.303385	50.067.064,61	0,08%	0,06%				0
BİST	02.01.2025	İRT120128T11	48,99%	0	200.536.876,71	781.255798	31.12.2024	63,11%	0	25.599.810,00	782.303691	200.268.258,45	0,30%	0,24%				0
BİST	02.01.2025	İRT120128T11	48,99%	0	150.402.657,53	781.255697	31.12.2024	63,11%	0	19.199.860,00	782.303580	150.201.193,83	0,23%	0,18%				0
BİST	02.01.2025	İRT120128T11	48,99%	0	50.134.219,18	781.255493	31.12.2024	63,11%	0	6.399.955,00	782.303385	50.067.064,61	0,08%	0,06%				0
BİST	02.01.2025	İRT120128T11	48,99%	0	50.134.219,18	781.255493	31.12.2024	63,11%	0	6.399.955,00	782.303385	50.067.064,61	0,08%	0,06%				0
BİST	02.01.2025	İRT120128T11	48,99%	0	50.134.219,18	781.255493	31.12.2024	63,11%	0	6.399.955,00	782.303385	50.067.064,61	0,08%	0,06%				0
BİST	02.01.2025	İRT120128T11	48,99%	0	150.402.657,53	781.255697	31.12.2024	63,11%	0	19.199.860,00	782.303580	150.201.193,83	0,23%	0,18%				0
BİST	02.01.2025	İRT120128T11	48,99%	0	150.402.657,53	781.255697	31.12.2024	63,11%	0	19.199.860,00	782.303580	150.201.193,83	0,23%	0,18%				0
BİST	02.01.2025	İRT120128T11	48,99%	0	30.080.531,51	781.255086	31.12.2024	63,11%	0	3.839.975,00	782.302978	30.040.238,77	0,05%	0,04%				0
BİST	02.01.2025	İRT120128T11	48,99%	0	20.053.687,67	781.254578	31.12.2024	63,11%	0	2.559.985,00	782.302468	20.026.825,84	0,03%	0,02%				0
BİST	02.01.2025	İRT120128T11	48,99%	0	190.510.032,88	781.255782	31.12.2024	63,11%	0	24.319.820,00	782.303675	190.254.845,53	0,29%	0,23%				0
BİST	02.01.2025	İRT120128T11	48,98%	0	200.536.847,95	781.257019	31.12.2024	63,06%	0	25.599.770,00	782.304272	200.268.094,29	0,30%	0,24%				0
BİST	02.01.2025	İRT120128T11	48,98%	0	200.536.847,95	781.257019	31.12.2024	63,06%	0	25.599.770,00	782.304272	200.268.094,29	0,30%	0,24%				0
BİST	02.01.2025	İRT120128T11	48,63%	0	28.074.641,10	781.269619	31.12.2024	62,56%	0	3.583.910,00	782.310261	28.037.295,71	0,04%	0,03%				0
BİST	02.01.2025	İRT120128T11	48,62%	0	172.458.226,85	781.271469	31.12.2024	62,51%	0	22.015.395,00	782.311474	172.228.961,00	0,26%	0,21%				0
BİST	02.01.2025	İRT120128T11	48,60%	0	172.458.038,36	781.272357	31.12.2024	62,48%	0	22.015.370,00	782.311934	172.228.866,91	0,26%	0,21%				0
BİST	02.01.2025	İRT120128T11	48,60%	0	172.458.038,36	781.272357	31.12.2024	62,48%	0	22.015.370,00	782.311934	172.228.866,91	0,26%	0,21%				0
BİST	02.01.2025	İRT120128T11	48,60%	0	128.340.865,75	781.272412	31.12.2024	62,48%	0	16.383.530,00	782.311199	128.170.319,56	0,19%	0,15%				0
BİST	02.01.2025	İRT120128T11	48,60%	0	72.191.736,99	781.272041	31.12.2024	62,48%	0	9.215.740,00	782.311619	72.095.804,76	0,11%	0,09%				0
BİST	02.01.2025	İRT120128T11	48,60%	0	72.191.736,99	781.272041	31.12.2024	62,48%	0	9.215.740,00	782.311619	72.095.804,76	0,11%	0,09%				0
BİST	02.01.2025	İRT120128T11	48,60%	0	128.340.865,75	781.272412	31.12.2024	62,48%	0	16.383.530,00	782.311199	128.170.319,56	0,19%	0,15%				0
BİST	02.01.2025	İRT120128T11	48,60%	0	128.340.865,75	781.272412	31.12.2024	62,48%	0	16.383.530,00	782.311199	128.170.319,56	0,19%	0,15%				0
BİST	02.01.2025	İRT120128T11	48,60%	0	128.340.865,75	781.272412	31.12.2024	62,48%	0	16.383.530,00	782.311199	128.170.319,56	0,19%	0,15%				0
BİST	02.01.2025	İRT120128T11	48,60%	0	128.340.865,75	781.272412	31.12.2024	62,48%	0	16.383.530,00	782.311199	128.170.319,56	0,19%	0,15%				0
BİST	02.01.2025	İRT120128T11	48,70%	0	128.340.865,75	781.272412	31.12.2024	62,48%	0	16.383.530,00	782.311199	128.170.319,56	0,19%	0,15%				0
BİST	02.01.2025	İRT120128T11	48,70%	0	128.340.865,75	781.272412	31.12.2024	62,48%	0	16.383.530,00	782.311199	128.170.319,56	0,19%	0,15%				0
BİST	02.01.2025	İRT120128T11	48,70%	0	128.340.865,75	781.272412	31.12.2024	62,48%	0	16.383.530,00	782.311199	128.170.319,56	0,19%	0,15%				0
BİST	02.01.2025	İRT120128T11	48,73%	0	47.125.444,93	781.267532	31.12.2024	62,65%	0	6.015.865,00	782.309455	47.062.680,67	0,07%	0,06%				0
BİST	02.01.2025	İRT120128T11	48,70%	0	167.445.638,36	781.268092	31.12.2024	62,64%	0	21.375.505,00	782.309801	167.222.670,73	0,25%	0,20%				0
BİST	02.01.2025	İRT120128T11	48,70%	0	33.088.060,27	781.267573	31.12.2024	62,64%	0	4.223.905,00	782.30928	33.044.000,80	0,05%	0,04%				0
BİST	02.01.2025	İRT120128T11	48,70%	0	133.354.909,59	781.268127	31.12.2024	62,64%	0	17.023.605,00	782.309837	133.177.336,57	0,20%	0,16%				0
BİST	02.01.2025	İRT120128T11	48,70%	0	67.178.789,04	781.267764	31.12.2024	62,64%	0	8.575.805,00	782.309474	67.089.334,96	0,10%	0,08%				0
BİST	02.01.2025	İRT120128T11	48,70%	0	25.066.732,33	781.267099	31.12.2024	62,64%	0	3.199.930,00	782.308799	25.033.333,54	0,04%	0,03%				0
BİST	02.01.2025	İRT120128T11	48,70%	0	92.245.501,37	781.267913	31.12.2024	62,64%	0	11.775.730,00	782.309622	92.122.668,90	0,14%	0,11%				0
BİST	02.01.2025	İRT120128T11	48,75%	0	25.066.780,82	781.265869	31.12.2024	62,72%	0	3.199.935,00	782.308645	25.033.368,14	0,04%	0,03%				0
BİST	02.01.2025	İRT120128T11	48,75%	0	25.066.780,82	781.265869	31.12.2024	62,72%	0	3.199.935,00	782.308645	25.033.368,14	0,04%	0,03%				0
BİST	02.01.2025	İRT120128T11	48,75%	0	175.467.465,75	781.266044	31.12.2024	62,72%	0	22.399.540,00	782.30882	175.233.516,99	0,26%	0,21%				0
BİST	02.01.2025	İRT120128T11	48,75%	0	75.200.342,47	781.265869	31.12.2024	62,72%	0	9.599.805,00	782.308645	75.100.104,43	0,11%	0,09%				0
BİST	02.01.2025	İRT120128T11	48,75%	0	75.200.342,47	781.265869	31.12.2024	62,72%	0	9.599.805,00	782.308645	75.100.104,43	0,11%	0,09%				0
BİST	02.01.2025	İRT120128T11	48,75%	0	125.333.904,11	781.265869	31.12.2024	62,72%	0	15.999.675,00	782.308645	125.166.840,71	0,19%	0,15%				0
BİST	02.01.2025	İRT120128T11	48,75%	0	75.200.342,47	781.265869	31.12.2024	62,72%	0	9.599.805,00	782.308645	75.100.104,43	0,11%	0,09%				0
BİST	02.01.2025	İRT120128T11	48,75%	0	125.333.904,11	781.265869	31.12.2024	62,72%	0	15.999.675,00	782.308645	125.166.840,71	0,19%	0,15%				0
BİST	02.01.2025	İRT120128T11	48,75%	0	75.200.342,47	781.265869	31.12.2024	62,72%	0	9.599.805,00	782.308645	75.100.104,43	0,11%	0,09%				0
BİST	02.01.2025	İRT120128T11	48,75%	0	125.333.904,11	781.265869	31.12.2024	62,72%	0	15.999.675,00	782.308645	125.166.840,71	0,19%	0,15%				0
BİST	02.01.2025	İRT120128T11	48,75%	0	75.200.342,47	781.265869	31.12.2024	62,72%	0	9.599.805,00	782.308645	75.100.104,43	0,11%	0,09%				0
BİST	02.01.2025	İRT120128T11	48,75%	0	75.200.342,47	781.265869	31.12.2024	62,72%	0	9.599.805,00	782.308645	75.100.104,43	0,11%	0,09%				0
BİST	02.01.2025	İRT120128T11	48,70%	0	171.456.312,33	781.268025	31.12.2024	62,64%	0	21.887.495,00	782.309735	171.228.004,16	0,26%	0,20%				0
BİST	02.01.2025	İRT120128T11	48,70%	0	171.456.312,33	781.268025	31.12.2024	62,64%	0	21.887.495,00	782.309735	171.228.004,16	0,26%	0,20%				0
BİST	02.01.2025	İRT120128T11	48,70%	0	171.456.312,33	781.268025	31.12.2024	62,64%	0	21.887.495,00	782.309735	171.228.004,16	0,26%	0,20%				0
BİST	02.01.2025	İRT120128T11	48,70%	0	171.456.312,33	781.268025	31.12.2024	62,64%	0	21.887.495,00	782.309735	171.228.004,16	0,26%	0,20%				0
BİST	02.01.2025	İRT120128T11	48,60%	0	56.149.128,77	781.272344	31.12.2024	62,48%	0	7.167.795,00	782.311922	56.074.514,81	0,08%	0,07%				0
BİST	02.01.2025	İRT120128T11	48,60%	0	44.117.172,60	781.272195	31.12.2024	62,48%	0	5.631.840,00	782.311773	44.058.547,35	0,07%	0,05%				0
BİST																		

GARANTİ PORTFÖY İKİNCİ PARA PİYASASI(TL) FONU
31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİYAT RAPORU
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

[illegible]

GARANTİ PORTFÖY İKİNCİ PARA PİYASASI(TL) FONU
31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİYAT RAPORU
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

	BİST	02.01.2025	IR180625T13	48,99%	0	50.134.219,18	536.522731	31.12.2024	63,11%	0	9.319.270,00	537.242344	50.067.064,61	0,08%	0,06%	0	31.12.2005
	BİST	02.01.2025	IR180625T13	48,99%	0	150.402.657,53	536.522731	31.12.2024	63,11%	0	27.957.810,00	537.242344	150.201.193,83	0,23%	0,18%	0	31.12.2005
	BİST	02.01.2025	IR180625T13	48,99%	0	50.134.219,18	536.522731	31.12.2024	63,11%	0	9.319.270,00	537.242344	50.067.064,61	0,08%	0,06%	0	31.12.2005
	BİST	02.01.2025	IR180625T13	48,99%	0	50.134.219,18	536.522731	31.12.2024	63,11%	0	9.319.270,00	537.242344	50.067.064,61	0,08%	0,06%	0	31.12.2005
	BİST	02.01.2025	IR180625T13	48,99%	0	150.402.657,53	536.522731	31.12.2024	63,11%	0	27.957.810,00	537.242344	150.201.193,83	0,23%	0,18%	0	31.12.2005
	BİST	02.01.2025	IR180625T13	48,99%	0	60.161.063,01	536.522662	31.12.2024	63,11%	0	11.161.125,00	537.242296	60.080.477,53	0,09%	0,07%	0	31.12.2005
	BİST	02.01.2025	IR180625T13	48,99%	0	140.375.833,70	536.522731	31.12.2024	63,11%	0	26.091.955,00	537.242385	140.187.780,92	0,21%	0,17%	0	31.12.2005
	BİST	02.01.2025	IR180625T13	48,99%	0	160.429.501,37	536.522692	31.12.2024	63,11%	0	29.821.665,00	537.242326	160.214.606,76	0,24%	0,19%	0	31.12.2005
	BİST	02.01.2025	IR180625T13	48,99%	0	40.107.375,34	536.522423	31.12.2024	63,11%	0	7.455.420,00	537.242056	40.053.651,69	0,06%	0,05%	0	31.12.2005
	BİST	02.01.2025	IR180625T13	48,99%	0	160.429.501,37	536.522692	31.12.2024	63,11%	0	29.821.665,00	537.242326	160.214.606,76	0,24%	0,19%	0	31.12.2005
	BİST	02.01.2025	IR180625T13	48,99%	0	40.107.375,34	536.522423	31.12.2024	63,11%	0	7.455.420,00	537.242056	40.053.651,69	0,06%	0,05%	0	31.12.2005
	BİST	02.01.2025	IR180625T13	48,99%	0	160.429.501,37	536.522692	31.12.2024	63,11%	0	29.821.665,00	537.242326	160.214.606,76	0,24%	0,19%	0	31.12.2005
	BİST	02.01.2025	IR180625T13	48,99%	0	170.456.345,21	536.522761	31.12.2024	63,11%	0	31.685.515,00	537.242395	170.228.019,69	0,26%	0,20%	0	31.12.2005
	BİST	02.01.2025	IR180625T13	48,98%	0	16.042.941,37	536.522962	31.12.2024	63,09%	0	2.982.165,00	537.24245	16.021.456,30	0,02%	0,02%	0	31.12.2005
	BİST	02.01.2025	IR180625T13	48,96%	0	100.268.273,97	536.523574	31.12.2024	63,06%	0	18.638.510,00	537.242789	100.134.047,14	0,15%	0,12%	0	31.12.2005
	BİST	02.01.2025	IR180625T13	48,73%	0	88.234.972,05	536.530241	31.12.2024	62,89%	0	16.401.685,00	537.246068	88.117.407,70	0,13%	0,11%	0	31.12.2005
	BİST	02.01.2025	IR180625T13	48,71%	0	153.408.363,29	536.530917	31.12.2024	62,85%	0	28.516.530,00	537.246452	153.204.045,59	0,21%	0,18%	0	31.12.2005
	BİST	02.01.2025	IR180625T13	48,70%	0	29.927.186,30	536.530381	31.12.2024	62,84%	0	5.405.095,00	537.246198	29.038.867,37	0,04%	0,03%	0	31.12.2005
	BİST	02.01.2025	IR180827T19	48,60%	0	96.255.649,32	104.175574	31.12.2024	62,48%	0	92.152.120,00	104.314192	96.127.739,68	0,14%	0,11%	0	31.12.2005
	BİST	02.01.2025	IR180827T19	48,60%	0	96.255.649,32	104.175574	31.12.2024	62,48%	0	92.152.120,00	104.314192	96.127.739,68	0,14%	0,11%	0	31.12.2005
	BİST	02.01.2025	IR180827T19	48,60%	0	96.255.649,32	104.175574	31.12.2024	62,48%	0	92.152.120,00	104.314192	96.127.739,68	0,14%	0,11%	0	31.12.2005
	BİST	02.01.2025	IR181028T14	48,28%	0	37.097.882,74	139.787195	31.12.2024	61,96%	0	26.468.805,00	139.973975	37.048.509,04	0,06%	0,04%	0	31.12.2005
	BİST	02.01.2025	IR190728T18	48,89%	0	113.302.716,16	75.441897	31.12.2024	62,95%	0	149.784.145,00	75.54288	113.151.256,84	0,17%	0,14%	0	31.12.2005
	BİST	02.01.2025	IR190728T18	48,89%	0	87.233.064,66	75.441898	31.12.2024	62,95%	0	115.320.535,00	75.542881	87.116.454,39	0,13%	0,10%	0	31.12.2005
	BİST	02.01.2025	IR190728T18	48,89%	0	113.302.716,16	75.441897	31.12.2024	62,95%	0	149.784.145,00	75.54288	113.151.256,84	0,17%	0,14%	0	31.12.2005
	BİST	02.01.2025	IR190728T18	48,61%	0	28.074.579,73	75.443046	31.12.2024	62,49%	0	37.114.090,00	75.543453	28.037.265,07	0,04%	0,03%	0	31.12.2005
	BİST	02.01.2025	IR190728T18	48,30%	0	174.460.504,11	75.444331	31.12.2024	61,99%	0	230.633.635,00	75.544098	174.230.099,91	0,26%	0,21%	0	31.12.2005
	BİST	02.01.2025	IR190728T18	48,96%	0	5.013.413,70	158.450732	31.12.2024	63,06%	0	3.155.555,00	158.663131	5.006.702,36	0,01%	0,01%	0	31.12.2005
	BİST	02.01.2025	IR190728T18	48,89%	0	113.302.716,16	158.451505	31.12.2024	62,95%	0	71.315.195,00	158.663602	113.151.256,84	0,17%	0,14%	0	31.12.2005
	BİST	02.01.2025	IR190728T18	48,89%	0	87.233.064,66	158.451503	31.12.2024	62,95%	0	54.906.390,00	158.663599	87.116.454,39	0,13%	0,10%	0	31.12.2005
	BİST	02.01.2025	IR190728T18	48,89%	0	113.302.716,16	158.451505	31.12.2024	62,95%	0	71.315.195,00	158.663602	113.151.256,84	0,17%	0,14%	0	31.12.2005
	BİST	02.01.2025	IR190728T18	48,89%	0	87.233.064,66	158.451503	31.12.2024	62,95%	0	54.906.390,00	158.663599	87.116.454,39	0,13%	0,10%	0	31.12.2005
	BİST	02.01.2025	IR190728T18	48,89%	0	87.233.064,66	158.451503	31.12.2024	62,95%	0	54.906.390,00	158.663599	87.116.454,39	0,13%	0,10%	0	31.12.2005
	BİST	02.01.2025	IR190728T18	48,89%	0	113.302.716,16	158.451505	31.12.2024	62,95%	0	71.315.195,00	158.663602	113.151.256,84	0,17%	0,14%	0	31.12.2005
	BİST	02.01.2025	IR190728T18	48,70%	0	72.192.131,51	158.453183	31.12.2024	62,64%	0	45.439.295,00	158.664437	72.096.001,75	0,11%	0,09%	0	31.12.2005
	BİST	02.01.2025	IR190728T18	48,70%	0	67.178.789,04	158.453157	31.12.2024	62,64%	0	42.283.790,00	158.664431	67.089.334,96	0,10%	0,08%	0	31.12.2005
	BİST	02.01.2025	IR190728T18	48,75%	0	25.066.780,82	158.452691	31.12.2024	62,72%	0	15.777.580,00	158.664181	25.033.368,14	0,04%	0,03%	0	31.12.2005
	BİST	02.01.2025	IR190728T18	48,75%	0	25.066.780,82	158.452691	31.12.2024	62,72%	0	15.777.580,00	158.664181	25.033.368,14	0,04%	0,03%	0	31.12.2005
	BİST	02.01.2025	IR190728T18	48,75%	0	175.467.465,75	158.452734	31.12.2024	62,72%	0	110.443.030,00	158.664224	175.233.576,99	0,26%	0,21%	0	31.12.2005
	BİST	02.01.2025	IR190728T18	48,75%	0	125.333.904,11	158.452731	31.12.2024	62,72%	0	78.887.880,00	158.664222	125.166.840,71	0,19%	0,15%	0	31.12.2005
	BİST	02.01.2025	IR190728T18	48,70%	0	171.456.312,33	158.453164	31.12.2024	62,64%	0	107.918.325,00	158.664438	171.228.004,16	0,26%	0,20%	0	31.12.2005
	BİST	02.01.2025	IR190728T18	48,60%	0	56.149.128,77	158.454032	31.12.2024	62,48%	0	35.341.480,00	158.664874	56.074.514,81	0,08%	0,07%	0	31.12.2005
	BİST	02.01.2025	IR190728T18	48,60%	0	96.255.649,32	158.454031	31.12.2024	62,48%	0	60.585.395,00	158.664872	96.127.739,68	0,14%	0,11%	0	31.12.2005
	BİST	02.01.2025	IR1210235T10	48,89%	0	113.302.716,16	355.478658	31.12.2024	62,95%	0	31.788.125,00	355.954486	113.151.256,84	0,17%	0,14%	0	31.12.2005
	BİST	02.01.2025	IR1210235T10	48,89%	0	113.302.716,16	355.478658	31.12.2024	62,95%	0	31.788.125,00	355.954486	113.151.256,84	0,17%	0,14%	0	31.12.2005
	BİST	02.01.2025	IR1210427T18	48,89%	0	87.233.064,66	186.855409	31.12.2024	62,95%	0	46.560.065,00	187.105526	87.116.454,39	0,13%	0,10%	0	31.12.2005
	BİST	02.01.2025	IR1210427T18	48,65%	0	172.458.509,59	186.857863	31.12.2024	62,56%	0	92.048.575,00	187.106756	172.229.102,21	0,26%	0,21%	0	31.12.2005
	BİST	02.01.2025	IR1210427T18	48,65%	0	28.074.610,41	186.857796	31.12.2024	62,56%	0	14.984.660,00	187.106652	28.037.295,71	0,04%	0,03%	0	31.12.2005
	BİST	02.01.2025	IR1210427T18	48,65%	0	172.458.509,59	186.857863	31.12.2024	62,56%	0	92.048.575,00	187.106756	172.229.102,21	0,26%	0,21%	0	31.12.2005
	BİST	02.01.2025	IR1210427T18	48,63%	0	28.074.610,41	186.858009	31.12.2024	62,52%	0	14.984.640,00	187.106867	28.037.280,39	0,04%	0,03%	0	31.12.2005
	BİST	02.01.2025	IR1210427T18	48,63%	0	172.458.521,10	186.858076	31.12.2024	62,52%	0	92.048.470,00	187.106867	172.229.008,10	0,26%	0,21%	0	31.12.2005
	BİST	02.01.2025	IR1210427T18	48,63%	0	28.074.610,41	186.858009	31.12.2024	62,52%	0	14.984.640,00	187.106867	28.037.280,39	0,04%	0,03%	0	31.12.2005
	BİST	02.01.2025	IR1210427T18	48,63%	0	172.458.521,10	186.858076	31.12.2024	62,52%	0	92.048.470,00	187.106867	172.229.008,10	0,26%	0,21%	0	31.12.2005
	BİST	02.01.2025	IR1210427T18	48,63%	0	28.074.610,41	186.858009	31.12.2024	62,52%	0	14.984.640,00	187.106867	28.037.280,39	0,04%	0,03%	0	31.12.2005
	BİST	02.01.2025	IR1210427T18	48,63%	0	172.458.521,10	186.858076	31.12.2024	62,52%	0	92.048.470,00	187.106867	172.229.008,10	0,26%	0,21%	0	31.12.2005
	BİST	02.01.2025	IR1210427T18	48,63%	0	28.074.610,41	186.858009	31.12.2024	62,52%	0	14.984.640,00	187.106867	28.037.280,39	0,04%	0,03%	0	31.12.2005
	BİST	02.01.2025	IR1210427T18	48,60%	0	172.458.038,36	18										

GARANTİ PORTFÖY İKİNCİ PARA PİYASASI(TL) FONU
31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİYAT RAPORU
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

[illegible]

GARANTİ PORTFÖY İKİNCİ PARA PİYASASI(TL) FONU
31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİYAT RAPORU
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

	BİST	02.01.2025	TRT20125T15	48,60%	0	128.340.865,75	572,349697	31.12.2024	62,48%	0	22.363.950,00	573,111278	128.170.319,56	0,19%	0,15%	1	31.12.2005			0
	BİST	02.01.2025	TRT20125T15	48,60%	0	128.340.865,75	572,349697	31.12.2024	62,48%	0	22.363.950,00	573,111278	128.170.319,56	0,19%	0,15%	1	31.12.2005			0
	BİST	02.01.2025	TRT20125T15	48,60%	0	72.191.736,99	572,349782	31.12.2024	62,48%	0	12.579.720,00	573,111363	72.095.804,76	0,11%	0,09%	1	31.12.2005			0
	BİST	02.01.2025	TRT20125T15	48,60%	0	72.191.736,99	572,349782	31.12.2024	62,48%	0	12.579.720,00	573,111363	72.095.804,76	0,11%	0,09%	1	31.12.2005			0
	BİST	02.01.2025	TRT20125T15	48,60%	0	72.191.736,99	572,349782	31.12.2024	62,48%	0	12.579.720,00	573,111363	72.095.804,76	0,11%	0,09%	1	31.12.2005			0
	BİST	02.01.2025	TRT20125T15	48,60%	0	72.191.736,99	572,349782	31.12.2024	62,48%	0	12.579.720,00	573,111363	72.095.804,76	0,11%	0,09%	0	31.12.2005			0
	BİST	02.01.2025	TRT20125T15	48,70%	0	128.341.567,12	572,346626	31.12.2024	62,64%	0	22.364.070,00	573,109768	128.170.869,78	0,19%	0,15%	1	31.12.2005			0
	BİST	02.01.2025	TRT20125T15	48,70%	0	100.266.845,32	572,346615	31.12.2024	62,64%	0	17.471.930,00	573,109758	100.133.335,77	0,15%	0,12%	1	31.12.2005			0
	BİST	02.01.2025	TRT20125T15	48,75%	0	25.066.780,82	572,344978	31.12.2024	62,72%	0	4.367.995,00	573,108901	25.033.368,14	0,04%	0,03%	1	31.12.2005			0
	BİST	02.01.2025	TRT20125T15	48,75%	0	25.066.780,82	572,344978	31.12.2024	62,72%	0	4.367.995,00	573,108901	25.033.368,14	0,04%	0,03%	1	31.12.2005			0
	BİST	02.01.2025	TRT20125T15	48,75%	0	25.066.780,82	572,344978	31.12.2024	62,72%	0	4.367.995,00	573,108901	25.033.368,14	0,04%	0,03%	1	31.12.2005			0
	BİST	02.01.2025	TRT20125T15	48,75%	0	125.333.904,11	572,345109	31.12.2024	62,72%	0	21.839.970,00	573,109032	125.166.840,71	0,19%	0,15%	1	31.12.2005			0
	BİST	02.01.2025	TRT20125T15	48,75%	0	125.333.904,11	572,345109	31.12.2024	62,72%	0	21.839.970,00	573,109032	125.166.840,71	0,19%	0,15%	1	31.12.2005			0
	BİST	02.01.2025	TRT20125T15	48,75%	0	75.200.342,47	572,344978	31.12.2024	62,72%	0	13.103.985,00	573,108901	75.100.104,43	0,11%	0,09%	1	31.12.2005			0
	BİST	02.01.2025	TRT20125T15	48,75%	0	125.333.904,11	572,345109	31.12.2024	62,72%	0	21.839.970,00	573,109032	125.166.840,71	0,19%	0,15%	1	31.12.2005			0
TOPLAM						66.678.866.506,37						66.589.923.932,24	87,09%	75,48%						
TAKASBANK BORSA PARA PIYASASI																				
	TAKASBANK	09.01.2025	TRPP	49,00%	0	50.539.726	50.000.000,00	26.12.2024	0,00%	0	0	0	50.430.598,11	20,00%	0,06%		31.12.2005			0
	TAKASBANK	09.01.2025	TRPP	49,00%	0	101.879.452	100.000.000,00	26.12.2024	0,00%	0	0	0	100.801.196,21	40,00%	0,12%		31.12.2005			0
	TAKASBANK	14.01.2025	TRPP	49,00%	0	30.765.295	30.000.000,00	26.12.2024	0,00%	0	0	0	30.239.564,93	12,00%	0,04%		31.12.2005			0
	TAKASBANK	14.01.2025	TRPP	49,00%	0	71.785.479	70.000.000,00	26.12.2024	0,00%	0	0	0	70.558.984,84	28,00%	0,08%		31.12.2005			0
TOPLAM						255.369.863,01						252.000.344,09	0,33%	0,30%						
MEVQUAT																				
	ZIRAAT BANKASI	02.01.2025	VADR/LTL	50,00%		342.098.205	300979641,1	24.09.2024	0,00%	0	0	0	341.685.904,00	3,55%	0,41%		31.12.2005			0
	AKBANK	02.01.2025	VADR/LTL	50,25%		194.990.857	188027151,6	28.11.2024	0,00%	0	0	0	194.728.854,07	2,02%	0,23%		31.12.2005			0
	T GARANTİ BANKASI A.Ş.	02.01.2025	VADR/LTL	48,50%		987.514.798	984880000	31.12.2024	0,00%	0	0	0	985.995.597,05	10,25%	1,18%		31.12.2005			0
	T GARANTİ BANKASI A.Ş.	02.01.2025	VADR/LTL	48,50%		977.608.897	975000000	31.12.2024	0,00%	0	0	0	976.302.863,93	10,15%	1,17%		31.12.2005			0
	T GARANTİ BANKASI A.Ş.	02.01.2025	VADR/LTL	48,50%		977.608.897	975000000	31.12.2024	0,00%	0	0	0	976.302.863,93	10,15%	1,17%		31.12.2005			0
	T GARANTİ BANKASI A.Ş.	02.01.2025	VADR/LTL	48,50%		977.608.897	975000000	31.12.2024	0,00%	0	0	0	976.302.863,93	10,15%	1,17%		31.12.2005			0
	T GARANTİ BANKASI A.Ş.	02.01.2025	VADR/LTL	48,50%		977.608.897	975000000	31.12.2024	0,00%	0	0	0	976.302.863,93	10,15%	1,17%		31.12.2005			0
	AKBANK	02.01.2025	VADR/LTL	48,58%		3.320.152.221	999999999	31.12.2024	0,00%	0	0	0	3.315.705.797,74	34,45%	3,96%		31.12.2005			0
	ZIRAAT BANKASI	03.01.2025	VADR/LTL	50,50%		271.701.904	239046707,9	26.09.2024	0,00%	0	0	0	271.040.431,87	2,82%	0,32%		31.12.2005			0
	AKBANK	03.01.2025	VADR/LTL	50,25%		339.300.708	322011345,3	25.11.2024	0,00%	0	0	0	338.391.905,62	3,52%	0,40%		31.12.2005			0
	AKBANK	03.01.2025	VADR/LTL	50,25%		271.440.566	257609076,3	25.11.2024	0,00%	0	0	0	270.713.524,51	2,81%	0,32%		31.12.2005			0
TOPLAM						9.637.434.846,60						9.623.472.670,58	12,50%	11,49%						
GRUP TOPLAMI						76.571.671.215,98						76.465.396.946,91	100,00%	91,27%						
FON PORTFÖY DEĞERİ						83.483.135.233,98						83.781.846.335,35	0,00%	0,00%						

GARANTİ PORTFÖY İKİNCİ PARA PİYASASI(TL) FONU
31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİYAT RAPORU
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

GARANTİ PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

GPY 2.PARA PİYASASI (TL) FONU 29/12/2023 TARİHLİ FON PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU

Sermaye Piyasası Araç	İhracat Kurum	Vade Tarihi	ISIN Kodu	Nominal Faiz Oranı	Faiz Ödeme Sayısı	Nominal Değer	Birim Alış Fiyatı	Satın Alış Tarihi	İç İskonto Oranı	Borsa Söleşme No	Repo Teminat Tutarı	Günlük Birim Değer	Toplam Değer	Grup Yüzdesi	Toplam Yüzdesi	Günlük Kur	Kur Maliyeti	Vergi S. Erme Tarihi	Temiz Fiyat	Kirli Fiyat	V.Sonrası M.Fiyatı
B.BORÇLANMA ARAÇLARI																					
B. 1.ÖZEL SEKTÖR BORÇLANMA ARAÇLARI																					
ÖZEL SEKTÖR TAHVİLİ																					
	ENERJİSA ENERJİ A.Ş.	18.10.2024	TRSENSEAE2429	13,66%	4	5.720.000	100	21.10.2022	0,00%	0	0	111,1704668	6.358.950,70	0,26%	0,12%			18.10.2024	100	100	100
TOPLAM						5.720.000,00							6.358.950,70	0,29%	0,12%						
ÖZEL SEKTÖR FİNANSMAN BONOSU																					
	AKİŞ GAYRİMENKUL YATIRIM ORTAK	10.01.2024	TRFAIGY12415	18,83%	1	9.700.000	100	20.07.2023	0,00%	0	0	117,7746436	11.424.140,43	0,47%	0,22%			10.01.2024	100	100	100
	AK FİNANSAL KİRALAMA	02.02.2024	TRFAFK22411	13,12%	1	15.000.000	100	15.08.2023	0,00%	0	0	110,5385676	16.580.785,14	0,68%	0,32%			02.02.2024	100	100	100
	AK FİNANSAL KİRALAMA	16.02.2024	TRFAFK22429	16,57%	1	10.000.000	100	01.09.2023	0,00%	0	0	111,7775097	11.177.750,97	0,46%	0,21%			16.02.2024	100	100	100
	AK FİNANSAL KİRALAMA	12.03.2024	TRFAFK32410	18,74%	1	10.000.000	100	14.09.2023	0,00%	0	0	110,9622506	11.096.225,06	0,45%	0,21%			12.03.2024	100	100	100
	AK YATIRIM A.Ş.	15.01.2024	TRFAKYM12419	12,08%	1	10.000.000	100	11.09.2023	0,00%	0	0	110,6706752	11.067.067,52	0,45%	0,21%			15.01.2024	100	100	100
	AK YATIRIM A.Ş.	02.04.2024	TRFAKYM42416	13,93%	1	5.000.000	100	11.12.2023	0,00%	0	0	102,4535007	5.122.675,04	0,21%	0,10%			02.04.2024	100	100	100
	ALTERNATİF FİNANSAL	18.04.2024	TRFALFK42417	0,00%	0	10.000.000	82,746	24.10.2023	0,00%	0	0	89,08646664	8.908.646,66	0,36%	0,17%			18.04.2024	82,746	82,746	82,746
	ALTERNATİF FİNANSAL	02.05.2024	TRFALFK52416	0,00%	0	9.700.000	82,743	09.11.2023	0,00%	0	0	87,62881477	8.499.995,03	0,35%	0,16%			02.05.2024	82,743	82,743	82,743
	ALTERNATİF FİNANSAL	02.05.2024	TRFALFK52416	0,00%	0	10.000.000	83,1029976	13.11.2023	0,00%	0	0	87,62881477	8.762.881,48	0,36%	0,17%			02.05.2024	83,102998	83,103	83,1029976
	ALTERNATİF FİNANSAL	09.05.2024	TRFALFK52424	0,00%	0	10.000.000	82,992	21.11.2023	0,00%	0	0	86,80860691	8.680.860,69	0,36%	0,17%			09.05.2024	82,992	82,992	82,992
	ATA YATIRIM MENKUL KIYMETLER A.	16.01.2024	TRFATAM12410	0,00%	0	2.000.000	87,884	21.08.2023	0,00%	0	0	98,69955259	1.973.991,05	0,08%	0,04%			16.01.2024	87,884	87,884	87,884
	ARZUM EV ALETLERİ	12.01.2024	TRFAZEVI2410	9,31%	1	4.000.000	100	19.07.2023	0,00%	0	0	108,0713962	4.322.855,85	0,18%	0,08%			12.01.2024	100	100	100
	ARZUM EV ALETLERİ	12.01.2024	TRFAZEVI2410	9,31%	1	2.000.000	100,082	03.10.2023	0,00%	0	0	108,0713962	2.161.427,92	0,09%	0,04%			12.01.2024	100,082	100,082	100,082
	AZTEK TEKNOLOJİ ÜRÜNLERİ TİCAR	07.03.2024	TRFAZTK32419	0,00%	0	27.700.000	87,054	10.11.2023	0,00%	0	0	92,53851173	25.633.167,75	1,05%	0,49%			07.03.2024	87,054	87,054	87,054
	BİEN FİNANS FAKTÖRİNG A.Ş.	04.03.2024	TRFBIEB32419	11,85%	1	1.000.000	100	01.12.2023	0,00%	0	0	103,7612456	1.037.612,46	0,04%	0,02%			04.03.2024	100	100	100
	BİLKOM BİLİŞİM HİZMETLERİ A.Ş.	26.01.2024	TRFBKUM12414	14,96%	1	9.380.000	100	31.07.2023	0,00%	0	0	112,7431163	10.575.304,31	0,43%	0,20%			26.01.2024	100	100	100
	BİLKOM BİLİŞİM HİZMETLERİ A.Ş.	07.02.2024	TRFBKUM22421	14,71%	1	17.600.000	100	15.08.2023	0,00%	0	0	111,4477916	19.614.811,33	0,80%	0,37%			07.02.2024	100	100	100
	BİLKOM BİLİŞİM HİZMETLERİ A.Ş.	03.06.2024	TRFBKUM62419	23,29%	1	5.000.000	100	07.12.2023	0,00%	0	0	102,9673238	5.148.366,19	0,21%	0,10%			03.06.2024	100	100	100
	DENİZ LEASİNG A.Ş.	15.03.2024	TRFDNFK32418	0,00%	0	10.000.000	86,126	20.10.2023	0,00%	0	0	92,75696007	9.275.696,01	0,38%	0,18%			15.03.2024	86,126	86,126	86,126
	DENİZ LEASİNG A.Ş.	01.03.2024	TRFDNFK32426	10,60%	1	5.000.000	100	06.12.2023	0,00%	0	0	103,0933185	5.154.665,93	0,21%	0,10%			01.03.2024	100	100	100
	DENİZ YATIRIM MK A.Ş.	19.01.2024	TRFDNZY12419	0,00%	0	25.000.000	87,858	26.07.2023	0,00%	0	0	98,69220345	24.673.050,86	1,01%	0,47%			19.01.2024	87,858	87,858	87,858
	DENİZ YATIRIM MK A.Ş.	10.01.2024	TRFDNZY12443	0,00%	0	10.000.000	89,312	20.09.2023	0,00%	0	0	99,09540738	9.909.540,74	0,41%	0,19%			10.01.2024	89,312	89,312	89,312
	DENİZ YATIRIM MK A.Ş.	28.02.2024	TRFDNZY22426	0,00%	0	15.000.000	89,773	21.11.2023	0,00%	0	0	93,87501699	14.081.252,55	0,58%	0,27%			28.02.2024	89,773	89,773	89,773
	DENİZ YATIRIM MK A.Ş.	15.05.2024	TRFDNZY52415	20,83%	1	5.000.000	100	29.11.2023	0,00%	0	0	103,7862071	5.189.310,36	0,21%	0,10%			15.05.2024	100	100	100
	ÜNİLÜ MENKUL DEĞERLER A.Ş.	04.01.2024	TRFDUUM12410	12,35%	1	1.065.000	100	28.09.2023	0,00%	0	0	111,9508687	1.192.276,75	0,05%	0,02%			04.01.2024	100	100	100
	DENİZ FAKTÖRİNG A.Ş.	05.01.2024	TRFDZFK12414	0,00%	0	10.000.000	90,411	29.09.2023	0,00%	0	0	99,58939938	9.958.939,94	0,41%	0,19%			05.01.2024	90,411	90,411	90,411
	DENİZ FAKTÖRİNG A.Ş.	06.03.2024	TRFDZFK2420	10,97%	1	10.000.000	100	08.12.2023	0,00%	0	0	102,8473288	10.284.732,88	0,42%	0,20%			06.03.2024	100	100	100
	DENİZ FAKTÖRİNG A.Ş.	26.04.2024	TRFDZFK42429	19,53%	1	5.000.000	100	16.11.2023	0,00%	0	0	105,1957881	5.259.789,41	0,22%	0,10%			26.04.2024	100	100	100
	DENİZ FAKTÖRİNG A.Ş.	08.05.2024	TRFDZFK52410	20,13%	1	15.000.000	100	23.11.2023	0,00%	0	0	104,3764496	15.656.467,44	0,64%	0,30%			08.05.2024	100	100	100
	FİBA FAKTÖRİNG A.Ş.	15.02.2024	TRFFBPK22419	0,00%	0	30.000.000	88,082	19.10.2023	0,00%	0	0	95,31450852	28.594.352,56	1,17%	0,55%			15.02.2024	88,082	88,082	88,082
	FİNANS FİNANSAL KİRALAMA A.Ş.	17.01.2024	TRFFFKR12416	0,00%	0	13.400.000	86,239	19.07.2023	0,00%	0	0	98,7089151	13.226.726,62	0,54%	0,25%			17.01.2024	86,239	86,239	86,239
	FİNANS FİNANSAL KİRALAMA A.Ş.	24.01.2024	TRFFFKR12432	0,00%	0	15.000.000	88,261	13.09.2023	0,00%	0	0	97,86371089	14.679.556,63	0,60%	0,28%			24.01.2024	88,261	88,261	88,261
	FİNANS FİNANSAL KİRALAMA A.Ş.	03.01.2024	TRFFFKR12440	0,00%	0	20.000.000	90,411	27.09.2023	0,00%	0	0	99,79448852	19.958.897,70	0,82%	0,38%			03.01.2024	90,411	90,411	90,411
	FİNANS FİNANSAL KİRALAMA A.Ş.	05.02.2024	TRFFFKR22423	0,00%	0	20.000.000	87,867	09.08.2023	0,00%	0	0	97,51630536	19.503.261,07	0,80%	0,37%			05.02.2024	87,867	87,867	87,867
	FİNANS FİNANSAL KİRALAMA A.Ş.	07.02.2024	TRFFFKR22431	0,00%	0	4.250.000	88,164	16.08.2023	0,00%	0	0	97,37175882	4.138.299,75	0,17%	0,08%			07.02.2024	88,164	88,164	88,164
	FİNANS FİNANSAL KİRALAMA A.Ş.	07.02.2024	TRFFFKR22456	0,00%	0	5.000.000	87,867	04.10.2023	0,00%	0	0	96,27297694	4.813.648,85	0,20%	0,09%			07.02.2024	87,867	87,867	87,867
	FİNANS FİNANSAL KİRALAMA A.Ş.	21.02.2024	TRFFFKR22464	0,00%	0	10.000.000	87,279	11.10.2023	0,00%	0	0	94,81641733	9.491.641,73	0,39%	0,18%			21.02.2024	87,279	87,279	87,279

GARANTİ PORTFÖY İKİNCİ PARA PİYASASI(TL) FONU
31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİYAT RAPORU
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

FİNANS FİNANSAL KİRALAMA A.Ş.	03.04.2024	TRFFFKR42413	0,00%	0	7.500.000	84.452	18.10.2023	0,00%	0	0	91,06958533	6.830.218,90	0,28%	0,13%	03.04.2024	84.452	84.452	84.452
FİNANS FİNANSAL KİRALAMA A.Ş.	24.04.2024	TRFFFKR42421	0,00%	0	10.000.000	84.125	08.11.2023	0,00%	0	0	88,99164023	8.899.164,02	0,36%	0,17%	24.04.2024	84.125	84.125	84.125
FİNANS FAKTORİNG A.Ş.	16.01.2024	TRFFINF12419	0,00%	0	25.000.000	90.841	16.10.2023	0,00%	0	0	98,44601407	24.611.503,52	1,01%	0,47%	16.01.2024	90.841	90.841	90.841
FİNANS FAKTORİNG A.Ş.	06.02.2024	TRFFINF22426	0,00%	0	20.000.000	91,57	14.11.2023	0,00%	0	0	96,29606005	19.259.212,10	0,79%	0,37%	06.02.2024	91,57	91,57	91,57
FİNANS FAKTORİNG A.Ş.	20.02.2024	TRFFINF22442	0,00%	0	5.000.000	90,995	28.11.2023	0,00%	0	0	94,53783932	4.726.891,97	0,19%	0,09%	20.02.2024	90,995	90,995	90,995
FİNANS FAKTORİNG A.Ş.	27.02.2024	TRFFINF22459	0,00%	0	5.000.000	90,616	05.12.2023	0,00%	0	0	93,53205134	4.676.602,57	0,19%	0,09%	27.02.2024	90,616	90,616	90,616
FİNANS FAKTORİNG A.Ş.	09.04.2024	TRFFINF42424	0,00%	0	20.000.000	84,534	02.11.2023	0,00%	0	0	90,06721478	18.019.442,96	0,74%	0,34%	09.04.2024	84,534	84,534	84,534
FİNANS FAKTORİNG A.Ş.	16.04.2024	TRFFINF42432	0,00%	0	2.000.000	84,37	07.11.2023	0,00%	0	0	89,41354446	1.788.270,89	0,07%	0,03%	16.04.2024	84,37	84,37	84,37
FİNANS BANK A.Ş.	19.01.2024	TRFFNBK12414	0,00%	0	5.000.000	88,599	19.09.2023	0,00%	0	0	98,22987613	4.911.493,81	0,20%	0,09%	19.01.2024	88,599	88,599	88,599
FİNANS BANK A.Ş.	12.01.2024	TRFFNBK12422	0,00%	0	25.000.000	89,913	29.09.2023	0,00%	0	0	98,89227228	24.723.068,07	1,01%	0,47%	12.01.2024	89,913	89,913	89,913
FİNANS BANK A.Ş.	09.02.2024	TRFFNBK22413	0,00%	0	50.000.000	87,793	18.08.2023	0,00%	0	0	97,14025321	48.570.126,61	1,99%	0,93%	09.02.2024	87,793	87,793	87,793
FİNANS BANK A.Ş.	16.02.2024	TRFFNBK22439	0,00%	0	5.000.000	90,521	10.11.2023	0,00%	0	0	95,43902084	4.771.651,04	0,20%	0,09%	16.02.2024	90,521	90,521	90,521
FİNANS BANK A.Ş.	16.02.2024	TRFFNBK22447	0,00%	0	21.500.000	90,829	17.11.2023	0,00%	0	0	95,25389226	20.479.586,84	0,84%	0,39%	16.02.2024	90,829	90,829	90,829
FİNANS BANK A.Ş.	08.03.2024	TRFFNBK32420	0,00%	0	50.000.000	86,275	13.10.2023	0,00%	0	0	93,49265702	46.746.328,51	1,91%	0,89%	08.03.2024	86,275	86,275	86,275
FİNANS YATIRIM MENKUL A.Ş.	01.02.2024	TRFFNYM22429	0,00%	0	15.000.000	87,867	28.09.2023	0,00%	0	0	96,86778966	14.530.167,55	0,60%	0,28%	01.02.2024	87,867	87,867	87,867
FİNANS YATIRIM MENKUL A.Ş.	09.05.2024	TRFFNYM52418	0,00%	0	5.000.000	83,026	09.11.2023	0,00%	0	0	87,64752864	4.382.376,43	0,18%	0,08%	09.05.2024	83,026	83,026	83,026
FASDAT GIDA DAĞITIM SANAYİ VE	30.01.2024	TRFFSDT12410	0,00%	0	10.000.000	86,518	08.09.2023	0,00%	0	0	97,12565087	9.712.565,09	0,40%	0,19%	30.01.2024	86,518	86,518	86,518
FASDAT GIDA DAĞITIM SANAYİ VE	18.01.2024	TRFFSDT12428	0,00%	0	1.000.000	87,867	20.09.2023	0,00%	0	0	98,18428643	981.842,86	0,04%	0,02%	18.01.2024	87,867	87,867	87,867
GARANTİ FAKTORİNG H.	22.01.2024	TRFGFRA12415	0,00%	0	30.000.000	87,677	26.07.2023	0,00%	0	0	98,47742018	29.543.226,05	1,21%	0,56%	22.01.2024	87,677	87,677	87,677
GARANTİ FAKTORİNG H.	01.04.2024	TRFGFRA42412	0,00%	0	5.000.000	86,868	29.11.2023	0,00%	0	0	90,1843125	4.509.215,63	0,18%	0,09%	01.04.2024	86,868	86,868	86,868
HALK YATIRIM MENKUL DEĞERLER	31.01.2024	TRFHALK12416	0,00%	0	10.000.000	90,945	31.10.2023	0,00%	0	0	96,95234396	9.695.234,40	0,40%	0,19%	31.01.2024	90,945	90,945	90,945
HALK YATIRIM MENKUL DEĞERLER	06.02.2024	TRFHALK22415	0,00%	0	19.000.000	91,035	07.11.2023	0,00%	0	0	96,35242786	18.306.961,29	0,75%	0,35%	06.02.2024	91,035	91,035	91,035
HALK YATIRIM MENKUL DEĞERLER	12.02.2024	TRFHALK22423	0,00%	0	39.750.000	90,92	14.11.2023	0,00%	0	0	95,65501246	38.022.867,45	1,56%	0,73%	12.02.2024	90,92	90,92	90,92
HALK YATIRIM MENKUL DEĞERLER	20.02.2024	TRFHALK22431	0,00%	0	10.000.000	90,266	16.11.2023	0,00%	0	0	94,80589369	9.480.593,37	0,38%	0,18%	20.02.2024	90,266	90,266	90,266
HEKTAŞ TİCARET T.A.Ş.	05.01.2024	TRFHEKT12411	0,00%	0	27.250.000	82,855	07.07.2023	0,00%	0	0	99,58244996	27.136.217,61	1,11%	0,52%	05.01.2024	82,855	82,855	82,855
HEKTAŞ TİCARET T.A.Ş.	02.02.2024	TRFHEKT22410	15,52%	1	40.000.000	100	09.08.2023	0,00%	0	0	112,543962	45.017.584,79	1,84%	0,86%	02.02.2024	100	100	100
HALK FİNANSAL K.	04.01.2024	TRFHLFK12415	0,00%	0	20.000.000	90,235	26.09.2023	0,00%	0	0	99,69221621	19.938.443,24	0,82%	0,38%	04.01.2024	90,235	90,235	90,235
HALK FİNANSAL K.	11.01.2024	TRFHLFK12423	0,00%	0	5.000.000	91,035	12.10.2023	0,00%	0	0	98,97315308	4.948.657,65	0,20%	0,09%	11.01.2024	91,035	91,035	91,035
HALK FİNANSAL K.	06.03.2024	TRFHLFK32413	0,00%	0	5.000.000	89,456	29.11.2023	0,00%	0	0	92,8761584	4.643.807,92	0,19%	0,09%	06.03.2024	89,456	89,456	89,456
İŞ FAKTORİNG A.Ş.	09.01.2024	TRFISFA12419	0,00%	0	14.000.000	89,615	11.09.2023	0,00%	0	0	99,27168206	13.898.035,49	0,57%	0,27%	09.01.2024	89,615	89,615	89,615
İŞ FAKTORİNG A.Ş.	04.01.2024	TRFISFA12427	0,00%	0	10.000.000	89,804	14.09.2023	0,00%	0	0	99,71235912	9.971.235,91	0,41%	0,19%	04.01.2024	89,804	89,804	89,804
İŞ FAKTORİNG A.Ş.	03.01.2024	TRFISFA12435	0,00%	0	19.000.000	89,725	15.09.2023	0,00%	0	0	99,80306954	18.962.582,45	0,78%	0,36%	03.01.2024	89,725	89,725	89,725
İŞ FAKTORİNG A.Ş.	05.01.2024	TRFISFA12443	0,00%	0	30.000.000	90,147	26.09.2023	0,00%	0	0	99,59003665	29.877.011,00	1,22%	0,57%	05.01.2024	90,147	90,147	90,147
İŞ FAKTORİNG A.Ş.	18.03.2024	TRFISFA32433	0,00%	0	45.000.000	85,802	19.10.2023	0,00%	0	0	92,48857407	41.615.858,33	1,70%	0,79%	18.03.2024	85,802	85,802	85,802
İŞ FİNANSAL KİRALAMA	05.01.2024	TRFISFN12453	0,00%	0	10.000.000	90,323	28.09.2023	0,00%	0	0	99,58961992	9.958.961,99	0,41%	0,19%	05.01.2024	90,323	90,323	90,323
İŞ FİNANSAL KİRALAMA	06.02.2024	TRFISFN22411	0,00%	0	21.000.000	87,926	11.08.2023	0,00%	0	0	97,44554254	20.463.563,93	0,84%	0,39%	06.02.2024	87,926	87,926	87,926
İŞ FİNANSAL KİRALAMA	12.02.2024	TRFISFN22429	0,00%	0	20.000.000	87,926	17.08.2023	0,00%	0	0	97,02594067	19.405.188,13	0,79%	0,37%	12.02.2024	87,926	87,926	87,926
İŞ FİNANSAL KİRALAMA	12.03.2024	TRFISFN32410	0,00%	0	10.000.000	84,118	15.09.2023	0,00%	0	0	93,36999687	9.336.999,69	0,38%	0,18%	12.03.2024	84,118	84,118	84,118
İŞ YATIRIM MENKUL	01.03.2024	TRFISMD32417	0,00%	0	25.000.000	89,565	17.11.2023	0,00%	0	0	93,89673139	23.474.182,85	0,96%	0,45%	01.03.2024	89,565	89,565	89,565
İŞ YATIRIM MENKUL	01.03.2024	TRFISMD32417	0,00%	0	20.000.000	91,945105	12.12.2023	0,00%	0	0	93,89673139	18.779.346,28	0,77%	0,36%	01.03.2024	91,945105	91,9451	91,945105
İŞ YATIRIM MENKUL	11.03.2024	TRFISMD32425	0,00%	0	5.000.000	89,822	08.12.2023	0,00%	0	0	92,31770617	4.615.885,31	0,19%	0,09%	11.03.2024	89,822	89,822	89,822
KOÇ SİSTEM BİLGİ VE İLETİŞİM H	16.04.2024	TRFKCS542411	22,07%	1	4.690.000	100	20.10.2023	0,00%	0	0	108,4722854	5.087.350,19	0,21%	0,10%	16.04.2024	100	100	100
KAREL ELEKTRONİK SANAYİ VE TİC	21.02.2024	TRFKREL12416	19,88%	1	10.000.000	100	28.08.2023	0,00%	0	0	113,7790789	11.377.907,89	0,47%	0,22%	21.02.2024	100	100	100
MARKA MAĞAZACILIK A.Ş.	26.01.2024	TRFMKKA12413	0,00%	0	20.000.000	85,42	01.08.2023	0,00%	0	0	97,8109731	19.962.194,62	0,80%	0,37%	26.01.2024	85,42	85,42	85,42
OSMANLI YATIRIM MENKUL DEĞERLER	16.02.2024	TRFOSMK22411	13,90%	1	3.000.000	100	25.10.2023	0,00%	0	0	108,256548	3.247.696,44	0,13%	0,06%	16.02.2024	100	100	100
OYAK YATIRIM MENKUL DEĞERLER A	05.01.2024	TRFOYMD12415	0,00%	0	10.000.000	89,692	08.09.2023	0,00%	0	0	99,63499179	9.963.499,18	0,41%	0,19%	05.01.2024	89,692	89,692	89,692
OYAK YATIRIM MENKUL DEĞERLER A	16.01.2024	TRFOYMD12423	0,00%	0	21.110.000	89,362	28.09.2023	0,00%	0	0	98,47795674	20.788.696,67	0,85%	0,40%	16.01.2024	89,362	89,362	89,362
OYAK YATIRIM MENKUL DEĞERLER A	05.02.2024	TRFOYMD22414	0,00%	0	30.000.000	89,094	13.10.2023	0,00%	0	0	96,54648949	28.963.946,85	1,19%	0,55%	05.02.2024	89,094	89,094	89,094
OYAK YATIRIM MENKUL DEĞERLER A	14.03.2024	TRFOYMD32413	0,00%	0	4.200.000	89,122	06.12.2023	0,00%	0	0	91,85967918	3.858.064,53	0,16%	0,07%	14.03.2024	89,122	89,122	89,122

GARANTİ PORTFÖY İKİNCİ PARA PİYASASI(TL) FONU
31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİYAT RAPORU
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

	OYAK YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.	14.03.2024	TRFOYMD32413	0,00%	0	4.200.000	89,122	06.12.2023	0,00%	0	0	91,85867918	3.858.064,53	0,16%	0,07%			14.03.2024	89,122	89,122	89,122
	PINAR SÜT MAMULLERİ SANAYİİ A.Ş.	09.02.2024	TRFPNST22417	16,78%	1	5.000.000	100,444452	23.08.2023	0,00%	0	0	113,0348726	5.551.743,63	0,23%	0,11%			09.02.2024	99,965	100,444	100,444452
	QUA GRANİTE HAYAL YAPI VE ÜRÜN	01.02.2024	TRFQAGR22411	13,15%	1	10.000.000	100	04.10.2023	0,00%	0	0	109,5962747	10.959.627,47	0,45%	0,21%			01.02.2024	100	100	100
	Q YATIRIM HOLDİNG A.Ş.	26.01.2024	TRFQYHL12413	13,48%	1	10.000.000	100	18.09.2023	0,00%	0	0	110,529012	11.052.901,20	0,45%	0,21%			26.01.2024	100	100	100
	Q YATIRIM HOLDİNG A.Ş.	03.05.2024	TRFQYHL52419	21,06%	1	10.000.000	100	02.11.2023	0,00%	0	0	106,4658674	10.646.586,74	0,44%	0,20%			03.05.2024	100	100	100
	Q YATIRIM HOLDİNG A.Ş.	10.05.2024	TRFQYHL52427	20,94%	1	10.000.000	100	10.11.2023	0,00%	0	0	105,5829972	21.116.599,44	0,86%	0,40%			10.05.2024	100	100	100
	SHELL & TURCAS PETROL A.Ş.	05.01.2024	TRFSHTL12416	18,70%	1	2.870.000	100	14.07.2023	0,00%	0	0	118,2345234	3.393.330,88	0,14%	0,06%			05.01.2024	100	100	100
	SUZUKI MOTORLU ARAÇLAR PAZARLA	04.01.2024	TRFSUZK13429	13,36%	1	4.000.000	100	01.09.2023	0,00%	0	0	113,0215434	4.520.861,74	0,19%	0,09%			04.01.2024	100	100	100
	SUZUKI MOTORLU ARAÇLAR PAZARLA	17.01.2024	TRFSUZK13437	13,48%	1	5.000.000	100	19.09.2023	0,00%	0	0	111,5826706	5.579.133,53	0,23%	0,11%			17.01.2024	100	100	100
	TAM FİNANS FAKTORİNG A.Ş.	13.03.2024	TRFTAMF32417	13,25%	1	4.200.000	100	13.11.2023	0,00%	0	0	106,1136091	4.456.773,58	0,18%	0,09%			13.03.2024	100	100	100
	TAT GIDA SANAYİİ A.Ş.	11.02.2024	TRPTATK32412	20,44%	1	12.420.000	100	11.09.2023	0,00%	0	0	112,1338144	13.627.019,75	0,57%	0,27%			11.02.2024	100	100	100
	TAT GIDA SANAYİİ A.Ş.	05.04.2024	TRPTATK42429	22,19%	1	9.620.000	100	06.10.2023	0,00%	0	0	110,1718784	10.598.534,70	0,43%	0,20%			03.04.2024	100	100	100
	TEB FİNANSMAN A.Ş.	08.03.2024	TRFTBTF32410	19,45%	1	9.650.000	100	08.09.2023	0,00%	0	0	111,8828861	10.796.698,51	0,44%	0,21%			08.03.2024	100	100	100
	TURKCELL FİNANSMAN A.Ş.	17.01.2024	TRPTCEF12412	12,60%	1	5.000.000	100	18.09.2023	0,00%	0	0	110,845539	5.542.227,69	0,23%	0,11%			17.01.2024	100	100	100
	TURKCELL FİNANSMAN A.Ş.	17.01.2024	TRPTCEF12420	12,01%	1	5.000.000	100	02.10.2023	0,00%	0	0	110,1340388	5.506.701,94	0,23%	0,11%			17.01.2024	100	100	100
	TURKCELL FİNANSMAN A.Ş.	17.01.2024	TRPTCEF12420	12,01%	1	21.000.000	100,3189864	05.10.2023	0,00%	0	0	110,1340388	23.128.148,14	0,95%	0,44%			17.01.2024	99,982	100,319	100,3189864
	TURKCELL İLETİŞİM HİZMETLERİ A.Ş.	31.01.2024	TRPTCEL12410	14,79%	1	15.000.000	100	01.08.2023	0,00%	0	0	112,2239964	16.833.599,47	0,69%	0,32%			31.01.2024	100	100	100
	TURKCELL İLETİŞİM HİZMETLERİ A.Ş.	08.02.2024	TRPTCEL12419	15,54%	1	11.600.000	100	09.08.2023	0,00%	0	0	112,1278191	13.006.827,01	0,53%	0,25%			08.02.2024	100	100	100
	TEB FAKTORİNG A.Ş.	12.03.2024	TRFTBTF32412	20,22%	1	7.800.000	100	14.09.2023	0,00%	0	0	111,7965674	8.720.132,25	0,36%	0,17%			12.03.2024	100	100	100
	HALK BANK A.Ş.	30.01.2024	TRFTHAL13441	0,00%	0	100.000.000	90,629	20.10.2023	0,00%	0	0	97,24123704	97.241.237,04	3,98%	1,86%			30.01.2024	90,629	90,629	90,629
	HALK BANK A.Ş.	09.02.2024	TRFTHAL12432	0,00%	0	10.000.000	90,742	03.11.2023	0,00%	0	0	96,20761405	9.620.761,41	0,39%	0,19%			09.02.2024	90,742	90,742	90,742
	HALK BANK A.Ş.	01.03.2024	TRFTHAL12415	0,00%	0	13.000.000	90,995	08.12.2023	0,00%	0	0	93,48174414	14.022.261,62	0,57%	0,27%			01.03.2024	90,995	90,995	90,995
	TÜRK TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.	14.02.2024	TRFTTK22410	15,32%	1	14.700.000	100	21.08.2023	0,00%	0	0	111,4487493	16.383.996,14	0,67%	0,31%			14.02.2024	100	100	100
	TÜRK TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.	14.02.2024	TRFTTK22410	15,32%	1	17.700.000	100,1633425	23.08.2023	0,00%	0	0	111,4487493	19.726.428,62	0,81%	0,38%			14.02.2024	99,988	100,163	100,1633425
	VDF FİLO KİRALAMA A.Ş.	05.03.2024	TRFVDF32411	19,66%	1	20.000.000	100	12.09.2023	0,00%	0	0	112,0595614	22.411.312,28	0,92%	0,43%			05.03.2024	100	100	100
	VDF FİLO KİRALAMA A.Ş.	05.04.2024	TRFVDF42410	11,22%	2	28.290.000	100	10.10.2023	0,00%	0	0	110,3175039	31.208.821,85	1,28%	0,60%			05.04.2024	100	100	100
	VOLKSWAGEN DOĞUŞ TUK	21.05.2024	TRFVDF52410	0,00%	0	2.910.000	81,673	21.11.2023	0,00%	0	0	85,484032	2.487.585,33	0,10%	0,05%			21.05.2024	81,673	81,673	81,673
	VAKIF FAKTORİNG A.Ş.	16.01.2024	TRFVFA512412	0,00%	0	15.000.000	93,686	17.11.2023	0,00%	0	0	98,38023875	14.757.035,81	0,60%	0,28%			16.01.2024	93,686	93,686	93,686
	VAKIF FAKTORİNG A.Ş.	01.02.2024	TRFVFA522411	0,00%	0	5.500.000	91,022	03.11.2023	0,00%	0	0	96,81316725	5.324.724,20	0,22%	0,10%			01.02.2024	91,022	91,022	91,022
	VAKIF FAKTORİNG A.Ş.	08.02.2024	TRFVFA522429	0,00%	0	10.000.000	91,022	10.11.2023	0,00%	0	0	96,10604187	9.610.604,19	0,39%	0,18%			08.02.2024	91,022	91,022	91,022
	VAKIF FAKTORİNG A.Ş.	12.02.2024	TRFVFA522437	0,00%	0	7.500.000	90,92	14.11.2023	0,00%	0	0	95,65501246	7.174.125,93	0,29%	0,14%			12.02.2024	90,92	90,92	90,92
	VAKIF FAKTORİNG A.Ş.	15.02.2024	TRFVFA522445	0,00%	0	15.000.000	90,717	17.11.2023	0,00%	0	0	95,24547233	14.286.820,85	0,59%	0,27%			15.02.2024	90,717	90,717	90,717
	VAKIF FAKTORİNG A.Ş.	27.02.2024	TRFVFA522478	0,00%	0	5.000.000	90,213	01.12.2023	0,00%	0	0	93,54639523	4.677.314,76	0,19%	0,09%			27.02.2024	90,213	90,213	90,213
	VAKIF FAKTORİNG A.Ş.	04.03.2024	TRFVFA532428	0,00%	0	5.000.000	89,913	05.12.2023	0,00%	0	0	92,82730497	4.641.365,25	0,19%	0,09%			04.03.2024	89,913	89,913	89,913
	VAKIF FAKTORİNG A.Ş.	04.03.2024	TRFVFA532426	0,00%	0	10.000.000	90,313	08.12.2023	0,00%	0	0	92,88746084	9.288.746,08	0,38%	0,18%			04.03.2024	90,313	90,313	90,313
	T. VAKIFLAR BANKASI	05.01.2024	TRFVKF812425	0,00%	0	150.000.000	91,958	13.10.2023	0,00%	0	0	99,60156617	149.402.349,26	6,12%	2,85%			05.01.2024	91,958	91,958	91,958
	VAKIF FİNANSAL KİRALAMA A.Ş.	22.01.2024	TRFVKFK13418	0,00%	0	10.000.000	91,022	24.10.2023	0,00%	0	0	97,8289714	9.782.897,14	0,40%	0,19%			22.01.2024	91,022	91,022	91,022
	VAKIF FİNANSAL KİRALAMA A.Ş.	16.04.2024	TRFVKFK42415	0,00%	0	39.000.000	82,344	17.10.2023	0,00%	0	0	89,3022847	34.827.891,03	1,43%	0,67%			16.04.2024	82,344	82,344	82,344
	YAPI KREDİ FAKTORİNG	09.01.2024	TRFYAKF12413	0,00%	0	20.000.000	89,971	28.09.2023	0,00%	0	0	99,18252247	19.836.504,49	0,81%	0,38%			09.01.2024	89,971	89,971	89,971
	YAPI KREDİ FAKTORİNG	28.02.2024	TRFYAKF22412	0,00%	0	5.000.000	90,221	28.11.2023	0,00%	0	0	93,71829512	4.685.914,76	0,19%	0,09%			28.02.2024	90,221	90,221	90,221
	YAPI KREDİ FAKTORİNG	28.02.2024	TRFYAKF22420	0,00%	0	5.000.000	90,515	05.12.2023	0,00%	0	0	93,42617972	4.671.308,99	0,19%	0,09%			28.02.2024	90,515	90,515	90,515
	YAPI KREDİ BANKASI	12.01.2024	TRFYKBK12452	0,00%	0	25.000.000	89,225	18.09.2023	0,00%	0	0	98,92470405	24.731.176,01	1,01%	0,47%			12.01.2024	89,225	89,225	89,225
	YAPI KREDİ BANKASI	02.02.2024	TRFYKBK22410	0,00%	0	75.000.000	88,351	11.08.2023	0,00%	0	0	97,76071809	73.320.538,57	3,00%	1,40%			02.02.2024	88,351	88,351	88,351
	YAPI KREDİ BANKASI	09.02.2024	TRFYKBK22428	0,00%	0	50.000.000	88,765	12.10.2023	0,00%	0	0	96,20077509	48.100.387,55	1,97%	0,92%			09.02.2024	88,765	88,765	88,765
	YAPI KREDİ BANKASI	16.02.2024	TRFYKBK22456	0,00%	0	20.000.000	90,372	07.11.2023	0,00%	0	0	95,49394449	19.098.788,90	0,78%	0,36%			16.02.2024	90,372	90,372	90,372
	YAPI KREDİ BANKASI	01.03.2024	TRFYKBK32419	0,00%	0	25.000.000	89,565	17.11.2023	0,00%	0	0	93,89673139	23.474.182,85	0,96%	0,45%			01.03.2024	89,565	89,565	89,565
	YAPI KREDİ BANKASI	08.03.2024	TRFYKBK32427	0,00%	0	20.000.000	89,27	22.11.2023	0,00%	0	0	93,13938635	18.627.877,27	0,76%	0,36%			08.03.2024	89,27	89,27	89,27
	YAPI KREDİ YATIRIM A.Ş.	17.01.2024	TRFYKYM12419	0,00%	0	20.000.000	90,521	11.10.2023	0,00%	0	0	98,3872152	19.677.443,04	0,81%	0,38%			17.01.2024	90,521	90,521	90,521
	YAPI KREDİ YATIRIM A.Ş.	14.02.2024	TRFYKYM22418	0,00%	0	5.000.000	90,751	13.11.2023	0,00%	0	0	95,51217524	4.775.608,76	0,20%	0,09%			14.02.2024	90,751	90,751	90,751

GARANTİ PORTFÖY İKİNCİ PARA PİYASASI(TL) FONU
31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİYAT RAPORU
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

	YAPI KREDİ YATIRIM A.Ş.	14.02.2024	TRFYKYM22418	0,00%	0	5.000.000	90,751	13.11.2023	0,00%	0	0	95,51217524	4.775.608,76	0,20%	0,09%		14.02.2024	90,751	90,751	90,751
	YAPI KREDİ YATIRIM A.Ş.	29.02.2024	TRFYKYM22426	0,00%	0	9.000.000	90,017	29.11.2023	0,00%	0	0	93,47772317	8.412.995,09	0,34%	0,16%		29.02.2024	90,017	90,017	90,017
	YAPI KREDİ YATIRIM A.Ş.	07.03.2024	TRFYKYM32417	0,00%	0	5.000.000	89,813	06.12.2023	0,00%	0	0	92,58243968	4.629.121,98	0,19%	0,09%		07.03.2024	89,813	89,813	89,813
	YATIRIM FİNANSMAN MENKUL DEĞER	10.01.2024	TRFYTFM12419	0,00%	0	5.750.000	89,206	11.09.2023	0,00%	0	0	99,15401451	5.701.355,83	0,23%	0,11%		10.01.2024	89,206	89,206	89,206
	YATIRIM FİNANSMAN MENKUL DEĞER	22.02.2024	TRFYTFM22418	0,00%	0	3.750.000	89,654	10.11.2023	0,00%	0	0	94,6858232	3.550.718,37	0,15%	0,07%		22.02.2024	89,654	89,654	89,654
	YATIRIM FİNANSMAN MENKUL DEĞER	04.04.2024	TRFYTFM42416	0,00%	0	4.400.000	87,63	14.12.2023	0,00%	0	0	89,50953976	3.938.419,75	0,16%	0,08%		04.04.2024	87,63	87,63	87,63
	YÜKSELEN ÇELİK A.Ş.	24.01.2024	TRFYUKC12418	19,95%	1	1.190.000	100	26.07.2023	0,00%	0	0	117,2199476	1.394.917,38	0,06%	0,03%		24.01.2024	100	100	100
						2.169.645.000,00						2.150.834.157,58	96,75%	41,08%						
TOPLAM																				
ÖZEL SEKTÖR VDMK																				
	FİBABANK A.Ş.	19.01.2024	TRFP82F12410	0,00%	0	2.470.000	87,962	06.09.2023	0,00%	0	0	98,3043372	2.428.117,13	0,10%	0,05%		19.01.2024	87,962	87,962	87,962
	FİBABANK A.Ş.	19.01.2024	TRFP82F12428	0,00%	0	1.390.000	87,962	06.09.2023	0,00%	0	0	98,3043372	1.366.430,29	0,06%	0,03%		19.01.2024	87,962	87,962	87,962
	FİBABANK A.Ş.	28.02.2024	TRFP82F22435	0,00%	0	810.000	83,908	06.09.2023	0,00%	0	0	94,35094615	764.242,66	0,03%	0,01%		28.02.2024	83,908	83,908	83,908
	FİBABANK A.Ş.	09.02.2024	TRFP83F22417	0,00%	0	18.370.000	86,319	02.10.2023	0,00%	0	0	95,68236914	17.576.851,21	0,72%	0,34%		09.02.2024	86,319	86,319	86,319
	FİBABANK A.Ş.	25.03.2024	TRFP83F32416	23,03%	1	4.130.000	100	02.10.2023	0,00%	0	0	111,3796204	4.599.978,32	0,19%	0,09%		25.03.2024	100	100	100
	FİBABANK A.Ş.	15.03.2024	TRFP83F32432	0,00%	0	9.650.000	87,362	16.11.2023	0,00%	0	0	92,00638932	8.878.616,57	0,36%	0,17%		15.03.2024	87,362	87,362	87,362
	FİBABANK A.Ş.	17.04.2024	TRFP83F42415	20,78%	1	2.310.000	100	16.11.2023	0,00%	0	0	105,840553	2.444.916,77	0,10%	0,05%		17.04.2024	100	100	100
	FİBABANK A.Ş.	30.04.2024	TRFP83F42423	0,00%	0	4.400.000	83,923	30.11.2023	0,00%	0	0	87,07752022	3.831.410,89	0,16%	0,07%		30.04.2024	83,923	83,923	83,923
	FİBABANK A.Ş.	18.01.2024	TRPTMKF12417	0,00%	0	9.500.000	91,289	24.10.2023	0,00%	0	0	98,21452941	9.330.380,29	0,38%	0,18%		18.01.2024	91,289	91,289	91,289
	FİBABANK A.Ş.	07.02.2024	TRPTMKF22416	0,00%	0	10.085.000	90,616	09.11.2023	0,00%	0	0	95,99868173	9.681.467,05	0,40%	0,18%		07.02.2024	90,616	90,616	90,616
	FİBABANK A.Ş.	12.03.2024	TRPTMKF32423	0,00%	0	3.165.000	87,254	09.11.2023	0,00%	0	0	92,49001182	2.927.308,87	0,12%	0,06%		12.03.2024	87,254	87,254	87,254
	FİBABANK A.Ş.	05.04.2024	TRPTMKF42414	0,00%	0	2.270.000	84,86	09.11.2023	0,00%	0	0	89,99845446	2.042.964,92	0,08%	0,04%		05.04.2024	84,86	84,86	84,86
						68.550.000,00						65.872.684,97	2,96%	1,26%						
TOPLAM																				
ARA GRUP TOPLAMI						2.243.915.000,00						2.223.065.793,25	91,04%	42,46%						
B. Z.KAMU SEKTÖRÜ BORÇLANMA ARAÇLARI																				
DEVLET TAHVİLİ																				
	T.C. HAZİNE MÜSTEŞARLIĞI	03.10.2029	TRT031029T10	8,19%	2	30.000.000	87,88	14.12.2023	0,00%	0	0	90,8990754	27.269.722,62	1,12%	0,52%		03.10.2029	85	87,88	87,88
	T.C. HAZİNE MÜSTEŞARLIĞI	13.09.2028	TRT130928T12	8,19%	2	227.203	96,799	14.12.2022	0,00%	0	0	91,79719078	208.565,97	0,01%	0,00%		13.09.2028	96,799	96,799	96,799
	T.C. HAZİNE MÜSTEŞARLIĞI	13.10.2027	TRT131027T10	7,50%	4	15.000.000	98,33176923	08.11.2023	0,00%	0	0	103,3353145	15.500.297,17	0,63%	0,30%		13.10.2027	96,601	98,3318	98,33176923
	T.C. HAZİNE MÜSTEŞARLIĞI	13.10.2027	TRT131027T10	7,50%	4	30.000.000	97,75876923	08.11.2023	0,00%	0	0	103,3353145	31.000.594,34	1,27%	0,59%		13.10.2027	96,028	97,7588	97,75876923
	T.C. HAZİNE MÜSTEŞARLIĞI	14.01.2026	TRT140126T37	9,64%	4	19.265.412	95	12.01.2023	0,00%	0	0	108,3484716	20.873.779,45	0,85%	0,40%		14.01.2026	95	95	95
	T.C. HAZİNE MÜSTEŞARLIĞI	16.06.2027	TRT160627T13	10,49%	4	13.000.000	92,047	19.07.2023	0,00%	0	0	100,6123264	13.079.602,43	0,54%	0,25%		16.06.2027	92,047	92,047	92,047
	T.C. HAZİNE MÜSTEŞARLIĞI	16.06.2027	TRT160627T13	10,49%	4	12.000.000	91,867	19.07.2023	0,00%	0	0	100,6123264	12.073.479,17	0,49%	0,23%		16.06.2027	91,867	91,867	91,867
	T.C. HAZİNE MÜSTEŞARLIĞI	16.06.2027	TRT160627T13	10,49%	4	24.000.000	91,867	19.07.2023	0,00%	0	0	100,6123264	24.146.958,34	0,99%	0,48%		16.06.2027	91,867	91,867	91,867
	T.C. HAZİNE MÜSTEŞARLIĞI	16.06.2027	TRT160627T13	10,49%	4	53.755.349	90,33707692	13.09.2023	0,00%	0	0	100,6123264	54.084.507,19	2,21%	1,03%		16.06.2027	90,337077	90,3371	90,33707692
	T.C. HAZİNE MÜSTEŞARLIĞI	16.06.2027	TRT160627T13	10,49%	4	10.000.000	90,787	14.09.2023	0,00%	0	0	100,6123264	10.061.232,64	0,41%	0,19%		16.06.2027	90,787	90,787	90,787
	T.C. HAZİNE MÜSTEŞARLIĞI	20.05.2026	TRT200526T19	10,33%	5	10.000.000	90,9	25.01.2023	0,00%	0	0	103,9877124	10.398.771,24	0,43%	0,20%		20.05.2026	90,9	90,9	90,9
						217.247.964,00						218.697.510,56	100,00%	4,18%						
TOPLAM																				
ARA GRUP TOPLAMI						217.247.964,00						218.697.510,56	8,96%	4,18%						
GRUP TOPLAMI						2.461.162.964,00						2.441.763.303,81	100,00%	46,64%						
G.DİĞER VARLIKLAR																				
TERS REPO																				
	BİST	02.01.2024	TRT080530T19	43,50%	0	35.166.849,32	329,743991	29.12.2023	54,34%	0	10.614.295,00	330,922238	35.125.062,57	35,00%	0,67%		1/31.12.2005			0
	BİST	02.01.2024	TRT080530T19	43,50%	0	15.071.506,85	329,743888	29.12.2023	54,34%	0	4.548.985,00	330,922134	15.053.598,24	15,00%	0,29%		1/31.12.2005			0
	BİST	02.01.2024	TRT140126T11	43,75%	0	50.239.726,03	671,624599	29.12.2023	54,72%	0	7.444.635,00	674,038243	50.179.686,98	50,00%	0,96%		1/31.12.2005			0

GARANTİ PORTFÖY İKİNCİ PARA PİYASASI(TL) FONU
31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİYAT RAPORU
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

TERS REPO																			
	BİST	02.01.2024	TRT080530T19	43,50%	0	35.166.849,32	329,743991	29.12.2023	54,34%	0	10.614.295,00	330,922238	35.125.062,57	35,00%	0,67%		1	31.12.2005	0
	BİST	02.01.2024	TRT080530T19	43,50%	0	15.071.506,85	329,743888	29.12.2023	54,34%	0	4.548.985,00	330,922134	15.053.598,24	15,00%	0,29%		1	31.12.2005	0
	BİST	02.01.2024	TRT140126T11	43,75%	0	50.239.726,03	671,624599	29.12.2023	54,72%	0	7.444.635,00	674,038243	50.179.686,98	50,00%	0,96%		1	31.12.2005	0
TOPLAM						100.478.082,20						100.358.347,79	3,59%	1,92%					
TAKASBANK BORSA PARA PİYASASI																			
	TAKASBANK	02.01.2024	TBPP	42,95%	0	50.235.342	50.000.000,00	29.12.2023	0,00%	0	0	0	50.176.403,21	18,36%	0,96%			31.12.2005	0
	TAKASBANK	02.01.2024	TBPP	42,90%	0	25.117.534	25.000.000,00	29.12.2023	0,00%	0	0	0	25.088.098,99	9,18%	0,48%			31.12.2005	0
	TAKASBANK	06.01.2024	TBPP	43,50%	0	50.834.247	50.000.000,00	22.12.2023	0,00%	0	0	0	50.594.480,13	18,52%	0,97%			31.12.2005	0
	TAKASBANK	08.01.2024	TBPP	44,00%	0	51.024.658	50.000.000,00	22.12.2023	0,00%	0	0	0	50.600.220,88	18,52%	0,97%			31.12.2005	0
	TAKASBANK	09.01.2024	TBPP	44,00%	0	51.084.932	50.000.000,00	22.12.2023	0,00%	0	0	0	50.599.863,34	18,52%	0,97%			31.12.2005	0
	TAKASBANK	13.05.2024	TBPP	46,00%	0	6.146.849	5.000.000,00	13.11.2023	0,00%	0	0	0	5.285.855,78	1,93%	0,10%			31.12.2005	0
	TAKASBANK	10.06.2024	TBPP	49,75%	0	18.680.137	15.000.000,00	13.12.2023	0,00%	0	0	0	15.351.454,20	5,62%	0,29%			31.12.2005	0
	TAKASBANK	10.06.2024	TBPP	50,00%	0	12.452.055	10.000.000,00	14.12.2023	0,00%	0	0	0	10.222.975,25	3,74%	0,20%			31.12.2005	0
	TAKASBANK	10.06.2024	TBPP	50,00%	0	6.226.027	5.000.000,00	14.12.2023	0,00%	0	0	0	5.111.487,63	1,87%	0,10%			31.12.2005	0
	TAKASBANK	13.06.2024	TBPP	51,50%	0	12.553.836	10.000.000,00	15.12.2023	0,00%	0	0	0	10.215.916,75	3,74%	0,20%			31.12.2005	0
TOPLAM						284.355.616,46						273.246.756,16	9,78%	5,22%					
MEVDUAT																			
	TEB	02.01.2024	VADELİ/TL	40,00%		43.782.502	41812294,1	20.11.2023	0,00%	0	0	0	43.736.805,17	1,81%	0,84%			31.12.2005	0
	ZİRAAT BANKASI	02.01.2024	VADELİ/TL	41,50%		28.836.213	27551925,88	22.11.2023	0,00%	0	0	0	28.804.972,37	1,19%	0,55%			31.12.2005	0
	Halkbank	02.01.2024	VADELİ/TL	43,00%		75.314.281	72332054,79	28.11.2023	0,00%	0	0	0	75.229.300,38	3,11%	1,44%			31.12.2005	0
	BURGAN BANK	02.01.2024	VADELİ/TL	43,00%		26.920.779	25854794,52	28.11.2023	0,00%	0	0	0	26.890.403,00	1,11%	0,51%			31.12.2005	0
	T FİNANS KATILIM BANKASI	02.01.2024	KATILIM	42,50%		221.681.397	220653694,7	29.12.2023	0,00%	0	0	0	221.424.023,41	9,15%	4,23%			31.12.2005	0
	T GARANTİ BANKASI A.Ş.	02.01.2024	VADELİ/TL	41,00%		245.949.396	244850000	29.12.2023	0,00%	0	0	0	245.675.110,96	10,15%	4,69%			31.12.2005	0
	ANADOLUBANK	02.01.2024	VADELİ/TL	42,50%		292.349.571	290995176,4	29.12.2023	0,00%	0	0	0	292.011.666,41	12,07%	5,58%			31.12.2005	0
	ZİRAAT KATILIM BANKASI A.Ş.	02.01.2024	KATILIM	42,50%		117.076.541	116934150,4	29.12.2023	0,00%	0	0	0	116.941.221,73	4,83%	2,23%			31.12.2005	0
	ZİRAAT BANKASI	02.01.2024	VADELİ/TL	41,50%		93.636.971	93213331,92	29.12.2023	0,00%	0	0	0	93.531.278,76	3,86%	1,79%			31.12.2005	0
	VAKIFBANK	02.01.2024	VADELİ/TL	41,75%		64.509.991	64216379,47	29.12.2023	0,00%	0	0	0	64.436.738,42	2,66%	1,23%			31.12.2005	0
	BURGAN BANK	03.01.2024	VADELİ/TL	43,00%		26.948.509	25881506,85	29.11.2023	0,00%	0	0	0	26.887.694,75	1,11%	0,51%			31.12.2005	0
	VAKIFBANK	04.01.2024	VADELİ/TL	44,00%		67.161.038	64368267,55	29.11.2023	0,00%	0	0	0	66.928.890,14	2,77%	1,28%			31.12.2005	0
	ZİRAAT KATILIM BANKASI A.Ş.	12.01.2024	KATILIM	45,50%		55.905.909	53761345,56	11.12.2023	0,00%	0	0	0	55.159.234,84	2,28%	1,05%			31.12.2005	0
	ZİRAAT KATILIM BANKASI A.Ş.	15.01.2024	KATILIM	46,00%		102.544.845	98331506,85	12.12.2023	0,00%	0	0	0	100.788.564,39	4,16%	1,93%			31.12.2005	0
	TEB	15.01.2024	VADELİ/TL	46,00%		77.050.640	73888145,1	12.12.2023	0,00%	0	0	0	75.750.531,22	3,13%	1,45%			31.12.2005	0
	T FİNANS KATILIM BANKASI	15.01.2024	KATILIM	46,00%		64.754.053	62243835,62	14.12.2023	0,00%	0	0	0	63.643.611,20	2,63%	1,22%			31.12.2005	0
	TEB	15.01.2024	VADELİ/TL	46,00%		27.225.425	26171232,88	14.12.2023	0,00%	0	0	0	26.764.925,51	1,11%	0,51%			31.12.2005	0
	ZİRAAT BANKASI	16.01.2024	VADELİ/TL	46,00%		28.650.888	27541591,95	15.12.2023	0,00%	0	0	0	28.131.661,13	1,16%	0,54%			31.12.2005	0
	TEB	17.01.2024	VADELİ/TL	46,00%		32.709.873	31405479,45	15.12.2023	0,00%	0	0	0	32.078.331,09	1,33%	0,61%			31.12.2005	0
	YAPI KREDİ BANKASI	19.01.2024	VADELİ/TL	46,50%		69.863.054	67130541,36	18.12.2023	0,00%	0	0	0	68.527.855,95	2,82%	1,31%			31.12.2005	0
	YAPI KREDİ BANKASI	23.01.2024	VADELİ/TL	45,50%		64.881.067	62396712,33	22.12.2023	0,00%	0	0	0	63.174.534,36	2,61%	1,21%			31.12.2005	0
	ZİRAAT KATILIM BANKASI A.Ş.	26.01.2024	KATILIM	46,00%		25.087.625	23943043,69	19.12.2023	0,00%	0	0	0	24.335.316,02	1,01%	0,46%			31.12.2005	0
	BURGAN BANK	26.01.2024	VADELİ/TL	46,00%		55.954.322	53789680,91	25.12.2023	0,00%	0	0	0	54.264.209,05	2,24%	1,04%			31.12.2005	0
	BURGAN BANK	30.01.2024	VADELİ/TL	46,00%		56.281.657	53909130,23	26.12.2023	0,00%	0	0	0	54.316.771,87	2,24%	1,04%			31.12.2005	0
	VAKIFBANK	31.01.2024	VADELİ/TL	46,50%		56.878.620	53606164,38	14.12.2023	0,00%	0	0	0	54.835.434,51	2,27%	1,05%			31.12.2005	0
	VAKIFBANK	31.01.2024	VADELİ/TL	46,00%		54.139.572	51794990,42	26.12.2023	0,00%	0	0	0	52.186.645,69	2,16%	1,00%			31.12.2005	0
	BURGAN BANK	31.01.2024	VADELİ/TL	46,00%		56.211.604	53972514,39	29.12.2023	0,00%	0	0	0	54.176.574,86	2,24%	1,03%			31.12.2005	0
	YAPI KREDİ BANKASI	01.02.2024	VADELİ/TL	46,50%		65.685.567	62130410,96	18.12.2023	0,00%	0	0	0	63.238.545,14	2,61%	1,21%			31.12.2005	0
	AKBANK	18.03.2024	VADELİ/TL	49,00%		37.462.213	33000000	08.12.2023	0,00%	0	0	0	34.009.647,89	1,41%	0,65%			31.12.2005	0

GARANTİ PORTFÖY İKİNCİ PARA PİYASASI(TL) FONU
31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİYAT RAPORU
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

	AKBANK	18.03.2024	VADELI/TL	49,00%		37.462.213	33000000	08.12.2023	0,00%	0	0	0	34.009.647,89	1,41%	0,65%		31.12.2005		0
	VAKIFBANK	20.03.2024	VADELI/TL	47,00%		66.510.224	59480368,92	19.12.2023	0,00%	0	0	0	60.476.054,00	2,50%	1,16%		31.12.2005		0
	ZİRAAT BANKASI	22.03.2024	VADELI/TL	47,00%		55.973.422	50000000	20.12.2023	0,00%	0	0	0	50.772.602,74	2,10%	0,97%		31.12.2005		0
	YAPI KREDİ BANKASI	27.03.2024	VADELI/TL	46,00%		55.782.454	50000000	26.12.2023	0,00%	0	0	0	50.378.082,19	2,08%	0,96%		31.12.2005		0
	ZİRAAT BANKASI	18.04.2024	VADELI/TL	47,00%		57.707.029	50000000	20.12.2023	0,00%	0	0	0	50.772.602,74	2,10%	0,97%		31.12.2005		0
TOPLAM						2.471.427.349,80						2.420.079.841,89	86,63%	46,22%					
GRUP TOPLAMI						2.856.261.048,46						2.793.684.945,84	100,00%	53,36%					
FON PORTFÖY DEĞERİ						5.317.424.012,46						5.235.448.249,66	0,00%	0,00%					

GARANTİ PORTFÖY İKİNCİ PARA PİYASASI(TL) FONU
31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİYAT RAPORU
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

	31 Aralık 2024			31 Aralık 2023		
	Tutar TL	Grup %	Toplam %	Tutar TL	Grup %	Toplam %
A.Fon Portföy Değeri	83.781.846.335	100	100,14	5.235.448.253	100	100,13
B.Hazır Değerler	7.091	100	0,00	19.382	100	0,00
Bankalar	-	0	0,00	-	0,00	0,00
Diğer Hazır Değerler	7.091	100	0,00	19.382	100	0,00
C.Alacaklar	-	0	0,00	-	0,00	0,00
Diğer Alacaklar	-	0	0,00	-	0,00	0,00
D.Borçlar	114.396.248	100	0,14	6.995.882	100	0,13
Yönetim Ücreti	97.284.949	85.04	0,12	6.127.804	87,59	0,12
Diğer Borçlar	17.111.299	14.96	0,02	868.078	12,41	0,02
Fon Toplam Değeri	83.667.457.179	100	100	5.228.471.752	100	100