

**Garanti Portföy Hisse Senedi (TL) Fonu
(Hisse Senedi Yoğun Fon)**

**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 – 30



**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 Hisse Senedi (TL) Fonu (Hisse Senedi Yoğun Fon)'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 iletmış 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 belirlemektediriz. 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

Garanti Portföy Hisse Senedi (TL) Fonu(Hisse Senedi Yoğun Fon)
Bağımsız Denetimden Geçmiş
31 Aralık 2024 Ve 2023 Tarihleri İtibarıyla Finansal Durum Tablosu
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

	Dipnot referansları	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2024	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2023
Varlıklar			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	2.106.192	101.171
Teminata Verilen Nakit ve Nakit Benzerleri	8	13.724.788	8.619.689
Ters Repo Alacakları	8	87.116.040	19.065.957
Borsa Para Piyasası Alacakları	19	120.110.100	50.076.255
Takas Alacakları	5	19.133.384	11.655.000
Finansal yatırımlar	6	2.857.781.974	1.657.111.805
Toplam Varlıklar (A)		3.099.972.478	1.746.629.877
Yükümlülükler			
Takas Borçları	5	(115.948.852)	(46.983.171)
Diğer Borçlar	18	(57.517.918)	(10.925.065)
Toplam Yükümlülükler			
(Toplam Değeri/Net Varlık Değeri Hariç) (B)		(173.466.770)	(57.908.236)
Toplam Değeri/Net Varlık Değeri (A-B)	10	2.926.505.708	1.688.721.641

Takip eden dipnotlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

Garanti Portföy Hisse Senedi (TL) Fonu(Hisse Senedi Yoğun Fon)
Bağımsız Denetimden Geçmiş
31 Aralık 2024 Ve 2023 Tarihlerinde Sona Eren Yıla Ait
Kar Veya Zarar Ve Diğer Kapsamlı Gelir 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	24.241.126	5.901.678
Temettü Gelirleri	11	59.682.662	43.807.936
Finansal yatırım ve Yükümlülüklerle İlişkin Gerçekleşmiş Kar/Zarar	11	1.057.761.310	1.075.373.692
Finansal yatırım ve Yükümlülüklerle İlişkin Gerçekleşmemiş Kar/Zarar	11	(67.739.084)	(395.210.712)
Esas Faaliyet Gelirleri		1.073.946.014	729.872.594
Yönetim Ücretleri	7	(105.687.078)	(50.944.196)
Saklama Ücretleri	7	(3.060.018)	(1.499.476)
Komisyon ve Diğer İşlem Ücretleri	7	(4.639.986)	(2.352.312)
Denetim Ücretleri	7	(196.968)	(106.925)
Kurul Ücretleri	7	(700.874)	(308.954)
İlan Ücretleri	7	(10.595)	(6.576)
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	7	(275.813)	(139.028)
Esas Faaliyet Giderleri		(114.571.332)	(55.357.466)
Esas Faaliyet Kar/Zararı		959.374.682	674.515.127
Finansman Giderleri	14	-	-
Net Dönem Karı/Zararı		959.374.682	674.515.127
Diğer Kapsamlı Gelir Kismi		-	-
TOPLAM DEĞERDE/NET VARLIK DEĞERİNDE ARTIŞ/AZALIŞ	9	959.374.682	674.515.127

Takip eden dipnotlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

Garanti Portföy Hisse Senedi (TL) Fonu(Hisse Senedi Yoğun Fon)
31 Aralık 2024 Tarihinde Sona Eren Yıla Ait
Toplam Değer/Net Varlık Değeri Değişim 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)		1.688.721.641	1.951.947.235
Toplam Değerinde/Net Varlık Değerinde			
Artış/Azalış		959.374.682	674.515.127
Katılma Payı İhraç Tutarı (+)		12.186.944.194	5.993.921.996
Katılma Payı İade Tutarı (-)		(11.908.534.809)	(6.931.662.717)
Toplam Değeri/Net Varlık Değeri (Dönem Sonu)	10	2.926.505.708	1.688.721.641

Takip eden dipnotlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır

Garanti Portföy Hisse Senedi (TL) Fonu(Hisse Senedi Yoğun Fon)
Bağımsız Denetimden Geçmiş
1 Ocak - 31 Aralık 2024 Ve 2023 Dönemlerine Ait Nakit Akış 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
A. İşletme Faaliyetlerinden Nakit Akışları		(138.304.280)	821.763.695
Net Dönem Karı/Zararı		959.374.682	674.515.127
Net Dönem Karı/Zararı Mutabakatı ile İlgili Düzeltmeler		(16.184.704)	345.501.098
Faiz Gelirleri ve Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	11	(83.923.788)	(49.709.615)
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları/Kazançları ile İlgili Düzeltmeler	11	67.739.084	395.210.712
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		(1.165.434.201)	(247.803.344)
Teminata Verilen Nakit ve Nakit Benzerlerindeki Değişim		(5.105.098)	1.730.826
Borçlardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler		115.558.534	(16.629.249)
Finansal yatırımlardaki Artış/Azalışla İlgili düzeltmeler		(1.268.409.253)	(243.558.469)
Alacaklardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler		(7.478.384)	10.653.551
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		83.939.943	49.550.814
Alınan Temettü		59.682.662	43.807.936
Alınan Faiz		24.257.281	5.742.878
B. Finansman Faaliyetlerinden Nakit Akışları		278.409.385	(937.740.721)
Katılma Payı İhraçlarından Elde Edilen Nakit		12.186.944.194	5.993.921.996
Katılma Payı İadeleri İçin Ödenen Nakit		(11.908.534.809)	(6.931.662.717)
Finansman Faaliyetlerden Net Nakit Akışları		-	-
Yabancı Para Çevrim Farklarının Etkisinden Önce Nakit ve Nakit Benzerlerindeki Net Artış/Azalış (A+B)		140.105.105	(115.977.026)
C. Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi			
Nakit ve Nakit Benzerlerinde Net Artış/Azalış (A+B+C)		140.105.105	(115.977.026)
D. Dönem Başı Nakit ve Nakit Benzerleri		69.067.127	185.044.153
Dönem Sonu Nakit ve Nakit Benzerleri (A+B+C+D)	18	209.172.232	69.067.127

Takip eden dipnotlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

Garanti Portföy Hisse Senedi (TL) Fonu(Hisse Senedi Yoğun Fon)
31 Aralık 2024 Tarihinde Sona Eren Hesap Dönemine Ait
Finansal Tablolara İlişkin Açıklayıcı Dipnotlar
(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'nci ve 54'üncü maddelerine dayanılarak, 25 Haziran 2015 tarihinde İstanbul ili Ticaret Sicili Memurluğu'na 371362 sicil numarası altında kaydedilerek 30 Haziran 2015 tarih ve 8852 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde ilan edilen Garanti Portföy Yönetimi A.Ş. Hisse Senedi Şemsiye Fonu içtüzüğü ve izahname hükümlerine göre yönetilmek üzere oluşturulan Garanti Portföy Hisse Senedi Fonu (TL) (Hisse Senedi Yoğun Fon)'nun katılma paylarının ihracına ilişkin izahname Sermaye Piyasası Kurulu tarafından 18 Kasım 2015 tarihinde onaylanmış ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun onayı ile kurucusu T. Garanti Bankası A.Ş. olan T. Garanti Bankası A.Ş. A Tipi Hisse Senedi Fonu (Hisse Senedi Yoğun Fon) Garanti Portföy Yönetimi A.Ş.'ye devrolmuştur.

Kurucusu T. Garanti Bankası A.Ş. olan T. Garanti Bankası A.Ş. Özel Bankacılık ve Portföy Yönetimi A Tipi Değişken Özel Fonu (Hisse Senedi Yoğun Fon), Garanti Portföy Hisse Senedi Fonu (TL) (Hisse Senedi Yoğun Fon) bünyesinde birleştirilmiştir.

Sermaye Piyasası Kurulu'ndan alınan 20/07/2022 tarih ve E-12233903-305.04-23961 sayılı izin doğrultusunda; Fon'un unvanı Garanti Portföy Hisse Senedi (TL) Fonu (Hisse Senedi Yoğun Fon) olarak değiştirilmiştir.

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

Kurucu ve Yönetici:

Unvanı: Garanti Portföy Yönetimi A.Ş.
Merkez Adresi: 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.

Garanti Portföy Hisse Senedi (TL) Fonu(Hisse Senedi Yoğun Fon)
31 Aralık 2024 Tarihinde Sona Eren Hesap Dönemine Ait
Finansal Tablolara İlişkin Açıklayıcı Dipnotlar
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

2. FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN 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 Gözetim 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 hazırlamaktadır. 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.

Garanti Portföy Hisse Senedi (TL) Fonu(Hisse Senedi Yoğun Fon)
31 Aralık 2024 Tarihinde Sona Eren Hesap Dönemine Ait
Finansal Tablolara İlişkin Açıklayıcı Dipnotlar
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

2. Finansal tabloların sunumuna ilişkin 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.

Garanti Portföy Hisse Senedi (TL) Fonu(Hisse Senedi Yoğun Fon)
31 Aralık 2024 Tarihinde Sona Eren Hesap Dönemine Ait
Finansal Tablolara İlişkin Açıklayıcı Dipnotlar
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

2. Finansal tabloların sunumuna ilişkin 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) Yayımlanan 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.

Garanti Portföy Hisse Senedi (TL) Fonu(Hisse Senedi Yoğun Fon)
31 Aralık 2024 Tarihinde Sona Eren Hesap Dönemine Ait
Finansal Tablolara İlişkin Açıklayıcı Dipnotlar
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

2. Finansal tabloların sunumuna ilişkin esaslar (devamı)

2.2 Yeni ve düzeltilmiş standartlar ve yorumlar

TMS 21 Değişiklikleri – Takas Edilebilirliğin Bulunmaması

Mayıs 2024'te KKG, 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 KKG, 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 KKG tarafından yayınlanmamış değişiklikler

Aşağıda belirtilen UFRS 9 ve UFRS 7'ye yönelik iki adet değişiklik ve UFRS Muhasebe Standartlarına İlişkin Yıllık İyileştirmeler ile UFRS 18 ve UFRS 19 Standartları UMSK tarafından yayınlanmış ancak henüz KKG 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.

Garanti Portföy Hisse Senedi (TL) Fonu(Hisse Senedi Yoğun Fon)
31 Aralık 2024 Tarihinde Sona Eren Hesap Dönemine Ait
Finansal Tablolara İlişkin Açıklayıcı Dipnotlar
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

2. Finansal tabloların sunumuna ilişkin esaslar (devamı)

2.2 Yeni ve düzeltilmiş standartlar ve yorumlar

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 özkaynağa dayalı finansal araçlar için UFRS 7'ye ilave açıklamalar eklenmiştir.

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 içerek 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 kalktığında, 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 Elektrikli Konu Edinen Sözleşmeler

UMSK, Aralık 2024'te "Doğal Kaynaklardan Üretilen Elektrikli 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.

Garanti Portföy Hisse Senedi (TL) Fonu(Hisse Senedi Yoğun Fon)
31 Aralık 2024 Tarihinde Sona Eren Hesap Dönemine Ait
Finansal Tablolara İlişkin Açıklayıcı Dipnotlar
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

2. Finansal tabloların sunumuna ilişkin 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 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.

Garanti Portföy Hisse Senedi (TL) Fonu(Hisse Senedi Yoğun Fon)
31 Aralık 2024 Tarihinde Sona Eren Hesap Dönemine Ait
Finansal Tablolara İlişkin Açıklayıcı Dipnotlar
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

2. FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (devamı)

2.4 Önemli muhasebe politikalarının özeti (devamı)

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.

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.

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 yükümlülüklere 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 yükümlülüklere 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.

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.

Garanti Portföy Hisse Senedi (TL) Fonu(Hisse Senedi Yoğun Fon)
31 Aralık 2024 Tarihinde Sona Eren Hesap Dönemine Ait
Finansal Tablolara İlişkin Açıklayıcı Dipnotlar
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

2. FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (devamı)

2.4 Önemli muhasebe politikalarının özeti (devamı)

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. İtfâ 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.

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.

Garanti Portföy Hisse Senedi (TL) Fonu(Hisse Senedi Yoğun Fon)
31 Aralık 2024 Tarihinde Sona Eren Hesap Dönemine Ait
Finansal Tablolara İlişkin Açıklayıcı Dipnotlar
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

2. FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (devamı)

2.4 Önemli muhasebe politikalarının özeti (devamı)

Satış ve geri alım 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.

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 oluştuğu 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 Yükümlülüklerle İlişkin Gerçekleşmiş Kar/Zarar" hesabında, Menkul kıymet alım satımına ait aracılık komisyonları da alım ve satım bedelinden ayrı olarak "Aracılık komisyonu gideri" hesabında izlenir.

Garanti Portföy Hisse Senedi (TL) Fonu(Hisse Senedi Yoğun Fon)
31 Aralık 2024 Tarihinde Sona Eren Hesap Dönemine Ait
Finansal Tablolara İlişkin Açıklayıcı Dipnotlar
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

2. FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (devamı)

2.4 Önemli muhasebe politikalarının özeti (devamı)

Ücret ve komisyon gelirleri ve giderleri

- 1) Pay ve Varant Komisyonu: %0,01 (onbindebir) - %0,06 (onbindealtı) aralığında değişen oranlar uygulanır
- 2) 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.
- 3) 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)
- 4) Takasbank Saklama Komisyonu: Takasbank tarafından belirlenen ve ilan edilen ücret komisyonlar aynen uygulanmaktadır.
- 5) 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.

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 %0,00877'sinden (yüzbindesekizvirgülyetmişyedi) [yıllık yaklaşık %3,20 (yüzdeüçvirgülyirmi)] (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.

Garanti Portföy Hisse Senedi (TL) Fonu(Hisse Senedi Yoğun Fon)
31 Aralık 2024 Tarihinde Sona Eren Hesap Dönemine Ait
Finansal Tablolara İlişkin Açıklayıcı Dipnotlar
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

2. FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (devamı)

2.4 Önemli muhasebe politikalarının özeti (devamı)

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.
 - (b) Alış tarihinden başlamak üzere portföydeki varlıklardan;
 - i) Borsada işlem görenler değerlendirme gününde borsada oluşan en son seans ağırlıklı ortalama fiyat veya oranlarla değerlendirilir. Şu kadar ki, kapanış seansı uygulaması bulunan piyasalarda işlem gören varlıkların değerlendirilmesinde 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 satım konu olmayan paylar son işlem tarihindeki borsa fiyatıyla; borçlanma araçları, ters repo ve repolar son işlem günündeki iç verim oranı ile değerlendirilir.
 - iii) Fon katılma payları, değerlendirme günü itibarıyla en son açıklanan fiyatları esas alınarak değerlendirilir.
 - iv) Vadeli mevduat, bileşik faiz oranı kullanılarak tahakkuk eden faizin anaparaya eklenmesi suretiyle değerlendirilir.
 - v) Yabancı para cinsinden olanlar, TCMB tarafından ilgili yabancı para için belirlenen döviz alış kuru ile değerlendirilir.
 - vi) Türev araçlar nedeniyle teminat olarak verilen varlıklar da portföy değeri tablosunda gösterilir. Bu varlıklar teminatın türü dikkate alınarak bu maddedeki esaslar çerçevesinde değerlendirilir.
 - v) Borsa dışı repo-ters repo sözleşmeleri, piyasa fiyatını en doğru yansıttak şekilde güvenilir ve doğrulanabilir bir yöntemle değerlendirilir.
 - vi) (i) ilâ (vii) nolu alt bentlerde belirtilenler dışında kalanlar, KGK tarafından yayımlanan TFRS dikkate alınarak değerlendirilir. 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 değerlendirilir.
 - Fonun diğer varlık ve yükümlülükleri, KGK tarafından yayımlanan TFRS dikkate alınarak değerlendirilir. Şu kadar ki, fonun yabancı para cinsinden yükümlülükleri TCMB tarafından ilgili yabancı para için belirlenen döviz satış kuru ile çarpılması suretiyle değerlendirilir.
 - Bir payın alış ve satış değeri, Fon toplam değerinin dolaşımdaki pay sayısına bölünmesi ile bulunur.

Garanti Portföy Hisse Senedi (TL) Fonu(Hisse Senedi Yoğun Fon)
31 Aralık 2024 Tarihinde Sona Eren Hesap Dönemine Ait
Finansal Tablolara İlişkin Açıklayıcı Dipnotlar
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

2. FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN 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 Türkiye'de kurulmuş olan Garanti Portföy Yönetimi A.Ş.'dir. 31 Aralık 2024 ve 31 Aralık 2023 tarihi itibariye Fon ile diğer ilişkili taraflar arasındaki bakiye ve işlemlerin detayları aşağıda açıklanmıştır.

Nakit ve Nakit Benzerleri	31 Aralık 2024	31 Aralık 2023
T. Garanti Bankası A. Ş. (Vadesiz mevduat)	103.520	101.171
T. Garanti Bankası A.Ş. (Vadeli Mevduat)	2.002.672	-
Toplam	2.106.192	101.171

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)	7.513.701	4.722.304
T. Garanti Bankası A.Ş - Portföy Saklama Giderleri (Dipnot5)	187.268	118.019
T. Garanti Bankası A.Ş ve Garanti Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş. - Aracılık Komisyonu (Dipnot 5)	-	1.542
Toplam	7.700.969	4.841.865

Garanti Portföy Hisse Senedi (TL) Fonu(Hisse Senedi Yoğun Fon)
31 Aralık 2024 Tarihinde Sona Eren Hesap Dönemine Ait
Finansal Tablolara İlişkin Açıklayıcı Dipnotlar
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

4. İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI (devamı)

İlişkili taraflar ile yapılan işlemlerden gelirler	31 Aralık 2024	31 Aralık 2023
T. Garanti Bankası A.Ş. - Mevduat Faiz Geliri	3.125	109.229
Toplam	3.125	109.229

İlişkili taraflar ile yapılan işlemlerden giderler	1 Ocak- 31 Aralık 2024	1 Ocak- 31 Aralık 2023
T. Garanti Bankası A.Ş. ve Garanti Portföy Yönetimi A.Ş. - Fon Yönetim Ücreti (Dipnot 7)	100.659.048	47.474.206
T. Garanti Bankası A.Ş. - Portföy Saklama Giderleri	2.634.101	1.273.191
T. Garanti Bankası A.Ş. ve Garanti Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş. - Aracılık Komisyonu	989.261	520.311
Toplam	104.282.410	49.267.708

	31 Aralık 2024	
Yatırım Fonları	Maliyet değeri	Piyasa değeri
Garanti Portföy Yönetimi A.Ş. – Yatırım Fonu	43.238.819	66.736.263
Toplam	43.238.819	66.736.263

	31 Aralık 2023	
Yatırım Fonları	Maliyet değeri	Piyasa değeri
T. Garanti Bankası A.Ş. – Yatırım Fonu	13.895.129	16.349.437
Toplam	13.895.129	16.349.437

	31 Aralık 2024	
Hisse Senetleri	Maliyet değeri	Piyasa değeri
T. Garanti Bankası A.Ş. – Hisse Senedi	221.186.818	244.321.351
Toplam	221.186.818	244.321.351

Garanti Portföy Hisse Senedi (TL) Fonu(Hisse Senedi Yoğun Fon)
31 Aralık 2024 Tarihinde Sona Eren Hesap Dönemine Ait
Finansal Tablolara İlişkin Açıklayıcı Dipnotlar
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

4. İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI (devamı)

Hisse Senetleri	31 Aralık 2023	
	Maliyet değeri	Piyasa değeri
T. Garanti Bankası A.Ş. - Hisse Senedi	59.160.708	76.282.122
Toplam	59.160.708	76.282.122

Fon işletim giderleri Fon'un toplam giderleri kapsamında, Fon'un yönetim ve temsili ile Fon'a tahsis ettiği donanım ve personel ile muhasebe hizmetleri karşılığı ile sınırlı olarak, Şirket'e, fon net varlık değerinin günlük %0,00877'den(yüzbindeiki virgülyetmişdört) [yıllık yaklaşık %3,20 (yüzdeüç virgülyirmi)] oluşan bir fon işletim gideri kesintisi tahakkuk ettirilir ve bu ücret her ay sonunu izleyen bir hafta içinde Şirket ile yönetici arasında imzalanan sözleşme çerçevesinde belirlenen paylaşım esaslarına göre kurucuya ve yöneticiye fondan ödenecektir.

5. ALACAKLAR VE BORÇLAR

Alacaklar	31 Aralık 2024	31 Aralık 2023
Ters Repo Alacakları (Dipnot 19)	87.116.040	19.065.957
Takas Alacakları (Dipnot 19)	19.133.384	11.655.000
Toplam	106.249.424	30.720.957

Borçlar	31 Aralık 2024	31 Aralık 2023
Takas Borçları	115.948.852	46.983.171
Takas Karşılıkları	5.145.239	5.932.821
Yönetim Ücreti (Dipnot 4)	7.513.701	4.722.304
Denetim Ücreti	90.000	48.000
Portföy Saklama Giderleri (Dipnot 4)	187.268	118.019
Ödenecek SPK Kayda Alma Ücreti	146.325	84.436
Tahvil Borsa Payı	4.463	2.699
Aracılık Komisyonu (Dipnot 4)	-	1.542
Diğer	44.430.922	15.244
Toplam	173.466.770	57.908.236

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

Garanti Portföy Hisse Senedi (TL) Fonu(Hisse Senedi Yoğun Fon)**31 Aralık 2024 Tarihinde Sona Eren Hesap Dönemine Ait****Finansal Tablolara İlişkin Açıklayıcı Dipnotlar**

(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

6. FINANSAL YATIRIMLAR

Fon'un 31 Aralık 2024 ve 31 Aralık 2023 hesap dönemi itibarıyla finansal yatırımları içerisinde taşınan alım satım amaçlı menkul kıymetlere ilişkin bilgiler:

31 Aralık 2024			
Gerçeğe uygun değer farkı kar veya zarara yansıtılan finansal yatırımlar	Nominal	Maliyet	Kayıtlı Değeri
Hisse Senetleri	48.131.455	2.711.858.137	2.791.045.711
Yatırım Fonu	33.000.000	43.238.819	66.736.263
Toplam	81.131.455	2.755.096.956	2.857.781.974

31 Aralık 2023			
Gerçeğe uygun değer farkı kar veya zarara yansıtılan finansal yatırımlar	Nominal	Maliyet	Kayıtlı Değeri
Hisse Senetleri	48.149.128	1.472.755.882	1.640.762.368
Yatırım Fonu	13.000.000	13.895.219	16.349.437
Toplam	61.149.128	1.486.651.101	1.657.111.805

7. NİTELİKLERİNE GÖRE DİĞER GİDERLER

Fon'un kar veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosunda giderler niteliklerine göre sunulmuş olup, esas faaliyetlerden diğer giderleri ve komisyon ve diğer işlem ücretleri detayı aşağıdaki gibidir:

	1 Ocak- 31 Aralık 2024	1 Ocak - 31 Aralık 2023
Yönetim Ücretleri (Dipnot 4,13) (*)	105.687.078	50.944.196
Komisyon ve Diğer İşlem Ücretleri	4.639.986	2.352.312
Saklama Ücretleri	3.060.018	1.499.476
Kurul Ücretleri	700.874	308.954
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (Dipnot 12)	275.813	139.028
Denetim Ücretleri	196.968	106.925
İlan Ücretleri	10.595	6.576
Toplam	114.571.332	55.357.467

Yönetim ücretlerinin 5.028.030 TL'si dönem içinde ilişkili taraf dışındaki diğer kuruluşlara ödenen tutarlardan oluşmaktadır (31 Aralık 2023: 3.469.990 TL).

Garanti Portföy Hisse Senedi (TL) Fonu(Hisse Senedi Yoğun Fon)
31 Aralık 2024 Tarihinde Sona Eren Hesap Dönemine Ait
Finansal Tablolara İlişkin Açıklayıcı Dipnotlar
(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.

Fon, 31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla, VIOP işlemleri için 13.724.788 TL tutarında teminat vermiştir. (31 Aralık 2023: 8.619.689TL' dir.).

31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla, Fon'un ters repo işlemlerinden kaynaklanan 87.116.040 TL tutarında alacak taahhüdü bulunmaktadır. (31 Aralık 2023: 19.065.957 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)	2.926.505.708	1.688.721.641
Dolaşımdaki pay sayısı (Adet)	106.152.409	94.214.241
Birim pay değeri (TL)	27,568905	17,924272
Katılma belgeleri hareketleri	2024 adet	2023 adet
Açılış	94.214.241	176.442.235
Satışlar	477.441.883	373.262.871
Geri alımlar	(465.503.715)	(455.490.865)
Dönem sonu	106.152.409	94.214.241

31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla Toplam Değer/Net Varlık Değeri bakiyesi 2.926.505.708 TL tutarındadır (31 Aralık 2023: 1.688.721.641 TL).

31 Aralık 2024 tarihinde sona eren hesap dönemine ait Toplam Değeri/Net Varlık Değeri Artış/Azalış bakiyesi 959.374.682 TL artış tutarındadır (31 Aralık 2023: 674.515.127TL).

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 2.926.505.708 TL tutarındaki değerleri Fon'un fiyat raporundaki fon toplam değeri ile aynıdır. (31 Aralık 2023: 1.688.721.641 TL)

Garanti Portföy Hisse Senedi (TL) Fonu(Hisse Senedi Yoğun Fon)
31 Aralık 2024 Tarihinde Sona Eren Hesap Dönemine Ait
Finansal Tablolara İlişkin Açıklayıcı Dipnotlar
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

11. HASILAT	1 Ocak- 31 Aralık 2024	1 Ocak - 31 Aralık 2023
Esas faaliyet gelirleri		
Finansal yatırım ve yükümlülüklerle ilişkin gerçekleşmiş kar/(zarar)	1.057.761.310	1.075.373.692
Temettü Gelirleri	59.682.662	43.807.936
Faiz Gelirleri	24.241.126	5.901.678
Finansal yatırım ve yükümlülüklerle ilişkin gerçekleşmemiş kar/(zarar)	(67.739.084)	(395.210.712)
Toplam	1.073.946.014	729.872.594

<u>Finansal yatırım ve yükümlülüklerle İlişkin Gerçekleşmiş Kar/Zarar</u>	1 Ocak- 31 Aralık 2024	1 Ocak - 31 Aralık 2023
Hisse senetleri satış karları/zararları	1.012.971.209	1.068.502.287
VİOP Vergilendirmesi	44.790.101	9.234.930
VİOP sözleşme kapama karları/zararları	-	(3.215.208)
Toplam	1.057.761.310	1.075.373.692

12. ESAS FAALİYETLERDEN DİĞER GELİRLER VE GİDERLER

Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler:

	1 Ocak- 31 Aralık 2024	1 Ocak- 31 Aralık 2023
Vergi, resim ve harçlar	6.296	3.974
Noter tasdik ücreti	2.366	1.019
Diğer Giderler	267.151	134.035
Toplam	275.813	139.028

13. YÖNETİM ÜCRETLERİ

1 Ocak - 31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla yönetim ücreti gideri 105.687.078 TL'dir.(31 Aralık 2023: 50.944.196 TL)

14. FİNANSMAN GİDERLERİ

Fon'un 1 Ocak - 31 Aralık 2024 hesap dönemi itibarıyla finansman giderleri bulunmamaktadır. (31 Aralık 2023 : Bulunmamaktadır.)

15. KUR DEĞİŞİMİNİN ETKİLERİ

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

Kur değişiminin etkileri Dipnot 18'de sunulmuştur.

16. TÜREV ARAÇLAR

Bulunmamaktadır.(31 Aralık 2023: Bulunmamaktadır).

Garanti Portföy Hisse Senedi (TL) Fonu(Hisse Senedi Yoğun Fon)
31 Aralık 2024 Tarihinde Sona Eren Hesap Dönemine Ait
Finansal Tablolara İlişkin Açıklayıcı Dipnotlar
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

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.

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.

Garanti Portföy Hisse Senedi (TL) Fonu(Hisse Senedi Yoğun Fon)
31 Aralık 2024 Tarihinde Sona Eren Hesap Dönemine Ait
Finansal Tablolara İlişkin Açıklayıcı Dipnotlar
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

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

Likidite riski (devamı)

31 Aralık 2024

Sözleşme uyarınca vadeler	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)
Türev olmayan finansal yükümlülükler						
Takas Borçları	115.948.852	115.948.852	115.948.852	-	-	-
Diğer borçlar	57.517.918	57.517.918	57.517.918	-	-	-
Toplam yükümlülük	173.466.770	173.466.770	173.466.770	-	-	-

31 Aralık 2023

Sözleşme uyarınca vadeler	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)
Türev olmayan finansal yükümlülükler						
Takas Borçları	46.983.171	46.983.171	46.983.171	-	-	-
Diğer borçlar	10.925.065	10.925.065	10.925.065	-	-	-
Toplam yükümlülük	57.908.236	57.908.236	57.908.236	-	-	-

Fiyat Riski

Hisse senedi fiyat riski, hisse senedi endeks seviyelerinin ve ilgili hisse senedinin değerinin değişmesi sonucunda hisse senetlerinin piyasa değerlerinin düşmesi riskidir.

Borsa İstanbul'da işlem gören, ilişikteki finansal tablolarda finansal yatırımlar arasında gösterilen ve piyasa değerleri ile ölçülen hisse senetlerinin, endekste olası dalgalanmalardan dolayı gerçeğe uygun değerlerindeki değişimlerin (tüm diğer değişkenler sabit olmak kaydıyla) Fon'un net varlık değeri üzerindeki etkisi aşağıdaki gibidir:

	Endekste ki değişim	31 Aralık 2024 Kar veya Zarar Tablosu	31 Aralık 2023 Kar veya Zarar Tablosu
BIST	%10	279.104.571	164.076.237

Kredi riski

Kredi riski, finansal aracın taraflarından birinin yükümlülüğünü yerine getirmemesi nedeniyle diğer tarafta finansal bir kayıp/zarar meydana gelmesi riski olarak tanımlanmaktadır. Fon'un kredi riski temel olarak borçlanma araçlarına yaptığı yatırımlardan kaynaklanmaktadır. Fon işlemlerini Garanti Portföy A.Ş. aracılığıyla gerçekleştirmekte olup söz konusu alacaklara ilişkin kredi riski sınırlıdır.

Garanti Portföy Hisse Senedi (TL) Fonu(Hisse Senedi Yoğun Fon)
31 Aralık 2024 Tarihinde Sona Eren Hesap Dönemine Ait
Finansal Tablolara İlişkin Açıklayıcı Dipnotlar
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

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

Finansal araç türleri itibarıyla maruz kalınan kredi riskleri:

Finansal araç türleri itibarıyla maruz kalınan kredi riskleri			Alacaklar		Varlıklar				
31 Aralık 2024	Alacaklar		Diğer Alacaklar		Ters Repo Alacakları		Finansal Yatırımlar	Nakit ve Nakit Benzerleri (*)	Diğer
	İlişkili Taraf	Diğer Taraf	İlişkili Taraf	Diğer Taraf	İlişkili Taraf	Diğer Taraf			
Raporlama tarihi itibarıyla maruz kalınan azami kredi riski	-	-	-	19.133.384	-	87.116.040	-	2.106.192	133.834.888
- Azami riskin teminat, vs ile güvence altına alınmış kısmı	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A. Vadesi geçmemiş ya da değer düşüklüğüne uğramamış finansal yatırımların net defter değeri	-	-	-	19.133.384	-	87.116.040	-	2.106.192	133.834.888
B. Vadesi geçmiş ancak değer düşüklüğüne uğramamış varlıkların net defter değeri	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C. Değer düşüklüğüne uğrayan varlıkların net defter değerleri	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Vadesi geçmiş (29rut defter değeri)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Değer düşüklüğü (-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Net değer teminat, vs ile güvence altına alınmış kısmı	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Vadesi geçmemiş (29rut defter değeri)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Değer düşüklüğü (-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Net değer teminat, vs ile güvence altına alınmış kısmı	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D. Bilanço dışı kredi riski içeren unsurlar	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(*) Bankalar mevduatının içinde 103.520 TL tutarında vadesiz hesap bulunmaktadır

Garanti Portföy Hisse Senedi (TL) Fonu(Hisse Senedi Yoğun Fon)
31 Aralık 2024 Tarihinde Sona Eren Hesap Dönemine Ait
Finansal Tablolara İlişkin Açıklayıcı Dipnotlar
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

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

Finansal araç türleri itibarıyla maruz kalınan kredi riskleri	Alacaklar				Varlıklar		
			Diğer				
	Alacaklar	Alacaklar					
	İlişkili Taraf	İlişkili Taraf			Finansal	Nakit ve	
31 Aralık 2023	DiğerTaraf	Diğer Taraf			yatırımlar	Benzerleri	
			Diğer			Diğer	
Raporlama tarihi itibarıyla maruz kalınan azami kredi riski	-	-	-	30.720.957	-	101.171	50.076.255
- Azami riskin teminat, vs ile güvence altına alınmış kısmı	-	-	-	-	-	-	-
A. Vadesi geçmemiş ya da değer düşüklüğüne uğramamış finansal yatırımların net defter değeri	-	-	-	30.720.957	-	101.171	50.076.255
B. Vadesi geçmiş ancak değer düşüklüğüne uğramamış	-	-	-	-	-	-	-
varlıkların net defter değeri	-	-	-	-	-	-	-
C. Değer düşüklüğüne uğrayan varlıkların net defter değerleri	-	-	-	-	-	-	-
- Vadesi geçmiş (30rut defter değeri)	-	-	-	-	-	-	-
- Değer düşüklüğü (-)	-	-	-	-	-	-	-
- Net değer teminat, vs ile güvence altına alınmış kısmı	-	-	-	-	-	-	-
- Vadesi geçmemiş (30rut defter değeri)	-	-	-	-	-	-	-
- Değer düşüklüğü (-)	-	-	-	-	-	-	-
- Net değer teminat, vs ile güvence altına alınmış kısmı	-	-	-	-	-	-	-
D. Bilanço dışı kredi riski içeren unsurlar	-	-	-	-	-	-	-

Garanti Portföy Hisse Senedi (TL) Fonu(Hisse Senedi Yoğun Fon)
31 Aralık 2024 Tarihinde Sona Eren Hesap Dönemine Ait
Finansal Tablolara İlişkin Açıklayıcı Dipnotlar)
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

17. FİNANSAL ARAÇLARDAN KAYNAKLANAN RİSKLERİN NİTELİĞİ VE DÜZEYİ (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 direkt ya da indirekt 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:				
Hisse Senetleri	2.857.781.974	-	-	2.857.781.974
Toplam finansal yatırımlar	2.857.781.974	-	-	2.857.781.974

	31 Aralık 2023			
	1. Seviye	2. Seviye	3. Seviye	Toplam
Finansal yatırımlar:				
Hisse Senetleri	1.657.111.805	-	-	1.657.111.805
Toplam finansal yatırımlar	1.657.111.805	-	-	1.657.111.805

18. NAKİT AKIŞ TABLOSUNA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR

Nakde eşdeğer varlıklar döneme isabet eden kasa ve faiz gelir reeskontlar hariç orijinal vadesi üç aydan kısa olan bankalardan alacaklardan oluşmaktadır.

	31 Aralık 2024	31 Aralık 2023
Bankalar	2.106.192	101.171
Vadesiz mevduat	103.520	101.171
Vadeli mevduat	2.002.672	-
Teminata verilen nakit ve nakit benzerleri	13.724.788	8.619.689
Nakit ve nakit benzerleri	15.830.980	8.720.860

Garanti Portföy Hisse Senedi (TL) Fonu(Hisse Senedi Yoğun Fon)
31 Aralık 2024 Tarihinde Sona Eren Hesap Dönemine Ait
Finansal Tablolara İlişkin Açıklayıcı Dipnotlar)
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

18. NAKİT AKIŞ TABLOSUNA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR (devamı)

Fon'un 31 Aralık 2024 ve 31 Aralık 2023 tarihlerinde sona eren hesap dönemlerinde nakit akış tablolarında, nakit ve nakit benzeri değerler, hazır değerler ile ters repo alacakları toplamından teminata verilen nakit ve nakit benzerleri ve faiz tahakkukları düşülerek gösterilmektedir:

	31 Aralık 2024	31 Aralık 2023
Borsa para piyasası alacakları	120.110.100	50.076.255
Ters Repo Alacakları (Dipnot 5)	87.116.040	19.065.957
Nakit ve Nakit Benzerleri	15.830.980	8.720.860
Faiz Tahakkuku (-)	(160.100)	-
Teminata verilen nakit ve nakit benzerleri	(13.724.788)	(8.619.689)
Nakit ve nakit benzerleri	209.172.232	69.067.127

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

	2024	2023
Raporlama dönemine ait bağımsız denetim ücreti	150.000	80.000
Toplam	150.000	80.000

**Garanti Portföy Hisse Senedi (TL) Fonu
(Hisse Senedi Yoğun Fon)**

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 Hisse Senedi (TL) Fonu(Hisse Senedi Yoğun 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 Hisse Senedi (TL) Fonu(Hisse Senedi Yoğun 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 Hisse Senedi (TL) Fonu(Hisse Senedi Yoğun 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

Garanti Portföy Hisse Senedi (TL) Fonu(Hisse Senedi Yoğun Fon)
31 Aralık 2024 Tarihinde Sona Eren Hesap Dönemine Ait Fiyat Raporu
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

GARANTİ PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.																					
GPY HİSSE SENEĞİ (TL)(HISSE YOG) 31/12/2024 TARİHLİ FON PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU																					
Sermaye P	İhraççı Kur	Vade Tarifi	ISIN Kodu	Nominal F	Faiz Ödemi	Nominal Değer	Birim Alış F	Satın Alış T	İç İskonto	Borsa Sözleş	Repo Teminatı	Günlük Birim	Toplam Değer	Grup Yüzde	Toplam Yüzde	Günlük Kur	Kur Maliyeti	Vergi S. Er	Temiz Fiyat	Kirli Fiyat	V. Sonrası M.Fiyatı
A.PAY																					
	AEFES.E		TRAAEFES	0,00%	0	11.424,00	197,4338	07.11.202	0,00%	0	0	191,6	2.188.838,40	0,08%	0,07%				31.12.2004		197,4338
	AEFES.E		TRAAEFES	0,00%	0	80.002,00	216,2408	15.11.202	0,00%	0	0	191,6	15.328.383,20	0,55%	0,50%				31.12.2004		216,2408
	AEFES.E		TRAAEFES	0,00%	0	20.000,00	234	09.12.202	0,00%	0	0	191,6	3.832.000,00	0,14%	0,12%				31.12.2004		234
	AGHOL.E		TRAYAZIC	0,00%	0	10.804,00	337,3949	03.06.202	0,00%	0	0	313	3.381.652,00	0,12%	0,11%				31.12.2004		337,3949
	AGHOL.E		TRAYAZIC	0,00%	0	30.000,00	337,9723	10.06.202	0,00%	0	0	313	9.390.000,00	0,34%	0,30%				31.12.2004		337,9723
	AGHOL.E		TRAYAZIC	0,00%	0	7.886,00	424,7105	02.08.202	0,00%	0	0	313	2.468.318,00	0,09%	0,08%				31.12.2004		424,7105
	AGHOL.E		TRAYAZIC	0,00%	0	2.632,00	312,1102	11.10.202	0,00%	0	0	313	823.816,00	0,03%	0,03%				31.12.2004		312,1102
	AGHOL.E		TRAYAZIC	0,00%	0	3.953,00	292,8738	18.10.202	0,00%	0	0	313	1.237.289,00	0,04%	0,04%				31.12.2004		292,8738
	AGHOL.E		TRAYAZIC	0,00%	0	1.844,00	333,75	15.11.202	0,00%	0	0	313	577.172,00	0,02%	0,02%				31.12.2004		333,75
	AKBNK.E		TAAKBNNI	0,00%	0	289.482,00	66,33875	04.07.202	0,00%	0	0	64,85	18.772.907,70	0,67%	0,61%				31.12.2004		66,33875
	AKBNK.E		TAAKBNNI	0,00%	0	250.000,00	56,7	15.08.202	0,00%	0	0	64,85	16.212.500,00	0,58%	0,53%				31.12.2004		56,7
	AKBNK.E		TAAKBNNI	0,00%	0	125.000,00	57,69065	16.08.202	0,00%	0	0	64,85	8.106.250,00	0,29%	0,26%				31.12.2004		57,69065
	AKBNK.E		TAAKBNNI	0,00%	0	150.000,00	59	22.08.202	0,00%	0	0	64,85	9.727.500,00	0,35%	0,32%				31.12.2004		59
	AKBNK.E		TAAKBNNI	0,00%	0	250.000,00	60,4	05.09.202	0,00%	0	0	64,85	16.212.500,00	0,58%	0,53%				31.12.2004		60,4
	AKBNK.E		TAAKBNNI	0,00%	0	200.000,00	56,59849	12.09.202	0,00%	0	0	64,85	12.970.000,00	0,46%	0,42%				31.12.2004		56,59849
	AKBNK.E		TAAKBNNI	0,00%	0	500.000,00	56,37963	13.09.202	0,00%	0	0	64,85	32.425.000,00	1,16%	1,05%				31.12.2004		56,37963
	AKBNK.E		TAAKBNNI	0,00%	0	157.859,00	55,85	16.09.202	0,00%	0	0	64,85	10.237.156,15	0,37%	0,33%				31.12.2004		55,85
	AKBNK.E		TAAKBNNI	0,00%	0	250.000,00	55,99277	09.10.202	0,00%	0	0	64,85	16.212.500,00	0,58%	0,53%				31.12.2004		55,99277
	AKBNK.E		TAAKBNNI	0,00%	0	146.584,00	51,94559	18.10.202	0,00%	0	0	64,85	9.505.972,40	0,34%	0,31%				31.12.2004		51,94559
	AKBNK.E		TAAKBNNI	0,00%	0	1.000.000,00	50,70071	08.11.202	0,00%	0	0	64,85	64.850.000,00	2,32%	2,11%				31.12.2004		50,70071
	AKBNK.E		TAAKBNNI	0,00%	0	250.000,00	52,75	11.11.202	0,00%	0	0	64,85	16.212.500,00	0,58%	0,53%				31.12.2004		52,75
	AKBNK.E		TAAKBNNI	0,00%	0	82.417,00	55,25	15.11.202	0,00%	0	0	64,85	5.344.742,45	0,19%	0,17%				31.12.2004		55,25
	AKBNK.E		TAAKBNNI	0,00%	0	250.000,00	59,18	26.11.202	0,00%	0	0	64,85	16.212.500,00	0,58%	0,53%				31.12.2004		59,18
	ALARK.E		TRAALARK	0,00%	0	32.884,00	126,9808	04.03.202	0,00%	0	0	92	3.025.328,00	0,11%	0,10%				31.12.2004		126,9808
	ALARK.E		TRAALARK	0,00%	0	12.748,00	127,4	05.03.202	0,00%	0	0	92	1.172.816,00	0,04%	0,04%				31.12.2004		127,4
	ALARK.E		TRAALARK	0,00%	0	50.000,00	134	05.04.202	0,00%	0	0	92	4.600.000,00	0,16%	0,15%				31.12.2004		134
	ALARK.E		TRAALARK	0,00%	0	60.000,00	129,2438	18.04.202	0,00%	0	0	92	5.520.000,00	0,20%	0,18%				31.12.2004		129,2438
	ALARK.E		TRAALARK	0,00%	0	11.395,00	119,1	19.04.202	0,00%	0	0	92	1.048.340,00	0,04%	0,03%				31.12.2004		119,1
	ALARK.E		TRAALARK	0,00%	0	65.000,00	117,0118	14.05.202	0,00%	0	0	92	5.980.000,00	0,21%	0,19%				31.12.2004		117,0118
	ALARK.E		TRAALARK	0,00%	0	50.000,00	119,7888	20.05.202	0,00%	0	0	92	4.600.000,00	0,16%	0,15%				31.12.2004		119,7888
	ALARK.E		TRAALARK	0,00%	0	16.242,00	107,4847	02.08.202	0,00%	0	0	92	1.494.264,00	0,05%	0,05%				31.12.2004		107,4847
	ALARK.E		TRAALARK	0,00%	0	28.994,00	92,14444	13.09.202	0,00%	0	0	92	2.667.448,00	0,10%	0,09%				31.12.2004		92,14444
	ALARK.E		TRAALARK	0,00%	0	15.313,00	93,35	16.09.202	0,00%	0	0	92	1.408.796,00	0,05%	0,05%				31.12.2004		93,35
	ALARK.E		TRAALARK	0,00%	0	8.089,00	86,49677	11.10.202	0,00%	0	0	92	744.188,00	0,03%	0,02%				31.12.2004		86,49677
	ALARK.E		TRAALARK	0,00%	0	12.155,00	87,38372	18.10.202	0,00%	0	0	92	1.118.260,00	0,04%	0,04%				31.12.2004		87,38372
	ALARK.E		TRAALARK	0,00%	0	150.000,00	89,43621	07.11.202	0,00%	0	0	92	13.800.000,00	0,49%	0,45%				31.12.2004		89,43621
	ALARK.E		TRAALARK	0,00%	0	10.661,00	94,15	15.11.202	0,00%	0	0	92	980.812,00	0,04%	0,03%				31.12.2004		94,15
	ALARK.E		TRAALARK	0,00%	0	50.000,00	92,47117	18.11.202	0,00%	0	0	92	4.600.000,00	0,16%	0,15%				31.12.2004		92,47117
	ANSGR.E		TRAANSGF	0,00%	0	45.093,00	70,0413	26.01.202	0,00%	0	0	104	4.689.672,00	0,17%	0,15%				31.12.2004		70,0413
	ANSGR.E		TRAANSGF	0,00%	0	30.000,00	68,47413	30.01.202	0,00%	0	0	104	3.120.000,00	0,11%	0,10%				31.12.2004		68,47413
	ANSGR.E		TRAANSGF	0,00%	0	50.000,00	71,05	02.02.202	0,00%	0	0	104	5.200.000,00	0,19%	0,17%				31.12.2004		71,05
	ANSGR.E		TRAANSGF	0,00%	0	12.025,00	67,25	15.02.202	0,00%	0	0	104	1.250.600,00	0,04%	0,04%				31.12.2004		67,25
	ANSGR.E		TRAANSGF	0,00%	0	16.312,00	83,75	19.04.202	0,00%	0	0	104	1.696.448,00	0,06%	0,06%				31.12.2004		83,75
	ANSGR.E		TRAANSGF	0,00%	0	5.813,00	81,85	11.10.202	0,00%	0	0	104	604.552,00	0,02%	0,02%				31.12.2004		81,85
	ASELS.E		TRAASELS	0,00%	0	190.596,00	64,40349	05.11.202	0,00%	0	0	72,5	13.818.210,00	0,50%	0,45%				31.12.2004		64,40349
	ASELS.E		TRAASELS	0,00%	0	8.749,00	68	15.11.202	0,00%	0	0	72,5	634.302,50	0,02%	0,02%				31.12.2004		68
	BIMAS.E		TREBIMMM	0,00%	0	96.552,00	565,2323	11.09.202	0,00%	0	0	528,5	51.027.732,00	1,83%	1,66%				31.12.2004		565,2323
	BIMAS.E		TREBIMMM	0,00%	0	8.065,00	569,5	16.09.202	0,00%	0	0	528,5	4.262.352,50	0,15%	0,14%				31.12.2004		569,5
	BIMAS.E		TREBIMMM	0,00%	0	30.000,00	577,854	23.09.202	0,00%	0	0	528,5	15.855.000,00	0,57%	0,51%				31.12.2004		577,854
	BIMAS.E		TREBIMMM	0,00%	0	105.223,00	474,9759	11.10.202	0,00%	0	0	528,5	55.610.355,50	1,99%	1,81%				31.12.2004		474,9759
	BIMAS.E		TREBIMMM	0,00%	0	10.596,00	468,0529	18.10.202	0,00%	0	0	528,5	5.599.986,00	0,20%	0,18%				31.12.2004		468,0529
	BIMAS.E		TREBIMMM	0,00%	0	5.910,00	468,25	15.11.202	0,00%	0	0	528,5	3.123.435,00	0,11%	0,10%				31.12.2004		468,25
	ENKAI.E		TREENKAC	0,00%	0	70.951,00	37,89949	20.05.202	0,00%	0	0	48,6	3.448.218,60	0,12%	0,11%				31.12.2004		37,89949
	ENKAI.E		TREENKAC	0,00%	0	400.000,00	41,85984	04.07.202	0,00%	0	0	48,6	19.440.000,00	0,70%	0,63%				31.12.2004		41,85984
	ENKAI.E		TREENKAC	0,00%	0	80.743,00	46,81934	02.08.202	0,00%	0	0	48,6	3.924.109,80	0,14%	0,13%				31.12.2004		46,81934
	ENKAI.E		TREENKAC	0,00%	0	145.241,00	47,92	13.09.202	0,00%	0	0	48,6	7.058.712,60	0,25%	0,23%				31.12.2004		47,92
	ENKAI.E		TREENKAC	0,00%	0	76.680,00	48,75698	16.09.202	0,00%	0	0	48,6	3.726.648,00	0,13%	0,12%				31.12.2004		48,75698
	ENKAI.E		TREENKAC	0,00%	0	53.068,00	45,19658	11.10.202	0,00%	0	0	48,6	2.579.104,80	0,09%	0,08%				31.12.2004		45,19658
	ENKAI.E		TREENKAC	0,00%	0	74.152,00	47,31419	18.10.202	0,00%	0	0	48,6	3.603.787,20	0,13%	0,12%				31.12.2004		47,31419
	EREGL.E		TRAEREG	0,00%	0	328.754,00	24,795	22.08.202	0,00%	0	0	24,4	8.021.597,60	0,29%	0,26%				31.12.2004		24,795
	EREGL.E		TRAEREG	0,00%	0	185.878,00	23,5122	13.09.202	0,00%	0	0	24,4	4.535.423,20	0,16%	0,15%				31.12.2004		23,5122

Garanti Portföy Hisse Senedi (TL) Fonu(Hisse Senedi Yoğun Fon)
31 Aralık 2024 Tarihinde Sona Eren Hesap Dönemine Ait Fiyat Raporu
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

	EREGL.E	TRAEREG	0,00%	0	98.056,00	23,92755	16.09.202	0,00%	0	0	24,4	2.392.566,40	0,09%	0,08%		31.12.2004	23,92755
	EREGL.E	TRAEREG	0,00%	0	500.000,00	24,75	23.09.202	0,00%	0	0	24,4	12.200.000,00	0,44%	0,40%		31.12.2004	24,75
	EREGL.E	TRAEREG	0,00%	0	500.000,00	25,375	24.09.202	0,00%	0	0	24,4	12.200.000,00	0,44%	0,40%		31.12.2004	25,375
	EREGL.E	TRAEREG	0,00%	0	85.870,00	24,36191	11.10.202	0,00%	0	0	24,4	2.095.228,00	0,08%	0,07%		31.12.2004	24,36191
	EREGL.E	TRAEREG	0,00%	0	117.978,00	24,76056	18.10.202	0,00%	0	0	24,4	2.878.663,20	0,10%	0,09%		31.12.2004	24,76056
	EREGL.E	TRAEREG	0,00%	0	40.608,00	25,35	15.11.202	0,00%	0	0	24,4	990.835,20	0,04%	0,03%		31.12.2004	25,35
	ESCOM.E	TRAESCON	0,00%	0	63.753,00	45,70044	28.09.202	0,00%	0	0	54,6	3.480.913,80	0,12%	0,11%		31.12.2004	45,70044
	ESCOM.E	TRAESCON	0,00%	0	20.000,00	47,75	29.09.202	0,00%	0	0	54,6	1.092.000,00	0,04%	0,04%		31.12.2004	47,75
	ESCOM.E	TRAESCON	0,00%	0	93.000,00	58,58065	11.10.202	0,00%	0	0	54,6	5.077.800,00	0,18%	0,16%		31.12.2004	58,58065
	ESCOM.E	TRAESCON	0,00%	0	85.000,00	55,20721	12.10.202	0,00%	0	0	54,6	4.641.000,00	0,17%	0,15%		31.12.2004	55,20721
	ESCOM.E	TRAESCON	0,00%	0	85.000,00	53,07253	13.10.202	0,00%	0	0	54,6	4.641.000,00	0,17%	0,15%		31.12.2004	53,07253
	ESCOM.E	TRAESCON	0,00%	0	25.000,00	50	16.10.202	0,00%	0	0	54,6	1.365.000,00	0,05%	0,04%		31.12.2004	50
	ESCOM.E	TRAESCON	0,00%	0	50.000,00	48,74585	18.10.202	0,00%	0	0	54,6	2.730.000,00	0,10%	0,09%		31.12.2004	48,74585
	ESCOM.E	TRAESCON	0,00%	0	25.000,00	47,5	20.10.202	0,00%	0	0	54,6	1.365.000,00	0,05%	0,04%		31.12.2004	47,5
	ESCOM.E	TRAESCON	0,00%	0	592	49	24.10.202	0,00%	0	0	54,6	32.323,20	0,00%	0,00%		31.12.2004	49
	ESCOM.E	TRAESCON	0,00%	0	50.000,00	48,25	25.10.202	0,00%	0	0	54,6	2.730.000,00	0,10%	0,09%		31.12.2004	48,25
	ESCOM.E	TRAESCON	0,00%	0	19.338,00	44,92949	26.10.202	0,00%	0	0	54,6	1.055.854,80	0,04%	0,03%		31.12.2004	44,92949
	ESCOM.E	TRAESCON	0,00%	0	25.000,00	45	27.10.202	0,00%	0	0	54,6	1.365.000,00	0,05%	0,04%		31.12.2004	45
	ESCOM.E	TRAESCON	0,00%	0	25.000,00	44	31.10.202	0,00%	0	0	54,6	1.365.000,00	0,05%	0,04%		31.12.2004	44
	ESCOM.E	TRAESCON	0,00%	0	29.099,00	40,56	29.12.202	0,00%	0	0	54,6	1.588.805,40	0,06%	0,05%		31.12.2004	40,56
	ESCOM.E	TRAESCON	0,00%	0	50.000,00	81,6	06.03.202	0,00%	0	0	54,6	2.730.000,00	0,10%	0,09%		31.12.2004	81,6
	ESCOM.E	TRAESCON	0,00%	0	5.658,00	77,32887	19.04.202	0,00%	0	0	54,6	308.926,80	0,01%	0,01%		31.12.2004	77,32887
	ESCOM.E	TRAESCON	0,00%	0	1.164,00	75,17852	29.04.202	0,00%	0	0	54,6	63.554,40	0,00%	0,00%		31.12.2004	75,17852
	ESCOM.E	TRAESCON	0,00%	0	18.347,00	86,49862	30.04.202	0,00%	0	0	54,6	1.001.746,20	0,04%	0,03%		31.12.2004	86,49862
	ESCOM.E	TRAESCON	0,00%	0	50.000,00	68,45	14.05.202	0,00%	0	0	54,6	2.730.000,00	0,10%	0,09%		31.12.2004	68,45
	ESCOM.E	TRAESCON	0,00%	0	22.940,00	59,44673	02.08.202	0,00%	0	0	54,6	1.252.524,00	0,04%	0,04%		31.12.2004	59,44673
	ESCOM.E	TRAESCON	0,00%	0	10.154,00	54,49715	13.09.202	0,00%	0	0	54,6	554.408,40	0,02%	0,02%		31.12.2004	54,49715
	ESCOM.E	TRAESCON	0,00%	0	5.054,00	53,75	16.09.202	0,00%	0	0	54,6	275.948,40	0,01%	0,01%		31.12.2004	53,75
	ESCOM.E	TRAESCON	0,00%	0	17.000,00	50,45	11.10.202	0,00%	0	0	54,6	928.200,00	0,03%	0,03%		31.12.2004	50,45
	ESCOM.E	TRAESCON	0,00%	0	5.039,00	49,13618	18.10.202	0,00%	0	0	54,6	275.129,40	0,01%	0,01%		31.12.2004	49,13618
	ESCOM.E	TRAESCON	0,00%	0	3.022,00	55,95	15.11.202	0,00%	0	0	54,6	165.001,20	0,01%	0,01%		31.12.2004	55,95
	FROTO.E	TRAOTOS	0,00%	0	5.156,00	900,7662	13.09.202	0,00%	0	0	937	4.831.172,00	0,17%	0,16%		31.12.2004	900,7662
	FROTO.E	TRAOTOS	0,00%	0	3.324,00	895	16.09.202	0,00%	0	0	937	3.114.588,00	0,11%	0,10%		31.12.2004	895
	FROTO.E	TRAOTOS	0,00%	0	10.000,00	914,9106	23.09.202	0,00%	0	0	937	9.370.000,00	0,34%	0,30%		31.12.2004	914,9106
	FROTO.E	TRAOTOS	0,00%	0	50.000,00	941,4579	08.10.202	0,00%	0	0	937	46.850.000,00	1,68%	1,52%		31.12.2004	941,4579
	FROTO.E	TRAOTOS	0,00%	0	3.268,00	960,4544	11.10.202	0,00%	0	0	937	3.062.116,00	0,11%	0,10%		31.12.2004	960,4544
	FROTO.E	TRAOTOS	0,00%	0	1.779,00	1.091,00	15.11.202	0,00%	0	0	937	1.666.923,00	0,06%	0,05%		31.12.2004	1.091,00
	GARAN.E	TRAGARAN	0,00%	0	122.858,00	89,99331	14.05.202	0,00%	0	0	124,4	15.283.535,20	0,55%	0,50%		31.12.2004	89,99331
	GARAN.E	TRAGARAN	0,00%	0	40.000,00	95,99136	20.05.202	0,00%	0	0	124,4	4.976.000,00	0,18%	0,16%		31.12.2004	95,99136
	GARAN.E	TRAGARAN	0,00%	0	95.000,00	102,6979	21.05.202	0,00%	0	0	124,4	11.818.000,00	0,42%	0,38%		31.12.2004	102,6979
	GARAN.E	TRAGARAN	0,00%	0	68.910,00	126,1132	02.08.202	0,00%	0	0	124,4	8.572.404,00	0,31%	0,28%		31.12.2004	126,1132
	GARAN.E	TRAGARAN	0,00%	0	50.000,00	113	22.08.202	0,00%	0	0	124,4	6.220.000,00	0,22%	0,20%		31.12.2004	113
	GARAN.E	TRAGARAN	0,00%	0	100.000,00	110,35	23.08.202	0,00%	0	0	124,4	12.440.000,00	0,45%	0,40%		31.12.2004	110,35
	GARAN.E	TRAGARAN	0,00%	0	75.000,00	113,4	05.09.202	0,00%	0	0	124,4	9.330.000,00	0,33%	0,30%		31.12.2004	113,4
	GARAN.E	TRAGARAN	0,00%	0	232.050,00	111,5402	13.09.202	0,00%	0	0	124,4	28.867.020,00	1,03%	0,94%		31.12.2004	111,5402
	GARAN.E	TRAGARAN	0,00%	0	227.311,00	112,6854	16.09.202	0,00%	0	0	124,4	28.277.488,40	1,01%	0,92%		31.12.2004	112,6854
	GARAN.E	TRAGARAN	0,00%	0	100.000,00	113	17.09.202	0,00%	0	0	124,4	12.440.000,00	0,45%	0,40%		31.12.2004	113
	GARAN.E	TRAGARAN	0,00%	0	100.000,00	120,3947	23.09.202	0,00%	0	0	124,4	12.440.000,00	0,45%	0,40%		31.12.2004	120,3947
	GARAN.E	TRAGARAN	0,00%	0	125.000,00	116,9492	09.10.202	0,00%	0	0	124,4	15.550.000,00	0,56%	0,50%		31.12.2004	116,9492
	GARAN.E	TRAGARAN	0,00%	0	125.000,00	119,9775	10.10.202	0,00%	0	0	124,4	15.550.000,00	0,56%	0,50%		31.12.2004	119,9775
	GARAN.E	TRAGARAN	0,00%	0	171.081,00	120,3881	11.10.202	0,00%	0	0	124,4	21.282.476,40	0,76%	0,69%		31.12.2004	120,3881
	GARAN.E	TRAGARAN	0,00%	0	65.327,00	114,0881	18.10.202	0,00%	0	0	124,4	8.126.678,80	0,29%	0,26%		31.12.2004	114,0881
	GARAN.E	TRAGARAN	0,00%	0	125.000,00	112,3	11.11.202	0,00%	0	0	124,4	15.550.000,00	0,56%	0,50%		31.12.2004	112,3
	GARAN.E	TRAGARAN	0,00%	0	141.461,00	113,9148	15.11.202	0,00%	0	0	124,4	17.597.748,40	0,63%	0,57%		31.12.2004	113,9148
	GUBRF.E	TRAGUBR	0,00%	0	87.243,00	142,476	26.06.202	0,00%	0	0	287	25.038.741,00	0,90%	0,81%		31.12.2004	142,476
	GUBRF.E	TRAGUBR	0,00%	0	100.000,00	172,1907	25.07.202	0,00%	0	0	287	28.700.000,00	1,03%	0,93%		31.12.2004	172,1907
	GUBRF.E	TRAGUBR	0,00%	0	50.000,00	167,9972	26.07.202	0,00%	0	0	287	14.350.000,00	0,51%	0,47%		31.12.2004	167,9972
	GUBRF.E	TRAGUBR	0,00%	0	11.486,00	170,1	02.08.202	0,00%	0	0	287	3.296.482,00	0,12%	0,11%		31.12.2004	170,1
	GUBRF.E	TRAGUBR	0,00%	0	20.392,00	180,4683	13.09.202	0,00%	0	0	287	5.852.504,00	0,21%	0,19%		31.12.2004	180,4683
	GUBRF.E	TRAGUBR	0,00%	0	10.770,00	189,7591	16.09.202	0,00%	0	0	287	3.090.990,00	0,11%	0,10%		31.12.2004	189,7591

Garanti Portföy Hisse Senedi (TL) Fonu(Hisse Senedi Yoğun Fon)
31 Aralık 2024 Tarihinde Sona Eren Hesap Dönemine Ait Fiyat Raporu
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

	GUBRF.E	TRAGUBRF	0.00%	0	7.004.000	189.6813	11.10.2024	0.00%	0	0	287	2.010.148,00	0,07%	0,07%		31.12.2004		189.6813
	GUBRF.E	TRAGUBRF	0.00%	0	10.525.000	193.4	18.10.2024	0.00%	0	0	287	3.020.675,00	0,11%	0,10%		31.12.2004		193.4
	GUBRF.E	TRAGUBRF	0.00%	0	6.431.000	209.5	15.11.2024	0.00%	0	0	287	1.845.697,00	0,07%	0,06%		31.12.2004		209.5
	IPEKE.E	TRAIPMAT	0.00%	0	50.466,00	41.07399	20.11.2024	0.00%	0	0	52.4	2.644.418,40	0,09%	0,09%		31.12.2004		41.07399
	ISCTR.E	TRAISCTR	0.00%	0	56.329,00	13.64	06.09.2024	0.00%	0	0	13.54	762.694,66	0,03%	0,02%		31.12.2004		13.64
	ISCTR.E	TRAISCTR	0.00%	0	1.000.000,00	12.72628	12.09.2024	0.00%	0	0	13.54	13.540.000,00	0,49%	0,44%		31.12.2004		12.72628
	ISCTR.E	TRAISCTR	0.00%	0	1.586.555,00	12.67316	13.09.2024	0.00%	0	0	13.54	21.481.954,70	0,77%	0,70%		31.12.2004		12.67316
	ISCTR.E	TRAISCTR	0.00%	0	336.512,00	12.68	16.09.2024	0.00%	0	0	13.54	4.556.372,48	0,16%	0,15%		31.12.2004		12.68
	ISCTR.E	TRAISCTR	0.00%	0	1.000.000,00	12.99	17.09.2024	0.00%	0	0	13.54	13.540.000,00	0,49%	0,44%		31.12.2004		12.99
	ISCTR.E	TRAISCTR	0.00%	0	1.172.419,00	12.67111	11.10.2024	0.00%	0	0	13.54	15.874.553,26	0,57%	0,52%		31.12.2004		12.67111
	ISCTR.E	TRAISCTR	0.00%	0	1.000.000,00	12.26117	14.10.2024	0.00%	0	0	13.54	13.540.000,00	0,49%	0,44%		31.12.2004		12.26117
	ISCTR.E	TRAISCTR	0.00%	0	314.270,00	12.01302	18.10.2024	0.00%	0	0	13.54	4.255.215,80	0,15%	0,14%		31.12.2004		12.01302
	ISCTR.E	TRAISCTR	0.00%	0	884.490,00	12.78	15.11.2024	0.00%	0	0	13.54	11.975.994,60	0,43%	0,39%		31.12.2004		12.78
	ISCTR.E	TRAISCTR	0.00%	0	750.000,00	13.46	25.12.2024	0.00%	0	0	13.54	10.155.000,00	0,36%	0,33%		31.12.2004		13.46
	KCHOLE	TRAKCHOL	0.00%	0	16.418,00	246.9797	14.05.2024	0.00%	0	0	178.6	2.932.254,80	0,11%	0,10%		31.12.2004		246.9797
	KCHOLE	TRAKCHOL	0.00%	0	26.000,00	245	20.05.2024	0.00%	0	0	178.6	4.643.600,00	0,17%	0,15%		31.12.2004		245
	KCHOLE	TRAKCHOL	0.00%	0	19.788,00	264.25	21.05.2024	0.00%	0	0	178.6	3.534.136,80	0,13%	0,11%		31.12.2004		264.25
	KCHOLE	TRAKCHOL	0.00%	0	50.000,00	261.8794	22.05.2024	0.00%	0	0	178.6	8.930.000,00	0,32%	0,29%		31.12.2004		261.8794
	KCHOLE	TRAKCHOL	0.00%	0	9.274,00	212	02.06.2024	0.00%	0	0	178.6	1.656.336,40	0,06%	0,05%		31.12.2004		212
	KCHOLE	TRAKCHOL	0.00%	0	16.440,00	173.4023	13.09.2024	0.00%	0	0	178.6	2.936.184,00	0,11%	0,10%		31.12.2004		173.4023
	KCHOLE	TRAKCHOL	0.00%	0	8.678,00	173.7	16.09.2024	0.00%	0	0	178.6	1.549.890,80	0,06%	0,05%		31.12.2004		173.7
	KCHOLE	TRAKCHOL	0.00%	0	5.644,00	180	11.10.2024	0.00%	0	0	178.6	1.008.018,40	0,04%	0,03%		31.12.2004		180
	KCHOLE	TRAKCHOL	0.00%	0	8.476,00	182.3021	18.10.2024	0.00%	0	0	178.6	1.513.813,60	0,05%	0,05%		31.12.2004		182.3021
	KCHOLE	TRAKCHOL	0.00%	0	200.000,00	173.9928	24.10.2024	0.00%	0	0	178.6	3.720.000,00	0,12%	0,11%		31.12.2004		173.9928
	KCHOLE	TRAKCHOL	0.00%	0	7.453,00	185.8	15.11.2024	0.00%	0	0	178.6	1.331.105,80	0,05%	0,04%		31.12.2004		185.8
	KCHOLE	TRAKCHOL	0.00%	0	50.000,00	193.2	17.12.2024	0.00%	0	0	178.6	8.930.000,00	0,32%	0,29%		31.12.2004		193.2
	KOTON.E	TREKOTNC	0.00%	0	647.433,00	16.42023	23.10.2024	0.00%	0	0	19.84	12.845.070,72	0,46%	0,42%		31.12.2004		16.42023
	KOTON.E	TREKOTNC	0.00%	0	71.424,00	16.69259	24.10.2024	0.00%	0	0	19.84	1.417.052,16	0,05%	0,05%		31.12.2004		16.69259
	KOTON.E	TREKOTNC	0.00%	0	50.000,00	17.33817	11.10.2024	0.00%	0	0	19.84	2.992.000,00	0,10%	0,09%		31.12.2004		17.33817
	KOTON.E	TREKOTNC	0.00%	0	50.000,00	16.61291	05.11.2024	0.00%	0	0	19.84	992.000,00	0,04%	0,03%		31.12.2004		16.61291
	KOTON.E	TREKOTNC	0.00%	0	16.976,00	19.1867	15.11.2024	0.00%	0	0	19.84	336.803,84	0,01%	0,01%		31.12.2004		19.1867
	KOTON.E	TREKOTNC	0.00%	0	40.000,00	20.19829	31.12.2024	0.00%	0	0	19.84	793.600,00	0,03%	0,03%		31.12.2004		20.19829
	KOZAA.E	TREKOZAO	0.00%	0	347.265,00	72.845	21.08.2024	0.00%	0	0	74.25	25.784.426,25	0,97%	0,84%		31.12.2004		72.845
	KOZAA.E	TREKOZAO	0.00%	0	37.012,00	72.845	22.08.2024	0.00%	0	0	74.25	2.748.141,00	0,10%	0,09%		31.12.2004		72.845
	KOZAA.E	TREKOZAO	0.00%	0	42.983,00	62.85	13.09.2024	0.00%	0	0	74.25	3.191.487,75	0,11%	0,10%		31.12.2004		62.85
	KOZAA.E	TREKOZAO	0.00%	0	22.683,00	67.2	16.09.2024	0.00%	0	0	74.25	1.684.212,75	0,06%	0,05%		31.12.2004		67.2
	KOZAA.E	TREKOZAO	0.00%	0	75.000,00	70.98531	23.09.2024	0.00%	0	0	74.25	5.568.750,00	0,20%	0,18%		31.12.2004		70.98531
	KOZAA.E	TREKOZAO	0.00%	0	18.000,00	58.49503	11.10.2024	0.00%	0	0	74.25	1.188.371,25	0,04%	0,04%		31.12.2004		58.49503
	KOZAA.E	TREKOZAO	0.00%	0	24.077,00	57.8367	18.10.2024	0.00%	0	0	74.25	1.787.717,25	0,06%	0,06%		31.12.2004		57.8367
	KOZAA.E	TREKOZAO	0.00%	0	12.839,00	64.6	15.11.2024	0.00%	0	0	74.25	953.295,75	0,03%	0,03%		31.12.2004		64.6
	KOZALE	TREKOALO	0.00%	0	289.246,00	24.3661	15.04.2024	0.00%	0	0	22.58	6.531.174,68	0,23%	0,21%		31.12.2004		24.3661
	KOZALE	TREKOALO	0.00%	0	63.656,00	23.4	19.04.2024	0.00%	0	0	22.58	1.437.352,48	0,05%	0,05%		31.12.2004		23.4
	KOZALE	TREKOALO	0.00%	0	60.450,00	23.8161	04.10.2024	0.00%	0	0	22.58	1.365.073,90	0,05%	0,04%		31.12.2004		23.8161
	KOZALE	TREKOALO	0.00%	0	59.775,00	23.5	30.04.2024	0.00%	0	0	22.58	1.349.719,50	0,05%	0,04%		31.12.2004		23.5
	KOZALE	TREKOALO	0.00%	0	64.316,00	23.38	03.05.2024	0.00%	0	0	22.58	1.452.255,28	0,05%	0,05%		31.12.2004		23.38
	KOZALE	TREKOALO	0.00%	0	250.000,00	21.28965	14.05.2024	0.00%	0	0	22.58	5.645.000,00	0,20%	0,18%		31.12.2004		21.28965
	KOZALE	TREKOALO	0.00%	0	270.000,00	21.60741	20.05.2024	0.00%	0	0	22.58	6.096.600,00	0,22%	0,20%		31.12.2004		21.60741
	KOZALE	TREKOALO	0.00%	0	150.000,00	21.1257	05.06.2024	0.00%	0	0	22.58	3.387.000,00	0,12%	0,11%		31.12.2004		21.1257
	KOZALE	TREKOALO	0.00%	0	400.000,00	23.1	17.07.2024	0.00%	0	0	22.58	9.032.000,00	0,32%	0,29%		31.12.2004		23.1
	KOZALE	TREKOALO	0.00%	0	400.000,00	23.08	19.07.2024	0.00%	0	0	22.58	9.032.000,00	0,32%	0,29%		31.12.2004		23.08
	KOZALE	TREKOALO	0.00%	0	116.539,00	24.48	02.08.2024	0.00%	0	0	22.58	2.631.450,62	0,09%	0,09%		31.12.2004		24.48
	KOZALE	TREKOALO	0.00%	0	125.000,00	24.09904	09.08.2024	0.00%	0	0	22.58	2.822.500,00	0,10%	0,09%		31.12.2004		24.09904
	KOZALE	TREKOALO	0.00%	0	250.000,00	23.8	19.08.2024	0.00%	0	0	22.58	5.645.000,00	0,20%	0,18%		31.12.2004		23.8
	KOZALE	TREKOALO	0.00%	0	300.000,00	26.9	21.08.2024	0.00%	0	0	22.58	6.774.000,00	0,24%	0,22%		31.12.2004		26.9
	KOZALE	TREKOALO	0.00%	0	239.621,00	23.23766	13.09.2024	0.00%	0	0	22.58	5.410.642,18	0,19%	0,18%		31.12.2004		23.23766
	KOZALE	TREKOALO	0.00%	0	126.460,00	24.14	16.09.2024	0.00%	0	0	22.58	2.855.466,80	0,10%	0,09%		31.12.2004		24.14
	KOZALE	TREKOALO	0.00%	0	82.296,00	20.27154	11.10.2024	0.00%	0	0	22.58	1.858.243,68	0,07%	0,06%		31.12.2004		20.27154
	KOZALE	TREKOALO	0.00%	0	123.592,00	20.27939	18.10.2024	0.00%	0	0	22.58	2.790.707,36	0,10%	0,09%		31.12.2004		20.27939
	KOZALE	TREKOALO	0.00%	0	65.146,00	20.08	15.11.2024	0.00%	0	0	22.58	1.470.996,68	0,05%	0,05%		31.12.2004		20.08
	KOZALE	TREKOALO	0.00%	0	200.000,00	21.94556	22.11.2024	0.00%	0	0	22.58	4.516.000,00	0,16%	0,15%		31.12.2004		21.94556
	KOZALE	TREKOALO	0.00%	0	125.000,00	21.90066	29.11.2024	0.00%	0	0	22.58	2.822.500,00	0,10%	0,09%		31.12.2004		21.90066
	KOZALE	TREKOALO	0.00%	0	278.000,00	22.89091	02.12.2024	0.00%	0	0	22.58	6.209.500,00	0,22%	0,20%		31.12.2004		22.89091
	KOZALE	TREKOALO	0.00%	0	125.000,00	23.8	04.12.2024	0.00%	0	0	22.58	2.822.500,00	0,10%	0,09%		31.12.2004		23.8
	KOZALE	TREKOALO	0.00%	0	500.000,00	22.15901	30.12.2024	0.00%	0	0	22.58	11.290.000,00	0,40%	0,37%		31.12.2004		22.15901
	KOZALE	TREKOALO	0.00%	0	500.000,00	22.99813	31.12.2024	0.00%	0	0	22.58	11.290.000,00	0,40%	0,37%		31.12.2004		22.99813
	MGROS.E	TREMGTIG	0.00%	0	55.324,00	466.5812	15.05.2024	0.00%	0	0	547	30.262.228,00	1,08%	0,98%		31.12.2004		466.5812
	MGROS.E	TREMGTIG	0.00%	0	30.000,00	479.5064	16.05.2024	0.00%	0	0	547	16.410.000,00	0,59%	0,53%		31.12.2004		479.5064
	MGROS.E	TREMGTIG	0.00%	0	5.000,00	496.5	20.05.2024	0.00%	0	0	547	2.735.000,00	0,10%	0,09				

Garanti Portföy Hisse Senedi (TL) Fonu(Hisse Senedi Yoğun Fon)
31 Aralık 2024 Tarihinde Sona Eren Hesap Dönemine Ait Fiyat Raporu
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

	OTKAR.E		TRAOTKAR	0,00%	0	3.865,00	522	03.05.202	0,00%	0	0	0	484,5	1.872.592,50	0,07%	0,06%		31.12.2004		522
	OTKAR.E		TRAOTKAR	0,00%	0	10.000,00	530,6886	14.05.202	0,00%	0	0	0	484,5	4.845.000,00	0,17%	0,16%		31.12.2004		530,6886
	OTKAR.E		TRAOTKAR	0,00%	0	10.000,00	576,873	20.05.202	0,00%	0	0	0	484,5	4.845.000,00	0,17%	0,16%		31.12.2004		576,873
	OTKAR.E		TRAOTKAR	0,00%	0	25.000,00	564,0842	10.06.202	0,00%	0	0	0	484,5	12.112.500,00	0,43%	0,39%		31.12.2004		564,0842
	OTKAR.E		TRAOTKAR	0,00%	0	6.098,00	568,5	02.08.202	0,00%	0	0	0	484,5	2.954.481,00	0,11%	0,10%		31.12.2004		568,5
	OTKAR.E		TRAOTKAR	0,00%	0	10.000,00	502	22.08.202	0,00%	0	0	0	484,5	4.845.000,00	0,17%	0,16%		31.12.2004		502
	OTKAR.E		TRAOTKAR	0,00%	0	11.963,00	456,9528	13.09.202	0,00%	0	0	0	484,5	5.796.073,50	0,21%	0,19%		31.12.2004		456,9528
	OTKAR.E		TRAOTKAR	0,00%	0	2.023,00	458,75	16.09.202	0,00%	0	0	0	484,5	980.143,50	0,04%	0,03%		31.12.2004		458,75
	OTKAR.E		TRAOTKAR	0,00%	0	3.822,00	464,75	11.10.202	0,00%	0	0	0	484,5	1.851.759,00	0,07%	0,06%		31.12.2004		464,75
	OTKAR.E		TRAOTKAR	0,00%	0	5.743,00	463,9571	18.10.202	0,00%	0	0	0	484,5	2.782.483,50	0,10%	0,09%		31.12.2004		463,9571
	OTKAR.E		TRAOTKAR	0,00%	0	10.000,00	445,8347	21.10.202	0,00%	0	0	0	484,5	4.845.000,00	0,17%	0,16%		31.12.2004		445,8347
	OTKAR.E		TRAOTKAR	0,00%	0	3.349,00	456,25	15.11.202	0,00%	0	0	0	484,5	1.622.590,50	0,06%	0,05%		31.12.2004		456,25
	OTKAR.E		TRAOTKAR	0,00%	0	20.000,00	498,4975	30.12.202	0,00%	0	0	0	484,5	9.690.000,00	0,35%	0,31%		31.12.2004		498,4975
	OZKGY.E		TREOZAK0	0,00%	0	534.041,00	10,93922	13.11.202	0,00%	0	0	0	13,99	7.471.233,59	0,27%	0,24%		31.12.2004		10,93922
	OZKGY.E		TREOZAK0	0,00%	0	1.260.085,00	11,67438	15.11.202	0,00%	0	0	0	13,99	17.628.589,15	0,63%	0,57%		31.12.2004		11,67438
	OZKGY.E		TREOZAK0	0,00%	0	622.759,00	11,71816	18.11.202	0,00%	0	0	0	13,99	8.712.398,41	0,31%	0,28%		31.12.2004		11,71816
	OZKGY.E		TREOZAK0	0,00%	0	250.000,00	12,38218	20.11.202	0,00%	0	0	0	13,99	3.497.500,00	0,13%	0,11%		31.12.2004		12,38218
	OZKGY.E		TREOZAK0	0,00%	0	250.000,00	12,62409	02.12.202	0,00%	0	0	0	13,99	3.497.500,00	0,13%	0,11%		31.12.2004		12,62409
	PGSUS.E		TREPEGS0	0,00%	0	248.299,00	239,1392	12.09.202	0,00%	0	0	0	213	52.887.687,00	1,89%	1,72%		31.12.2004		239,1392
	PGSUS.E		TREPEGS0	0,00%	0	77.009,00	238,5313	13.09.202	0,00%	0	0	0	213	16.402.917,00	0,59%	0,53%		31.12.2004		238,5313
	PGSUS.E		TREPEGS0	0,00%	0	22.883,00	240,2	16.09.202	0,00%	0	0	0	213	4.874.079,00	0,17%	0,16%		31.12.2004		240,2
	PGSUS.E		TREPEGS0	0,00%	0	50.000,00	244,194	17.09.202	0,00%	0	0	0	213	10.650.000,00	0,38%	0,35%		31.12.2004		244,194
	PGSUS.E		TREPEGS0	0,00%	0	9.710,00	237,4	15.11.202	0,00%	0	0	0	213	2.068.230,00	0,07%	0,07%		31.12.2004		237,4
	PGSUS.E		TREPEGS0	0,00%	0	35.000,00	218,8503	11.12.202	0,00%	0	0	0	213	7.455.000,00	0,27%	0,24%		31.12.2004		218,8503
	SAHOL.E		TRASAHOL	0,00%	0	243.978,00	104,8889	11.07.202	0,00%	0	0	0	96	23.421.888,00	0,84%	0,76%		31.12.2004		104,8889
	SAHOL.E		TRASAHOL	0,00%	0	37.304,00	89,05613	13.09.202	0,00%	0	0	0	96	3.581.184,00	0,13%	0,12%		31.12.2004		89,05613
	SAHOL.E		TRASAHOL	0,00%	0	50.464,00	91,9	16.09.202	0,00%	0	0	0	96	4.844.544,00	0,17%	0,16%		31.12.2004		91,9
	SAHOL.E		TRASAHOL	0,00%	0	40.394,00	90,99505	11.10.202	0,00%	0	0	0	96	3.877.824,00	0,14%	0,13%		31.12.2004		90,99505
	SAHOL.E		TRASAHOL	0,00%	0	400.000,00	89,69959	16.10.202	0,00%	0	0	0	96	38.400.000,00	1,38%	1,25%		31.12.2004		89,69959
	SAHOL.E		TRASAHOL	0,00%	0	31.803,00	85,98418	18.10.202	0,00%	0	0	0	96	3.053.088,00	0,11%	0,10%		31.12.2004		85,98418
	SAHOL.E		TRASAHOL	0,00%	0	16.602,00	86,75	15.11.202	0,00%	0	0	0	96	1.593.792,00	0,06%	0,05%		31.12.2004		86,75
	SAHOL.E		TRASAHOL	0,00%	0	250.000,00	90,7	27.11.202	0,00%	0	0	0	96	24.000.000,00	0,86%	0,78%		31.12.2004		90,7
	SAHOL.E		TRASAHOL	0,00%	0	125.000,00	92	28.11.202	0,00%	0	0	0	96	12.000.000,00	0,43%	0,39%		31.12.2004		92
	SISE.E		TRASISEW	0,00%	0	76.064,00	38,49434	16.10.202	0,00%	0	0	0	41,52	3.158.177,28	0,11%	0,10%		31.12.2004		38,49434
	SISE.E		TRASISEW	0,00%	0	24.765,00	40,1462	18.10.202	0,00%	0	0	0	41,52	1.028.242,80	0,04%	0,03%		31.12.2004		40,1462
	SISE.E		TRASISEW	0,00%	0	13.450,00	41,08	15.11.202	0,00%	0	0	0	41,52	558.444,00	0,02%	0,02%		31.12.2004		41,08
	TCELL.E		TRATCELL	0,00%	0	172.834,00	105,017	04.07.202	0,00%	0	0	0	92,8	16.038.995,20	0,57%	0,52%		31.12.2004		105,017
	TCELL.E		TRATCELL	0,00%	0	250.000,00	109,6921	09.07.202	0,00%	0	0	0	92,8	23.200.000,00	0,83%	0,75%		31.12.2004		109,6921
	TCELL.E		TRATCELL	0,00%	0	250.000,00	109,9994	10.07.202	0,00%	0	0	0	92,8	23.200.000,00	0,83%	0,75%		31.12.2004		109,9994
	TCELL.E		TRATCELL	0,00%	0	82.137,00	104,8	02.08.202	0,00%	0	0	0	92,8	7.622.313,60	0,27%	0,25%		31.12.2004		104,8
	TCELL.E		TRATCELL	0,00%	0	400.000,00	98,49031	11.09.202	0,00%	0	0	0	92,8	37.120.000,00	1,33%	1,20%		31.12.2004		98,49031
	TCELL.E		TRATCELL	0,00%	0	36.086,00	85,75	11.10.202	0,00%	0	0	0	92,8	3.348.780,80	0,12%	0,11%		31.12.2004		85,75
	TCELL.E		TRATCELL	0,00%	0	54.225,00	85,9806	18.10.202	0,00%	0	0	0	92,8	5.032.080,00	0,18%	0,16%		31.12.2004		85,9806
	TCELL.E		TRATCELL	0,00%	0	25.730,00	94,9	15.11.202	0,00%	0	0	0	92,8	2.387.744,00	0,09%	0,08%		31.12.2004		94,9
	THYAO.E		TRATHYAC	0,00%	0	123.298,00	314,1607	14.05.202	0,00%	0	0	0	281	34.646.738,00	1,24%	1,12%		31.12.2004		314,1607
	THYAO.E		TRATHYAC	0,00%	0	50.000,00	304	16.05.202	0,00%	0	0	0	281	14.050.000,00	0,50%	0,46%		31.12.2004		304
	THYAO.E		TRATHYAC	0,00%	0	30.000,00	325	20.05.202	0,00%	0	0	0	281	8.430.000,00	0,30%	0,27%		31.12.2004		325
	THYAO.E		TRATHYAC	0,00%	0	75.000,00	305	05.06.202	0,00%	0	0	0	281	21.075.000,00	0,76%	0,68%		31.12.2004		305
	THYAO.E		TRATHYAC	0,00%	0	90.000,00	312,5	14.06.202	0,00%	0	0	0	281	25.290.000,00	0,91%	0,82%		31.12.2004		312,5
	THYAO.E		TRATHYAC	0,00%	0	60.000,00	307,5	25.06.202	0,00%	0	0	0	281	16.860.000,00	0,60%	0,55%		31.12.2004		307,5
	THYAO.E		TRATHYAC	0,00%	0	60.000,00	318,125	18.07.202	0,00%	0	0	0	281	16.860.000,00	0,60%	0,55%		31.12.2004		318,125
	THYAO.E		TRATHYAC	0,00%	0	30.000,00	315,25	19.07.202	0,00%	0	0	0	281	8.430.000,00	0,30%	0,27%		31.12.2004		315,25
	THYAO.E		TRATHYAC	0,00%	0	50.000,00	306,25	23.07.202	0,00%	0	0	0	281	14.050.000,00	0,50%	0,46%		31.12.2004		306,25
	THYAO.E		TRATHYAC	0,00%	0	33.738,00	292,5	02.08.202	0,00%	0	0	0	281	9.480.378,00	0,34%	0,31%		31.12.2004		292,5
	THYAO.E		TRATHYAC	0,00%	0	60.000,00	287	13.09.202	0,00%	0	0	0	281	16.860.000,00	0,60%	0,55%		31.12.2004		287
	THYAO.E		TRATHYAC	0,00%	0	30.943,00	288,25	16.09.202	0,00%	0	0	0	281	8.694.983,00	0,31%	0,28%		31.12.2004		288,25
	THYAO.E		TRATHYAC	0,00%	0	19.688,00	270	11.10.202	0,00%	0	0	0	281	5.532.328,00	0,20%	0,18%		31.12.2004		270
	THYAO.E		TRATHYAC	0,00%	0	29.540,00	271,5191	18.10.202	0,00%	0	0	0	281	8.300.740,00	0,30%	0,27%		31.12.2004		271,5191
	THYAO.E		TRATHYAC	0,00%	0	15.539,00	289,75	15.11.202	0,00%	0	0	0	281	4.366.459,00	0,16%	0,14%		31.12.2004		289,75
	THYAO.E		TRATHYAC	0,00%	0	25.000,00	293	05.12.202	0,00%	0	0	0	281	7.025.000,00	0,25%	0,23%		31.12.2004		293
	THYAO.E		TRATHYAC	0,00%	0	90.000,00	302,3333	10.12.202	0,00%	0	0	0	281	25.290.000,00	0,91%	0,82%		31.12.2004		302,3333
	TOASO.E		TRATOASC	0,00%	0	25.000,00	196	19.11.202	0,00%	0	0	0	205,1	5.127.500,00	0,18%	0,17%		31.12.2004		196
	TOASO.E		TRATOASC	0,00%	0	25.000,00	197,8412	20.11.202	0,00%	0	0	0	205,1	5.127.500,00	0,18%	0,17%		31.12.2004		197,8412
	TOASO.E		TRATOASC	0,00%	0	50.000,00	193,7366	21.11.202	0,00%	0	0	0	205,1	10.255.000,00	0,37%	0,33%		31.12.2004		193,7366
	TOASO.E		TRATOASC	0,00%	0	25.000,00	206,9303	22.11.202	0,00%	0	0	0	205,1	5.127.500,0						

Garanti Portföy Hisse Senedi (TL) Fonu(Hisse Senedi Yoğun Fon)
31 Aralık 2024 Tarihinde Sona Eren Hesap Dönemine Ait Fiyat Raporu
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

TSKB.E		TRATSKBW	0.00%	0	607.488,00	11.85623	04.07.202	0.00%	0	0	12,22	7.423.503,36	0,27%	0,24%			31.12.2004		11.85623
TSKB.E		TRATSKBW	0.00%	0	250.240,00	12,39	02.08.202	0.00%	0	0	12,22	3.057.932,80	0,11%	0,10%			31.12.2004		12,39
TSKB.E		TRATSKBW	0.00%	0	79.000,00	70,11	15.08.202	0.00%	0	0	12,22	855.400,00	0,03%	0,03%			31.12.2004		70,11
TSKB.E		TRATSKBW	0.00%	0	902.954,00	11.46754	19.08.202	0.00%	0	0	12,22	11.034.110,10	0,40%	0,38%			31.12.2004		11.46754
TSKB.E		TRATSKBW	0.00%	0	517.784,00	11.6498	13.09.202	0.00%	0	0	12,22	6.327.320,48	0,23%	0,21%			31.12.2004		11.6498
TSKB.E		TRATSKBW	0.00%	0	102.144,00	11,64	16.09.202	0.00%	0	0	12,22	1.248.199,68	0,04%	0,04%			31.12.2004		11,64
TSKB.E		TRATSKBW	0.00%	0	1.000.000,00	11.94044	23.09.202	0.00%	0	0	12,22	12.220.000,00	0,44%	0,40%			31.12.2004		11.94044
TSKB.E		TRATSKBW	0.00%	0	1.143.17	11.14317	10.10.202	0.00%	0	0	12,22	12.220.000,00	0,44%	0,40%			31.12.2004		11.14317
TSKB.E		TRATSKBW	0.00%	0	200.377,00	11.09988	11.10.202	0.00%	0	0	12,22	2.448.606,94	0,09%	0,08%			31.12.2004		11.09988
TSKB.E		TRATSKBW	0.00%	0	300.952,00	11.79799	18.10.202	0.00%	0	0	12,22	3.677.633,44	0,13%	0,12%			31.12.2004		11.79799
TSKB.E		TRATSKBW	0.00%	0	150	12,16	15.11.202	0.00%	0	0	12,22	1.833,00	0,00%	0,00%			31.12.2004		12,16
VAKBN.E		TREVKFBO	0.00%	0	43.640,00	24.1327	25.06.202	0.00%	0	0	23,32	1.017.684,80	0,04%	0,03%			31.12.2004		24.1327
VAKBN.E		TREVKFBO	0.00%	0	151.698,00	22,38	02.08.202	0.00%	0	0	23,32	3.770.797,36	0,14%	0,12%			31.12.2004		22,38
VAKBN.E		TREVKFBO	0.00%	0	701.857,00	20.80612	13.09.202	0.00%	0	0	23,32	16.367.305,24	0,59%	0,53%			31.12.2004		20.80612
VAKBN.E		TREVKFBO	0.00%	0	170.163,00	21,44	16.09.202	0.00%	0	0	23,32	3.968.201,16	0,14%	0,13%			31.12.2004		21,44
VAKBN.E		TREVKFBO	0.00%	0	34.502,00	24,06	15.11.202	0.00%	0	0	23,32	804.586,64	0,03%	0,03%			31.12.2004		24,06
VEVSTO		TREVESTO	0.00%	0	251.040,00	14,8	14.08.202	0.00%	0	0	16,95	4.255.128,00	0,15%	0,14%			31.12.2004		14,8
VEVSTO		TREVESTO	0.00%	0	61.704,00	17,84	04.09.202	0.00%	0	0	16,95	1.045.882,80	0,04%	0,03%			31.12.2004		17,84
VEVSTO		TREVESTO	0.00%	0	39.461,00	15,3481	29.12.202	0.00%	0	0	16,95	668.863,95	0,02%	0,02%			31.12.2004		15,3481
VEVSTO		TREVESTO	0.00%	0	63.319,00	19,39	15.02.202	0.00%	0	0	16,95	1.080.037,05	0,04%	0,04%			31.12.2004		19,39
VEVSTO		TREVESTO	0.00%	0	26.698,00	19,04	23.02.202	0.00%	0	0	16,95	452.531,10	0,02%	0,01%			31.12.2004		19,04
VEVSTO		TREVESTO	0.00%	0	53.822,00	19,81	05.03.202	0.00%	0	0	16,95	912.282,90	0,03%	0,03%			31.12.2004		19,81
VEVSTO		TREVESTO	0.00%	0	40.978,00	21.69076	19.04.202	0.00%	0	0	16,95	694.677,10	0,02%	0,02%			31.12.2004		21.69076
VEVSTO		TREVESTO	0.00%	0	38.950,00	21.77114	29.04.202	0.00%	0	0	16,95	660.202,50	0,02%	0,02%			31.12.2004		21.77114
VEVSTO		TREVESTO	0.00%	0	38.485,00	22,36	30.04.202	0.00%	0	0	16,95	652.320,75	0,02%	0,02%			31.12.2004		22,36
VEVSTO		TREVESTO	0.00%	0	41.407,00	23.10175	03.05.202	0.00%	0	0	16,95	701.848,65	0,03%	0,02%			31.12.2004		23.10175
VEVSTO		TREVESTO	0.00%	0	130.000,00	22.83518	14.05.202	0.00%	0	0	16,95	2.203.500,00	0,08%	0,07%			31.12.2004		22.83518
VEVSTO		TREVESTO	0.00%	0	100.000,00	23.17373	20.05.202	0.00%	0	0	16,95	1.695.000,00	0,06%	0,06%			31.12.2004		23.17373
VEVSTO		TREVESTO	0.00%	0	57.313,00	20.31495	02.08.202	0.00%	0	0	16,95	971.455,35	0,03%	0,03%			31.12.2004		20.31495
VEVSTO		TREVESTO	0.00%	0	3.328,00	17.05813	13.09.202	0.00%	0	0	16,95	56.409,60	0,00%	0,00%			31.12.2004		17.05813
VEVSTO		TREVESTO	0.00%	0	62.312,00	17,2	16.09.202	0.00%	0	0	16,95	886.688,40	0,03%	0,03%			31.12.2004		17,2
VEVSTO		TREVESTO	0.00%	0	50.030,00	17,48	11.10.202	0.00%	0	0	16,95	848.008,50	0,03%	0,03%			31.12.2004		17,48
VEVSTO		TREVESTO	0.00%	0	51.617,00	18.41951	18.10.202	0.00%	0	0	16,95	874.908,15	0,03%	0,03%			31.12.2004		18.41951
VEVSTO		TREVESTO	0.00%	0	27.715,00	17,47	15.11.202	0.00%	0	0	16,95	469.769,25	0,02%	0,02%			31.12.2004		17,47
VEVSTO		TREVESTO	0.00%	0	94.538,00	82.99218	03.03.202	0.00%	0	0	71,3	6.740.555,40	0,24%	0,22%			31.12.2004		82.99218
VEVSTO		TREVESTO	0.00%	0	50.000,00	86.01752	05.04.202	0.00%	0	0	71,3	3.565.000,00	0,13%	0,12%			31.12.2004		86.01752
VEVSTO		TREVESTO	0.00%	0	19.701,00	87,65	19.04.202	0.00%	0	0	71,3	1.404.681,30	0,05%	0,05%			31.12.2004		87,65
VEVSTO		TREVESTO	0.00%	0	120.380,00	86.73482	29.04.202	0.00%	0	0	71,3	8.583.094,00	0,31%	0,28%			31.12.2004		86.73482
VEVSTO		TREVESTO	0.00%	0	20.124,00	84.29338	30.04.202	0.00%	0	0	71,3	1.434.841,20	0,05%	0,05%			31.12.2004		84.29338
VEVSTO		TREVESTO	0.00%	0	21.640,00	96,15	03.05.202	0.00%	0	0	71,3	1.542.932,00	0,06%	0,06%			31.12.2004		96,15
VEVSTO		TREVESTO	0.00%	0	50.000,00	99.8848	20.05.202	0.00%	0	0	71,3	3.565.000,00	0,13%	0,12%			31.12.2004		99.8848
VEVSTO		TREVESTO	0.00%	0	22.334,00	87.22119	14.06.202	0.00%	0	0	71,3	1.592.414,20	0,06%	0,06%			31.12.2004		87.22119
VEVSTO		TREVESTO	0.00%	0	100.000,00	75.32375	26.07.202	0.00%	0	0	71,3	7.130.000,00	0,26%	0,23%			31.12.2004		75.32375
VEVSTO		TREVESTO	0.00%	0	30.983,00	72,8	02.08.202	0.00%	0	0	71,3	2.209.087,90	0,08%	0,07%			31.12.2004		72,8
VEVSTO		TREVESTO	0.00%	0	53.227,00	62.37089	13.09.202	0.00%	0	0	71,3	3.795.083,10	0,14%	0,12%			31.12.2004		62.37089
VEVSTO		TREVESTO	0.00%	0	28.132,00	63,75	16.09.202	0.00%	0	0	71,3	2.005.811,60	0,07%	0,07%			31.12.2004		63,75
VEVSTO		TREVESTO	0.00%	0	50.349,00	58.64892	11.10.202	0.00%	0	0	71,3	3.589.883,70	0,13%	0,12%			31.12.2004		58.64892
VEVSTO		TREVESTO	0.00%	0	28.361,00	60,9	18.10.202	0.00%	0	0	71,3	2.022.139,80	0,07%	0,07%			31.12.2004		60,9
VEVSTO		TREVESTO	0.00%	0	30.383,00	60,25	15.11.202	0.00%	0	0	71,3	2.165.307,50	0,08%	0,07%			31.12.2004		60,25
VEVSTO		TREVESTO	0.00%	0	100.000,00	75	11.12.202	0.00%	0	0	71,3	7.130.000,00	0,26%	0,23%			31.12.2004		75
VEVSTO		TREVESTO	0.00%	0	110.000,00	71.00702	30.12.202	0.00%	0	0	71,3	7.843.000,00	0,28%	0,25%			31.12.2004		71.00702
VEVSTO		TREVESTO	0.00%	0	50.000,00	71	11.12.202	0.00%	0	0	71,3	2.565.000,00	0,13%	0,12%			31.12.2004		71
YKBNK.E		TRAYKBNK	0.00%	0	496.185,00	29,44	19.08.202	0.00%	0	0	30,62	15.193.184,70	0,54%	0,49%			31.12.2004		29,44
YKBNK.E		TRAYKBNK	0.00%	0	600.000,00	30,795	22.08.202	0.00%	0	0	30,62	18.372.000,00	0,60%	0,60%			31.12.2004		30,795
YKBNK.E		TRAYKBNK	0.00%	0	200.000,00	29.32654	12.09.202	0.00%	0	0	30,62	6.124.000,00	0,22%	0,22%			31.12.2004		29.32654
YKBNK.E		TRAYKBNK	0.00%	0	316.283,00	29.11293	13.09.202	0.00%	0	0	30,62	9.684.585,46	0,35%	0,31%			31.12.2004		29.11293
YKBNK.E		TRAYKBNK	0.00%	0	980.000,00	29.21918	18.09.202	0.00%	0	0	30,62	30.007.600,00	1,09%	0,97%			31.12.2004		29.21918
YKBNK.E		TRAYKBNK	0.00%	0	750.000,00	29.62774	23.09.202	0.00%	0	0	30,62	25.965.000,00	0,87%	0,78%			31.12.2004		29.62774
YKBNK.E		TRAYKBNK	0.00%	0	111.926,00	25.98843	18.10.202	0.00%	0	0	30,62	3.427.174,12	0,12%	0,11%			31.12.2004		25.98843
YKBNK.E		TRAYKBNK	0.00%	0	250.000,00	26,22	12.11.202	0.00%	0	0	30,62	7.655.000,00	0,27%	0,25%			31.12.2004		26,22
YKBNK.E		TRAYKBNK	0.00%	0	76.345,00	27,58	15.11.202	0.00%	0	0	30,62	2.337.683,90	0,08%	0,08%			31.12.2004		27,58
YKBNK.E		TRAYKBNK	0.00%	0	250.000,00	29.66443	29.11.202	0.00%	0	0	30,62	7.655.000,00	0,27%	0,25%			31.12.2004		29.66443
YKBNK.E		TRAYKBNK	0.00%	0	100.000,00	29,7	18.12.202	0.00%	0	0	30,62	3.062.000,00	0,11%	0,10%			31.12.2004		29,7
YKBNK.E		TRAYKBNK	0.00%	0	200.000,00	28,18	24.12.202	0.00%	0	0	30,62	6.124.000,00	0,22%	0,20%			31.12.2004		28,18
YKBNK.E		TRAYKBNK	0.00%	0	500.000,00	29,8	25.12.202	0.00%	0	0	30,62	15.310.000,00	0,50%	0,50%			31.12.2004		29,8
YKBNK.E		TRAYKBNK	0.00%	0	500.000,00	31,17189	26.12.202	0.00%	0	0	30,62	15.310.000,00	0,50%	0,50%			31.12.2004		31,17189
GRUP TOPLAMI					48.131.455,00							2.791.045.710,64</							

Garanti Portföy Hisse Senedi (TL) Fonu(Hisse Senedi Yoğun Fon)
31 Aralık 2024 Tarihinde Sona Eren Hesap Dönemine Ait Fiyat Raporu
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

GARANTİ PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.		29/12/2023 TARİHİ FÖN PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU																				
GPY HİSSE SENEDİ (TL)	(HİSSE YOG)	29/12/2023 TARİHİ	FÖN PORTFÖY DEĞERİ	TABLOSU																		
Sermaye Piyasası Araç	İhracat Kurum	Vade Tarihi	ISIN Kodu	Nominal Faiz Oran	Faiz Ödeme Sayısı	Nominal Değer	Birim Alış Fiyatı	Satın Alış Tarihi	İç iskonto Oranı	Borsa Sözleşme No	Repo Teminat Tutar	Günlük Birim Değer	Toplam Değer	Grup Yüzdesi	Toplam Yüzde	Günlük Kur	Kur Maliyeti	Vergisiz Erme Tarihi	Temiz Fiyat	Kirli Fiyat	V. Sonrası M. Fiyatı	
ALPAY																						
AFEFES.E	TRAAEFES	0.00%	0	23.509,00	101.995321	25.10.2023	0.00%	0	0	137.5	3.232.487,50	0.20%	0.19%	31.12.2004	101.995321							
AFEFES.E	TRAAEFES	0.00%	0	105.000,00	105.614986	26.10.2023	0.00%	0	0	137.5	14.437.500,00	0.80%	0.63%	31.12.2004	100.614986							
AFEFES.E	TRAAEFES	0.00%	0	30.000,00	104.971715	11.11.2023	0.00%	0	0	137.5	4.125.000,00	0.25%	0.24%	31.12.2004	104.971715							
AFEFES.E	TRAAEFES	0.00%	0	30.000,00	113.1107.11.2023	0.00%	0	0	0	137.5	4.125.000,00	0.25%	0.24%	31.12.2004	113.1							
AFEFES.E	TRAAEFES	0.00%	0	25.000,00	119.898634	11.12.2023	0.00%	0	0	137.5	3.437.500,00	0.21%	0.20%	31.12.2004	119.898634							
AFEFES.E	TRAAEFES	0.00%	0	5.338,00	137.241962	29.12.2023	0.00%	0	0	137.5	733.975,00	0.04%	0.04%	31.12.2004	137.241962							
AKBNK.E	TRAABNBN	0.00%	0	1.424.217,00	28.114636	02.08.2023	0.00%	0	0	36.52	52.012.404,84	3.17%	3.00%	31.12.2004	28.114636							
AKBNK.E	TRAABNBN	0.00%	0	45.224,00	30.940195	11.08.2023	0.00%	0	0	36.52	1.651.523,48	0.10%	0.10%	31.12.2004	30.940195							
AKBNK.E	TRAABNBN	0.00%	0	76.110,00	30.18	04.09.2023	0.00%	0	0	36.52	2.779.537,20	0.17%	0.16%	31.12.2004	30.18							
AKBNK.E	TRAABNBN	0.00%	0	550.000,00	30.367612	21.09.2023	0.00%	0	0	36.52	20.086.000,00	1.22%	1.16%	31.12.2004	30.367612							
AKBNK.E	TRAABNBN	0.00%	0	300.000,00	30.034282	03.11.2023	0.00%	0	0	36.52	10.956.000,00	0.67%	0.63%	31.12.2004	30.034282							
AKBNK.E	TRAABNBN	0.00%	0	400.000,00	29.619272	09.11.2023	0.00%	0	0	36.52	14.608.000,00	0.89%	0.84%	31.12.2004	29.619272							
AKBNK.E	TRAABNBN	0.00%	0	300.000,00	28.51577	15.11.2023	0.00%	0	0	36.52	7.304.613,20	0.45%	0.42%	31.12.2004	28.51577							
AKBNK.E	TRAABNBN	0.00%	0	900.000,00	37.535986	06.12.2023	0.00%	0	0	36.52	32.868.000,00	2.00%	1.89%	31.12.2004	37.535986							
AKBNK.E	TRAABNBN	0.00%	0	150.000,00	38.34	14.12.2023	0.00%	0	0	36.52	5.478.000,00	0.33%	0.32%	31.12.2004	38.34							
AKBNK.E	TRAABNBN	0.00%	0	101.247,00	36.567721	29.12.2023	0.00%	0	0	36.52	3.697.540,44	0.23%	0.21%	31.12.2004	36.567721							
AKCNS.E	TRAACNS	0.00%	0	50.693,00	64.685416	12.05.2023	0.00%	0	0	142.3	7.213.613,90	0.44%	0.42%	31.12.2004	64.685416							
AKCNS.E	TRAACNS	0.00%	0	48.459,00	64.064551	15.08.2023	0.00%	0	0	142.3	6.889.715,70	0.42%	0.40%	31.12.2004	64.064551							
AKCNS.E	TRAACNS	0.00%																				

Garanti Portföy Hisse Senedi (TL) Fonu(Hisse Senedi Yoğun Fon)
31 Aralık 2024 Tarihinde Sona Eren Hesap Dönemine Ait Fiyat Raporu
(Tüm tutarlar, Türk Lirası (‘‘TL’’) olarak gösterilmiştir.)

	ESCOM.E	TRAESCON	0.00%	0	25.000.000	47,5	20.10.2023	0.00%	0	0	40,86	1.021.500,00	0,06%	0,06%		31.12.2004	47,5
	ESCOM.E	TRAESCON	0.00%	0	592	49	24.10.2023	0.00%	0	0	40,86	24.189,12	0,00%	0,00%		31.12.2004	49
	ESCOM.E	TRAESCON	0.00%	0	50.000.000	48,25	25.10.2023	0.00%	0	0	40,86	2.043.000,00	0,12%	0,12%		31.12.2004	48,25
	ESCOM.E	TRAESCON	0.00%	0	19.338.000	44,929487	26.10.2023	0.00%	0	0	40,86	790.150,68	0,05%	0,05%		31.12.2004	44,929487
	ESCOM.E	TRAESCON	0.00%	0	25.000.000	45	27.10.2023	0.00%	0	0	40,86	1.021.500,00	0,06%	0,06%		31.12.2004	45
	ESCOM.E	TRAESCON	0.00%	0	25.000.000	44	31.10.2023	0.00%	0	0	40,86	1.021.500,00	0,06%	0,06%		31.12.2004	44
	ESCOM.E	TRAESCON	0.00%	0	29.099.000	40,56	29.12.2023	0.00%	0	0	40,86	1.188.985,14	0,07%	0,07%		31.12.2004	40,56
	FROTO.E	TRAOTOSH	0.00%	0	23.014.000	578,261307	31.05.2023	0.00%	0	0	739,5	17.018.853,00	1,04%	0,98%		31.12.2004	578,261307
	FROTO.E	TRAOTOSH	0.00%	0	13.000.000	691,840923	12.06.2023	0.00%	0	0	739,5	9.613.500,00	0,59%	0,55%		31.12.2004	691,840923
	FROTO.E	TRAOTOSH	0.00%	0	665	947,857293	11.08.2023	0.00%	0	0	739,5	491,767,50	0,03%	0,03%		31.12.2004	947,857293
	FROTO.E	TRAOTOSH	0.00%	0	1.108.000	909	04.09.2023	0.00%	0	0	739,5	817,387,00	0,05%	0,05%		31.12.2004	909
	FROTO.E	TRAOTOSH	0.00%	0	10.500.000	866,466286	13.10.2023	0.00%	0	0	739,5	7.764.750,00	0,47%	0,45%		31.12.2004	866,466286
	FROTO.E	TRAOTOSH	0.00%	0	11.000.000	877,985855	16.10.2023	0.00%	0	0	739,5	8.134.500,00	0,50%	0,47%		31.12.2004	877,985855
	FROTO.E	TRAOTOSH	0.00%	0	20.000.000	850,564975	01.12.2023	0.00%	0	0	739,5	14.790.000,00	0,90%	0,85%		31.12.2004	850,564975
	FROTO.E	TRAOTOSH	0.00%	0	9.156.000	746,696394	29.12.2023	0.00%	0	0	739,5	6.770.862,00	0,41%	0,39%		31.12.2004	746,696394
	GARAN.E	TRAGARAR	0.00%	0	11.115.000	33,417027	04.07.2023	0.00%	0	0	58,35	648.560,25	0,04%	0,04%		31.12.2004	33,417027
	GARAN.E	TRAGARAR	0.00%	0	350.000.000	38,53891	14.07.2023	0.00%	0	0	58,35	20.422.500,00	1,24%	1,18%		31.12.2004	38,53891
	GARAN.E	TRAGARAR	0.00%	0	485.000.000	36,090796	19.07.2023	0.00%	0	0	58,35	28.299.750,00	1,72%	1,63%		31.12.2004	36,090796
	GARAN.E	TRAGARAR	0.00%	0	12.847.000	55,55	11.08.2023	0.00%	0	0	58,35	749.622,45	0,05%	0,04%		31.12.2004	55,55
	GARAN.E	TRAGARAR	0.00%	0	21.399.000	51,9	04.09.2023	0.00%	0	0	58,35	1.248.631,65	0,08%	0,07%		31.12.2004	51,9
	GARAN.E	TRAGARAR	0.00%	0	150.000.000	59,279624	12.12.2023	0.00%	0	0	58,35	8.752.500,00	0,53%	0,50%		31.12.2004	59,279624
	GARAN.E	TRAGARAR	0.00%	0	60.000.000	61,638359	13.12.2023	0.00%	0	0	58,35	3.501.000,00	0,21%	0,20%		31.12.2004	61,638359
	GARAN.E	TRAGARAR	0.00%	0	40.077.000	62,5	14.12.2023	0.00%	0	0	58,35	2.338.492,95	0,14%	0,13%		31.12.2004	62,5
	GARAN.E	TRAGARAR	0.00%	0	25.000.000	61,95	15.12.2023	0.00%	0	0	58,35	1.458.750,00	0,09%	0,08%		31.12.2004	61,95
	GARAN.E	TRAGARAR	0.00%	0	120.000.000	62,268547	20.12.2023	0.00%	0	0	58,35	7.002.000,00	0,43%	0,40%		31.12.2004	62,268547
	GARAN.E	TRAGARAR	0.00%	0	31.882.000	59,224095	29.12.2023	0.00%	0	0	58,35	1.860.314,70	0,11%	0,11%		31.12.2004	59,224095
	ISCTR.E	TRAISTRS	0.00%	0	37.931.000	19,857271	28.08.2023	0.00%	0	0	23,36	886.068,16	0,05%	0,05%		31.12.2004	19,857271
	ISCTR.E	TRAISTRS	0.00%	0	600.000.000	21,875	31.08.2023	0.00%	0	0	23,36	14.016.000,00	0,85%	0,81%		31.12.2004	21,875
	ISCTR.E	TRAISTRS	0.00%	0	51.913.000	22,14	04.09.2023	0.00%	0	0	23,36	1.212.687,68	0,07%	0,07%		31.12.2004	22,14
	ISCTR.E	TRAISTRS	0.00%	0	500.000.000	21,98	30.11.2023	0.00%	0	0	23,36	11.680.000,00	0,71%	0,67%		31.12.2004	21,98
	ISCTR.E	TRAISTRS	0.00%	0	250.000.000	22,01	12.12.2023	0.00%	0	0	23,36	5.840.000,00	0,36%	0,34%		31.12.2004	22,01
	ISCTR.E	TRAISTRS	0.00%	0	200.000.000	21,98	04.12.2023	0.00%	0	0	23,36	4.672.000,00	0,28%	0,27%		31.12.2004	21,98
	ISCTR.E	TRAISTRS	0.00%	0	125.000.000	22,54	05.12.2023	0.00%	0	0	23,36	2.920.000,00	0,18%	0,17%		31.12.2004	22,54
	ISCTR.E	TRAISTRS	0.00%	0	400.000.000	22,74	06.12.2023	0.00%	0	0	23,36	9.344.000,00	0,57%	0,54%		31.12.2004	22,74
	ISCTR.E	TRAISTRS	0.00%	0	260.000.000	23,13	13.12.2023	0.00%	0	0	23,36	6.073.600,00	0,37%	0,35%		31.12.2004	23,13
	ISCTR.E	TRAISTRS	0.00%	0	86.635.000	23,76	14.12.2023	0.00%	0	0	23,36	2.023.793,60	0,12%	0,12%		31.12.2004	23,76
	ISCTR.E	TRAISTRS	0.00%	0	62.781.000	23,37	16.06.2023	0.00%	0	0	23,36	1.466.564,16	0,09%	0,08%		31.12.2004	23,37
	KCHOLE	TRAKCHOL	0.00%	0	332.749.000	144,06074	05.12.2023	0.00%	0	0	141,8	47.183.808,20	2,88%	2,72%		31.12.2004	144,06074
	KCHOLE	TRAKCHOL	0.00%	0	8.320.000	140,908462	29.12.2023	0.00%	0	0	141,8	1.179.776,00	0,07%	0,07%		31.12.2004	140,908462
	KOZAA.E	TREKOZAO	0.00%	0	183.202.000	69,992936	12.10.2023	0.00%	0	0	42,42	7.771.428,84	0,47%	0,45%		31.12.2004	69,992936
	KOZAA.E	TREKOZAO	0.00%	0	120.000.000	69	13.10.2023	0.00%	0	0	42,42	5.090.400,00	0,31%	0,29%		31.12.2004	69
	KOZAA.E	TREKOZAO	0.00%	0	30.000.000	71	16.10.2023	0.00%	0	0	42,42	1.272.600,00	0,08%	0,07%		31.12.2004	71
	KOZAA.E	TREKOZAO	0.00%	0	29.085.000	42,309636	29.12.2023	0.00%	0	0	42,42	363.570,70	0,02%	0,02%		31.12.2004	42,309636
	KOZALE	TREKOALO	0.00%	0	727.598.000	27,539594	06.07.2023	0.00%	0	0	19,53	14.220.989,94	0,87%	0,82%		31.12.2004	27,539594
	KOZALE	TREKOALO	0.00%	0	14.907.000	27,38	11.08.2023	0.00%	0	0	19,53	291.133,71	0,02%	0,02%		31.12.2004	27,38
	KOZALE	TREKOALO	0.00%	0	24.814.000	30,367319	04.09.2023	0.00%	0	0	19,53	484.617,42	0,03%	0,03%		31.12.2004	30,367319
	KOZALE	TREKOALO	0.00%	0	300.000.000	30,487529	05.09.2023	0.00%	0	0	19,53	5.859.000,00	0,36%	0,34%		31.12.2004	30,487529
	KOZALE	TREKOALO	0.00%	0	300.000.000	30,39897	06.09.2023	0.00%	0	0	19,53	5.859.000,00	0,36%	0,34%		31.12.2004	30,39897
	KOZAL	TREKOAL	0.00%	0	34.233.000	668,316	29.12.2023	0.00%	0	0	19,53	668.316,60	0,04%	0,04%		31.12.2004	668,316
	KRDMO.E	TRAKRDM	0.00%	0	470.136.000	20,876762	14.03.2023	0.00%	0	0	23,76	11.170.431,36	0,68%	0,64%		31.12.2004	20,876762
	KRDMO.E	TRAKRDM	0.00%	0	7.842.000	23,48	11.08.2023	0.00%	0	0	23,76	186.325,92	0,01%	0,01%		31.12.2004	23,48
	KRDMO.E	TRAKRDM	0.00%	0	13.214.000	26,04	04.09.2023	0.00%	0	0	23,76	313.964,64	0,02%	0,02%		31.12.2004	26,04
	KRDMO.E	TRAKRDM	0.00%	0	12.278.000	23,72	29.12.2023	0.00%	0	0	23,76	291.725,28	0,02%	0,02%		31.12.2004	23,72
	MAVI.E	TREMAVIO	0.00%	0	9.657.000	44,384121	01.11.2022	0.00%	0	0	116,5	1.125.040,50	0,07%	0,06%		31.12.2004	44,384121
	MAVI.E	TREMAVIO	0.00%	0	40.000.000	46,753019	07.11.2022	0.00%	0	0	116,5	4.660.000,00	0,28%	0,27%		31.12.2004	46,753019
	MAVI.E	TREMAVIO	0.00%	0	20.000.000	54,23526	29.11.2022	0.00%	0	0	116,5	2.330.000,00	0,14%	0,13%		31.12.2004	54,23526
	MAVI.E	TREMAVIO	0.00%	0	120.000.000	55,969352	30.11.2022	0.00%	0	0	116,5	13.980.000,00	0,85%	0,81%		31.12.2004	55,969352
	MAVI.E	TREMAVIO	0.00%	0	20.000.000	60,22198	07.12.2022	0.00%	0	0	116,5	2.330.000,00	0,14%	0,13%		31.12.2004	60,22198
	MAVI.E	TREMAVIO	0.00%	0	50.000.000	63	27.12.2022	0.00%	0	0	116,5	5.825.000,00	0,36%	0,34%		31.12.2004	63
	MAVI.E	TREMAVIO	0.00%	0	4.351.000	101,6	11.08.2023	0.00%	0	0	116,5	506.891,50	0,03%	0,03%		31.12.2004	101,6
	MAVI.E	TREMAVIO	0.00%	0	6.599.000	115,160145	29.12.2023	0.00%	0	0	116,5	768.783,50	0,05%	0,04%		31.12.2004	115,160145
	MGROS.E	TREMGITIO	0.00%	0	26.692.000	356,525183	08.12.2023	0.00%	0	0	335	8.941.820,00	0,54%	0,52%		31.12.2004	356,525183
	MGROS.E	TREMGITIO	0.00%	0	20.000.000	354,708513	11.12.2023	0.00%	0	0	335	6.700.000,00	0,41%	0,39%		31.12.2004	354,708513
	MGROS.E	TREMGITIO	0.00%	0	1.167.000	336,75	29.12.2023	0.00%	0	0	335	390.945,00	0,02%	0,02%		31.12.2004	336,75
	OTKAR.E	TRAOTKAR	0.00%	0	6.380.000	279,567139	27.07.2023	0.00%	0	0	425,5	2.714.690,00	0,17%	0,16%		31.12.2004	279,567139
	OTKAR.E	TRAOTKAR	0.00%	0	15.000.000	294,944693	03.08.2023	0.00%	0	0	425,5	6.392.500,00	0,39%	0,37%		31.12.2004	294,944693
	OTKAR.E	TRAOTKAR	0.00%	0	12.000.000	323,70775	07.08.2023	0.00%	0	0	425,5	5.106.000,00	0,31%	0,29%		31.12.2004	323,70775
	OTKAR.E	TRAOTKAR	0.00%	0	29.282.000	338,46322	10.08.2023	0.00%	0	0	425,5	12.459.491,00	0,76%	0,72%		31.12.2004	338,46322
	OTKAR.E	TRAOTKAR	0.00%	0	846	353,6	11.08.2023	0.00%	0	0	425,5	359.973,00</					

Garanti Portföy Hisse Senedi (TL) Fonu(Hisse Senedi Yoğun Fon)
31 Aralık 2024 Tarihinde Sona Eren Hesap Dönemine Ait Fiyat Raporu
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

	SOKME	TRESOKMA	0.00%	0	19.117.00	63.05	04.09.2023	0.00%	0	0	53.95	1.031.362.15	0.06%	0.06%		31.12.2004	63.05	
	SOKME	TRESOKMA	0.00%	0	18.985.00	53.7	29.12.2023	0.00%	0	0	53.95	974.657.25	0.06%	0.06%		31.12.2004	53.7	
	TCELLE	TRATCELLS	0.00%	0	191.405.00	42.429677	12.07.2023	0.00%	0	0	56.1	10.737.820.50	0.65%	0.65%		31.12.2004	42.429677	
	TCELLE	TRATCELLS	0.00%	0	600.000.00	49.325922	28.07.2023	0.00%	0	0	56.1	33.660.000.00	2.05%	1.94%		31.12.2004	49.325922	
	TCELLE	TRATCELLS	0.00%	0	20.181.00	53.6	11.08.2023	0.00%	0	0	56.1	1.132.154.10	0.07%	0.07%		31.12.2004	53.6	
	TCELLE	TRATCELLS	0.00%	0	33.554.00	57.1	04.09.2023	0.00%	0	0	56.1	1.882.379.40	0.11%	0.11%		31.12.2004	57.1	
	TCELLE	TRATCELLS	0.00%	0	300.000.00	60.39922	11.09.2023	0.00%	0	0	56.1	16.830.000.00	1.03%	0.97%		31.12.2004	60.39922	
	TCELLE	TRATCELLS	0.00%	0	28.624.00	56.499362	29.12.2023	0.00%	0	0	56.1	1.605.806.40	0.10%	0.09%		31.12.2004	56.499362	
	THYAO.E	TRATHYAC	0.00%	0	40.437.00	132.963424	12.01.2023	0.00%	0	0	228.6	9.243.886.20	0.56%	0.53%		31.12.2004	132.963424	
	THYAO.E	TRATHYAC	0.00%	0	120.000.00	129.681239	16.05.2023	0.00%	0	0	228.6	27.432.000.00	1.67%	1.58%		31.12.2004	129.681239	
	THYAO.E	TRATHYAC	0.00%	0	55.000.00	135.5	17.05.2023	0.00%	0	0	228.6	12.573.000.00	0.77%	0.72%		31.12.2004	135.5	
	THYAO.E	TRATHYAC	0.00%	0	50.000.00	135.221228	25.05.2023	0.00%	0	0	228.6	11.430.000.00	0.70%	0.66%		31.12.2004	135.221228	
	THYAO.E	TRATHYAC	0.00%	0	5.861.00	264.9	11.08.2023	0.00%	0	0	228.6	1.339.824.60	0.08%	0.08%		31.12.2004	264.9	
	THYAO.E	TRATHYAC	0.00%	0	9.744.00	254	04.09.2023	0.00%	0	0	228.6	2.227.478.40	0.14%	0.13%		31.12.2004	254	
	THYAO.E	TRATHYAC	0.00%	0	160.000.00	231.158232	13.11.2023	0.00%	0	0	228.6	36.576.000.00	2.23%	2.11%		31.12.2004	231.158232	
	THYAO.E	TRATHYAC	0.00%	0	48.000.00	244.239246	17.11.2023	0.00%	0	0	228.6	10.972.800.00	0.67%	0.63%		31.12.2004	244.239246	
	THYAO.E	TRATHYAC	0.00%	0	50.000.00	259.59796	20.11.2023	0.00%	0	0	228.6	11.430.000.00	0.70%	0.66%		31.12.2004	259.59796	
	THYAO.E	TRATHYAC	0.00%	0	13.492.00	229.488045	29.12.2023	0.00%	0	0	228.6	3.084.271.20	0.19%	0.18%		31.12.2004	229.488045	
	TRGYO.E	TRRETRYO	0.00%	0	47.276.00	15.8025	22.06.2023	0.00%	0	0	31.7	1.498.649.20	0.09%	0.09%		31.12.2004	15.8025	
	TRGYO.E	TRRETRYO	0.00%	0	400.000.00	24.616919	27.07.2023	0.00%	0	0	31.7	12.680.000.00	0.77%	0.73%		31.12.2004	24.616919	
	TRGYO.E	TRRETRYO	0.00%	0	9.023.00	24.618092	11.08.2023	0.00%	0	0	31.7	286.029.10	0.02%	0.02%		31.12.2004	24.618092	
	TRGYO.E	TRRETRYO	0.00%	0	11.403.00	31.039346	29.12.2023	0.00%	0	0	31.7	361.475.10	0.02%	0.02%		31.12.2004	31.039346	
	TSKB.E	TRATSKBW	0.00%	0	863.307.00	4.235009	17.01.2023	0.00%	0	0	6.55	5.654.660.95	0.34%	0.33%		31.12.2004	4.235009	
	TSKB.E	TRATSKBW	0.00%	0	2.000.000.00	4.367671	18.01.2023	0.00%	0	0	6.55	13.100.000.00	0.80%	0.76%		31.12.2004	4.367671	
	TSKB.E	TRATSKBW	0.00%	0	600.000.00	4.91	18.07.2023	0.00%	0	0	6.55	3.930.000.00	0.24%	0.23%		31.12.2004	4.91	
	TSKB.E	TRATSKBW	0.00%	0	82.079.00	6.56	11.08.2023	0.00%	0	0	6.55	537.617.45	0.03%	0.03%		31.12.2004	6.56	
	TSKB.E	TRATSKBW	0.00%	0	138.163.00	7.31	04.09.2023	0.00%	0	0	6.55	904.967.65	0.06%	0.05%		31.12.2004	7.31	
	TSKB.E	TRATSKBW	0.00%	0	597.718.00	6.88115	14.12.2023	0.00%	0	0	6.55	3.915.052.90	0.24%	0.23%		31.12.2004	6.88115	
	TSKB.E	TRATSKBW	0.00%	0	250.000.00	7.108949	22.12.2023	0.00%	0	0	6.55	1.637.500.00	0.10%	0.09%		31.12.2004	7.108949	
	TSKB.E	TRATSKBW	0.00%	0	500.000.00	6.197192	27.12.2023	0.00%	0	0	6.55	3.275.000.00	0.20%	0.19%		31.12.2004	6.197192	
	TSKB.E	TRATSKBW	0.00%	0	125.795.00	6.594055	29.12.2023	0.00%	0	0	6.55	823.367.25	0.05%	0.05%		31.12.2004	6.594055	
	TUPRS.E	TRATUPRS	0.00%	0	40.538.00	114.5	15.08.2023	0.00%	0	0	143	5.796.648.00	0.35%	0.33%		31.12.2004	114.5	
	TUPRS.E	TRATUPRS	0.00%	0	175.000.00	119.88	16.08.2023	0.00%	0	0	143	25.025.000.00	1.53%	1.44%		31.12.2004	119.88	
	TUPRS.E	TRATUPRS	0.00%	0	16.438.00	144	04.09.2023	0.00%	0	0	143	2.350.634.00	0.14%	0.14%		31.12.2004	144	
	TUPRS.E	TRATUPRS	0.00%	0	50.000.00	152.669294	22.09.2023	0.00%	0	0	143	7.150.000.00	0.44%	0.41%		31.12.2004	152.669294	
	TUPRS.E	TRATUPRS	0.00%	0	7.051.00	144.00841	29.12.2023	0.00%	0	0	143	1.008.293.00	0.06%	0.06%		31.12.2004	144.00841	
	VESBE.E	TREVESTOK	0.00%	0	2.511.085.00	14.8	14.08.2023	0.00%	0	0	16	40.177.360.00	2.45%	2.32%		31.12.2004	14.8	
	VESBE.E	TREVESTOK	0.00%	0	61.704.00	17.84	04.09.2023	0.00%	0	0	16	987.264.00	0.06%	0.06%		31.12.2004	17.84	
	VESBE.E	TREVESTOK	0.00%	0	39.461.00	15.348998	29.12.2023	0.00%	0	0	16	631.376.00	0.04%	0.04%		31.12.2004	15.348998	
	VESTLE	TRAVESTL1	0.00%	0	52.777.00	64.864787	06.12.2022	0.00%	0	0	46.24	2.417.288.48	0.15%	0.14%		31.12.2004	64.864787	
	VESTLE	TRAVESTL1	0.00%	0	250.000.00	64.5	28.12.2022	0.00%	0	0	46.24	11.560.000.00	0.70%	0.67%		31.12.2004	64.5	
	VESTLE	TRAVESTL1	0.00%	0	12.541.00	60	11.08.2023	0.00%	0	0	46.24	579.895.84	0.04%	0.03%		31.12.2004	60	
	VESTLE	TRAVESTL1	0.00%	0	8.136.00	68.2	04.09.2023	0.00%	0	0	46.24	376.208.64	0.02%	0.02%		31.12.2004	68.2	
	VESTLE	TRAVESTL1	0.00%	0	80.000.00	46.391772	21.12.2023	0.00%	0	0	46.24	3.699.200.00	0.23%	0.21%		31.12.2004	46.391772	
	VESTLE	TRAVESTL1	0.00%	0	10.081.00	45.95998	29.12.2023	0.00%	0	0	46.24	466.145.44	0.03%	0.03%		31.12.2004	45.95998	
	YKBNK.E	TRAYKBNK	0.00%	0	38.697.00	16.212287	10.08.2023	0.00%	0	0	19.54	756.139.38	0.09%	0.08%		31.12.2004	16.212287	
	YKBNK.E	TRAYKBNK	0.00%	0	27.001.00	15.79	11.08.2023	0.00%	0	0	19.54	527.599.54	0.09%	0.09%		31.12.2004	15.79	
	YKBNK.E	TRAYKBNK	0.00%	0	1.000.000.00	16.27982	14.08.2023	0.00%	0	0	19.54	19.540.000.00	1.19%	1.13%		31.12.2004	16.27982	
	YKBNK.E	TRAYKBNK	0.00%	0	62.500.00	16.6	04.09.2023	0.00%	0	0	19.54	1.221.250.00	0.07%	0.07%		31.12.2004	16.6	
	YKBNK.E	TRAYKBNK	0.00%	0	600.000.00	17.13	06.09.2023	0.00%	0	0	19.54	11.724.000.00	0.71%	0.68%		31.12.2004	17.13	
	YKBNK.E	TRAYKBNK	0.00%	0	800.000.00	16.825892	21.09.2023	0.00%	0	0	19.54	15.632.000.00	0.95%	0.90%		31.12.2004	16.825892	
	YKBNK.E	TRAYKBNK	0.00%	0	300.000.00	17.17764	03.11.2023	0.00%	0	0	19.54	5.862.000.00	0.36%	0.34%		31.12.2004	17.17764	
	YKBNK.E	TRAYKBNK	0.00%	0	250.000.00	16.999448	08.11.2023	0.00%	0	0	19.54	4.885.000.00	0.30%	0.28%		31.12.2004	16.999448	
	YKBNK.E	TRAYKBNK	0.00%	0	1.000.000.00	16.978903	09.11.2023	0.00%	0	0	19.54	19.540.000.00	1.19%	1.13%		31.12.2004	16.978903	
	YKBNK.E	TRAYKBNK	0.00%	0	250.000.00	17.05	10.11.2023	0.00%	0	0	19.54	4.885.000.00	0.30%	0.28%		31.12.2004	17.05	
	YKBNK.E	TRAYKBNK	0.00%	0	500.000.00	16.39	13.11.2023	0.00%	0	0	19.54	9.770.000.00	0.60%	0.56%		31.12.2004	16.39	
	YKBNK.E	TRAYKBNK	0.00%	0	250.000.00	16.345466	15.11.2023	0.00%	0	0	19.54	4.885.000.00	0.30%	0.28%		31.12.2004	16.345466	
	YKBNK.E	TRAYKBNK	0.00%	0	500.000.00	16.755	17.11.2023	0.00%	0	0	19.54	9.770.000.00	0.60%	0.56%		31.12.2004	16.755	
	YKBNK.E	TRAYKBNK	0.00%	0	200.000.00	21.5	14.12.2023	0.00%	0	0	19.54	3.908.000.00	0.24%	0.23%		31.12.2004	21.5	
	YKBNK.E	TRAYKBNK	0.00%	0	144.615.00	19.602867	29.12.2023	0.00%	0	0	19.54	2.825.777.10	0.17%	0.16%		31.12.2004	19.602867	
GRUP TOPLAMI				48.149.128,00							1.640.762.367,82	100.00%	94.59%					
Ç. TUREV ARAÇLAR TUREV TEMINAT																		
		29.12.2023	VIOP-TL	0.00%	0	8.619.689	0	29.12.2023	0.00%	0	0	8.619.688,86	100.00%	0.50%		31.12.2005	0	
TOPLAM GRUP TOPLAMI				8.619.688,86 8.619.688,86							8.619.688,86 8.619.688,86	100.00%	0.50%	0.50%				
G. DİĞER VARLIKLAR TERS REPO																		
	BİST	02.01.2024	TRT190728	42.26%	0	10.046.312,33	132.075272	29.12.2023	52.44%	0	7.571.440,00	132.533761	10.034.714,18	52.63%	0.58%	1	31.12.2005	0
	BİST	02.01.2024	TRT210235	42.26%	0	9.041.681,10	238.225095	29.12.2023	52.44%	0	3.777.930,00	239.052676	9.031.242,76	47.37%	0.52%	1	31.12.2005	0
TOPLAM TAKASBANK BÖRSA PARA PİYASASI				19.087.993,43								19.085.956,94	22.30%	1.10%				
	TAKASBANK	02.01.2024	TBPP	43.00%	0	3.918.378	3.900.000.00	29.12.2023	0.00%	0	0	3.913.775,46	7.82%	0.23%	0	31.12.2005	0	
	TAKASBANK	02.01.2024	TBPP	43.00%	0	46.216.767	46.000.000.00	29.12.2023	0.00%	0	0	46.162.479,76	92.18%	2.66%	0	31.12.2005	0	
TOPLAM YATIRIM FONU				50.135.145,20								50.076.255,22	58.57%	2.89%				

Garanti Portföy Hisse Senedi (TL) Fonu(Hisse Senedi Yoğun Fon)
31 Aralık 2024 Tarihinde Sona Eren Hesap Dönemine Ait Fiyat Raporu
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

	31 Aralık 2024			31 Aralık 2023		
	Tutar TL	Grup %	Toplam %	Tutar TL	Grup %	Toplam %
Fon Portföy Değeri	3.080.735.574	100,00	105,27	1.734.873.706	0.00	102,73
Hazır Değerler	103.520	100,00	0,00	101.171	0.00	0,01
Bankalar	0,00	0,00	0,00	0.00	0.00	0,00
Diğer Hazır Değerler	103.520	100,00	0,00	101171,12	100	0
Alacaklar	19.133.384	100,00	0,65	11.655.000	0	1,14
T1 Alacakları	0,00	0,00	0,00	0	79,83	0,91
T2 Alacakları	19.133.384	100,00	0,65	11655000	20,17	0
Takastan Alacaklar	0,00	0,00	0,00	11.655.000	100	100,00
Borçlar	(173.466.770)	100,00	5,93	(57.908.236)	0	3,82
T1 Borçları	44.388.614	25,59	1,52			
T2 Borçları	115.948.852	66,84	3,96			
Yönetim Ücreti	7.513.701	4,33	0,26	4.722.305	6	0,23
Diğer Borçlar	5.615.603	3,25	0,19	6.202.761	26,48	1,01
Fon Toplam Değeri	2.926.505.708	100	100	1.688.721.641	100	100