

Garanti Portföy İnşaat Sektörü Değişken Fon

**10 Temmuz - 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 İnşaat Sektörü Değişken Fon ("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 10 Temmuz– 31 Aralık 2024 hesap döneminde defter tutma düzeninin, finansal tabloların, kanun ile Fon esas sözleşmesinin finansal raporlamaya ilişkin hükümlerine uygun olmadığına dair önemli bir hususa rastlanmamıştır.
- 2) TTK'nın 402'nci maddesinin dördüncü fıkrası uyarınca Kurucu Yönetim Kurulu tarafımıza denetim kapsamında istenen açıklamaları yapmış ve talep edilen belgeleri vermiştir.

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

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



Tolga Özdemir, SMMM
Sorumlu Denetçi

26 Mart 2025
İstanbul, Türkiye

GARANTİ PORTFÖY İNŞAAT SEKTÖRÜ DEĞİŞKEN FON
BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ 31 ARALIK 2024 TARİHİ İTİBARIYLA
FİNANSAL DURUM TABLOSU

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

	Dipnot referansları	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2024
Varlıklar		
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	231.027
Teminata Verilen Nakit ve Nakit Benzerleri		5.573.720
Borsa Para Piyasası Alacakları		22.475.019
Diğer Alacaklar		268.941
Finansal Varlıklar	6	250.967.233
Toplam Varlıklar (A)		279.515.940
Yükümlülükler		
Diğer Borçlar	5	59.350.057
Takas Borçları		11.281.057
Toplam Yükümlülükler		
(Toplam Değeri/Net Varlık Değeri Hariç) (B)		70.631.114
Toplam Değeri/Net Varlık Değeri (A-B)		208.884.826

Takip eden dipnotlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

GARANTİ PORTFÖY İNŞAAT SEKTÖRÜ DEĞİŞKEN FON
BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ 31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN
YILA AİT KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

	Dipnot referansları	Bağımsız Denetimden Geçmiş 10 Temmuz- 31 Aralık 2024
KAR VEYA ZARAR KISMI		
Faiz Gelirleri	11	530.093
Temettü Gelirleri		148.418
Finansal yatırım ve Yükümlülüklerle İlişkin Gerçekleşmiş Kar/Zarar	11	1.270.656
Finansal yatırım ve Yükümlülüklerle İlişkin Gerçekleşmemiş Kar/Zarar		2.147.394
Net Yabancı Para Çevrim Farkı Gelirleri/Giderleri	11	149.880
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	12	377.442
Esas Faaliyet Gelirleri		4.623.883
Yönetim Ücretleri	4,7	(509.343)
Saklama Ücretleri	7	(151.278)
Denetim Ücretleri	7	(53.634)
Kurul Ücretleri	7	(11.359)
Komisyon ve Diğer İşlem Ücretleri		(207.595)
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	7,12	(84.829)
İlan Ücretleri		-
Esas Faaliyet Giderleri		(1.018.038)
Esas Faaliyet Kar/Zararı		3.605.845
Finansman Giderleri		-
Net Dönem Karı/Zararı		3.605.845
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI		
TOPLAM DEĞERDE/NET VARLIK DEĞERİNDE		
ARTIŞ/AZALIŞ	9	3.605.845

Takip eden dipnotlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

GARANTİ PORTFÖY İNŞAAT SEKTÖRÜ DEĞİŞKEN FON
31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN YILA AİT TOPLAM DEĞER/NET
VARLIK DEĞERİ DEĞİŞİM TABLOSU
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

	Dipnot Referansları	Bağımsız Denetimden Geçmiş 10 Temmuz 31 Aralık 2024
Toplam Değeri/Net Varlık Değeri (Dönem Başı)		-
Toplam Değerinde/Net Varlık Değerinde		
Artış/Azalış		3.605.845
Katılma Payı İhraç Tutarı (+)		272.167.964
Katılma Payı İade Tutarı (-)		(66.888.983)
Toplam Değeri/Net Varlık Değeri (Dönem Sonu)	10	208.884.826

Takip eden dipnotlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır

GARANTİ PORTFÖY İNŞAAT SEKTÖRÜ DEĞİŞKEN FON
31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN YILA AİT TOPLAM DEĞER/NET
VARLIK DEĞERİ DEĞİŞİM TABLOSU
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

	Dipnot referansları	Bağımsız Denetimden Geçmiş 10 Temmuz 31 Aralık 2024
A. İşletme Faaliyetlerinden Nakit Akışları		(182.572.934)
Net Dönem Karı/Zararı		3.605.845
Net Dönem Karı/Zararı Mutabakatı ile İlgili Düzeltmeler		(2.825.905)
Faiz Gelirleri ve Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	11	(678.511)
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları/Kazançları ile İlgili Düzeltmeler	11	(2.147.394)
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		(184.031.385)
Borçlardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler	5	70.631.112
Finansal yatırımlardaki Artış/Azalışla İlgili düzeltmeler		(268.939)
Alacaklardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler		
Finansal Varlıklardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler		(248.819.838)
Teminata Verilen Nakit ve Nakit Benzerlerindeki Değişim		(5.573.720)
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		678.511
Alınan Faiz		530.093
Alınan Temettü		148.418
B. Finansman Faaliyetlerinden Nakit Akışları		205.278.981
Katılma Payı İhraçlarından Elde Edilen Nakit		272.167.964
Katılma Payı İadeleri İçin Ödenen Nakit		(66.888.983)
Finansman Faaliyetlerden Net Nakit Akışları		22.706.047
Yabancı Para Çevrim Farklarının Etkisinden Önce Nakit ve Nakit Benzerlerindeki Net Artış/Azalış (A+B)		22.706.047
C. Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		
Nakit ve Nakit Benzerlerinde Net Artış/Azalış (A+B+C)		22.706.047
D. Dönem Başı Nakit ve Nakit Benzerleri		
Dönem Sonu Nakit ve Nakit Benzerleri (A+B+C+D)	4,18	22.706.047

GARANTİ PORTFÖY İNŞAAT SEKTÖRÜ DEĞİŞKEN FON
31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL
TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

1 - FON HAKKINDA GENEL BİLGİLER

A. Fon Hakkında Genel Bilgiler

Garanti Portföy Yönetimi A.Ş. tarafından 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu'nun 52. ve 54. maddelerine dayanılarak, 23/02/2015 tarihinde İstanbul ili Ticaret Sicili Memurluğu'na 371362 sicil numarası altında kaydedilerek 27/02/2015 tarih ve 8768 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde ilan edilen Garanti Portföy Yönetimi A.Ş. Değişken Şemsiye Fon içtüzüğü ve bu izahname hükümlerine göre yönetilmek üzere oluşturulacak Garanti Portföy İnşaat Sektörü Değişken Fon'un katılma paylarının ihracına ilişkin bu izahname Sermaye Piyasası Kurulu tarafından 28 / 05 / 2024 tarihinde onaylanmıştır.

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

Kurucu ve Yönetici:

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

Portföy Saklayıcısı:

Unvanı: T. Garanti Bankası A.Ş.
Merkez Adresi: Levent, Nispetiye Mah. Aytar 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.

GARANTİ PORTFÖY İNŞAAT SEKTÖRÜ DEĞİŞKEN FON
31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL
TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR
(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.

GARANTİ PORTFÖY İNŞAAT SEKTÖRÜ DEĞİŞKEN FON
31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL
TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

2. FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (devamı)

2.1 Sunuma İlişkin Temel Esaslar (devamı)

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.

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.

GARANTİ PORTFÖY İNŞAAT SEKTÖRÜ DEĞİŞKEN FON
31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL
TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

2. FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (devamı)

2.2 Yeni ve düzeltilmiş standartlar ve yorumlar (devamı)

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.

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.

GARANTİ PORTFÖY İNŞAAT SEKTÖRÜ DEĞİŞKEN FON
31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL
TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

2. FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (devamı)

2.2 Yeni ve düzeltilmiş standartlar ve yorumlar (devamı)

TMS 21 Değişiklikleri – Takas Edilebilirliğin Bulunmaması

Mayıs 2024'te KGG, 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 KGG, 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 KGG 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 KGG 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.

GARANTİ PORTFÖY İNŞAAT SEKTÖRÜ DEĞİŞKEN FON
31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL
TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

2. FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (devamı)

2.2 Yeni ve düzeltilmiş standartlar ve yorumlar (devamı)

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 Elektrik Konu Edinen Sözleşmeler

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

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

GARANTİ PORTFÖY İNŞAAT SEKTÖRÜ DEĞİŞKEN FON
31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL
TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

2. FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (devamı)

2.2 Yeni ve düzeltilmiş standartlar ve yorumlar (devamı)

UFRS 18 – Yeni Finansal Tablolarda Sunum ve Açıklamalar Standardı

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

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

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

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

Söz konusu Standart, Fon için geçerli değildir.

2.3 Muhasebe tahminlerindeki değişiklikler

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

2.4 Önemli muhasebe politikalarının özeti

Finansal tabloların hazırlanmasında izlenen önemli muhasebe politikaları aşağıda özetlenmiştir.

Finansal araçlar

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

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

Fon finansal yatırım ve borçlarını TMS 39 uyarınca aşağıdaki kategorilerde sınıflandırmaktadır.

GARANTİ PORTFÖY İNŞAAT SEKTÖRÜ DEĞİŞKEN FON
31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL
TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

2. FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (devamı)

2.4 Önemli muhasebe politikalarının özeti

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 yükümlülüklerle ilişkin gerçekleşmemiş kar/zarar" da yansıtılır. Alım-satım amaçlı finansal yatırımlardan elde edilen faiz ve kupon tahsilatları ile satış yoluyla gerçekleşen kar/zarar, kar veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosunda "Faiz Gelirleri" ve "Finansal yatırım ve yükümlülüklerle ilişkin gerçekleşmiş kar/zarar" a dahil edilmiştir.

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

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

Kredi ve alacaklar

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

Diğer finansal borçlar

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

Gerçeğe Uygun Değer Ölçümü

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

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

- 1) Değerleme gününde aktif bir piyasada işlem gören menkul kıymetler çıkış fiyatını yansıttığı için bekleyen kapanış seansı fiyatları veya kapanış seansında fiyatı oluşmayanlar için bir önceki seansın ağırlıklı ortalama fiyatı ile diğer çıkış fiyatları ile

GARANTİ PORTFÖY İNŞAAT SEKTÖRÜ DEĞİŞKEN FON
31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL
TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

2. FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (devamı)

2.4 Önemli muhasebe politikalarının özeti

- 2) Borsada işlem görmeyen finansal yatırım ve yükümlükler 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. İtf'a 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.

Satış ve geri alış anlaşmaları ve menkul değerlerin ödünç verilmesi işlemleri

Tekrar geri alımlarını öngören anlaşmalar çerçevesinde satılmış olan menkul kıymetler ("Repo"), finansal durum tablosunda "Teminata verilen finansal yatırımlar" altında fon portföyünde tutulmuş amaçlarına göre "Gerçeğe uygun değer farkı kâr/zarara yansıtılan" portföylerde sınıflandırılmakta ve ait olduğu portföyün esaslarına göre değerlemeye tabi tutulmaktadır.

Repo sözleşmesi karşılığı elde edilen fonlar pasifte "Repo borçları" hesabında muhasebeleştirilmekte ve ilgili repo anlaşmaları ile belirlenen satım ve geri alım fiyatları arasındaki farkın döneme isabet eden kısmı için etkin faiz oranı yöntemine göre gider reeskontu hesaplanmaktadır. Repo işlemlerinden sağlanan fonlar karşılığında ödenen faizler kar veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosunda "faiz gelirleri" kalemi altında muhasebeleştirilmektedir.

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

GARANTİ PORTFÖY İNŞAAT SEKTÖRÜ DEĞİŞKEN FON
31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL
TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

2. FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (devamı)

2.4 Önemli muhasebe politikalarının özeti (devamı)

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

Ücret ve komisyon gelirleri ve giderleri

- 1) Pay ve Varant Komisyonu: %0,01 (onbindebir) - %0,03 (onbindeüç) aralığında değişen oranlar uygulanır.
- 2) Sabit Getirili Menkul Kıymetler Komisyonu: Borçlanma araçları ve kira sertifikaları için Aracılık Komisyonu (%0,001 (yüzbindebir)) + Borsa Payı (%0,001575 (yüzbindebirnoktabeşyüzyetmişbeş))
- 3) Ters Repo İşlemleri Komisyonu: Aracılık komisyonu (%0,0003 (milyondaüç)) + Borsa Payı (%0,0005250 (milyondabeşnoktaikiyüzelli))
- 4) Takasbank Para Piyasası İşlem Komisyonu: Aracılık Komisyonu (%0) + Borsa Payı (1-7 gün arası: %0,002 (yüzbindeiki), 8 gün ve üzeri: %0,00025 (milyondaikinoktabeş) *günsayısı)
- 5) VİOP İşlemler Komisyonu: Aracılık Komisyonu (% 0,005 (yüzbindebeş)) + Borsa Payı (döviz kontratlarda %0,003 (yüzbindeüç))

GARANTİ PORTFÖY İNŞAAT SEKTÖRÜ DEĞİŞKEN FON
31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL
TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

2. FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (devamı)

2.4 Önemli muhasebe politikalarının özeti (devamı)

- 6) Yabancı Piyasalarda Yapılan Menkul Kıymet İşlem Ücreti: Fon adına yabancı piyasa ve borsalarda gerçekleştirilen işlemler üzerinden, ilgili piyasa ve borsalarda geçerli olan ücret tarifesi uygulanır.
- 7) Kıymetli Madenler Borsa Komisyonu: Aracılık Komisyonu (%0) + Borsa Payı: %0,01 (onbindebir)

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 toplam değerinin günlük %0,000795'sinden (milyondayetmişvirgüldoksanbeş) [yıllık yaklaşık %2,90 (yüzdeikivirgüldoksan)] (BSMV 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 ödenir.

Giderler

Tüm giderler tahakkuk esasına göre muhasebeleştirilmektedir.

Vergi

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

Katılma payları

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

Fiyatlama Raporuna İlişkin Portföy Değerleme Esasları

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

GARANTİ PORTFÖY İNŞAAT SEKTÖRÜ DEĞİŞKEN FON
31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL
TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

2. FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (devamı)

2.4 Önemli muhasebe politikalarının özeti (devamı)

(b) Alış tarihinden başlamak üzere portföydeki varlıklardan;

- i) Borsada işlem görenler değerlendirme gününde borsada oluşan en son seans ağırlıklı ortalama fiyat veya oranlarla değerlendirir. Şu kadar ki, kapanış seansı uygulaması bulunan piyasalarda işlem gören varlıkların değerlemesinde kapanış seansında oluşan fiyatlar, kapanış seansında fiyatın oluşmaması durumunda ise borsada oluşan en son seans ağırlıklı ortalama fiyatlar kullanılır.
- ii) Borsada işlem görmekle birlikte değerlendirme gününde borsada alım satım konu olmayan paylar son işlem tarihindeki borsa fiyatıyla; borçlanma araçları, ters repo ve repolar son işlem günündeki iç verim oranı ile değerlendirir.
- iii) Fon katılma payları, değerlendirme günü itibarıyla en son açıklanan fiyatları esas alınarak değerlendirir.
- iv) Vadeli mevduat, bileşik faiz oranı kullanılarak tahakkuk eden faizin anaparaya eklenmesi suretiyle değerlendirir.
- v) Yabancı para cinsinden olanlar, TCMB tarafından ilgili yabancı para için belirlenen döviz alış kuru ile değerlendirir.
- vi) Türev araçlar nedeniyle teminat olarak verilen varlıklar da portföy değeri tablosunda gösterilir. Bu varlıklar teminatın türü dikkate alınarak bu maddedeki esaslar çerçevesinde değerlendirir.
- v) Borsa dışı repo-ters repo sözleşmeleri, piyasa fiyatını en doğru yansıtabilecek şekilde güvenilir ve doğrulanabilir bir yöntemle değerlendirir.
- vi) (i) ilâ (vii) nolu alt bentlerde belirtilenler dışında kalanlar, KGK tarafından yayımlanan TFRS dikkate alınarak değerlendirir. Değerleme esasları, yazılı karara bağlanır.
- vii) (vii) ve (viii) nolu alt bentlerde yer alan yöntemlere ilişkin kararlar kurucunun yönetim kurulu tarafından alınır.

(c) Endeks fonların portföylerinde yer alan varlıklardan; baz alınan endeks kapsamında bulunan varlıklar endeksin hesaplanmasında kullanılan esaslar, diğer varlıklar ise (b) bendinde belirtilen esaslar çerçevesinde değerlendirir.

- Fonun diğer varlık ve yükümlülükleri, KGK tarafından yayımlanan TFRS dikkate alınarak değerlendirir. Şu kadar ki, fonun yabancı para cinsinden yükümlülükleri TCMB tarafından ilgili yabancı para için belirlenen döviz satış kuru ile çarpılması suretiyle değerlendirir.
- Bir payın alış ve satış değeri, Fon toplam değerinin dolaşımdaki pay sayısına bölünmesi ile bulunur.

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.

GARANTİ PORTFÖY İNŞAAT SEKTÖRÜ DEĞİŞKEN FON
31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL
TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

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 tarihi itibarıyla Fon ile diğer ilişkili taraflar arasındaki bakiye ve işlemlerin detayları aşağıda açıklanmıştır.

Nakit ve Nakit Benzerleri	31 Aralık 2024
T. Garanti Bankası A. Ş. (Vadesiz mevduat)	231.027
Toplam	231.027

İlişkili tarafa borçlar	31 Aralık 2024
T. Garanti Bankası A.Ş. ve Garanti Portföy Yönetimi A.Ş. - Fon Yönetim Ücreti (Dipnot 5)	292.744
T. Garanti Bankası A.Ş. ve Garanti Portföy Yönetim A.Ş. - Portföy Saklama Giderleri (Dipnot5)	8.049
T. Garanti Bankası A.Ş. ve Garanti Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş. - Aracılık Komisyonu (Dipnot 5)	-
Toplam	300.793

İlişkili taraflar ile yapılan işlemlerden giderler	10 Temmuz– 31 Aralık 2024
T. Garanti Bankası A.Ş. ve Garanti Portföy Yönetimi A.Ş. - Fon Yönetim Ücreti (Dipnot 7)	418.708
T. Garanti Bankası A.Ş. ve Garanti Portföy Yönetimi A.Ş. Portföy Saklama Giderleri	14.004
T. Garanti Bankası A.Ş. ve Garanti Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş. - Aracılık Komisyonu	45.414
Toplam	478.126

Kurucu'ya fonun toplam gideri içinde kalmak kaydıyla, fon toplam değerinin günlük %0,00795'inden (yüzbindebeşvirgülyediyüzdoksanbeş) (BSMV dahil) [yıllık yaklaşık %2,90 (yüzdeikivirgüldoksan)] (BSMV dahil) oluşan bir yönetim ücreti tahakkuk ettirilir. Bu ücret her ay sonunu izleyen bir hafta içinde, kurucu ile dağıtıcı arasında imzalanan sözleşme çerçevesinde belirlenen paylaşım esaslarına göre kurucuya ve dağıtıcıya fondan ödenecektir.

GARANTİ PORTFÖY İNŞAAT SEKTÖRÜ DEĞİŞKEN FON
31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL
TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

4. İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI (devamı)

İlişkili taraf ile yapılan işlemler Gelirler	31 Aralık 2024
T. Garanti Bankası A.Ş. – Faiz geliri	7.287
Toplam	7.287

Gider Üst Limit	31 Aralık 2024
Gider Üst Limit-Garanti Portföy (Dipnot 12)	377.397
Toplam	377.397

5. ALACAKLAR VE BORÇLAR

Alacak ve Borçlar	31 Aralık 2024
Takasbank Borsa Para Piyasası	22.475.019
Toplam	22.475.019

Diğer borçlar	31 Aralık 2024
Yabancı Para Takas Borcu	11.281.055
Takas karşılıkları	1.509.655
Fon yönetim ücretleri (Not 4)	292.744
Denetim Ücreti	21.150
Ödenecek SPK kayda alma ücreti	10.444
Portföy saklama giderleri (Not 4)	8.049
Tahvil borsa payı	1.008
Diğer	57.507.006
Toplam	70.631.112

Fon'un vadesi geçmiş alacağı bulunmamaktadır.

GARANTİ PORTFÖY İNŞAAT SEKTÖRÜ DEĞİŞKEN FON
31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL
TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

6. FİNANSAL YATIRIMLAR

Fon'un 31 Aralık 2024 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	9.127.536	201.246.868	204.580.386
Yabancı Sermaye Piyasası Araçları	15.663	41.654.190	40.668.110
Borsa Yatırım Fonları	2.782	5.950.522	5.718.737
Toplam	9.145.981	248.851.580	250.967.233

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:

Esas Faaliyet Giderleri	10 Temmuz 2024
Yönetim Ücretleri	509.343
Komisyon ve Diğer İşlem Ücretleri	207.595
Saklama Ücretleri	151.278
Denetim Ücretleri	53.634
Kurul Ücretleri	11.359
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	84.829
Toplam	1.018.038

*Yönetim ücretlerinin 90.635 TL'si ilişkili olmayan taraflardaki diğer kuruluşlara ödenen tutarlardan oluşmaktadır.

8. KARŞILIKLAR, KOŞULLU VARLIK VE BORÇLAR

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

31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla Fon'un vermiş olduğu viop teminat bakiyesi 5.573.720 TL'dir.

31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla Fon'un ters repo işlemlerinden alacakları için teminatı bulunmamaktadır.

GARANTİ PORTFÖY İNŞAAT SEKTÖRÜ DEĞİŞKEN FON
31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL
TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

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

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

Birim Pay Değeri	31 Aralık 2024
Fon toplam değeri (TL)	208.884.826
Dolaşımdaki pay sayısı (Adet)	185.851.269
Birim pay değeri (TL)	1,123935
Katılma belgeleri hareketleri	2024 adet
Açılış	-
Satışlar	281.761.044
Geri alımlar	(95.909.775)
Dönem sonu	185.851.269

31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla Toplam Değer/Net Varlık Değeri bakiyesi 208.884.826 TL tutarındadır.

31 Aralık 2024 tarihinde sona eren hesap dönemine ait Toplam Değeri/Net Varlık Değeri Artış/Azalış bakiyesi 3.605.845 TL artış tutarındadır.

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 208.884.826 TL tutarındaki değerleri Fon'un fiyat raporundaki fon toplam değeri ile aynıdır.

11. HASILAT

İlişkili taraf ile yapılan işlemler Gelirler	31 Aralık 2024
Finansal Varlıklara İlişkin Gerçekleşmemiş Kar/ (Zarar)	2.147.394
Finansal Varlık ve Yükümlülüklerle İlişkin Gerçekleşmiş Kar/(Zarar)	1.270.656
Faiz Gelirleri	530.093
Net Yabancı Para Çevrim Farkı Giderleri	149.880
Temettü Gelirleri	148.418
Toplam	4.246.441

GARANTİ PORTFÖY İNŞAAT SEKTÖRÜ DEĞİŞKEN FON
31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL
TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

11. HASILAT (devamı)

İlişkili taraf ile yapılan işlemler Gelirler	31 Aralık 2024
Diğer menkul değerler satış karları/zararları	801.468
VİOP gerçekleşen değer artışları/azalışları	304.150
Hisse senetleri gerçekleşen değer artışları/azalışları	107.299
YP Hisse senetleri satış karları/zararları	57.739
Toplam	1.270.656

12. ESAS FAALİYETLERDEN DİĞER GELİRLER VE GİDERLER

Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler:

Esas Faaliyetlerden Gelirler	10 Temmuz 31 Aralık 2024
Gider Üst Limit Tahsilat (Dipnot 4)	377.397
Diğer Gelirler	46
	377.442
Esas Faaliyetlerden Giderler	10 Temmuz 31 Aralık 2024
Vergi Resim Harç vb. Giderler	78.283
Diğer Giderler	6.547
	84.829

13. YÖNETİM ÜCRETLERİ

10 Temmuz - 31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla yönetim ücreti gideri 509.343 TL'dir.

14. FİNANSMAN GİDERLERİ

Fon'un 10 Temmuz - 31 Aralık 2024 hesap dönemi itibarıyla finansman giderleri bulunmaktadır.

15. KUR DEĞİŞİMİNİN ETKİLERİ

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

Kur değişiminin etkileri Dipnot 17'de sunulmuştur.

GARANTİ PORTFÖY İNŞAAT SEKTÖRÜ DEĞİŞKEN FON
31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL
TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

16. TÜREV ARAÇLAR

31 Aralık 2024				
Sözleşme Tanımı	Vade	Pozisyon	Pozisyon Sayısı	Toplam Değer
F_USDTRY0425	30.04.2025	KISA	500	19.702.500

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 ayrımında 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.

17. FİNANSAL ARAÇLARDAN KAYNAKLANAN RİSKLERİN NİTELİĞİ VE DÜZEYİ

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.

Fiyat Riski

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

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 tarihi itibarıyla, kur riski pozisyonu aşağıda sunulmuştur:

GARANTİ PORTFÖY İNŞAAT SEKTÖRÜ DEĞİŞKEN FON
31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL
TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

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

Kur riski (Devamı)

31 Aralık 2024	TL Karşılığı	ABD Doları	Avro	CHF	GBP
Finansal varlıklar	46.386.845	873.452	97.441	205.091	90.582
Nakit ve Nakit Benzerleri	206.858	5.581	141	18	93
Netyabancı para varlık / (yükümlülük) pozisyonu	46.593.704	879.033	97.582	205.109	90.674
TL'nin ilgili YP karşısında % 5 değer kaybetmesi durumunda net varlık değerindeki değişim	2.329.685	43.952	4.879	10.255	4.534
TL'nin ilgili YP karşısında % 5 değer kazanması durumunda net varlık değerindeki değişim	(2.329.685)	(43.952)	(4.879)	(10.255)	(4.534)

31 Aralık 2024	USD	35,2803
	AVRO	36,7362
	CHF	38,9447
	GBP	44,2073

Likidite riski

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

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

31 Aralık 2024

Sözleşme uyarınca vadeler	Defter değeri	Sözleşme	3 aydan	3-12 ay	1-5	5
		uyarınca nakit			arası	yıl
		çıkışlar toplamı	Kısa	arası	arası	uzun
		(I+II+III+IV)		(II)	(III)	(IV)
Türev olmayan finansal yükümlülükler						
Takas Borçları	11.281.057	11.281.057	11.281.057	-	-	-
Diğer borçlar	59.350.057	59.350.057	59.350.057	-	-	-
Toplam yükümlülük	70.631.114	70.631.114	70.631.114	-	-	-

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. Finansal araç türleri itibarıyla maruz kalınan kredi riskler

GARANTİ PORTFÖY İNŞAAT SEKTÖRÜ DEĞİŞKEN FON**31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN YILA AİT TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ DEĞİŞİM TABLOSU**

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

17. FİNANSAL ARAÇLARDAN KAYNAKLANAN RİSKLERİN NİTELİĞİ VE DÜZEYİ (devamı)**Kredi riski (Devamı)**

Finansal araç türleri itibarıyla maruz kalınan kredi riskleri:

Finansal araç türleri itibarıyla maruz kalınan kredi riskleri	Alacaklar				Varlıklar			
	Alacaklar		Diğer Alacaklar		Finansal Yatırımlar(**)	TBPP Alacakları	Nakit ve Nakit Benzerleri(*)	Diğer
31 Aralık 2024	İlişkili Taraf	Diğer Taraf	İlişkili Taraf	Diğer Taraf				
Raporlama tarihi itibarıyla maruz kalınan azami kredi riski	-	268.941	-	-	-	22.475.019	231.027	5.573.720
- Azami riskin teminat, vs ile güvence altına alınmış kısmı	-	-	-	-	-	-	-	-
A. Vadesi geçmemiş ya da değer düşüklüğüne uğramamış finansal yatırımların net defter değeri		268.941	-	-	-	22.475.019	231.027	5.573.720
B. Vadesi geçmiş ancak değer düşüklüğüne uğramamış varlıkların net defter değeri	-	-	-	-	-	-	-	-
C. Değer düşüklüğüne uğrayan varlıkların net defter değerleri	-	-	-	-	-	-	-	-
- Vadesi geçmiş (28rut defter değeri)	-	-	-	-	-	-	-	-
- Değer düşüklüğü (-)	-	-	-	-	-	-	-	-
- Net değer teminat, vs ile güvence altına alınmış kısmı	-	-	-	-	-	-	-	-
- Vadesi geçmemiş (28rut defter değeri)	-	-	-	-	-	-	-	-
- Değer düşüklüğü (-)	-	-	-	-	-	-	-	-
- Net değer teminat, vs ile güvence altına alınmış kısmı	-	-	-	-	-	-	-	-
D. Bilanço dışı kredi riski içeren unsurlar	-	-	-	-	-	-	-	-

(*) Bankalar mevduatının 231.027 TL tutarında vadesiz hesap bulunmaktadır.

(**) Hisse senedi ve yatırım fonları dahil edilmemiştir.

GARANTİ PORTFÖY İNŞAAT SEKTÖRÜ DEĞİŞKEN FON
31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN YILA AİT TOPLAM DEĞER/NET
VARLIK DEĞERİ DEĞİŞİM TABLOSU
(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 direk ya da indirek olarak piyasada gözlenebilen fiyatının bulunmasında kullanılan girdilerden değerlendirilmektedir.
- Üçüncü seviye: Finansal yatırım ve yükümlülükler, varlık ya da yükümlülüğün gerçeğe uygun değerinin bulunmasında kullanılan piyasada gözlenebilir bir veriye dayanmayan girdilerden değerlendirilmektedir.

Gerçeğe uygun değer ile gösterilen finansal yatırımlar:

	31 Aralık 2024			
	1. Seviye	2. Seviye	3. Seviye	Toplam
Finansal yatırımlar:				
Hisse	204.580.386	-	-	204.580.386
Yabancı Para Piyasası Hisse	40.668.110	-	-	40.668.110
Borsa Yatırım Fonları	5.718.737	-	-	5.718.737
Toplam finansal yatırımlar	250.967.233	-	-	250.967.233

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
Bankalar	231.027
-Vadesiz mevduat	231.027
- Vadeli mevduat	-
Teminata verilen nakit ve nakit benzerleri	5.573.720
Nakit ve nakit benzerleri	5.804.747

Fon'un 31 Aralık 2024 tarihinde 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:

GARANTİ PORTFÖY İNŞAAT SEKTÖRÜ DEĞİŞKEN FON 31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR

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

18. NAKİT AKIŞ TABLOSUNA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR (devamı)

	31 Aralık 2024
Nakit ve Nakit Benzerleri	5.804.748
Borsa para piyasası alacakları	22.475.019
Teminata verilen nakit ve nakit benzerleri	(5.573.720)
Nakit ve Nakit benzerleri	22.706.047

(*) 31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla, Fon'un ters repo alacakları bulunmamaktadır.

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

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

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

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

21. RAPORLAMA DÖNEMİNDEN SONRAKİ OLAYLAR

Bulunmamaktadır.

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

	31 Aralık 2024
Raporlama dönemine ait bağımsız denetim ücreti	35.250
Toplam	35.250

Garanti Portföy İnşaat Sektörü Değişken Fon

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

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

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



Tolga Özdemir, SMMM
Sorumlu Denetçi

26 Mart 2025
İstanbul, Türkiye

GARANTİ PORTFÖY İNŞAAT SEKTÖRÜ DEĞİŞKEN FON 31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİYAT RAPORU

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

GARANTİ PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.																			
GP İNŞAAT SEKTÖRÜ DEĞİŞKEN FONU 31/12/2024 TARİHLİ FON PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU																			
Sermaye P	İhraççı Kur	Vade Tarih	ISIN Kodu	Nominal F	Faiz Ödem	Nominal Değer	Birim Alış F	Satın Alış T	İç İskonto	Borsa Sözl	Repo Tem	Günlük Bir	Toplam Değer	Grup Yüzd	Toplam Yü	Günlük Kur	Kur Maliye	Vergi S.Err	Temiz Fiyat
A.PAY																			
AFYON.E			TRAAFYON91F6	0,00%	0	5.309,00	14,59105	19.07.2024	0,00%	0	0	14,81	78.626,29	0,04%	0,03%			31.12.2004	14,59105
AFYON.E			TRAAFYON91F6	0,00%	0	17.973,00	15,07227	22.07.2024	0,00%	0	0	14,81	266.180,13	0,13%	0,10%			31.12.2004	15,07227
AFYON.E			TRAAFYON91F6	0,00%	0	6.970,00	15,01571	23.07.2024	0,00%	0	0	14,81	103.225,70	0,05%	0,04%			31.12.2004	15,01571
AFYON.E			TRAAFYON91F6	0,00%	0	4.641,00	14,98	24.07.2024	0,00%	0	0	14,81	68.733,21	0,03%	0,02%			31.12.2004	14,98
AFYON.E			TRAAFYON91F6	0,00%	0	4.623,00	15,09	25.07.2024	0,00%	0	0	14,81	68.466,63	0,03%	0,02%			31.12.2004	15,09
AFYON.E			TRAAFYON91F6	0,00%	0	2.782,00	15,40111	26.07.2024	0,00%	0	0	14,81	41.201,42	0,02%	0,01%			31.12.2004	15,40111
AFYON.E			TRAAFYON91F6	0,00%	0	4.681,00	15,22066	29.07.2024	0,00%	0	0	14,81	69.325,61	0,03%	0,02%			31.12.2004	15,22066
AFYON.E			TRAAFYON91F6	0,00%	0	4.858,00	14,49	02.08.2024	0,00%	0	0	14,81	71.946,98	0,04%	0,03%			31.12.2004	14,49
AFYON.E			TRAAFYON91F6	0,00%	0	3.911,00	16,09	14.11.2024	0,00%	0	0	14,81	57.921,91	0,03%	0,02%			31.12.2004	16,09
AFYON.E			TRAAFYON91F6	0,00%	0	10.000,00	15,05128	18.11.2024	0,00%	0	0	14,81	148.100,00	0,07%	0,05%			31.12.2004	15,05128
AFYON.E			TRAAFYON91F6	0,00%	0	7.000,00	14,73	21.11.2024	0,00%	0	0	14,81	103.670,00	0,05%	0,04%			31.12.2004	14,73
AFYON.E			TRAAFYON91F6	0,00%	0	25.499,00	14,28235	27.11.2024	0,00%	0	0	14,81	377.640,19	0,18%	0,14%			31.12.2004	14,28235
AFYON.E			TRAAFYON91F6	0,00%	0	8.514,00	13,9	28.11.2024	0,00%	0	0	14,81	126.092,34	0,06%	0,05%			31.12.2004	13,9
AFYON.E			TRAAFYON91F6	0,00%	0	4.211,00	13,85	29.11.2024	0,00%	0	0	14,81	62.364,91	0,03%	0,02%			31.12.2004	13,85
AFYON.E			TRAAFYON91F6	0,00%	0	6.275,00	13,83	02.12.2024	0,00%	0	0	14,81	92.932,75	0,05%	0,03%			31.12.2004	13,83
AFYON.E			TRAAFYON91F6	0,00%	0	9.341,00	14,27	03.12.2024	0,00%	0	0	14,81	138.340,21	0,07%	0,05%			31.12.2004	14,27
AFYON.E			TRAAFYON91F6	0,00%	0	6.171,00	14,28	04.12.2024	0,00%	0	0	14,81	91.392,51	0,04%	0,03%			31.12.2004	14,28
AFYON.E			TRAAFYON91F6	0,00%	0	4.544,00	14,40813	05.12.2024	0,00%	0	0	14,81	67.296,64	0,03%	0,02%			31.12.2004	14,40813
AFYON.E			TRAAFYON91F6	0,00%	0	4.139,00	14,45	06.12.2024	0,00%	0	0	14,81	61.298,59	0,03%	0,02%			31.12.2004	14,45
AFYON.E			TRAAFYON91F6	0,00%	0	13.000,00	15,54	09.12.2024	0,00%	0	0	14,81	192.530,00	0,09%	0,07%			31.12.2004	15,54
AFYON.E			TRAAFYON91F6	0,00%	0	75.000,00	15,52331	10.12.2024	0,00%	0	0	14,81	1.110.750,00	0,54%	0,40%			31.12.2004	15,52331
AFYON.E			TRAAFYON91F6	0,00%	0	37.248,00	15,17	11.12.2024	0,00%	0	0	14,81	551.642,88	0,27%	0,20%			31.12.2004	15,17
AFYON.E			TRAAFYON91F6	0,00%	0	61.405,00	15,13826	16.12.2024	0,00%	0	0	14,81	909.408,05	0,44%	0,33%			31.12.2004	15,13826
AFYON.E			TRAAFYON91F6	0,00%	0	91.836,00	14,53942	17.12.2024	0,00%	0	0	14,81	1.360.091,16	0,66%	0,49%			31.12.2004	14,53942
AFYON.E			TRAAFYON91F6	0,00%	0	42.628,00	14,47812	18.12.2024	0,00%	0	0	14,81	631.320,68	0,31%	0,23%			31.12.2004	14,47812

GARANTİ PORTFÖY İNŞAAT SEKTÖRÜ DEĞİŞKEN FON 31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİYAT RAPORU

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

	AFYON.E		TRAAFYON91F6	0,00%	0	108.112,00	14,49951	19.12.2024	0,00%	0	0	14,81	1.601.138,72	0,78%	0,57%			31.12.2004		14,49951	
	AFYON.E		TRAAFYON91F6	0,00%	0	26.327,00	14,55	24.12.2024	0,00%	0	0	14,81	389.902,87	0,19%	0,14%			31.12.2004		14,55	
	AFYON.E		TRAAFYON91F6	0,00%	0	25.244,00	14,87965	27.12.2024	0,00%	0	0	14,81	373.863,64	0,18%	0,13%			31.12.2004		14,87965	
	AFYON.E		TRAAFYON91F6	0,00%	0	333.040,00	14,75368	31.12.2024	0,00%	0	0	14,81	4.932.322,40	2,41%	1,77%			31.12.2004		14,75368	
	AVPGY.E		TREAVRK00024	0,00%	0	11.827,00	54,89539	27.11.2024	0,00%	0	0	54	638.658,00	0,31%	0,23%			31.12.2004		54,89539	
	AVPGY.E		TREAVRK00024	0,00%	0	4.494,00	56,85	28.11.2024	0,00%	0	0	54	242.676,00	0,12%	0,09%			31.12.2004		56,85	
	AVPGY.E		TREAVRK00024	0,00%	0	2.219,00	57,2	29.11.2024	0,00%	0	0	54	119.826,00	0,06%	0,04%			31.12.2004		57,2	
	AVPGY.E		TREAVRK00024	0,00%	0	3.309,00	56,42264	02.12.2024	0,00%	0	0	54	178.686,00	0,09%	0,06%			31.12.2004		56,42264	
	AVPGY.E		TREAVRK00024	0,00%	0	4.930,00	57,89275	03.12.2024	0,00%	0	0	54	266.220,00	0,13%	0,10%			31.12.2004		57,89275	
	AVPGY.E		TREAVRK00024	0,00%	0	3.254,00	57,94043	04.12.2024	0,00%	0	0	54	175.716,00	0,09%	0,06%			31.12.2004		57,94043	
	AVPGY.E		TREAVRK00024	0,00%	0	2.398,00	56,07456	05.12.2024	0,00%	0	0	54	129.492,00	0,06%	0,05%			31.12.2004		56,07456	
	AVPGY.E		TREAVRK00024	0,00%	0	2.184,00	55,85	06.12.2024	0,00%	0	0	54	117.936,00	0,06%	0,04%			31.12.2004		55,85	
	AVPGY.E		TREAVRK00024	0,00%	0	22.000,00	54,62906	09.12.2024	0,00%	0	0	54	1.188.000,00	0,58%	0,43%			31.12.2004		54,62906	
	AVPGY.E		TREAVRK00024	0,00%	0	9.179,00	53,38979	11.12.2024	0,00%	0	0	54	495.666,00	0,24%	0,18%			31.12.2004		53,38979	
	AVPGY.E		TREAVRK00024	0,00%	0	15.145,00	56,14228	16.12.2024	0,00%	0	0	54	817.830,00	0,40%	0,29%			31.12.2004		56,14228	
	AVPGY.E		TREAVRK00024	0,00%	0	22.630,00	55,19323	17.12.2024	0,00%	0	0	54	1.222.020,00	0,60%	0,44%			31.12.2004		55,19323	
	AVPGY.E		TREAVRK00024	0,00%	0	10.501,00	54,49414	18.12.2024	0,00%	0	0	54	567.054,00	0,28%	0,20%			31.12.2004		54,49414	
	AVPGY.E		TREAVRK00024	0,00%	0	26.649,00	55,14166	19.12.2024	0,00%	0	0	54	1.439.046,00	0,70%	0,52%			31.12.2004		55,14166	
	AVPGY.E		TREAVRK00024	0,00%	0	6.487,00	54,45	24.12.2024	0,00%	0	0	54	350.298,00	0,17%	0,13%			31.12.2004		54,45	
	AVPGY.E		TREAVRK00024	0,00%	0	6.221,00	54,86673	27.12.2024	0,00%	0	0	54	335.934,00	0,16%	0,12%			31.12.2004		54,86673	
	AVPGY.E		TREAVRK00024	0,00%	0	74.426,00	54,43973	31.12.2024	0,00%	0	0	54	4.019.004,00	1,96%	1,44%			31.12.2004		54,43973	
	BASGZ.E		TREBSGZ00037	0,00%	0	779	33,03605	11.07.2024	0,00%	0	0	28,82	22.450,78	0,01%	0,01%			31.12.2004		33,03605	
	BASGZ.E		TREBSGZ00037	0,00%	0	731	32,15324	12.07.2024	0,00%	0	0	28,82	21.067,42	0,01%	0,01%			31.12.2004		32,15324	
	BASGZ.E		TREBSGZ00037	0,00%	0	750	32,06	16.07.2024	0,00%	0	0	28,82	21.615,00	0,01%	0,01%			31.12.2004		32,06	
	BASGZ.E		TREBSGZ00037	0,00%	0	1.700,00	32,77271	17.07.2024	0,00%	0	0	28,82	48.994,00	0,02%	0,02%			31.12.2004		32,77271	
	BASGZ.E		TREBSGZ00037	0,00%	0	2.800,00	32,855	18.07.2024	0,00%	0	0	28,82	80.696,00	0,04%	0,03%			31.12.2004		32,855	
	BASGZ.E		TREBSGZ00037	0,00%	0	2.200,00	33,07273	19.07.2024	0,00%	0	0	28,82	63.404,00	0,03%	0,02%			31.12.2004		33,07273	
	BASGZ.E		TREBSGZ00037	0,00%	0	7.489,00	33,75578	22.07.2024	0,00%	0	0	28,82	215.832,98	0,11%	0,08%			31.12.2004		33,75578	
	BASGZ.E		TREBSGZ00037	0,00%	0	2.903,00	32,28648	23.07.2024	0,00%	0	0	28,82	83.664,46	0,04%	0,03%			31.12.2004		32,28648	
	BASGZ.E		TREBSGZ00037	0,00%	0	1.935,00	32,06111	24.07.2024	0,00%	0	0	28,82	55.766,70	0,03%	0,02%			31.12.2004		32,06111	
	BASGZ.E		TREBSGZ00037	0,00%	0	1.925,00	30,71663	25.07.2024	0,00%	0	0	28,82	55.478,50	0,03%	0,02%			31.12.2004		30,71663	
	BASGZ.E		TREBSGZ00037	0,00%	0	1.159,00	30,2	26.07.2024	0,00%	0	0	28,82	33.402,38	0,02%	0,01%			31.12.2004		30,2	
	BASGZ.E		TREBSGZ00037	0,00%	0	1.950,00	30,38	29.07.2024	0,00%	0	0	28,82	56.199,00	0,03%	0,02%			31.12.2004		30,38	
	BASGZ.E		TREBSGZ00037	0,00%	0	2.025,00	30,03324	02.08.2024	0,00%	0	0	28,82	58.360,50	0,03%	0,02%			31.12.2004		30,03324	
	BASGZ.E		TREBSGZ00037	0,00%	0	3.500,00	27,5895	07.08.2024	0,00%	0	0	28,82	100.870,00	0,05%	0,04%			31.12.2004		27,5895	
	BASGZ.E		TREBSGZ00037	0,00%	0	2.399,00	27,27473	14.11.2024	0,00%	0	0	28,82	69.139,18	0,03%	0,02%			31.12.2004		27,27473	
	BASGZ.E		TREBSGZ00037	0,00%	0	2.500,00	28,12	18.11.2024	0,00%	0	0	28,82	72.050,00	0,04%	0,03%			31.12.2004		28,12	
	BASGZ.E		TREBSGZ00037	0,00%	0	11.314,00	28,99225	27.11.2024	0,00%	0	0	28,82	326.069,48	0,16%	0,12%			31.12.2004		28,99225	
	BASGZ.E		TREBSGZ00037	0,00%	0	4.168,00	28,8149	28.11.2024	0,00%	0	0	28,82	120.121,76	0,06%	0,04%			31.12.2004		28,8149	

GARANTİ PORTFÖY İNŞAAT SEKTÖRÜ DEĞİŞKEN FON 31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİYAT RAPORU

(Tüm tutarlar, Türk Lirası (“TL”) olarak gösterilmiştir.)

	BASGZ.E		TREBSGZ00037	0,00%	0	2.060,00	29,29752	29.11.2024	0,00%	0	0	28,82	59.369,20	0,03%	0,02%			31.12.2004		29,29752	
	BASGZ.E		TREBSGZ00037	0,00%	0	3.070,00	29,76	02.12.2024	0,00%	0	0	28,82	88.477,40	0,04%	0,03%			31.12.2004		29,76	
	BASGZ.E		TREBSGZ00037	0,00%	0	4.570,00	29,91716	03.12.2024	0,00%	0	0	28,82	131.707,40	0,06%	0,05%			31.12.2004		29,91716	
	BASGZ.E		TREBSGZ00037	0,00%	0	3.021,00	29,84	04.12.2024	0,00%	0	0	28,82	87.065,22	0,04%	0,03%			31.12.2004		29,84	
	BASGZ.E		TREBSGZ00037	0,00%	0	2.224,00	29,53545	05.12.2024	0,00%	0	0	28,82	64.095,68	0,03%	0,02%			31.12.2004		29,53545	
	BASGZ.E		TREBSGZ00037	0,00%	0	2.026,00	29,57645	06.12.2024	0,00%	0	0	28,82	58.389,32	0,03%	0,02%			31.12.2004		29,57645	
	BASGZ.E		TREBSGZ00037	0,00%	0	26.000,00	30,51312	09.12.2024	0,00%	0	0	28,82	749.320,00	0,37%	0,27%			31.12.2004		30,51312	
	BASGZ.E		TREBSGZ00037	0,00%	0	21.000,00	30,46338	10.12.2024	0,00%	0	0	28,82	605.220,00	0,30%	0,22%			31.12.2004		30,46338	
	BASGZ.E		TREBSGZ00037	0,00%	0	18.864,00	30,9	11.12.2024	0,00%	0	0	28,82	543.660,48	0,27%	0,19%			31.12.2004		30,9	
	BASGZ.E		TREBSGZ00037	0,00%	0	31.118,00	30,9	16.12.2024	0,00%	0	0	28,82	896.820,76	0,44%	0,32%			31.12.2004		30,9	
	BASGZ.E		TREBSGZ00037	0,00%	0	46.456,00	30,63996	17.12.2024	0,00%	0	0	28,82	1.338.861,92	0,65%	0,48%			31.12.2004		30,63996	
	BASGZ.E		TREBSGZ00037	0,00%	0	537	30,673	18.12.2024	0,00%	0	0	28,82	15.476,34	0,01%	0,01%			31.12.2004		30,673	
	BASGZ.E		TREBSGZ00037	0,00%	0	49.794,00	30,27992	19.12.2024	0,00%	0	0	28,82	1.435.063,08	0,70%	0,51%			31.12.2004		30,27992	
	BASGZ.E		TREBSGZ00037	0,00%	0	12.131,00	28,72	24.12.2024	0,00%	0	0	28,82	349.615,42	0,17%	0,13%			31.12.2004		28,72	
	BASGZ.E		TREBSGZ00037	0,00%	0	11.632,00	29,66	27.12.2024	0,00%	0	0	28,82	335.234,24	0,16%	0,12%			31.12.2004		29,66	
	BASGZ.E		TREBSGZ00037	0,00%	0	137.472,00	30,01839	31.12.2024	0,00%	0	0	28,82	3.961.943,04	1,94%	1,42%			31.12.2004		30,01839	
	BOBET.E		TREBOBT00014	0,00%	0	553	28,93007	11.07.2024	0,00%	0	0	23,18	12.818,54	0,01%	0,00%			31.12.2004		28,93007	
	BOBET.E		TREBOBT00014	0,00%	0	851	29,48	12.07.2024	0,00%	0	0	23,18	19.726,18	0,01%	0,01%			31.12.2004		29,48	
	BOBET.E		TREBOBT00014	0,00%	0	600	29,2	16.07.2024	0,00%	0	0	23,18	13.908,00	0,01%	0,00%			31.12.2004		29,2	
	BOBET.E		TREBOBT00014	0,00%	0	1.300,00	29,32	17.07.2024	0,00%	0	0	23,18	30.134,00	0,01%	0,01%			31.12.2004		29,32	
	BOBET.E		TREBOBT00014	0,00%	0	3.400,00	29,23059	18.07.2024	0,00%	0	0	23,18	78.812,00	0,04%	0,03%			31.12.2004		29,23059	
	BOBET.E		TREBOBT00014	0,00%	0	4.000,00	28,73164	19.07.2024	0,00%	0	0	23,18	92.720,00	0,05%	0,03%			31.12.2004		28,73164	
	BOBET.E		TREBOBT00014	0,00%	0	9.102,00	29,18354	22.07.2024	0,00%	0	0	23,18	210.984,36	0,10%	0,08%			31.12.2004		29,18354	
	BOBET.E		TREBOBT00014	0,00%	0	3.526,00	29,61036	23.07.2024	0,00%	0	0	23,18	81.732,68	0,04%	0,03%			31.12.2004		29,61036	
	BOBET.E		TREBOBT00014	0,00%	0	2.348,00	30,24034	24.07.2024	0,00%	0	0	23,18	54.426,64	0,03%	0,02%			31.12.2004		30,24034	
	BOBET.E		TREBOBT00014	0,00%	0	2.341,00	31,28228	25.07.2024	0,00%	0	0	23,18	54.264,38	0,03%	0,02%			31.12.2004		31,28228	
	BOBET.E		TREBOBT00014	0,00%	0	1.409,00	30,43421	26.07.2024	0,00%	0	0	23,18	32.660,62	0,02%	0,01%			31.12.2004		30,43421	
	BOBET.E		TREBOBT00014	0,00%	0	2.370,00	30,58	29.07.2024	0,00%	0	0	23,18	54.936,60	0,03%	0,02%			31.12.2004		30,58	

GARANTİ PORTFÖY İNŞAAT SEKTÖRÜ DEĞİŞKEN FON 31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİYAT RAPORU

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

	BOBET.E		TREBOBT00014	0,00%	0	2.458,00	27,94	02.08.2024	0,00%	0	0	23,18	56.976,44	0,03%	0,02%			31.12.2004		27,94	
	BOBET.E		TREBOBT00014	0,00%	0	6.000,00	21,22633	22.08.2024	0,00%	0	0	23,18	139.080,00	0,07%	0,05%			31.12.2004		21,22633	
	BOBET.E		TREBOBT00014	0,00%	0	3.034,00	20,42	14.11.2024	0,00%	0	0	23,18	70.328,12	0,03%	0,03%			31.12.2004		20,42	
	BOBET.E		TREBOBT00014	0,00%	0	4.000,00	20,80531	18.11.2024	0,00%	0	0	23,18	92.720,00	0,05%	0,03%			31.12.2004		20,80531	
	BOBET.E		TREBOBT00014	0,00%	0	4.000,00	20,36	21.11.2024	0,00%	0	0	23,18	92.720,00	0,05%	0,03%			31.12.2004		20,36	
	BOBET.E		TREBOBT00014	0,00%	0	15.005,00	22,40321	27.11.2024	0,00%	0	0	23,18	347.815,90	0,17%	0,12%			31.12.2004		22,40321	
	BOBET.E		TREBOBT00014	0,00%	0	5.748,00	21,58	28.11.2024	0,00%	0	0	23,18	133.238,64	0,07%	0,05%			31.12.2004		21,58	
	BOBET.E		TREBOBT00014	0,00%	0	2.841,00	21,16	29.11.2024	0,00%	0	0	23,18	65.854,38	0,03%	0,02%			31.12.2004		21,16	
	BOBET.E		TREBOBT00014	0,00%	0	4.230,00	21,67405	02.12.2024	0,00%	0	0	23,18	98.051,40	0,05%	0,04%			31.12.2004		21,67405	
	BOBET.E		TREBOBT00014	0,00%	0	6.306,00	21,99044	03.12.2024	0,00%	0	0	23,18	146.173,08	0,07%	0,05%			31.12.2004		21,99044	
	BOBET.E		TREBOBT00014	0,00%	0	4.162,00	22,28	04.12.2024	0,00%	0	0	23,18	96.475,16	0,05%	0,03%			31.12.2004		22,28	
	BOBET.E		TREBOBT00014	0,00%	0	3.065,00	22,92072	05.12.2024	0,00%	0	0	23,18	71.046,70	0,03%	0,03%			31.12.2004		22,92072	
	BOBET.E		TREBOBT00014	0,00%	0	2.794,00	23,74322	06.12.2024	0,00%	0	0	23,18	64.764,92	0,03%	0,02%			31.12.2004		23,74322	
	BOBET.E		TREBOBT00014	0,00%	0	23.000,00	25,49134	09.12.2024	0,00%	0	0	23,18	533.140,00	0,26%	0,19%			31.12.2004		25,49134	
	BOBET.E		TREBOBT00014	0,00%	0	24.000,00	24,66581	10.12.2024	0,00%	0	0	23,18	556.320,00	0,27%	0,20%			31.12.2004		24,66581	
	BOBET.E		TREBOBT00014	0,00%	0	23.102,00	24,5987	11.12.2024	0,00%	0	0	23,18	535.504,36	0,26%	0,19%			31.12.2004		24,5987	
	BOBET.E		TREBOBT00014	0,00%	0	38.081,00	24,95858	16.12.2024	0,00%	0	0	23,18	882.717,58	0,43%	0,32%			31.12.2004		24,95858	
	BOBET.E		TREBOBT00014	0,00%	0	56.989,00	24,35965	17.12.2024	0,00%	0	0	23,18	1.321.005,02	0,65%	0,47%			31.12.2004		24,35965	
	BOBET.E		TREBOBT00014	0,00%	0	26.429,00	23,79968	18.12.2024	0,00%	0	0	23,18	612.624,22	0,30%	0,22%			31.12.2004		23,79968	
	BOBET.E		TREBOBT00014	0,00%	0	67.124,00	23,39991	19.12.2024	0,00%	0	0	23,18	1.555.934,32	0,76%	0,56%			31.12.2004		23,39991	
	BOBET.E		TREBOBT00014	0,00%	0	16.342,00	22,38	24.12.2024	0,00%	0	0	23,18	378.807,56	0,19%	0,14%			31.12.2004		22,38	
	BOBET.E		TREBOBT00014	0,00%	0	15.688,00	23,4399	27.12.2024	0,00%	0	0	23,18	363.647,84	0,18%	0,13%			31.12.2004		23,4399	
	BOBET.E		TREBOBT00014	0,00%	0	186.679,00	23,25836	31.12.2024	0,00%	0	0	23,18	4.327.219,22	2,12%	1,55%			31.12.2004		23,25836	
	BUCIM.E		TRABUCIM91F3	0,00%	0	3.194,00	8,43	12.07.2024	0,00%	0	0	9,17	29.288,98	0,01%	0,01%			31.12.2004		8,43	
	BUCIM.E		TRABUCIM91F3	0,00%	0	3.600,00	8,62	17.07.2024	0,00%	0	0	9,17	33.012,00	0,02%	0,01%			31.12.2004		8,62	
	BUCIM.E		TRABUCIM91F3	0,00%	0	11.050,00	8,575113	18.07.2024	0,00%	0	0	9,17	101.328,50	0,05%	0,04%			31.12.2004		8,575113	
	BUCIM.E		TRABUCIM91F3	0,00%	0	12.050,00	8,520338	19.07.2024	0,00%	0	0	9,17	110.498,50	0,05%	0,04%			31.12.2004		8,520338	
	BUCIM.E		TRABUCIM91F3	0,00%	0	30.495,00	8,642943	22.07.2024	0,00%	0	0	9,17	279.639,15	0,14%	0,10%			31.12.2004		8,642943	
	BUCIM.E		TRABUCIM91F3	0,00%	0	11.817,00	8,608957	23.07.2024	0,00%	0	0	9,17	108.361,89	0,05%	0,04%			31.12.2004		8,608957	
	BUCIM.E		TRABUCIM91F3	0,00%	0	7.864,00	8,58	24.07.2024	0,00%	0	0	9,17	72.112,88	0,04%	0,03%			31.12.2004		8,58	
	BUCIM.E		TRABUCIM91F3	0,00%	0	7.833,00	8,591229	25.07.2024	0,00%	0	0	9,17	71.828,61	0,04%	0,03%			31.12.2004		8,591229	

GARANTİ PORTFÖY İNŞAAT SEKTÖRÜ DEĞİŞKEN FON 31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİYAT RAPORU

(Tüm tutarlar, Türk Lirası (“TL”) olarak gösterilmiştir.)

	BUCIM.E		TRABUCIM91F3	0,00%	0	4.721,00	8,48	26.07.2024	0,00%	0	0	9,17	43.291,57	0,02%	0,02%			31.12.2004		8,48	
	BUCIM.E		TRABUCIM91F3	0,00%	0	7.940,00	8,29	29.07.2024	0,00%	0	0	9,17	72.809,80	0,04%	0,03%			31.12.2004		8,29	
	BUCIM.E		TRABUCIM91F3	0,00%	0	8.230,00	8,24053	02.08.2024	0,00%	0	0	9,17	75.469,10	0,04%	0,03%			31.12.2004		8,24053	
	BUCIM.E		TRABUCIM91F3	0,00%	0	8.794,00	7,068174	14.11.2024	0,00%	0	0	9,17	80.640,98	0,04%	0,03%			31.12.2004		7,068174	
	BUCIM.E		TRABUCIM91F3	0,00%	0	12.000,00	7,030016	18.11.2024	0,00%	0	0	9,17	110.040,00	0,05%	0,04%			31.12.2004		7,030016	
	BUCIM.E		TRABUCIM91F3	0,00%	0	15.000,00	6,98	21.11.2024	0,00%	0	0	9,17	137.550,00	0,07%	0,05%			31.12.2004		6,98	
	BUCIM.E		TRABUCIM91F3	0,00%	0	47.315,00	7,291736	27.11.2024	0,00%	0	0	9,17	433.878,55	0,21%	0,16%			31.12.2004		7,291736	
	BUCIM.E		TRABUCIM91F3	0,00%	0	17.301,00	7,276442	28.11.2024	0,00%	0	0	9,17	158.650,17	0,08%	0,06%			31.12.2004		7,276442	
	BUCIM.E		TRABUCIM91F3	0,00%	0	8.563,00	7,53	29.11.2024	0,00%	0	0	9,17	78.522,71	0,04%	0,03%			31.12.2004		7,53	
	BUCIM.E		TRABUCIM91F3	0,00%	0	12.760,00	7,896111	02.12.2024	0,00%	0	0	9,17	117.009,20	0,06%	0,04%			31.12.2004		7,896111	
	BUCIM.E		TRABUCIM91F3	0,00%	0	19.007,00	7,963706	03.12.2024	0,00%	0	0	9,17	174.294,19	0,09%	0,06%			31.12.2004		7,963706	
	BUCIM.E		TRABUCIM91F3	0,00%	0	12.166,00	7,932235	04.12.2024	0,00%	0	0	9,17	111.562,22	0,05%	0,04%			31.12.2004		7,932235	
	BUCIM.E		TRABUCIM91F3	0,00%	0	8.958,00	8,071954	05.12.2024	0,00%	0	0	9,17	82.144,86	0,04%	0,03%			31.12.2004		8,071954	
	BUCIM.E		TRABUCIM91F3	0,00%	0	8.150,00	8,02	06.12.2024	0,00%	0	0	9,17	74.735,50	0,04%	0,03%			31.12.2004		8,02	
	BUCIM.E		TRABUCIM91F3	0,00%	0	75.000,00	8,770495	09.12.2024	0,00%	0	0	9,17	687.750,00	0,34%	0,25%			31.12.2004		8,770495	
	BUCIM.E		TRABUCIM91F3	0,00%	0	70.000,00	8,48945	10.12.2024	0,00%	0	0	9,17	641.900,00	0,31%	0,23%			31.12.2004		8,48945	
	BUCIM.E		TRABUCIM91F3	0,00%	0	68.848,00	8,428892	11.12.2024	0,00%	0	0	9,17	631.336,16	0,31%	0,23%			31.12.2004		8,428892	
	BUCIM.E		TRABUCIM91F3	0,00%	0	113.243,00	8,516784	16.12.2024	0,00%	0	0	9,17	1.038.438,31	0,51%	0,37%			31.12.2004		8,516784	
	BUCIM.E		TRABUCIM91F3	0,00%	0	169.508,00	8,27	17.12.2024	0,00%	0	0	9,17	1.554.388,36	0,76%	0,56%			31.12.2004		8,27	
	BUCIM.E		TRABUCIM91F3	0,00%	0	78.673,00	8,297623	18.12.2024	0,00%	0	0	9,17	721.431,41	0,35%	0,26%			31.12.2004		8,297623	
	BUCIM.E		TRABUCIM91F3	0,00%	0	199.656,00	8,329642	19.12.2024	0,00%	0	0	9,17	1.830.845,52	0,89%	0,66%			31.12.2004		8,329642	
	BUCIM.E		TRABUCIM91F3	0,00%	0	48.580,00	8,24	24.12.2024	0,00%	0	0	9,17	445.478,60	0,22%	0,16%			31.12.2004		8,24	
	BUCIM.E		TRABUCIM91F3	0,00%	0	46.620,00	8,507642	27.12.2024	0,00%	0	0	9,17	427.505,40	0,21%	0,15%			31.12.2004		8,507642	
	BUCIM.E		TRABUCIM91F3	0,00%	0	401.632,00	8,993644	31.12.2024	0,00%	0	0	9,17	3.682.965,44	1,80%	1,32%			31.12.2004		8,993644	
	EKGYO.E		TREEGYO00017	0,00%	0	56	12,21079	22.07.2024	0,00%	0	0	13,62	762,72	0,00%	0,00%			31.12.2004		12,21079	
	EKGYO.E		TREEGYO00017	0,00%	0	8.316,00	11,7605	23.07.2024	0,00%	0	0	13,62	113.263,92	0,06%	0,04%			31.12.2004		11,7605	
	EKGYO.E		TREEGYO00017	0,00%	0	5.533,00	11,55	24.07.2024	0,00%	0	0	13,62	75.359,46	0,04%	0,03%			31.12.2004		11,55	

GARANTİ PORTFÖY İNŞAAT SEKTÖRÜ DEĞİŞKEN FON 31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİYAT RAPORU

(Tüm tutarlar, Türk Lirası (“TL”) olarak gösterilmiştir.)

	EKGYO.E	TREEGYO00017	0,00%	0	5.517,00	12,25	25.07.2024	0,00%	0	0	13,62	75.141,54	0,04%	0,03%			31.12.2004		12,25	
	EKGYO.E	TREEGYO00017	0,00%	0	3.322,00	12,32	26.07.2024	0,00%	0	0	13,62	45.245,64	0,02%	0,02%			31.12.2004		12,32	
	EKGYO.E	TREEGYO00017	0,00%	0	5.586,00	12,4	29.07.2024	0,00%	0	0	13,62	76.081,32	0,04%	0,03%			31.12.2004		12,4	
	EKGYO.E	TREEGYO00017	0,00%	0	85.000,00	12,22	30.07.2024	0,00%	0	0	13,62	1.157.700,00	0,57%	0,41%			31.12.2004		12,22	
	EKGYO.E	TREEGYO00017	0,00%	0	11.565,00	11,22	02.08.2024	0,00%	0	0	13,62	157.515,30	0,08%	0,06%			31.12.2004		11,22	
	EKGYO.E	TREEGYO00017	0,00%	0	15.000,00	9,85	04.10.2024	0,00%	0	0	13,62	204.300,00	0,10%	0,07%			31.12.2004		9,85	
	EKGYO.E	TREEGYO00017	0,00%	0	12.430,00	11,69	14.11.2024	0,00%	0	0	13,62	169.296,60	0,08%	0,06%			31.12.2004		11,69	
	EKGYO.E	TREEGYO00017	0,00%	0	67.923,00	11,9981	27.11.2024	0,00%	0	0	13,62	925.111,26	0,45%	0,33%			31.12.2004		11,9981	
	EKGYO.E	TREEGYO00017	0,00%	0	21.267,00	12,17	28.11.2024	0,00%	0	0	13,62	289.656,54	0,14%	0,10%			31.12.2004		12,17	
	EKGYO.E	TREEGYO00017	0,00%	0	10.512,00	12,44	29.11.2024	0,00%	0	0	13,62	143.173,44	0,07%	0,05%			31.12.2004		12,44	
	EKGYO.E	TREEGYO00017	0,00%	0	15.664,00	12,31	02.12.2024	0,00%	0	0	13,62	213.343,68	0,10%	0,08%			31.12.2004		12,31	
	EKGYO.E	TREEGYO00017	0,00%	0	14.278,00	13,98	04.12.2024	0,00%	0	0	13,62	194.466,36	0,10%	0,07%			31.12.2004		13,98	
	EKGYO.E	TREEGYO00017	0,00%	0	10.505,00	13,46	05.12.2024	0,00%	0	0	13,62	143.078,10	0,07%	0,05%			31.12.2004		13,46	
	EKGYO.E	TREEGYO00017	0,00%	0	9.576,00	13,29	06.12.2024	0,00%	0	0	13,62	130.425,12	0,06%	0,05%			31.12.2004		13,29	
	EKGYO.E	TREEGYO00017	0,00%	0	123.000,00	13,4352	09.12.2024	0,00%	0	0	13,62	1.675.260,00	0,82%	0,60%			31.12.2004		13,4352	
	EKGYO.E	TREEGYO00017	0,00%	0	75.000,00	13,39667	10.12.2024	0,00%	0	0	13,62	1.021.500,00	0,50%	0,37%			31.12.2004		13,39667	
	EKGYO.E	TREEGYO00017	0,00%	0	85.166,00	13,2	11.12.2024	0,00%	0	0	13,62	1.159.960,92	0,57%	0,42%			31.12.2004		13,2	
	EKGYO.E	TREEGYO00017	0,00%	0	140.390,00	13,68513	16.12.2024	0,00%	0	0	13,62	1.912.111,80	0,93%	0,69%			31.12.2004		13,68513	
	EKGYO.E	TREEGYO00017	0,00%	0	210.090,00	13,48374	17.12.2024	0,00%	0	0	13,62	2.861.425,80	1,40%	1,03%			31.12.2004		13,48374	
	EKGYO.E	TREEGYO00017	0,00%	0	97.519,00	13,57	18.12.2024	0,00%	0	0	13,62	1.328.208,78	0,65%	0,48%			31.12.2004		13,57	
	EKGYO.E	TREEGYO00017	0,00%	0	241.642,00	13,41435	19.12.2024	0,00%	0	0	13,62	3.291.164,04	1,61%	1,18%			31.12.2004		13,41435	
	EKGYO.E	TREEGYO00017	0,00%	0	90.203,00	13,10667	24.12.2024	0,00%	0	0	13,62	1.228.564,86	0,60%	0,44%			31.12.2004		13,10667	
	EKGYO.E	TREEGYO00017	0,00%	0	57.718,00	14,01	27.12.2024	0,00%	0	0	13,62	786.119,16	0,38%	0,28%			31.12.2004		14,01	
	ENKAI.E	TREENKA00011	0,00%	0	4.419,00	43,59102	19.07.2024	0,00%	0	0	48,6	214.763,40	0,10%	0,08%			31.12.2004		43,59102	
	ENKAI.E	TREENKA00011	0,00%	0	12.097,00	44,20224	22.07.2024	0,00%	0	0	48,6	587.914,20	0,29%	0,21%			31.12.2004		44,20224	
	ENKAI.E	TREENKA00011	0,00%	0	4.691,00	43,39978	23.07.2024	0,00%	0	0	48,6	227.982,60	0,11%	0,08%			31.12.2004		43,39978	
	ENKAI.E	TREENKA00011	0,00%	0	3.122,00	44,86	24.07.2024	0,00%	0	0	48,6	151.729,20	0,07%	0,05%			31.12.2004		44,86	
	ENKAI.E	TREENKA00011	0,00%	0	3.111,00	46,57288	25.07.2024	0,00%	0	0	48,6	151.194,60	0,07%	0,05%			31.12.2004		46,57288	
	ENKAI.E	TREENKA00011	0,00%	0	3.019,00	46,62016	29.07.2024	0,00%	0	0	48,6	146.723,40	0,07%	0,05%			31.12.2004		46,62016	
	ENKAI.E	TREENKA00011	0,00%	0	3.132,00	47	02.08.2024	0,00%	0	0	48,6	152.215,20	0,07%	0,05%			31.12.2004		47	
	ENKAI.E	TREENKA00011	0,00%	0	2.534,00	54,9	14.11.2024	0,00%	0	0	48,6	123.152,40	0,06%	0,04%			31.12.2004		54,9	
	ENKAI.E	TREENKA00011	0,00%	0	3.000,00	52,7	18.11.2024	0,00%	0	0	48,6	145.800,00	0,07%	0,05%			31.12.2004		52,7	
	ENKAI.E	TREENKA00011	0,00%	0	14.263,00	50,69557	27.11.2024	0,00%	0	0	48,6	693.181,80	0,34%	0,25%			31.12.2004		50,69557	

GARANTİ PORTFÖY İNŞAAT SEKTÖRÜ DEĞİŞKEN FON 31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİYAT RAPORU

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

ENKAI.E	TREENKA00011	0,00%	0	4.624,00	51,45951	28.11.2024	0,00%	0	0	48,6	224.726,40	0,11%	0,08%			31.12.2004		51,45951
ENKAI.E	TREENKA00011	0,00%	0	2.287,00	52,45	29.11.2024	0,00%	0	0	48,6	111.148,20	0,05%	0,04%			31.12.2004		52,45
ENKAI.E	TREENKA00011	0,00%	0	3.405,00	52,9	02.12.2024	0,00%	0	0	48,6	165.483,00	0,08%	0,06%			31.12.2004		52,9
ENKAI.E	TREENKA00011	0,00%	0	5.078,00	53,9	03.12.2024	0,00%	0	0	48,6	246.790,80	0,12%	0,09%			31.12.2004		53,9
ENKAI.E	TREENKA00011	0,00%	0	3.351,00	53,4	04.12.2024	0,00%	0	0	48,6	162.858,60	0,08%	0,06%			31.12.2004		53,4
ENKAI.E	TREENKA00011	0,00%	0	2.470,00	53,55	05.12.2024	0,00%	0	0	48,6	120.042,00	0,06%	0,04%			31.12.2004		53,55
ENKAI.E	TREENKA00011	0,00%	0	2.247,00	53,45	06.12.2024	0,00%	0	0	48,6	109.204,20	0,05%	0,04%			31.12.2004		53,45
ENKAI.E	TREENKA00011	0,00%	0	31.500,00	56,0627	09.12.2024	0,00%	0	0	48,6	1.530.900,00	0,75%	0,55%			31.12.2004		56,0627
ENKAI.E	TREENKA00011	0,00%	0	16.000,00	55,98438	10.12.2024	0,00%	0	0	48,6	777.600,00	0,38%	0,28%			31.12.2004		55,98438
ENKAI.E	TREENKA00011	0,00%	0	20.163,00	53,44421	11.12.2024	0,00%	0	0	48,6	979.921,80	0,48%	0,35%			31.12.2004		53,44421
ENKAI.E	TREENKA00011	0,00%	0	33.265,00	53,94308	16.12.2024	0,00%	0	0	48,6	1.616.679,00	0,79%	0,58%			31.12.2004		53,94308
ENKAI.E	TREENKA00011	0,00%	0	49.703,00	53,93113	17.12.2024	0,00%	0	0	48,6	2.415.565,80	1,18%	0,87%			31.12.2004		53,93113
ENKAI.E	TREENKA00011	0,00%	0	23.065,00	54,25	18.12.2024	0,00%	0	0	48,6	1.120.959,00	0,55%	0,40%			31.12.2004		54,25
ENKAI.E	TREENKA00011	0,00%	0	58.584,00	53,1883	19.12.2024	0,00%	0	0	48,6	2.847.182,40	1,39%	1,02%			31.12.2004		53,1883
ENKAI.E	TREENKA00011	0,00%	0	14.265,00	51,1	24.12.2024	0,00%	0	0	48,6	693.279,00	0,34%	0,25%			31.12.2004		51,1
ENKAI.E	TREENKA00011	0,00%	0	20.292,00	52,55265	27.12.2024	0,00%	0	0	48,6	986.191,20	0,48%	0,35%			31.12.2004		52,55265
ENKAI.E	TREENKA00011	0,00%	0	164.431,00	49,45575	31.12.2024	0,00%	0	0	48,6	7.991.346,60	3,91%	2,86%			31.12.2004		49,45575
KLKIM.E	TREKLKM00025	0,00%	0	24.037,00	27,18013	30.07.2024	0,00%	0	0	31,2	749.954,40	0,37%	0,27%			31.12.2004		27,18013
KLKIM.E	TREKLKM00025	0,00%	0	2.373,00	27,52443	02.08.2024	0,00%	0	0	31,2	74.037,60	0,04%	0,03%			31.12.2004		27,52443
KLKIM.E	TREKLKM00025	0,00%	0	1.992,00	35,30224	14.11.2024	0,00%	0	0	31,2	62.150,40	0,03%	0,02%			31.12.2004		35,30224
KLKIM.E	TREKLKM00025	0,00%	0	5.000,00	32,04474	21.11.2024	0,00%	0	0	31,2	156.000,00	0,08%	0,06%			31.12.2004		32,04474
KLKIM.E	TREKLKM00025	0,00%	0	13.702,00	30,00896	27.11.2024	0,00%	0	0	31,2	427.502,40	0,21%	0,15%			31.12.2004		30,00896
KLKIM.E	TREKLKM00025	0,00%	0	4.082,00	29,85996	28.11.2024	0,00%	0	0	31,2	127.358,40	0,06%	0,05%			31.12.2004		29,85996
KLKIM.E	TREKLKM00025	0,00%	0	2.017,00	29,05955	29.11.2024	0,00%	0	0	31,2	62.930,40	0,03%	0,02%			31.12.2004		29,05955
KLKIM.E	TREKLKM00025	0,00%	0	3.008,00	29,32	02.12.2024	0,00%	0	0	31,2	93.849,60	0,05%	0,03%			31.12.2004		29,32
KLKIM.E	TREKLKM00025	0,00%	0	4.482,00	30,34	03.12.2024	0,00%	0	0	31,2	139.838,40	0,07%	0,05%			31.12.2004		30,34
KLKIM.E	TREKLKM00025	0,00%	0	2.961,00	29,86477	04.12.2024	0,00%	0	0	31,2	92.383,20	0,05%	0,03%			31.12.2004		29,86477

GARANTİ PORTFÖY İNŞAAT SEKTÖRÜ DEĞİŞKEN FON 31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİYAT RAPORU

(Tüm tutarlar, Türk Lirası (“TL”) olarak gösterilmiştir.)

KLKIM.E	TRECLKM00025	0,00%	0	2.178,00	30,68	05.12.2024	0,00%	0	0	31,2	67.953,60	0,03%	0,02%			31.12.2004		30,68
KLKIM.E	TRECLKM00025	0,00%	0	1.983,00	31,28	06.12.2024	0,00%	0	0	31,2	61.869,60	0,03%	0,02%			31.12.2004		31,28
KLKIM.E	TRECLKM00025	0,00%	0	21.000,00	33,94311	09.12.2024	0,00%	0	0	31,2	655.200,00	0,32%	0,23%			31.12.2004		33,94311
KLKIM.E	TRECLKM00025	0,00%	0	19.000,00	33,02491	10.12.2024	0,00%	0	0	31,2	592.800,00	0,29%	0,21%			31.12.2004		33,02491
KLKIM.E	TRECLKM00025	0,00%	0	17.504,00	33,039	11.12.2024	0,00%	0	0	31,2	546.124,80	0,27%	0,20%			31.12.2004		33,039
KLKIM.E	TRECLKM00025	0,00%	0	28.856,00	32,21511	16.12.2024	0,00%	0	0	31,2	900.307,20	0,44%	0,32%			31.12.2004		32,21511
KLKIM.E	TRECLKM00025	0,00%	0	43.130,00	31,75845	17.12.2024	0,00%	0	0	31,2	1.345.656,00	0,66%	0,48%			31.12.2004		31,75845
KLKIM.E	TRECLKM00025	0,00%	0	5.505,00	30,73975	18.12.2024	0,00%	0	0	31,2	171.756,00	0,08%	0,06%			31.12.2004		30,73975
KLKIM.E	TRECLKM00025	0,00%	0	47.436,00	30,19781	19.12.2024	0,00%	0	0	31,2	1.480.003,20	0,72%	0,53%			31.12.2004		30,19781
KLKIM.E	TRECLKM00025	0,00%	0	11.537,00	30,34	24.12.2024	0,00%	0	0	31,2	359.954,40	0,18%	0,13%			31.12.2004		30,34
KLKIM.E	TRECLKM00025	0,00%	0	11.070,00	31,73842	27.12.2024	0,00%	0	0	31,2	345.384,00	0,17%	0,12%			31.12.2004		31,73842
KLKIM.E	TRECLKM00025	0,00%	0	130.669,00	31,61403	31.12.2024	0,00%	0	0	31,2	4.076.872,80	1,99%	1,46%			31.12.2004		31,61403
KUTPO.E	TRAKUTPO91F9	0,00%	0	536	90,32405	19.07.2024	0,00%	0	0	77	41.272,00	0,02%	0,01%			31.12.2004		90,32405
KUTPO.E	TRAKUTPO91F9	0,00%	0	2.846,00	89,58038	22.07.2024	0,00%	0	0	77	219.142,00	0,11%	0,08%			31.12.2004		89,58038
KUTPO.E	TRAKUTPO91F9	0,00%	0	1.102,00	88,66366	23.07.2024	0,00%	0	0	77	84.854,00	0,04%	0,03%			31.12.2004		88,66366
KUTPO.E	TRAKUTPO91F9	0,00%	0	735	87,95	24.07.2024	0,00%	0	0	77	56.595,00	0,03%	0,02%			31.12.2004		87,95
KUTPO.E	TRAKUTPO91F9	0,00%	0	732	87,29057	25.07.2024	0,00%	0	0	77	56.364,00	0,03%	0,02%			31.12.2004		87,29057
KUTPO.E	TRAKUTPO91F9	0,00%	0	439	85,33155	26.07.2024	0,00%	0	0	77	33.803,00	0,02%	0,01%			31.12.2004		85,33155
KUTPO.E	TRAKUTPO91F9	0,00%	0	740	84,5	29.07.2024	0,00%	0	0	77	56.980,00	0,03%	0,02%			31.12.2004		84,5
KUTPO.E	TRAKUTPO91F9	0,00%	0	768	83,6	02.08.2024	0,00%	0	0	77	59.136,00	0,03%	0,02%			31.12.2004		83,6
KUTPO.E	TRAKUTPO91F9	0,00%	0	820	72,71372	14.11.2024	0,00%	0	0	77	63.140,00	0,03%	0,02%			31.12.2004		72,71372
KUTPO.E	TRAKUTPO91F9	0,00%	0	1.500,00	72,7567	18.11.2024	0,00%	0	0	77	115.500,00	0,06%	0,04%			31.12.2004		72,7567
KUTPO.E	TRAKUTPO91F9	0,00%	0	2.000,00	71,20118	21.11.2024	0,00%	0	0	77	154.000,00	0,08%	0,06%			31.12.2004		71,20118
KUTPO.E	TRAKUTPO91F9	0,00%	0	4.326,00	75,68767	27.11.2024	0,00%	0	0	77	333.102,00	0,16%	0,12%			31.12.2004		75,68767
KUTPO.E	TRAKUTPO91F9	0,00%	0	1.698,00	76,27055	28.11.2024	0,00%	0	0	77	130.746,00	0,06%	0,05%			31.12.2004		76,27055
KUTPO.E	TRAKUTPO91F9	0,00%	0	838	76,7	29.11.2024	0,00%	0	0	77	64.526,00	0,03%	0,02%			31.12.2004		76,7
KUTPO.E	TRAKUTPO91F9	0,00%	0	1.248,00	78,75	02.12.2024	0,00%	0	0	77	96.096,00	0,05%	0,03%			31.12.2004		78,75
KUTPO.E	TRAKUTPO91F9	0,00%	0	1.855,00	77,78493	03.12.2024	0,00%	0	0	77	142.835,00	0,07%	0,05%			31.12.2004		77,78493

GARANTİ PORTFÖY İNŞAAT SEKTÖRÜ DEĞİŞKEN FON 31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİYAT RAPORU

(Tüm tutarlar, Türk Lirası (“TL”) olarak gösterilmiştir.)

	KUTPO.E		TRAKUTPO91F9	0,00%	0	1.227,00	76,65318	04.12.2024	0,00%	0	0	77	94.479,00	0,05%	0,03%			31.12.2004		76,65318	
	KUTPO.E		TRAKUTPO91F9	0,00%	0	905	77,5	05.12.2024	0,00%	0	0	77	69.685,00	0,03%	0,02%			31.12.2004		77,5	
	KUTPO.E		TRAKUTPO91F9	0,00%	0	821	78,24696	06.12.2024	0,00%	0	0	77	63.217,00	0,03%	0,02%			31.12.2004		78,24696	
	KUTPO.E		TRAKUTPO91F9	0,00%	0	9.700,00	80,35	09.12.2024	0,00%	0	0	77	746.900,00	0,37%	0,27%			31.12.2004		80,35	
	KUTPO.E		TRAKUTPO91F9	0,00%	0	8.000,00	79,14999	10.12.2024	0,00%	0	0	77	616.000,00	0,30%	0,22%			31.12.2004		79,14999	
	KUTPO.E		TRAKUTPO91F9	0,00%	0	7.441,00	78,24964	11.12.2024	0,00%	0	0	77	572.957,00	0,28%	0,21%			31.12.2004		78,24964	
	KUTPO.E		TRAKUTPO91F9	0,00%	0	11.577,00	84,42045	16.12.2024	0,00%	0	0	77	891.429,00	0,44%	0,32%			31.12.2004		84,42045	
	KUTPO.E		TRAKUTPO91F9	0,00%	0	17.000,00	80,94448	17.12.2024	0,00%	0	0	77	1.309.000,00	0,64%	0,47%			31.12.2004		80,94448	
	KUTPO.E		TRAKUTPO91F9	0,00%	0	8.005,00	80,49637	18.12.2024	0,00%	0	0	77	616.385,00	0,30%	0,22%			31.12.2004		80,49637	
	KUTPO.E		TRAKUTPO91F9	0,00%	0	20.000,00	79,575	19.12.2024	0,00%	0	0	77	1.540.000,00	0,75%	0,55%			31.12.2004		79,575	
	KUTPO.E		TRAKUTPO91F9	0,00%	0	4.926,00	75,35	24.12.2024	0,00%	0	0	77	379.302,00	0,19%	0,14%			31.12.2004		75,35	
	KUTPO.E		TRAKUTPO91F9	0,00%	0	4.730,00	77,19472	27.12.2024	0,00%	0	0	77	364.210,00	0,18%	0,13%			31.12.2004		77,19472	
	OYAKC.E		TRAMRDIN91F2	0,00%	0	9.984,50	17,56897	27.11.2024	0,00%	0	0	24	239.628,05	0,12%	0,09%			31.12.2004		17,56897	
	OYAKC.E		TRAMRDIN91F2	0,00%	0	7.269,60	17,48839	28.11.2024	0,00%	0	0	24	174.470,40	0,09%	0,06%			31.12.2004		17,48839	
	OYAKC.E		TRAMRDIN91F2	0,00%	0	3.591,90	18,29487	29.11.2024	0,00%	0	0	24	86.205,60	0,04%	0,03%			31.12.2004		18,29487	
	OYAKC.E		TRAMRDIN91F2	0,00%	0	5.350,80	18,61539	02.12.2024	0,00%	0	0	24	128.419,20	0,06%	0,05%			31.12.2004		18,61539	
	OYAKC.E		TRAMRDIN91F2	0,00%	0	7.979,40	18,67949	03.12.2024	0,00%	0	0	24	191.505,60	0,09%	0,07%			31.12.2004		18,67949	
	OYAKC.E		TRAMRDIN91F2	0,00%	0	5.077,80	18,78206	04.12.2024	0,00%	0	0	24	121.867,15	0,06%	0,04%			31.12.2004		18,78206	
	OYAKC.E		TRAMRDIN91F2	0,00%	0	3.296,00	19,09	06.12.2024	0,00%	0	0	24	79.104,00	0,04%	0,03%			31.12.2004		19,09	
	OYAKC.E		TRAMRDIN91F2	0,00%	0	213.000,00	21,53634	10.12.2024	0,00%	0	0	24	5.112.000,00	2,50%	1,83%			31.12.2004		21,53634	
	OYAKC.E		TRAMRDIN91F2	0,00%	0	52.838,00	21,92	11.12.2024	0,00%	0	0	24	1.268.112,00	0,62%	0,45%			31.12.2004		21,92	
	OYAKC.E		TRAMRDIN91F2	0,00%	0	87.102,00	21,91402	16.12.2024	0,00%	0	0	24	2.090.448,00	1,02%	0,75%			31.12.2004		21,91402	
	OYAKC.E		TRAMRDIN91F2	0,00%	0	130.135,00	20,91943	17.12.2024	0,00%	0	0	24	3.123.240,00	1,53%	1,12%			31.12.2004		20,91943	
	OYAKC.E		TRAMRDIN91F2	0,00%	0	60.392,00	21,31838	18.12.2024	0,00%	0	0	24	1.449.408,00	0,71%	0,52%			31.12.2004		21,31838	
	OYAKC.E		TRAMRDIN91F2	0,00%	0	153.397,00	21,58	19.12.2024	0,00%	0	0	24	3.681.528,00	1,80%	1,32%			31.12.2004		21,58	
	OYAKC.E		TRAMRDIN91F2	0,00%	0	34.117,00	23,7	24.12.2024	0,00%	0	0	24	818.808,00	0,40%	0,29%			31.12.2004		23,7	
	OYAKC.E		TRAMRDIN91F2	0,00%	0	32.698,00	23,98919	27.12.2024	0,00%	0	0	24	784.752,00	0,38%	0,28%			31.12.2004		23,98919	

GARANTİ PORTFÖY İNŞAAT SEKTÖRÜ DEĞİŞKEN FON 31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİYAT RAPORU

(Tüm tutarlar, Türk Lirası (“TL”) olarak gösterilmiştir.)

	OYAKC.E		TRAMRDIN91F2	0,00%	0	394.037,00	23,37908	31.12.2024	0,00%	0	0	24	9.456.888,00	4,62%	3,39%			31.12.2004		23,37908	
	OZKGY.E		TREOZAK00014	0,00%	0	6.364,00	11,8183	19.07.2024	0,00%	0	0	13,99	89.032,36	0,04%	0,03%			31.12.2004		11,8183	
	OZKGY.E		TREOZAK00014	0,00%	0	21.214,00	12,04943	22.07.2024	0,00%	0	0	13,99	296.783,86	0,15%	0,11%			31.12.2004		12,04943	
	OZKGY.E		TREOZAK00014	0,00%	0	8.221,00	11,5871	23.07.2024	0,00%	0	0	13,99	115.011,79	0,06%	0,04%			31.12.2004		11,5871	
	OZKGY.E		TREOZAK00014	0,00%	0	5.468,00	11,68	24.07.2024	0,00%	0	0	13,99	76.497,32	0,04%	0,03%			31.12.2004		11,68	
	OZKGY.E		TREOZAK00014	0,00%	0	5.456,00	11,9639	25.07.2024	0,00%	0	0	13,99	76.329,44	0,04%	0,03%			31.12.2004		11,9639	
	OZKGY.E		TREOZAK00014	0,00%	0	3.282,00	11,92	26.07.2024	0,00%	0	0	13,99	45.915,18	0,02%	0,02%			31.12.2004		11,92	
	OZKGY.E		TREOZAK00014	0,00%	0	5.519,00	11,41	29.07.2024	0,00%	0	0	13,99	77.210,81	0,04%	0,03%			31.12.2004		11,41	
	OZKGY.E		TREOZAK00014	0,00%	0	5.722,00	11,16551	02.08.2024	0,00%	0	0	13,99	80.050,78	0,04%	0,03%			31.12.2004		11,16551	
	OZKGY.E		TREOZAK00014	0,00%	0	81.411,00	11,49295	14.11.2024	0,00%	0	0	13,99	1.138.939,89	0,56%	0,41%			31.12.2004		11,49295	
	OZKGY.E		TREOZAK00014	0,00%	0	15.000,00	11,77919	18.11.2024	0,00%	0	0	13,99	209.850,00	0,10%	0,08%			31.12.2004		11,77919	
	OZKGY.E		TREOZAK00014	0,00%	0	56.986,00	12,57736	27.11.2024	0,00%	0	0	13,99	797.234,14	0,39%	0,29%			31.12.2004		12,57736	
	OZKGY.E		TREOZAK00014	0,00%	0	20.300,00	12,63803	28.11.2024	0,00%	0	0	13,99	283.997,00	0,14%	0,10%			31.12.2004		12,63803	
	OZKGY.E		TREOZAK00014	0,00%	0	10.048,00	12,78	29.11.2024	0,00%	0	0	13,99	140.571,52	0,07%	0,05%			31.12.2004		12,78	
	OZKGY.E		TREOZAK00014	0,00%	0	14.984,00	12,75883	02.12.2024	0,00%	0	0	13,99	209.626,16	0,10%	0,08%			31.12.2004		12,75883	
	OZKGY.E		TREOZAK00014	0,00%	0	22.321,00	13,03	03.12.2024	0,00%	0	0	13,99	312.270,79	0,15%	0,11%			31.12.2004		13,03	
	OZKGY.E		TREOZAK00014	0,00%	0	14.735,00	13,00284	04.12.2024	0,00%	0	0	13,99	206.142,65	0,10%	0,07%			31.12.2004		13,00284	
	OZKGY.E		TREOZAK00014	0,00%	0	10.849,00	12,63307	05.12.2024	0,00%	0	0	13,99	151.777,51	0,07%	0,05%			31.12.2004		12,63307	
	OZKGY.E		TREOZAK00014	0,00%	0	9.890,00	12,64927	06.12.2024	0,00%	0	0	13,99	138.361,10	0,07%	0,05%			31.12.2004		12,64927	
	OZKGY.E		TREOZAK00014	0,00%	0	120.000,00	12,61933	09.12.2024	0,00%	0	0	13,99	1.678.800,00	0,82%	0,60%			31.12.2004		12,61933	
	OZKGY.E		TREOZAK00014	0,00%	0	100.000,00	12,57454	10.12.2024	0,00%	0	0	13,99	1.399.000,00	0,68%	0,50%			31.12.2004		12,57454	
	OZKGY.E		TREOZAK00014	0,00%	0	90.464,00	12,37	11.12.2024	0,00%	0	0	13,99	1.265.591,36	0,62%	0,45%			31.12.2004		12,37	
	OZKGY.E		TREOZAK00014	0,00%	0	144.635,00	12,93967	16.12.2024	0,00%	0	0	13,99	2.023.443,65	0,99%	0,73%			31.12.2004		12,93967	
	OZKGY.E		TREOZAK00014	0,00%	0	29.215,00	12,91872	17.12.2024	0,00%	0	0	13,99	408.717,85	0,20%	0,15%			31.12.2004		12,91872	
	OZKGY.E		TREOZAK00014	0,00%	0	11.847,00	13,25891	18.12.2024	0,00%	0	0	13,99	165.739,53	0,08%	0,06%			31.12.2004		13,25891	
	OZKGY.E		TREOZAK00014	0,00%	0	203.435,00	13,16839	19.12.2024	0,00%	0	0	13,99	2.846.055,65	1,39%	1,02%			31.12.2004		13,16839	
	OZKGY.E		TREOZAK00014	0,00%	0	200.000,00	13,19449	20.12.2024	0,00%	0	0	13,99	2.798.000,00	1,37%	1,00%			31.12.2004		13,19449	
	OZKGY.E		TREOZAK00014	0,00%	0	100.000,00	12,44991	24.12.2024	0,00%	0	0	13,99	1.399.000,00	0,68%	0,50%			31.12.2004		12,44991	
	OZKGY.E		TREOZAK00014	0,00%	0	20.292,00	13,12	27.12.2024	0,00%	0	0	13,99	283.885,08	0,14%	0,10%			31.12.2004		13,12	
	OZKGY.E		TREOZAK00014	0,00%	0	15.130,00	13,5522	31.12.2024	0,00%	0	0	13,99	211.668,70	0,10%	0,08%			31.12.2004		13,5522	
	TRGYO.E		TRETRGY00018	0,00%	0	25.000,00	56	27.11.2024	0,00%	0	0	63,75	1.593.750,00	0,78%	0,57%			31.12.2004		56	
	TRGYO.E		TRETRGY00018	0,00%	0	2.167,00	56,78611	28.11.2024	0,00%	0	0	63,75	138.146,25	0,07%	0,05%			31.12.2004		56,78611	
	TRGYO.E		TRETRGY00018	0,00%	0	1.071,00	57,38212	29.11.2024	0,00%	0	0	63,75	68.276,25	0,03%	0,02%			31.12.2004		57,38212	
	TRGYO.E		TRETRGY00018	0,00%	0	1.595,00	57,15	02.12.2024	0,00%	0	0	63,75	101.681,25	0,05%	0,04%			31.12.2004		57,15	
	TRGYO.E		TRETRGY00018	0,00%	0	2.378,00	59,73377	03.12.2024	0,00%	0	0	63,75	151.597,50	0,07%	0,05%			31.12.2004		59,73377	

GARANTİ PORTFÖY İNŞAAT SEKTÖRÜ DEĞİŞKEN FON 31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİYAT RAPORU

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

	TRGYO.E		TRETRGY00018	0,00%	0	1.569,00	60,33337	04.12.2024	0,00%	0	0	63,75	100.023,75	0,05%	0,04%			31.12.2004		60,33337	
	TRGYO.E		TRETRGY00018	0,00%	0	1.155,00	61,05	05.12.2024	0,00%	0	0	63,75	73.631,25	0,04%	0,03%			31.12.2004		61,05	
	TRGYO.E		TRETRGY00018	0,00%	0	1.053,00	60,77298	06.12.2024	0,00%	0	0	63,75	67.128,75	0,03%	0,02%			31.12.2004		60,77298	
	TRGYO.E		TRETRGY00018	0,00%	0	13.000,00	60,27692	09.12.2024	0,00%	0	0	63,75	828.750,00	0,41%	0,30%			31.12.2004		60,27692	
	TRGYO.E		TRETRGY00018	0,00%	0	10.000,00	59,85	10.12.2024	0,00%	0	0	63,75	637.500,00	0,31%	0,23%			31.12.2004		59,85	
	TRGYO.E		TRETRGY00018	0,00%	0	9.566,00	59,9285	11.12.2024	0,00%	0	0	63,75	609.832,50	0,30%	0,22%			31.12.2004		59,9285	
	TRGYO.E		TRETRGY00018	0,00%	0	15.781,00	59,34759	16.12.2024	0,00%	0	0	63,75	1.006.038,75	0,49%	0,36%			31.12.2004		59,34759	
	TRGYO.E		TRETRGY00018	0,00%	0	23.602,00	58,45	17.12.2024	0,00%	0	0	63,75	1.504.627,50	0,74%	0,54%			31.12.2004		58,45	
	TRGYO.E		TRETRGY00018	0,00%	0	10.955,00	60,07268	18.12.2024	0,00%	0	0	63,75	698.381,25	0,34%	0,25%			31.12.2004		60,07268	
	TRGYO.E		TRETRGY00018	0,00%	0	27.779,00	58,59329	19.12.2024	0,00%	0	0	63,75	1.770.911,25	0,87%	0,63%			31.12.2004		58,59329	
	TRGYO.E		TRETRGY00018	0,00%	0	6.767,00	58,95	24.12.2024	0,00%	0	0	63,75	431.396,25	0,21%	0,15%			31.12.2004		58,95	
	TRGYO.E		TRETRGY00018	0,00%	0	6.486,00	63,6	27.12.2024	0,00%	0	0	63,75	413.482,50	0,20%	0,15%			31.12.2004		63,6	
	TRGYO.E		TRETRGY00018	0,00%	0	232.843,00	63,40712	31.12.2024	0,00%	0	0	63,75	14.843.741,25	7,26%	5,32%			31.12.2004		63,40712	
GRUP TOPLAMI						9.127.536,00							204.580.384,41	100,00%	73,32%						
Ç.TÜREV ARAÇLAR																					
TÜREV TEMİNAT																					
		31.12.2024	VIOP-TL	0,00%	0	5.589.220	0	31.12.2024	0,00%	0	#####	0	5.573.720,39	100,00%	2,00%			31.12.2005		0	
TOPLAM						5.589.220,39							5.573.720,39	100,00%	2,00%						
VIOP KONTRATLAR																					
KISA																					
	VIOP-GRM	30.04.2024	F USDTRY0425	0,00%	0	-500	40,0133	13.12.2024	0,00%	0	1.000,00	39,405		0,00%	0,00%				40,0133	40,0133	#####
TOPLAM						0							0	0,00%	0,00%						
ARA GRUP TOPLAMI						0							0	0,00%	0,00%						
GRUP TOPLAMI						5.589.220,39							5.573.720,39	100,00%	2,00%						

GARANTİ PORTFÖY İNŞAAT SEKTÖRÜ DEĞİŞKEN FON 31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİYAT RAPORU

(Tüm tutarlar, Türk Lirası (“TL”) olarak gösterilmiştir.)

D.YABANCI SERMAYE PİYASASI ARAÇLARI																			
YP HİSSE																			
AOSUS-NEWY	US8318652091	0,00%	0	2	87,1	12.07.2024	0,00%	0	0	68,4077	4.826,89	0,01%	0,00%	35,2803	32,9662				0
AOSUS-NEWY	US8318652091	0,00%	0	20	91,0425	18.07.2024	0,00%	0	0	68,4077	48.268,88	0,10%	0,02%	35,2803	33,0985				0
AOSUS-NEWY	US8318652091	0,00%	0	41	87,91	22.07.2024	0,00%	0	0	68,4077	98.951,21	0,21%	0,04%	35,2803	33,0035				0
AOSUS-NEWY	US8318652091	0,00%	0	56	82,395	25.07.2024	0,00%	0	0	68,4077	135.152,87	0,29%	0,05%	35,2803	33,0427				0
AOSUS-NEWY	US8318652091	0,00%	0	14	72,94	15.11.2024	0,00%	0	0	68,4077	33.788,22	0,07%	0,01%	35,2803	34,3951				0
AOSUS-NEWY	US8318652091	0,00%	0	15	71,57	20.11.2024	0,00%	0	0	68,4077	36.201,66	0,08%	0,01%	35,2803	34,4992				0
AOSUS-NEWY	US8318652091	0,00%	0	20	74,99	25.11.2024	0,00%	0	0	68,4077	48.268,88	0,10%	0,02%	35,2803	34,5806				0
AOSUS-NEWY	US8318652091	0,00%	0	25	74,245	26.11.2024	0,00%	0	0	68,4077	60.336,10	0,13%	0,02%	35,2803	34,6349				0
AOSUS-NEWY	US8318652091	0,00%	0	50	74,455	29.11.2024	0,00%	0	0	68,4077	120.672,21	0,26%	0,04%	35,2803	34,6417				0
AOSUS-NEWY	US8318652091	0,00%	0	50	74,585	03.12.2024	0,00%	0	0	68,4077	120.672,21	0,26%	0,04%	35,2803	34,7391				0
AOSUS-NEWY	US8318652091	0,00%	0	320	73,61228	09.12.2024	0,00%	0	0	68,4077	772.302,14	1,66%	0,28%	35,2803	34,8125				0
AOSUS-NEWY	US8318652091	0,00%	0	73	72,67541	12.12.2024	0,00%	0	0	68,4077	176.181,43	0,38%	0,06%	35,2803	34,8804				0
AOSUS-NEWY	US8318652091	0,00%	0	700	72,06621	17.12.2024	0,00%	0	0	68,4077	1.689.410,92	3,64%	0,61%	35,2803	34,9849				0
AOSUS-NEWY	US8318652091	0,00%	0	792	68,50432	31.12.2024	0,00%	0	0	68,4077	1.911.447,79	4,12%	0,69%	35,2803	35,3438				0
CARRUS-NEWY	US14448C1045	0,00%	0	5	66,385	12.07.2024	0,00%	0	0	68,5884	12.099,10	0,03%	0,00%	35,2803	32,9662				0
CARRUS-NEWY	US14448C1045	0,00%	0	26	68,11	18.07.2024	0,00%	0	0	68,5884	62.915,30	0,14%	0,02%	35,2803	33,0985				0
CARRUS-NEWY	US14448C1045	0,00%	0	54	67,57	22.07.2024	0,00%	0	0	68,5884	130.670,24	0,28%	0,05%	35,2803	33,0035				0
CARRUS-NEWY	US14448C1045	0,00%	0	60	64,545	25.07.2024	0,00%	0	0	68,5884	145.189,16	0,31%	0,05%	35,2803	33,0427				0
CARRUS-NEWY	US14448C1045	0,00%	0	17	74,935	15.11.2024	0,00%	0	0	68,5884	41.136,93	0,09%	0,01%	35,2803	34,3951				0
CARRUS-NEWY	US14448C1045	0,00%	0	20	74,835	20.11.2024	0,00%	0	0	68,5884	48.396,39	0,10%	0,02%	35,2803	34,4992				0
CARRUS-NEWY	US14448C1045	0,00%	0	25	78,02	25.11.2024	0,00%	0	0	68,5884	60.495,48	0,13%	0,02%	35,2803	34,5806				0
CARRUS-NEWY	US14448C1045	0,00%	0	24	76,8225	26.11.2024	0,00%	0	0	68,5884	58.075,66	0,13%	0,02%	35,2803	34,6349				0
CARRUS-NEWY	US14448C1045	0,00%	0	45	77,84	29.11.2024	0,00%	0	0	68,5884	108.891,87	0,23%	0,04%	35,2803	34,6417				0
CARRUS-NEWY	US14448C1045	0,00%	0	50	76,69	03.12.2024	0,00%	0	0	68,5884	120.990,97	0,26%	0,04%	35,2803	34,7391				0
CARRUS-NEWY	US14448C1045	0,00%	0	310	73,93113	09.12.2024	0,00%	0	0	68,5884	750.143,99	1,62%	0,27%	35,2803	34,8125				0
CARRUS-NEWY	US14448C1045	0,00%	0	76	73,93	12.12.2024	0,00%	0	0	68,5884	183.906,27	0,40%	0,07%	35,2803	34,8804				0
CARRUS-NEWY	US14448C1045	0,00%	0	700	71,23714	17.12.2024	0,00%	0	0	68,5884	1.693.873,53	3,65%	0,61%	35,2803	34,9849				0
CARRUS-NEWY	US14448C1045	0,00%	0	807	68,53767	31.12.2024	0,00%	0	0	68,5884	1.952.794,20	4,21%	0,70%	35,2803	35,3438				0
CATUS-NEWY	US1491231015	0,00%	0	1	335,155	12.07.2024	0,00%	0	0	364,1672	12.847,93	0,03%	0,00%	35,2803	32,9662				0
CATUS-NEWY	US1491231015	0,00%	0	5	360,83	18.07.2024	0,00%	0	0	364,1672	64.239,64	0,14%	0,02%	35,2803	33,0985				0
CATUS-NEWY	US1491231015	0,00%	0	10	345,805	22.07.2024	0,00%	0	0	364,1672	128.479,28	0,28%	0,05%	35,2803	33,0035				0

GARANTİ PORTFÖY İNŞAAT SEKTÖRÜ DEĞİŞKEN FON 31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİYAT RAPORU

(Tüm tutarlar, Türk Lirası (“TL”) olarak gösterilmiştir.)

	CATUS-NEWY	US1491231015	0,00%	0	12	339,705	25.07.2024	0,00%	0	0	364,1672	154.175,14	0,33%	0,06%	35,2803	33,0427				0
	CATUS-NEWY	US1491231015	0,00%	0	3	388,185	15.11.2024	0,00%	0	0	364,1672	38.543,78	0,08%	0,01%	35,2803	34,3951				0
	CATUS-NEWY	US1491231015	0,00%	0	4	383,63	20.11.2024	0,00%	0	0	364,1672	51.391,71	0,11%	0,02%	35,2803	34,4992				0
	CATUS-NEWY	US1491231015	0,00%	0	4	404,965	25.11.2024	0,00%	0	0	364,1672	51.391,71	0,11%	0,02%	35,2803	34,5806				0
	CATUS-NEWY	US1491231015	0,00%	0	5	404,24	26.11.2024	0,00%	0	0	364,1672	64.239,64	0,14%	0,02%	35,2803	34,6349				0
	CATUS-NEWY	US1491231015	0,00%	0	8	409,285	29.11.2024	0,00%	0	0	364,1672	102.783,42	0,22%	0,04%	35,2803	34,6417				0
	CATUS-NEWY	US1491231015	0,00%	0	10	404,72	03.12.2024	0,00%	0	0	364,1672	128.479,28	0,28%	0,05%	35,2803	34,7391				0
	CATUS-NEWY	US1491231015	0,00%	0	60	402,235	09.12.2024	0,00%	0	0	364,1672	770.875,68	1,66%	0,28%	35,2803	34,8125				0
	CATUS-NEWY	US1491231015	0,00%	0	14	383,275	12.12.2024	0,00%	0	0	364,1672	179.870,99	0,39%	0,06%	35,2803	34,8804				0
	CATUS-NEWY	US1491231015	0,00%	0	130	377,7079	17.12.2024	0,00%	0	0	364,1672	1.670.230,65	3,60%	0,60%	35,2803	34,9849				0
	CATUS-NEWY	US1491231015	0,00%	0	152	364,6206	31.12.2024	0,00%	0	0	364,1672	1.952.885,07	4,21%	0,70%	35,2803	35,3438				0
	GEBNSW-ESEC	CH0030170408	0,00%	0	5	565,2	18.07.2024	0,00%	0	0	514,6	100.204,46	0,22%	0,04%	38,9446	37,5277				0
	GEBNSW-ESEC	CH0030170408	0,00%	0	9	565,6	22.07.2024	0,00%	0	0	514,6	180.368,02	0,39%	0,06%	38,9446	37,2591				0
	GEBNSW-ESEC	CH0030170408	0,00%	0	12	545,3417	25.07.2024	0,00%	0	0	514,6	240.490,69	0,52%	0,09%	38,9446	37,6373				0
	GEBNSW-ESEC	CH0030170408	0,00%	0	3	526,2	15.11.2024	0,00%	0	0	514,6	60.122,67	0,13%	0,02%	38,9446	38,8318				0
	GEBNSW-ESEC	CH0030170408	0,00%	0	4	516,1	20.11.2024	0,00%	0	0	514,6	80.163,56	0,17%	0,03%	38,9446	39,0699				0
	GEBNSW-ESEC	CH0030170408	0,00%	0	4	524,4	25.11.2024	0,00%	0	0	514,6	80.163,56	0,17%	0,03%	38,9446	38,933				0
	GEBNSW-ESEC	CH0030170408	0,00%	0	4	521,4	26.11.2024	0,00%	0	0	514,6	80.163,56	0,17%	0,03%	38,9446	39,1601				0
	GEBNSW-ESEC	CH0030170408	0,00%	0	6	526,1	29.11.2024	0,00%	0	0	514,6	120.245,35	0,26%	0,04%	38,9446	39,4124				0
	GEBNSW-ESEC	CH0030170408	0,00%	0	7	542	03.12.2024	0,00%	0	0	514,6	140.286,24	0,30%	0,05%	38,9446	39,3023				0
	GEBNSW-ESEC	CH0030170408	0,00%	0	40	547,8	09.12.2024	0,00%	0	0	514,6	801.635,65	1,73%	0,29%	38,9446	39,6776				0
	GEBNSW-ESEC	CH0030170408	0,00%	0	11	548	12.12.2024	0,00%	0	0	514,6	220.449,80	0,48%	0,08%	38,9446	39,4782				0
	GEBNSW-ESEC	CH0030170408	0,00%	0	90	533,9	17.12.2024	0,00%	0	0	514,6	1.803.680,20	3,89%	0,65%	38,9446	39,1113				0
	HOLNSW-ESEC	CH0012214059	0,00%	0	33	83,68	18.07.2024	0,00%	0	0	87,36	112.272,61	0,24%	0,04%	38,9446	37,5277				0
	HOLNSW-ESEC	CH0012214059	0,00%	0	65	83,86	22.07.2024	0,00%	0	0	87,36	221.143,02	0,48%	0,08%	38,9446	37,2591				0
	HOLNSW-ESEC	CH0012214059	0,00%	0	75	82,59	25.07.2024	0,00%	0	0	87,36	255.165,02	0,55%	0,09%	38,9446	37,6373				0
	HOLNSW-ESEC	CH0012214059	0,00%	0	20	88,76	15.11.2024	0,00%	0	0	87,36	68.044,01	0,15%	0,02%	38,9446	38,8318				0
	HOLNSW-ESEC	CH0012214059	0,00%	0	23	90,38	20.11.2024	0,00%	0	0	87,36	78.250,61	0,17%	0,03%	38,9446	39,0699				0
	HOLNSW-ESEC	CH0012214059	0,00%	0	30	90,66	25.11.2024	0,00%	0	0	87,36	102.066,01	0,22%	0,04%	38,9446	38,933				0
	HOLNSW-ESEC	CH0012214059	0,00%	0	29	88,64	26.11.2024	0,00%	0	0	87,36	98.663,81	0,21%	0,04%	38,9446	39,1601				0
	HOLNSW-ESEC	CH0012214059	0,00%	0	35	89	29.11.2024	0,00%	0	0	87,36	119.077,01	0,26%	0,04%	38,9446	39,4124				0
	HOLNSW-ESEC	CH0012214059	0,00%	0	40	91,38	03.12.2024	0,00%	0	0	87,36	136.088,01	0,29%	0,05%	38,9446	39,3023				0
	HOLNSW-ESEC	CH0012214059	0,00%	0	230	89,87	09.12.2024	0,00%	0	0	87,36	782.506,06	1,69%	0,28%	38,9446	39,6776				0
	HOLNSW-ESEC	CH0012214059	0,00%	0	69	90,23681	12.12.2024	0,00%	0	0	87,36	234.751,82	0,51%	0,08%	38,9446	39,4782				0

GARANTİ PORTFÖY İNŞAAT SEKTÖRÜ DEĞİŞKEN FON 31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİYAT RAPORU

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

	HOLNSW-ESEC	CH0012214059	0,00%	0	550	88,93658	17.12.2024	0,00%	0	0	87,36	1.871.210,14	4,03%	0,67%	38,9446	39,1113				0
	JCIUS-NEWY	IE00BY7QL619	0,00%	0	2	69,83	12.07.2024	0,00%	0	0	79,6005	5.616,66	0,01%	0,00%	35,2803	32,9662				0
	JCIUS-NEWY	IE00BY7QL619	0,00%	0	27	70,155	18.07.2024	0,00%	0	0	79,6005	75.824,90	0,16%	0,03%	35,2803	33,0985				0
	JCIUS-NEWY	IE00BY7QL619	0,00%	0	52	69,7	22.07.2024	0,00%	0	0	79,6005	146.033,14	0,31%	0,05%	35,2803	33,0035				0
	JCIUS-NEWY	IE00BY7QL619	0,00%	0	62	67,255	25.07.2024	0,00%	0	0	79,6005	174.116,43	0,38%	0,06%	35,2803	33,0427				0
	JCIUS-NEWY	IE00BY7QL619	0,00%	0	17	84,9875	15.11.2024	0,00%	0	0	79,6005	47.741,60	0,10%	0,02%	35,2803	34,3951				0
	JCIUS-NEWY	IE00BY7QL619	0,00%	0	19	83,395	20.11.2024	0,00%	0	0	79,6005	53.358,26	0,12%	0,02%	35,2803	34,4992				0
	JCIUS-NEWY	IE00BY7QL619	0,00%	0	25	84,15	25.11.2024	0,00%	0	0	79,6005	70.208,24	0,15%	0,03%	35,2803	34,5806				0
	JCIUS-NEWY	IE00BY7QL619	0,00%	0	24	83,155	26.11.2024	0,00%	0	0	79,6005	67.399,91	0,15%	0,02%	35,2803	34,6349				0
	JCIUS-NEWY	IE00BY7QL619	0,00%	0	35	85,1	29.11.2024	0,00%	0	0	79,6005	98.291,53	0,21%	0,04%	35,2803	34,6417				0
	JCIUS-NEWY	IE00BY7QL619	0,00%	0	44	83,66	03.12.2024	0,00%	0	0	79,6005	123.566,50	0,27%	0,04%	35,2803	34,7391				0
	JCIUS-NEWY	IE00BY7QL619	0,00%	0	230	84,46274	09.12.2024	0,00%	0	0	79,6005	645.915,79	1,39%	0,03%	35,2803	34,8125				0
	JCIUS-NEWY	IE00BY7QL619	0,00%	0	64	84,09	12.12.2024	0,00%	0	0	79,6005	179.733,09	0,39%	0,06%	35,2803	34,8804				0
	JCIUS-NEWY	IE00BY7QL619	0,00%	0	500	83,42616	17.12.2024	0,00%	0	0	79,6005	1.404.164,76	3,03%	0,50%	35,2803	34,9849				0
	JCIUS-NEWY	IE00BY7QL619	0,00%	0	650	79,84538	31.12.2024	0,00%	0	0	79,6005	1.825.414,19	3,94%	0,65%	35,2803	35,3438				0
	KLRLN-LNDG	GB0004866223	0,00%	0	130	14,74	18.07.2024	0,00%	0	0	14,5	83.330,76	0,18%	0,03%	44,2073	43,0671				0
	KLRLN-LNDG	GB0004866223	0,00%	0	369	14,82	22.07.2024	0,00%	0	0	14,5	236.531,16	0,51%	0,08%	44,2073	42,7371				0
	KLRLN-LNDG	GB0004866223	0,00%	0	500	14,3	25.07.2024	0,00%	0	0	14,5	320.502,93	0,69%	0,11%	44,2073	42,6399				0
	KLRLN-LNDG	GB0004866223	0,00%	0	119	14,66	15.11.2024	0,00%	0	0	14,5	76.279,70	0,16%	0,03%	44,2073	43,6587				0
	KLRLN-LNDG	GB0004866223	0,00%	0	134	14,9	20.11.2024	0,00%	0	0	14,5	85.894,78	0,19%	0,03%	44,2073	43,8021				0
	KLRLN-LNDG	GB0004866223	0,00%	0	175	15	25.11.2024	0,00%	0	0	14,5	112.176,02	0,24%	0,04%	44,2073	43,5601				0
	KLRLN-LNDG	GB0004866223	0,00%	0	171	14,94667	26.11.2024	0,00%	0	0	14,5	109.612,00	0,24%	0,04%	44,2073	43,5918				0
	KLRLN-LNDG	GB0004866223	0,00%	0	180	14,98	29.11.2024	0,00%	0	0	14,5	115.381,05	0,25%	0,04%	44,2073	44,0917				0
	KLRLN-LNDG	GB0004866223	0,00%	0	200	14,9	03.12.2024	0,00%	0	0	14,5	128.201,17	0,28%	0,05%	44,2073	44,0825				0
	KLRLN-LNDG	GB0004866223	0,00%	0	1.100,00	15,47155	09.12.2024	0,00%	0	0	14,5	705.106,44	1,52%	0,25%	44,2073	44,502				0
	KLRLN-LNDG	GB0004866223	0,00%	0	369	15,28	12.12.2024	0,00%	0	0	14,5	236.531,16	0,51%	0,08%	44,2073	44,5693				0
	KLRLN-LNDG	GB0004866223	0,00%	0	2.800,00	14,71	17.12.2024	0,00%	0	0	14,5	1.794.816,38	3,87%	0,64%	44,2073	44,4729				0
	SGOFF-ENPA	FR0000125007	0,00%	0	1	78,74	12.07.2024	0,00%	0	0	85,7	3.148,29	0,01%	0,00%	36,7362	35,8727				0
	SGOFF-ENPA	FR0000125007	0,00%	0	35	79,42	18.07.2024	0,00%	0	0	85,7	110.190,23	0,24%	0,04%	36,7362	36,1794				0
	SGOFF-ENPA	FR0000125007	0,00%	0	69	78,59	22.07.2024	0,00%	0	0	85,7	217.232,17	0,47%	0,08%	36,7362	35,9325				0
	SGOFF-ENPA	FR0000125007	0,00%	0	83	75,57	25.07.2024	0,00%	0	0	85,7	261.308,26	0,56%	0,09%	36,7362	35,8404				0
	SGOFF-ENPA	FR0000125007	0,00%	0	22	91,02	15.11.2024	0,00%	0	0	85,7	69.262,43	0,15%	0,02%	36,7362	36,3419				0
	SGOFF-ENPA	FR0000125007	0,00%	0	25	88,18	20.11.2024	0,00%	0	0	85,7	78.707,31	0,17%	0,03%	36,7362	36,4482				0
	SGOFF-ENPA	FR0000125007	0,00%	0	32	87,62	25.11.2024	0,00%	0	0	85,7	100.745,35	0,22%	0,04%	36,7362	36,2263				0
	SGOFF-ENPA	FR0000125007	0,00%	0	32	86,69688	26.11.2024	0,00%	0	0	85,7	100.745,35	0,22%	0,04%	36,7362	36,3545				0
	SGOFF-ENPA	FR0000125007	0,00%	0	30	85,98	29.11.2024	0,00%	0	0	85,7	94.448,77	0,20%	0,03%	36,7362	36,6131				0
	SGOFF-ENPA	FR0000125007	0,00%	0	40	85,78	03.12.2024	0,00%	0	0	85,7	125.931,69	0,27%	0,05%	36,7362	36,5151				0

GARANTİ PORTFÖY İNŞAAT SEKTÖRÜ DEĞİŞKEN FON 31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİYAT RAPORU

(Tüm tutarlar, Türk Lirası (“TL”) olarak gösterilmiştir.)

	SGOFP-ENPA	FR0000125007	0,00%	0	200	89,7385	09.12.2024	0,00%	0	0	85,7	629.658,47	1,36%	0,23%	36,7362	36,7811				0
	SGOFP-ENPA	FR0000125007	0,00%	0	68	89,64	12.12.2024	0,00%	0	0	85,7	214.083,88	0,46%	0,08%	36,7362	36,6532				0
	SGOFP-ENPA	FR0000125007	0,00%	0	500	87,53	17.12.2024	0,00%	0	0	85,7	1.574.146,17	3,39%	0,56%	36,7362	36,7084				0
	TTUS-NEWY	IE00BK9ZQ967	0,00%	0	5	336,93	18.07.2024	0,00%	0	0	371,6804	65.564,98	0,14%	0,02%	35,2803	33,0985				0
	TTUS-NEWY	IE00BK9ZQ967	0,00%	0	11	336,295	22.07.2024	0,00%	0	0	371,6804	144.242,96	0,31%	0,05%	35,2803	33,0035				0
	TTUS-NEWY	IE00BK9ZQ967	0,00%	0	12	326,035	25.07.2024	0,00%	0	0	371,6804	157.355,95	0,34%	0,06%	35,2803	33,0427				0
	TTUS-NEWY	IE00BK9ZQ967	0,00%	0	3	406,225	15.11.2024	0,00%	0	0	371,6804	39.338,99	0,08%	0,01%	35,2803	34,3951				0
	TTUS-NEWY	IE00BK9ZQ967	0,00%	0	4	413,2425	20.11.2024	0,00%	0	0	371,6804	52.451,98	0,11%	0,02%	35,2803	34,4992				0
	TTUS-NEWY	IE00BK9ZQ967	0,00%	0	4	420,43	25.11.2024	0,00%	0	0	371,6804	52.451,98	0,11%	0,02%	35,2803	34,5806				0
	TTUS-NEWY	IE00BK9ZQ967	0,00%	0	5	415,5	26.11.2024	0,00%	0	0	371,6804	65.564,98	0,14%	0,02%	35,2803	34,6349				0
	TTUS-NEWY	IE00BK9ZQ967	0,00%	0	6	417,535	29.11.2024	0,00%	0	0	371,6804	78.677,98	0,17%	0,03%	35,2803	34,6417				0
	TTUS-NEWY	IE00BK9ZQ967	0,00%	0	8	414,5	03.12.2024	0,00%	0	0	371,6804	104.903,97	0,23%	0,04%	35,2803	34,7391				0
	TTUS-NEWY	IE00BK9ZQ967	0,00%	0	43	414,0375	09.12.2024	0,00%	0	0	371,6804	563.858,83	1,22%	0,20%	35,2803	34,8125				0
	TTUS-NEWY	IE00BK9ZQ967	0,00%	0	12	401	12.12.2024	0,00%	0	0	371,6804	157.355,95	0,34%	0,06%	35,2803	34,8804				0
	TTUS-NEWY	IE00BK9ZQ967	0,00%	0	90	393,2672	17.12.2024	0,00%	0	0	371,6804	1.180.169,64	2,54%	0,42%	35,2803	34,9849				0
	TTUS-NEWY	IE00BK9ZQ967	0,00%	0	116	373,2696	31.12.2024	0,00%	0	0	371,6804	1.521.107,54	3,28%	0,55%	35,2803	35,3438				0
TOPLAM					15.663,00							40.668.108,96	87,67%	14,58%						
BORSA YATIRIM FONLARI																				
	XHBUS-NYSE	US78464A8889	0,00%	0	18	112,89	22.07.2024	0,00%	0	0	105,1616	66.782,39	0,14%	0,02%	35,2803	33,0035				0
	XHBUS-NYSE	US78464A8889	0,00%	0	35	112,975	25.07.2024	0,00%	0	0	105,1616	129.854,65	0,28%	0,05%	35,2803	33,0427				0
	XHBUS-NYSE	US78464A8889	0,00%	0	10	116,13	15.11.2024	0,00%	0	0	105,1616	37.101,33	0,08%	0,01%	35,2803	34,3951				0
	XHBUS-NYSE	US78464A8889	0,00%	0	10	115,98	20.11.2024	0,00%	0	0	105,1616	37.101,33	0,08%	0,01%	35,2803	34,4992				0
	XHBUS-NYSE	US78464A8889	0,00%	0	10	122,99	25.11.2024	0,00%	0	0	105,1616	37.101,33	0,08%	0,01%	35,2803	34,5806				0
	XHBUS-NYSE	US78464A8889	0,00%	0	15	122,92	26.11.2024	0,00%	0	0	105,1616	55.651,99	0,12%	0,02%	35,2803	34,6349				0
	XHBUS-NYSE	US78464A8889	0,00%	0	20	123,92	29.11.2024	0,00%	0	0	105,1616	74.202,66	0,16%	0,03%	35,2803	34,6417				0
	XHBUS-NYSE	US78464A8889	0,00%	0	20	123,115	03.12.2024	0,00%	0	0	105,1616	74.202,66	0,16%	0,03%	35,2803	34,7391				0
	XHBUS-NYSE	US78464A8889	0,00%	0	103	120,3451	09.12.2024	0,00%	0	0	105,1616	382.143,68	0,82%	0,14%	35,2803	34,8125				0
	XHBUS-NYSE	US78464A8889	0,00%	0	28	116,66	12.12.2024	0,00%	0	0	105,1616	103.883,72	0,22%	0,04%	35,2803	34,8804				0
	XHBUS-NYSE	US78464A8889	0,00%	0	215	113,1456	17.12.2024	0,00%	0	0	105,1616	797.678,55	1,72%	0,29%	35,2803	34,9849				0
	XHBUS-NYSE	US78464A8889	0,00%	0	277	105,14	31.12.2024	0,00%	0	0	105,1616	1.027.706,78	2,22%	0,37%	35,2803	35,3438				0
	XLREUS-NYSE	US81369Y8600	0,00%	0	46	40,72	22.07.2024	0,00%	0	0	40,6068	65.900,52	0,14%	0,02%	35,2803	33,0035				0
	XLREUS-NYSE	US81369Y8600	0,00%	0	99	40,6275	25.07.2024	0,00%	0	0	40,6068	141.829,39	0,31%	0,05%	35,2803	33,0427				0
	XLREUS-NYSE	US81369Y8600	0,00%	0	25	42,76	15.11.2024	0,00%	0	0	40,6068	35.815,50	0,08%	0,01%	35,2803	34,3951				0
	XLREUS-NYSE	US81369Y8600	0,00%	0	25	43,28	20.11.2024	0,00%	0	0	40,6068	35.815,50	0,08%	0,01%	35,2803	34,4992				0
	XLREUS-NYSE	US81369Y8600	0,00%	0	27	44,62	25.11.2024	0,00%	0	0	40,6068	38.680,74	0,08%	0,01%	35,2803	34,5806				0

GARANTİ PORTFÖY İNŞAAT SEKTÖRÜ DEĞİŞKEN FON 31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİYAT RAPORU

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

	XLREUS-NYSE	US81369Y8600	0,00%	0	40	44,56	26.11.2024	0,00%	0	0	40,6068	57.304,80	0,12%	0,02%	35,2803	34,6349				0
	XLREUS-NYSE	US81369Y8600	0,00%	0	50	45,31	29.11.2024	0,00%	0	0	40,6068	71.631,00	0,15%	0,03%	35,2803	34,6417				0
	XLREUS-NYSE	US81369Y8600	0,00%	0	53	44,36	03.12.2024	0,00%	0	0	40,6068	75.928,86	0,16%	0,03%	35,2803	34,7391				0
	XLREUS-NYSE	US81369Y8600	0,00%	0	273	43,92	09.12.2024	0,00%	0	0	40,6068	391.105,28	0,84%	0,14%	35,2803	34,8125				0
	XLREUS-NYSE	US81369Y8600	0,00%	0	76	43,06	12.12.2024	0,00%	0	0	40,6068	108.879,13	0,23%	0,04%	35,2803	34,8804				0
	XLREUS-NYSE	US81369Y8600	0,00%	0	572	42,453514	17.12.2024	0,00%	0	0	40,6068	819.458,69	1,77%	0,29%	35,2803	34,9849				0
	XLREUS-NYSE	US81369Y8600	0,00%	0	735	40,64	31.12.2024	0,00%	0	0	40,6068	1.052.975,76	2,27%	0,38%	35,2803	35,3438				0
TOPLAM					2.782,00							5.718.736,24	12,33%	2,05%						
GRUP TOPLAMI					18.445,00							46.386.845,20	100,00%	16,63%						
G.DİĞER VARLIKLAR																				
TAKASBANK BORSA PARA PİYASASI																				
	TAKASBAN	02.01.2024	TBPP	48,85%	0	9.224.626	9.200.000,00	31.12.2024	0,00%	0	0	9.212.304,64	40,99%	3,30%			31.12.2005			0
	TAKASBAN	02.01.2024	TBPP	48,85%	0	13.280.453	13.245.000,00	31.12.2024	0,00%	0	0	13.262.714,68	59,01%	4,75%			31.12.2005			0
TOPLAM					22.505.078,80							22.475.019,32	100,00%	8,06%						
GRUP TOPLAMI					22.505.078,80							22.475.019,32	100,00%	8,06%						
FON PORTFÖY DEĞERİ					37.240.280,19							279.015.969,35	0,00%	0,00%						

GARANTİ PORTFÖY İNŞAAT SEKTÖRÜ DEĞİŞKEN FON 31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİYAT RAPORU

(Tüm tutarlar, Türk Lirası (“TL”) olarak gösterilmiştir.)

31 Aralık 2024			
	Tutar TL	Grup %	Toplam %
Fon Portföy Değeri	279.015.969	-	133,57
Hazır Değerler	231.027	-	0,11
Bankalar	206.858	89,54	-
Diğer Hazır Değerler	24.169,53	10,46	0,10
Alacaklar	268.941	-	0,13
Takastan Alacaklar	-	-	100,00
Diğer Alacaklar	-	-	33,81
Borçlar	(70.631.112)	-	-
Takasa Borçlar	-	-	-
Yönetim Ücreti	292.744	0,41	0,14
Diğer Borçlar	-	2,22	0,75
Fon Toplam Değeri	208.884.826	100	100