

**Garanti Portföy Temettü Ödeyen
Şirketler Hisse Senedi (TL) Fonu
(Hisse Senedi Yoğun Fon)**

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

İçindekiler

	<u>Sayfa</u>
Finansal tablolara ilişkin bağımsız denetçi raporu.....	1 - 3
Finansal durum tablosu.....	4
Kar veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosu.....	5
Toplam değer/net varlık değeri değişim tablosu.....	6
Nakit akış tablosu.....	7
Finansal tablolara ilişkin açıklayıcı notlar	8 – 28



**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 Temettü Ödeyen Şirketler Hisse Senedi (TL) Fonu (Hisse Senedi Yoğun Fon) 31 Aralık 2024 tarihli finansal durum tablosu ile aynı tarihte sona eren hesap dönemine ait; kâr veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosu, toplam değer/net varlık değeri değişim tablosu ve nakit akış tablosu ile önemli muhasebe politikalarının özeti de dâhil olmak üzere finansal tablo dipnotlarından oluşan finansal tablolarını denetlemiş bulunuyoruz.

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

2) Görüşün Dayanağı

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

3) Kilit Denetim Konuları

Tarafımızca raporumuzda bildirilecek bir kilit denetim konusunun olmadığına karar verilmiştir.



Shape the future
with confidence

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

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

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

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

5) Bağımsız Denetçinin Finansal Tabloların Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları

Bir bağımsız denetimde, biz bağımsız denetçilerin sorumlulukları şunlardır:

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

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

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



**Shape the future
with confidence**

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

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

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

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

B) Mevzuattan Kaynaklanan Diğer Yükümlülükler

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

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

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



Tolga Özdemir, SMMM
Sorumlu Denetçi

26 Mart 2025
İstanbul, Türkiye

Garanti Portföy Temettü Ödeyen Şirketler Hisse Senedi (TL) Fonu (Hisse Senedi Yoğun Fon)

Bağımsız Denetimden Geçmiş

31 Aralık 2024 Tarihi İtibariyle Finansal Durum Tablosu

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

	Dipnot referansları	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2024	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2023
Varlıklar			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4,18	107.948	104.850
Ters Repo Alacakları		35.046.590	11.038.186
Borsa Para Piyasası Alacakları	19	52.630.172	5.559.523
Diğer Alacaklar	5	-	1.497.513
Finansal yatırımlar	6	1.044.131.467	308.280.726
Toplam Varlıklar (A)		1.131.916.177	326.480.798
Yükümlülükler			
Diğer Borçlar	5	5.676.105	1.417.578
Toplam Yükümlülükler (Toplam Değeri/Net Varlık Değeri Hariç) (B)		5.676.105	1.417.578
Toplam Değeri/Net Varlık Değeri (A-B)	9	1.126.240.072	325.063.220

Takip eden dipnotlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

Garanti Portföy Temettü Ödeyen Şirketler Hisse Senedi (TL) Fonu (Hisse Senedi Yoğun Fon) Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2024 Tarihinde Sona Eren Yıla Ait Kar Veya Zarar Ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

	Dipnot referansları	Bağımsız Denetimden Geçmiş 1 Ocak- 31 Aralık 2024	Bağımsız Denetimden Geçmiş 1 Ocak- 31 Aralık 2023
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Faiz Gelirleri	11	15.934.024	1.835.583
Finansal yatırım ve Yükümlülüklerle İlişkin Gerçekleşmiş Kar/Zarar	11	278.025.931	125.249.197
Finansal yatırım ve Yükümlülüklerle İlişkin Gerçekleşmemiş Kar/Zarar	11	(65.981.076)	22.607.461
Temettü Gelirleri		20.727.052	8.579.804
Esas Faaliyet Gelirleri	11	248.705.931	158.272.045
Yönetim Ücretleri	7	(31.541.972)	(9.469.734)
Saklama Ücretleri	7	(903.178)	(273.602)
Komisyon ve Diğer İşlem Ücretleri	7	(1.193.277)	(377.343)
Denetim Ücretleri	7	(101.568)	(56.075)
Kurul Ücretleri	7	(206.644)	(61.189)
İlan Ücretleri		(10.595)	(6.576)
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	7,12	(95.328)	(31.249)
Esas Faaliyet Giderleri		(34.052.562)	(10.275.768)
Esas Faaliyet Kar/Zararı		214.653.369	147.996.277
Finansman Giderleri	9	-	-
Net Dönem Karı/Zararı		214.653.369	147.996.277
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI		-	-
TOPLAM DEĞERDE/NET VARLIK DEĞERİNDE ARTIŞ/AZALIŞ	9	214.653.369	147.996.277

Takip eden dipnotlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

Garanti Portföy Temettü Ödeyen Şirketler Hisse Senedi (TL) Fonu (Hisse Senedi Yoğun Fon) 31 Aralık 2024 Tarihinde Sona Eren Yıla Ait
Toplam Değer/Net Varlık Değeri Değişim Tablosu
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

	Dipnot referansları	Bağımsız Denetimden Geçmiş 1 Ocak- 31 Aralık 2024	Bağımsız Denetimden Geçmiş 1 Ocak- 31 Aralık 2023
Toplam Değeri/Net Varlık Değeri (Dönem Başı)		325.063.220	132.545.756
Toplam Değerinde/Net Varlık Değerinde			
Artış/Azalış		214.653.369	147.996.277
Katılma Payı İhraç Tutarı (+)		4.659.874.269	1.257.966.022
Katılma Payı İade Tutarı (-)		(4.073.350.786)	(1.213.444.835)
Toplam Değeri/Net Varlık Değeri (Dönem Sonu)	10	1.126.240.072	325.063.220

Takip eden dipnotlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır

Garanti Portföy Temettü Ödeyen Şirketler Hisse Senedi (TL) Fonu (Hisse Senedi Yoğun Fon) Bağımsız Denetimden Geçmiş 1 Ocak- 31 Aralık 2024 Dönemline Ait Nakit Akış Tablosu

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

	Dipnot referansları	Bağımsız Denetimden Geçmiş 1 Ocak 31 Aralık 2024	Bağımsız Denetimden Geçmiş 3 Ağustos 31 Aralık 2023
A. İşletme Faaliyetlerinden Nakit Akışları		(515.441.331)	(39.908.264)
Net Dönem Karı/Zararı		214.653.369	147.996.277
Net Dönem Karı/Zararı Mutabakatı ile İlgili Düzeltmeler		29.320.000	(33.022.848)
Faiz Gelirleri ve Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	11	(36.661.076)	(10.415.387)
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları/Kazançları ile İlgili Düzeltmeler	11	65.981.076	(22.607.461)
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		(796.075.776)	(165.297.081)
Borçlardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler		4.258.526	(7.955.070)
Alacaklardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler		-	-
Finansal yatırımlardaki Artış/Azalışla İlgili düzeltmeler		(801.831.815)	(160.725.795)
Alacaklardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler		1.497.513	3.383.783
Diğer Alacaklardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler		36.661.076	10.415.387
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		36.661.076	10.415.387
Alınan Temettü		20.727.052	8.579.804
Alınan Faiz		15.934.024	1.835.583
B. Finansman Faaliyetlerinden Nakit Akışları		586.523.483	44.521.185
Katılma Payı İhraçlarından Elde Edilen Nakit		4.659.874.269	1.257.966.020
Katılma Payı İadeleri İçin Ödenen Nakit		(4.073.350.786)	(1.213.444.835)
Yabancı Para Çevrim Farklarının Etkisinden Önce Nakit ve Nakit Benzerlerindeki Net Artış/Azalış (A+B)		71.082.152	4.612.921
C. Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi			
Nakit ve Nakit Benzerlerinde Net Artış/Azalış (A+B+C)		71.082.152	4.612.921
D. Dönem Başı Nakit ve Nakit Benzerleri		16.702.558	12.089.637
Dönem Sonu Nakit ve Nakit Benzerleri (A+B+C+D)	18	87.784.710	16.702.558

Takip eden dipnotlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

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

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

1. FON HAKKINDA GENEL BİLGİLER

A. Fon Hakkında Genel Bilgiler

Garanti Portföy Yönetimi A.Ş. tarafından 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu'nun 52. ve 54. maddelerine dayanılarak, 25/06/2015 tarihinde İstanbul ili Ticaret Sicili Memurluğu'na 371362 sicil numarası altında kaydedilerek 30/06/2015 tarih ve 8852 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde ilan edilen Garanti Portföy Yönetimi A.Ş. Hisse Senedi Şemsiye Fonu içtüzüğü ve bu izahname hükümlerine göre yönetilmek üzere oluşturulacak Garanti Portföy Temettü Ödeyen Şirketler Hisse Senedi (TL) Fonu (Hisse Senedi Yoğun Fon)'un katılma paylarının ihracına ilişkin bu izahname Sermaye Piyasası Kurulu tarafından 24 / 06 / 2022 tarihinde onaylanmıştır.

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

Kurucu ve Yönetici:

Unvanı: Garanti Portföy Yönetimi A.Ş.

Merkez Adresi: Nispetiye Mah. Barbaros Bulvarı, No: 96 Çiftçi Towers Kule 1 / Kat 4, 34340 Beşiktaş/İstanbul

Portföy Saklayıcısı:

Unvanı: T. Garanti Bankası A.Ş.

Merkez Adresi: Levent, Nispetiye Mah. Aytaç Cad. No:2 34340 Beşiktaş/İstanbul

Saklayıcı Kurum:

Unvanı: İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş.

Merkez Adresi: Reşitpaşa Mahallesi, Tuncay Artun Caddesi, Emirgan, 34467 Sarıyer/İstanbul

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

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

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

2. Finansal tabloların sunumuna ilişkin esaslar

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.

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

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

2. Finansal tabloların sunumuna ilişkin esaslar(devamı)

2.1 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.

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

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

2. Finansal tabloların sunumuna ilişkin esaslar(devamı)

2.2 Yeni ve düzeltilmiş standartlar ve yorumlar:

Söz konusu kira yükümlülüğünün ilk ölçümü, TFRS 16'da yer alan kira ödemeleri tanımına dahil edilenlerden farklı ödemelerin kira ödemesi olarak belirlenmesine neden olabilecektir. Satıcı-kiracının TMS 8'e göre güvenilir ve ihtiyaca uygun bilgi sağlayacak muhasebe politikası geliştirmesi ve uygulaması gerekecektir. Satıcı-kiracı, değişiklikleri TFRS 16'nın ilk uygulama tarihinden sonra girdiği satış ve geri kiralama işlemlerine TMS 8'e göre geriye dönük uygulamaktadır.

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

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.

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

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

2. Finansal tabloların sunumuna ilişkin esaslar (devamı)

2.2 Yeni ve düzeltilmiş standartlar ve yorumlar:

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.

TMS 21 Değişiklikleri – Takas Edilebilirliğin Bulunmaması

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

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

iii) Yayınlandığı andan itibaren geçerli olan değişiklikler

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

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

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

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

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

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

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

2. Finansal tabloların sunumuna ilişkin esaslar(devamı)

2.2 Yeni ve düzeltilmiş standartlar ve yorumlar:

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 sözleşmeye birbirine bağlı finansal araçlara yönelik uygulamalar hakkında açıklayıcı hükümler getirmektedir. Bunun yanı sıra bu değişiklik ile birlikte, koşullu bir olaya (ESG bağlantılı olanlar dahil) referans veren sözleşmesel hükümler içeren finansal varlık ve yükümlülükler ile gerçeğe uygun değer farkı diğer kapsamlı gelire yansıtılarak ölçülen 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 içerecek şekilde yayınlanmıştır:

- *UFRS 1 Uluslararası Finansal Raporlama Standartlarının İlk Uygulaması – UFRS'leri ilk kez uygulayan bir işletme tarafından gerçekleştirilen korunma muhasebesi:* Değişiklik, UFRS 1'de yer alan ifadeler ile UFRS 9'daki korunma muhasebesine ilişkin hükümler arasındaki tutarsızlığın yaratacağı muhtemel karışıklığın ortadan kaldırılması amacıyla gerçekleştirilmiştir.
- *UFRS 7 Finansal Araçlar: Açıklamalar – Finansal tablo dışı bırakmaya ilişkin kazanç ya da kayıplar:* UFRS 7'de, gözlemlenemeyen girdilerin ifade edilmesinde değişikliğe gidilmiş ve UFRS 13'e referans eklenmiştir.
- *UFRS 9 Finansal Araçlar – Kira yükümlülüğünün kiracı tarafından finansal tablo dışı bırakılması ile işlem fiyatı:* Kiracı açısından kira yükümlülüğü ortadan 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.

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

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

2. Finansal tabloların sunumuna ilişkin esaslar(devamı)

2.2 Yeni ve düzeltilmiş standartlar ve yorumlar:

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.

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.

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

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

2. Finansal tabloların sunumuna ilişkin esaslar(devamı)

2.4 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.

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.

Gerçeğe uygun değer farkı kâr veya zarara yansıtılan finansal yatırım ve finansal borçlar (devamı)

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.

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

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

2. Finansal tabloların sunumuna ilişkin esaslar(devamı)

2.4 Önemli muhasebe politikalarının özeti

Diğer finansal borçlar

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

Gerçeğe Uygun Değer Ölçümü

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

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

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

Finansal yatırımlarda değer düşüklüğü

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

Yabancı para çevrimi

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

Finansal araçların netleştirilmesi

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

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

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

2. Finansal tabloların sunumuna ilişkin esaslar (devamı)

2.4 Önemli muhasebe politikalarının özeti (devamı)

Satış ve geri alış anlaşmaları ve menkul değerlerin ödünç verilmesi işlemleri

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

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

Takas alacakları /borçları

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

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

Takas alacak ve borçları itfa edilmiş maliyetleri ile yansıtılmaktadır.

Verilen Teminatlar

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

Gelir/giderin tanınması

Menkul kıymet satış kar/zararı

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

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

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

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

2. Finansal tabloların sunumuna ilişkin esaslar (devamı)

2.4 Önemli muhasebe politikalarının özeti (devamı)

Ücret ve komisyon gelirleri ve giderleri

. Söz konusu aracılık işlemleri için uygulanan komisyon oranları aşağıda yer almaktadır:

- 1) Pay ve Varant Komisyonu: %0,01 (onbindebir) - %0,06 (onbindealtı) aralığında değişen oranlar uygulanır.
- 2) Sabit Getirili Menkul Kıymet ve Borsa Para Piyasası İşlem Komisyonu: Fon adına BIST Borçlanma Araçları Piyasasında ve Takasbank Para Piyasası'nda gerçekleştirilen işlemler üzerinden, Borsa İstanbul ve Takasbank tarifesini uygulanır.
- 3) Sabit Getirili Menkul Kıymetler ve VİOP İşlemler Aracılık Ücreti: Sabit Getirili Menkul Kıymetler için 0,00001 (yüzbindebir); ters repo işlemleri için 0,000003 (milyondaüç); VİOP'da işlem gören sözleşmeler için 0,00005 (yüzbindebeş)
- 4) Takasbank Saklama Komisyonu: Takasbank tarafından belirlenen ve ilan edilen ücret komisyonlar aynen uygulanmaktadır.

VİOP İşlem Borsa Komisyonu: Borsa İstanbul tarifesini uygulanır.

Faiz gelir ve gideri

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

Temettü geliri

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

Yönetim ücreti

Fon'un toplam gideri içinde kalmak kaydıyla, fon toplam değerinin günlük %0,00877'sinden (yüzbindesekizvirgülyetmişyedi) [yıllık yaklaşık %3,20 (yüzdeüçvirgülyirmi)] (BMV dahil) oluşan bir yönetim ücreti tahakkuk ettirilir ve bu ücret her ay sonunu izleyen bir hafta içinde, kurucu ile dağıtıcı arasında imzalanan sözleşme çerçevesinde belirlenen paylaşım esaslarına göre kurucuya ve dağıtıcıya fondan ödenecek olup, söz konusu hususa ilişkin bilgiye yatırımcı bilgi formundan ulaşılabilir. Dağıtım Kurulu ile sözleşme olmaması durumunda Kurul tarafından belirlenen "genel komisyon oranı" uygulanır.

Giderler

Tüm giderler tahakkuk esasına göre muhasebeleştirilmektedir.

Vergi

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

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

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

2. Finansal tabloların sunumuna ilişkin esaslar (devamı)

2.4 Önemli muhasebe politikalarının özeti (devamı)

Katılma payları

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

Fiyatlama Raporuna İlişkin Portföy Değerleme Esasları

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

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

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

2. Finansal tabloların sunumuna ilişkin esaslar (devamı)

2.4 Önemli muhasebe politikalarının özeti (devamı)

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

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

3. BÖLÜMLERE GÖRE RAPORLAMA

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

4. İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI

Fon'un kurucusu Türkiye'de kurulmuş olan Garanti Portföy Yönetimi A.Ş.'dir. 31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla Fon ile diğer ilişkili taraflar arasındaki bakiye ve işlemlerin detayları aşağıda açıklanmıştır.

Nakit ve Nakit Benzerleri	31 Aralık 2024	31 Aralık 2023
T. Garanti Bankası A. Ş. (Vadesiz mevduat)	107.948	104.850
Toplam	107.948	104.850

İlişkili taraflardan borçlar	31 Aralık 2024	31 Aralık 2023
T. Garanti Bankası A.Ş ve Garanti Portföy Yönetimi A.Ş - Fon Yönetim Ücreti (Dipnot 5)	3.090.553	916.827
T. Garanti Bankası A.Ş - Portföy Saklama Giderleri (Dipnot5)	77.028	22.913
T. Garanti Bankası A.Ş ve Garanti Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş. - Aracılık Komisyonu (Dipnot 5)	-	1.005
Toplam	3.167.581	940.745

İlişkili taraf ile yapılan işlemler	31 Aralık 2024	31 Aralık 2023
Gelirler		
T. Garanti Bankası A.Ş. – Faiz geliri	48.279	24.151
Toplam	48.279	24.151

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

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

4. İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI (devamı)

İlişkili taraflar ile yapılan işlemlerden giderler	31 Aralık 2024	31 Aralık 2023
T. Garanti Bankası A.Ş ve Garanti Portföy Yönetimi A.Ş - Fon Yönetim Ücreti	29.432.010	8.878.318
T. Garanti Bankası A.Ş ve Garanti Yatırım A.Ş – Aracılık Komisyonu	596.967	235.129
T. Garanti Bankası A.Ş - Portföy Saklama Giderleri	786.139	236.666
Toplam	30.815.116	9.350.113

Fon'un toplam gideri içinde kalmak kaydıyla, fon toplam değerinin günlük %0,00877'sinden (yüzbindesekizvirgülyetmişyedi) [yıllık yaklaşık %3,20 (yüzdeüçvirgülyirmi)] (BMV dahil) oluşan bir yönetim ücreti tahakkuk ettirilir ve bu ücret her ay sonunu izleyen bir hafta içinde, kurucu ile dağıtıcı arasında imzalanan sözleşme çerçevesinde belirlenen paylaşım esaslarına göre kurucuya ve dağıtıcıya fondan ödenecek olup, söz konusu hususa ilişkin bilgiye yatırımcı bilgi formundan ulaşılabilir. Dağıtım Kurulu ile sözleşme olmaması durumunda Kurul tarafından belirlenen "genel komisyon oranı" uygulanır.

Hisse Senetleri	31 Aralık 2024	31 Aralık 2023
T. Garanti Bankası A.Ş.	97.707.243	-
Toplam	97.707.243	-

Yatırım Fonları	31 Aralık 2024	31 Aralık 2023
Garanti Portföy Yönetimi A.Ş.	10.414.902	-
Toplam	10.414.902	-

5. ALACAKLAR VE BORÇLAR

Alacaklar	31 Aralık 2024	31 Aralık 2023
Diğer Alacaklar	-	1.497.513
Toplam	-	1.497.513

Diğer Borçlar	31 Aralık 2024	31 Aralık 2023
Yönetim Ücreti (Dipnot 4)	3.090.553	916.827
Takas Karşılıkları	2.401.898	435.687
Portföy Saklama Giderleri (Dipnot 4)	77.028	22.913
Ödenecek SPK Kayda Alma Ücreti	56.312	16.253
Denetim Ücreti	42.300	22.574
Tahvil Borsa Payı	6.610	1.759
Diğer	1.404	1.265
Takas Borçları	-	300
Toplam	5.676.105	1.417.578

Fon'un vadesi geçmiş alacağı bulunmamaktadır.

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

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

6. 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
Borsa İşlem Gören Hisse Senetleri	21.473.574	1.061.222.567	1.033.716.566
Yatırım Fonu	5.150.000	8.265.796	10.414.901
Toplam	26.623.574	1.069.488.363	1.044.131.467

31 Aralık 2023			
Gerçeğe uygun değer farkı kar veya zarara yansıtılan finansal yatırımlar	Nominal	Maliyet	Kayıtlı Değeri
Borsa İşlem Gören Hisse Senetleri	6.478.505	267.597.492	308.280.726
Toplam	17.529.449	282.193.054	319.318.912

7. NİTELİKLERİNE GÖRE DİĞER GİDERLER

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

	1 Ocak- 31 Aralık 2024	1 Ocak- 31 Aralık 2023
Yönetim Ücretleri (Dipnot 4,13)	31.541.972	9.469.734
Komisyon ve Diğer İşlem Ücretleri	1.193.277	377.343
Saklama Ücretleri	903.178	273.602
Kurul Ücretleri	206.644	61.189
Denetim Ücretleri	101.568	56.075
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (Dipnot 12)	95.328	31.249
İlan Ücretleri	10.595	6.576
Toplam	34.052.562	10.275.768

Yönetim ücretlerinin 2.109.962 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 ters repo işlemlerinden kaynaklanan 35.046.590 TL alacak taahhüdü bulunmamaktadır. (31 Aralık 2023: bulunmamaktadır.)

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

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

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

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

Birim Pay Değeri	31 Aralık 2024	31 Aralık 2023
Fon toplam değeri (TL)	1.126.240.072	325.063.219
Dolaşımdaki pay sayısı (Adet)	223.823.328	98.766.357
Birim pay değeri (TL)	5,031826	3,291234

Katılma belgeleri hareketleri	2024 adet	2023 adet
Açılış	98.766.357	69.858.114
Satışlar	931.773.731	486.362.057
Geri alışı	(806.716.760)	(457.453.814)
Dönem sonu	223.823.328	98.766.357

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

31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla Toplam Değer/Net Varlık Değeri bakiyesi 1.126.240.072 TL tutarındadır. (31 Aralık 2023: 325.063.219 TL)

31 Aralık 2024 tarihinde sona eren hesap dönemine ait Toplam Değeri/Net Varlık Değeri Artış/Azalış bakiyesi 214.653.369 TL artış tutarındadır. (31 Aralık 2023 tarihinde sona eren hesap dönemine ait Toplam Değeri/Net Varlık Değeri Artış/Azalış bakiyesi 147.996.278 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 1.126.240.072 TL tutarındaki değerleri Fon'un fiyat raporundaki fon toplam değeri ile aynıdır. (Değerleme esaslarında bir fark olmaması nedeniyle Fon'un 31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla fon toplam değeri finansal durum tablosundaki 325.063.219 TL tutarındaki değerleri Fon'un fiyat raporundaki fon toplam değeri ile aynıdır.)

11. HASILAT

Esas faaliyet gelirleri	1 Ocak- 31 Aralık 2024	1 Ocak- 31 Aralık 2023
Finansal yatırım ve yükümlülüklerle ilişkin gerçekleşmiş kar/(zarar)	278.025.931	125.249.197
Temettü Gelirleri	20.727.052	8.579.804
Faiz Gelirleri	15.934.024	1.835.583
Finansal yatırım ve yükümlülüklerle ilişkin gerçekleşmemiş kar/(zarar)	(65.981.076)	22.607.461
Toplam	248.705.931	158.272.045

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

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

11. HASILAT (devamı)

Finansal yatırım ve Yükümlülüklere İlişkin Gerçekleşmiş Kar/Zarar	1 Ocak-31 Aralık 2024	1 Ocak-31 Aralık 2023
Hisse senetleri gerçekleşen değer artışları/azalışları	273.131.357	125.249.197
Menkul kıymet satış karları	4.745.917	-
Fon İşlemleri Vergili	148.657	-
Toplam	278.025.931	125.249.197

12. ESAS FAALİYETLERDEN DİĞER GELİRLER VE GİDERLER

Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler:

	1 Ocak-31 Aralık 2024	1 Ocak-31 Aralık 2023
Vergi, resim ve harçlar	6.296	3.974
Noter Harç ve Tasdik Ücreti	2.366	1.020
Diğer Giderler	86.666	26.255
Toplam	95.328	31.249

13. YÖNETİM ÜCRETLERİ

1 Ocak - 31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla yönetim ücreti gideri 31.541.972 TL'dir. (1 Ocak - 31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla yönetim ücreti gideri 9.469.734 TL'dir.)

14. FİNANSMAN GİDERLERİ

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

15. KUR DEĞİŞİMİNİN ETKİLERİ

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

Kur değişiminin etkileri Dipnot 17'de sunulmuştur.

16. TÜREV ARAÇLAR

Bulunmamaktadır.

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

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

17. FİNANSAL ARAÇLARDAN KAYNAKLANAN RİSKLERİN NİTELİĞİ VE DÜZEYİ

Finansal risk faktörleri

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

Yoğunlaşma riski

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

Faiz oranı riski

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

Faiz pozisyonu tablosu aşağıdaki gibidir;

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

Sabit faizli finansal araçlar		31 Aralık 2023
Finansal yatırımlar		308.280.726
Faiz artışı/(azalışı)	Kâr zarar üzerindeki etkisi	
%1	3.082.807	
%-1	(3.082.807)	

Kur riski

Yabancı para cinsinden işlemler, kur riskinin oluşmasına sebebiyet vermektedir. Fon'un 31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla kur riski pozisyonu yabancı para varlık ve yükümlülüğü bulunmamaktadır.

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

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

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

Likidite riski

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 uyarınca nakit çıkışlar toplamı (I+II+III+IV)	3 aydan kısa	3-12 ay arası (II)	1-5 yıl arası (III)	5 yıldan uzun (IV)
Türev olmayan finansal yükümlülükler						
Diğer borçlar	5.676.105	5.676.105	5.676.105	-	-	-
Toplam yükümlülük	5.676.105	5.676.105	5.676.105	-	-	-

31 Aralık 2023

Sözleşme uyarınca vadeler	Defter değeri	Sözleşme uyarınca nakit çıkışlar toplamı (I+II+III+IV)	3 aydan kısa	3-12 ay arası (II)	1-5 yıl arası (III)	5 yıldan uzun (IV)
Türev olmayan finansal yükümlülükler						
Diğer borçlar	1.417.578	1.417.578	1.417.578	-	-	-
Toplam yükümlülük	1.417.578	1.417.578	1.417.578	-	-	-

Kredi riski

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

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

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

Finansal araç türleri itibarıyla maruz kalınan kredi riskleri:

Finansal araç türleri itibarıyla maruz kalınan kredi riskleri	Alacaklar				Varlıklar				
	Alacaklar		Diğer Alacaklar		Ters Repo Alacakları		Finansal Yatırımlar (*)	Nakit ve Nakit Benzerleri	Diğer
31 Aralık 2024	İlişkili Taraf	Diğer Taraf	İlişkili Taraf	Diğer Taraf	İlişkili Taraf	Diğer Taraf			
Raporlama tarihi itibarıyla maruz kalınan azami kredi riski	-	-	-	52.630.172	-	35.046.590	-	107.948	-
- Azami riskin teminat, vs ile güvence altına alınmış kısmı	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A. Vadesi geçmemiş ya da değer düşüklüğüne uğramamış finansal yatırımların net defter değeri	-	-	-	52.630.172	-	35.046.590	-	107.948	-
B. Vadesi geçmiş ancak değer düşüklüğüne uğramamış varlıkların net defter değeri	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C. Değer düşüklüğüne uğrayan varlıkların net defter değerleri	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Vadesi geçmiş (27rut defter değeri)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Değer düşüklüğü (-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Net değer teminat, vs ile güvence altına alınmış kısmı	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Vadesi geçmemiş (27rut defter değeri)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Değer düşüklüğü (-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Net değer teminat, vs ile güvence altına alınmış kısmı	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D. Bilanço dışı kredi riski içeren unsurlar	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(*) Hisse senedi ve yatırım fonları dahil edilmemiştir.

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

Finansal araç türleri itibarıyla maruz kalınan kredi riskleri							
		Alacaklar		Varlıklar			
		Alacaklar		Diğer Alacaklar			
31 Aralık 2023	İlişkili Taraf	Diğer Taraf	İlişkili Taraf	Diğer Taraf	Finansal Yatırımlar (*)	Nakit ve Nakit Benzerleri	Diğer
Raporlama tarihi itibarıyla maruz kalınan azami kredi riski	-	-	-	5.559.523	308.280.726	104.850	-
- Azami riskin teminat, vs ile güvence altına alınmış kısmı	-	-	-	-	-	-	-
A. Vadesi geçmemiş ya da değer düşüklüğüne uğramamış finansal yatırımların net defter değeri	-	-	-	5.559.523	308.280.726	104.850	-
B. Vadesi geçmiş ancak değer düşüklüğüne uğramamış varlıkların net defter değeri	-	-	-	-	-	-	-
C. Değer düşüklüğüne uğrayan varlıkların net defter değerleri	-	-	-	-	-	-	-
- Vadesi geçmiş (brüt defter değeri)	-	-	-	-	-	-	-
- Değer düşüklüğü (-)	-	-	-	-	-	-	-
- Net değer teminat, vs ile güvence altına alınmış kısmı	-	-	-	-	-	-	-
- Vadesi geçmemiş (brüt defter değeri)	-	-	-	-	-	-	-
- Değer düşüklüğü (-)	-	-	-	-	-	-	-
- Net değer teminat, vs ile güvence altına alınmış kısmı	-	-	-	-	-	-	-
D. Bilanço dışı kredi riski içeren unsurlar	-	-	-	-	-	-	-

(*) Hisse senedi ve yatırım fonları dahil edilmiştir.

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

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

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

Finansal yatırım ve yükümlülüklerin gerçeğe uygun değeri ile gösterilmesine ilişkin açıklamalar

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

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

b) Finansal tablolarda gerçeğe uygun değeri ile yansıtılanlar

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

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

Gerçeğe uygun değer ile gösterilen finansal yatırımlar:

	31 Aralık 2024			
	1. Seviye	2. Seviye	3. Seviye	Toplam
Finansal yatırımlar:				
Borsa İşlem Gören Hisse Senetleri	1.033.716.566	-	-	1.033.716.566
Yatırım Fonu	10.414.901	-	-	10.414.901
Toplam finansal yatırımlar	1.044.131.467	-	-	1.044.131.467

	31 Aralık 2023			
	1. Seviye	2. Seviye	3. Seviye	Toplam
Finansal yatırımlar:				
Borsa İşlem Gören Hisse Senetleri	308.280.726	-	-	308.280.726
Toplam finansal yatırımlar	308.280.726	-	-	308.280.726

18. NAKİT AKIŞ TABLOSUNA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR

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

	31 Aralık 2024	31 Aralık 2023
Bankalar	107.948	104.850
Vadesiz mevduat	107.948	104.850
Nakit ve nakit benzerleri	107.948	104.850

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

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

18. NAKİT AKIŞ TABLOSUNA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR (devamı)

	31 Aralık 2024	31 Aralık 2023
Nakit ve Nakit Benzerleri	107.948	104.848
Borsa para piyasası alacakları	52.630.172	5.559.523
Ters repo alacakları	35.046.590	11.038.186
Nakit ve nakit benzerleri	87.784.710	16.702.558

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

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

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

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

21. RAPORLAMA DÖNEMİNDEN SONRAKİ OLAYLAR

Bulunmamaktadır.

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

	31 Aralık 2024	31 Aralık 2023
Raporlama dönemine ait bağımsız denetim ücreti (*)	70.500	37.625
Toplam	70.500	37.625

Garanti Portföy Temettü Ödeyen Şirketler Hisse Senedi (TL) Fonu (Hisse Senedi Yoğun Fon)

1 Ocak - 31 Aralık 2024 hesap dönemine ait Fiyat Raporu



**Shape the future
with confidence**

Güney Bağımsız Denetim ve SMMM A.Ş.
Maslak Mah. Eski Büyükdere Cad.
Orjin Maslak İş Merkezi No: 27
Daire: 57 34485 Sarıyer
İstanbul - Türkiye

Tel: +90 212 315 3000
Fax: +90 212 230 8291
ey.com
Ticaret Sicil No : 479920
Mersis No: 0-4350-3032-6000017

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

Garanti Portföy Temettü Ödeyen Şirketler Hisse Senedi (TL) Fon'un pay fiyatının hesaplanmasına dayanak teşkil eden portföy değeri tablosu ve toplam değer/net varlık değeri tablosunu içeren fiyat raporlarının 30 Aralık 2013 tarihli ve 28867 (Mükerrer) sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan "Yatırım Fonlarının Finansal Raporlama Esaslarına ilişkin Tebliğ (II-14.2) hükümlerine ve Sermaye Piyasası Kurulu'nca belirlenen esaslara uygun olarak hazırlanıp hazırlanmadığını Sermaye Piyasası Kurulu'nun konu hakkındaki düzenleme ve duyuruları çerçevesinde 31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla incelemiş bulunuyoruz.

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

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

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


Tolga Özdemir, SMMM
Sorumlu Denetçi

26 Mart 2025
İstanbul, Türkiye

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

[illegible]

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

BIMAS.E		TREBIMM00018	0,00%	0	7.385,00	560,5	27.06.2024	0,00%	0	0	528,5	3.902.972,50	0,38%	0,34%		31.12.2004		560,5
BIMAS.E		TREBIMM00018	0,00%	0	8.874,00	544,4455	05.07.2024	0,00%	0	0	528,5	4.689.909,00	0,45%	0,41%		31.12.2004		544,4455
BIMAS.E		TREBIMM00018	0,00%	0	4.278,00	562,476	09.07.2024	0,00%	0	0	528,5	2.260.923,00	0,22%	0,20%		31.12.2004		562,476
BIMAS.E		TREBIMM00018	0,00%	0	10.000,00	616	18.07.2024	0,00%	0	0	528,5	5.285.000,00	0,51%	0,47%		31.12.2004		616
BIMAS.E		TREBIMM00018	0,00%	0	5.823,00	618,0326	23.07.2024	0,00%	0	0	528,5	3.077.455,50	0,30%	0,27%		31.12.2004		618,0326
BIMAS.E		TREBIMM00018	0,00%	0	11.151,00	613,5884	01.08.2024	0,00%	0	0	528,5	5.893.303,50	0,57%	0,52%		31.12.2004		613,5884
BIMAS.E		TREBIMM00018	0,00%	0	5.146,00	506,8108	05.12.2024	0,00%	0	0	528,5	2.719.661,00	0,26%	0,24%		31.12.2004		506,8108
CCOLA.E		TRECOLA00011	0,00%	0	584	37,23434	13.11.2024	0,00%	0	0	59,95	35.010,80	0,00%	0,00%		31.12.2004		37,23434
CCOLA.E		TRECOLA00011	0,00%	0	9.988,00	43,93182	09.01.2024	0,00%	0	0	59,95	598.780,60	0,06%	0,05%		31.12.2004		43,93182
CCOLA.E		TRECOLA00011	0,00%	0	18.348,00	44,06818	10.01.2024	0,00%	0	0	59,95	1.099.962,60	0,11%	0,10%		31.12.2004		44,06818
CCOLA.E		TRECOLA00011	0,00%	0	6.083,00	43,5	11.01.2024	0,00%	0	0	59,95	364.675,85	0,04%	0,03%		31.12.2004		43,5
CCOLA.E		TRECOLA00011	0,00%	0	8.844,00	47,18182	16.01.2024	0,00%	0	0	59,95	530.197,80	0,05%	0,05%		31.12.2004		47,18182
CCOLA.E		TRECOLA00011	0,00%	0	5.918,00	47	17.01.2024	0,00%	0	0	59,95	354.784,10	0,03%	0,03%		31.12.2004		47
CCOLA.E		TRECOLA00011	0,00%	0	17.281,00	50,36364	24.01.2024	0,00%	0	0	59,95	1.035.995,95	0,10%	0,09%		31.12.2004		50,36364
CCOLA.E		TRECOLA00011	0,00%	0	1.089,00	48,13636	25.01.2024	0,00%	0	0	59,95	65.285,55	0,01%	0,01%		31.12.2004		48,13636
CCOLA.E		TRECOLA00011	0,00%	0	6.853,00	49,45455	26.01.2024	0,00%	0	0	59,95	410.837,35	0,04%	0,04%		31.12.2004		49,45455
CCOLA.E		TRECOLA00011	0,00%	0	9.471,00	50,9367	29.01.2024	0,00%	0	0	59,95	567.786,45	0,05%	0,05%		31.12.2004		50,9367
CCOLA.E		TRECOLA00011	0,00%	0	6.754,00	49,31818	30.01.2024	0,00%	0	0	59,95	404.902,30	0,04%	0,04%		31.12.2004		49,31818
CCOLA.E		TRECOLA00011	0,00%	0	6.787,00	48,22727	31.01.2024	0,00%	0	0	59,95	406.880,65	0,04%	0,04%		31.12.2004		48,22727
CCOLA.E		TRECOLA00011	0,00%	0	6.578,00	50,36364	02.02.2024	0,00%	0	0	59,95	394.351,10	0,04%	0,03%		31.12.2004		50,36364
CCOLA.E		TRECOLA00011	0,00%	0	6.446,00	54,72727	06.02.2024	0,00%	0	0	59,95	386.437,70	0,04%	0,03%		31.12.2004		54,72727
CCOLA.E		TRECOLA00011	0,00%	0	6.160,00	54,54546	08.02.2024	0,00%	0	0	59,95	369.292,00	0,04%	0,03%		31.12.2004		54,54546
CCOLA.E		TRECOLA00011	0,00%	0	9.812,00	55,13636	09.02.2024	0,00%	0	0	59,95	588.229,40	0,06%	0,05%		31.12.2004		55,13636
CCOLA.E		TRECOLA00011	0,00%	0	8.404,00	56	13.02.2024	0,00%	0	0	59,95	503.819,80	0,05%	0,04%		31.12.2004		56
CCOLA.E		TRECOLA00011	0,00%	0	7.337,00	57,36364	14.02.2024	0,00%	0	0	59,95	439.853,15	0,04%	0,04%		31.12.2004		57,36364
CCOLA.E		TRECOLA00011	0,00%	0	7.128,00	57,90909	15.02.2024	0,00%	0	0	59,95	427.323,60	0,04%	0,04%		31.12.2004		57,90909
CCOLA.E		TRECOLA00011	0,00%	0	66.000,00	57,22727	21.02.2024	0,00%	0	0	59,95	3.956.700,00	0,38%	0,35%		31.12.2004		57,22727
CCOLA.E		TRECOLA00011	0,00%	0	9.273,00	58,63636	23.02.2024	0,00%	0	0	59,95	555.916,35	0,05%	0,05%		31.12.2004		58,63636
CCOLA.E		TRECOLA00011	0,00%	0	27.852,00	58,85611	26.02.2024	0,00%	0	0	59,95	1.669.727,40	0,16%	0,15%		31.12.2004		58,85611
CCOLA.E		TRECOLA00011	0,00%	0	31.240,00	57,421	28.02.2024	0,00%	0	0	59,95	1.872.838,00	0,18%	0,17%		31.12.2004		57,421
CCOLA.E		TRECOLA00011	0,00%	0	27.863,00	57,0365	05.03.2024	0,00%	0	0	59,95	1.670.386,85	0,16%	0,15%		31.12.2004		57,0365
CCOLA.E		TRECOLA00011	0,00%	0	77.550,00	69,52574	22.05.2024	0,00%	0	0	59,95	4.649.122,50	0,45%	0,41%		31.12.2004		69,52574
CCOLA.E		TRECOLA00011	0,00%	0	35.112,00	69,54546	11.06.2024	0,00%	0	0	59,95	2.104.964,40	0,20%	0,19%		31.12.2004		69,54546
CCOLA.E		TRECOLA00011	0,00%	0	39.787,00	72,94298	13.06.2024	0,00%	0	0	59,95	2.385.230,65	0,23%	0,21%		31.12.2004		72,94298
CCOLA.E		TRECOLA00011	0,00%	0	52.008,00	72,90909	27.06.2024	0,00%	0	0	59,95	3.117.879,60	0,30%	0,28%		31.12.2004		72,90909
CCOLA.E		TRECOLA00011	0,00%	0	62.425,00	79,11965	05.07.2024	0,00%	0	0	59,95	3.742.378,75	0,36%	0,33%		31.12.2004		79,11965
CCOLA.E		TRECOLA00011	0,00%	0	30.129,00	75,18182	09.07.2024	0,00%	0	0	59,95	1.806.233,55	0,17%	0,16%		31.12.2004		75,18182
CCOLA.E		TRECOLA00011	0,00%	0	37.631,00	80,68069	23.07.2024	0,00%	0	0	59,95	2.255.978,45	0,22%	0,20%		31.12.2004		80,68069
CCOLA.E		TRECOLA00011	0,00%	0	34.122,00	77,64325	01.08.2024	0,00%	0	0	59,95	2.045.613,90	0,20%	0,18%		31.12.2004		77,64325
CCOLA.E		TRECOLA00011	0,00%	0	41.791,00	56,3447	05.12.2024	0,00%	0	0	59,95	2.505.370,45	0,24%	0,22%		31.12.2004		56,3447
DOHOL.E		TRADOHOL91Q8	0,00%	0	40.131,00	12,06	10.01.2024	0,00%	0	0	14,49	581.498,19	0,06%	0,05%		31.12.2004		12,06
DOHOL.E		TRADOHOL91Q8	0,00%	0	13.378,00	12,06	11.01.2024	0,00%	0	0	14,49	193.847,22	0,02%	0,02%		31.12.2004		12,06
DOHOL.E		TRADOHOL91Q8	0,00%	0	19.410,00	12,73	16.01.2024	0,00%	0	0	14,49	281.250,90	0,03%	0,02%		31.12.2004		12,73
DOHOL.E		TRADOHOL91Q8	0,00%	0	13.042,00	12,65	17.01.2024	0,00%	0	0	14,49	188.978,58	0,02%	0,02%		31.12.2004		12,65
DOHOL.E		TRADOHOL91Q8	0,00%	0	20.940,00	12,67	18.01.2024	0,00%	0	0	14,49	303.420,60	0,03%	0,03%		31.12.2004		12,67
DOHOL.E		TRADOHOL91Q8	0,00%	0	38.554,00	12,5645	24.01.2024	0,00%	0	0	14,49	558.647,46	0,05%	0,05%		31.12.2004		12,5645
DOHOL.E		TRADOHOL91Q8	0,00%	0	25.562,00	12,62	25.01.2024	0,00%	0	0	14,49	370.393,38	0,04%	0,03%		31.12.2004		12,62
DOHOL.E		TRADOHOL91Q8	0,00%	0	15.529,00	13,09	26.01.2024	0,00%	0	0	14,49	225.015,21	0,02%	0,02%		31.12.2004		13,09
DOHOL.E		TRADOHOL91Q8	0,00%	0	21.517,00	13,21185	29.01.2024	0,00%	0	0	14,49	311.781,33	0,03%	0,03%		31.12.2004		13,21185
DOHOL.E		TRADOHOL91Q8	0,00%	0	15.348,00	13,31	30.01.2024	0,00%	0	0	14,49	222.392,52	0,02%	0,02%		31.12.2004		13,31
DOHOL.E		TRADOHOL91Q8	0,00%	0	15.383,00	13,07	31.01.2024	0,00%	0	0	14,49	222.899,67	0,02%	0,02%		31.12.2004		13,07
DOHOL.E		TRADOHOL91Q8	0,00%	0	14.910,00	13,56	02.02.2024	0,00%	0	0	14,49	216.045,90	0,02%	0,02%		31.12.2004		13,56
DOHOL.E		TRADOHOL91Q8	0,00%	0	14.621,00	13,57	06.02.2024	0,00%	0	0	14,49	211.858,29	0,02%	0,02%		31.12.2004		13,57
DOHOL.E		TRADOHOL91Q8	0,00%	0	14.001,00	13,62	08.02.2024	0,00%	0	0	14,49	202.874,49	0,02%	0,02%		31.12.2004		13,62
DOHOL.E		TRADOHOL91Q8	0,00%	0	22.240,00	13,75	09.02.2024	0,00%	0	0	14,49	322.257,60	0,03%	0,03%		31.12.2004		13,75
DOHOL.E		TRADOHOL91Q8	0,00%	0	19.079,00	13,67	13.02.2024	0,00%	0	0	14,49	276.454,71	0,03%	0,02%		31.12.2004		13,67
DOHOL.E		TRADOHOL91Q8	0,00%	0	16.659,00	13,42	14.02.2024	0,00%	0	0	14,49	241.388,91	0,02%	0,02%		31.12.2004		13,42
DOHOL.E		TRADOHOL91Q8	0,00%	0	16.165,00	13,79	15.02.2024	0,00%	0	0	14,49	234.230,85	0,02%	0,02%		31.12.2004		13,79
DOHOL.E		TRADOHOL91Q8	0,00%	0	22.754,00	14,06	23.02.2024	0,00%	0	0	14,49	329.705,46	0,03%	0,03%		31.12.2004		14,06
DOHOL.E		TRADOHOL91Q8	0,00%	0	68.294,00	13,89895	26.02.2024	0,00%	0	0	14,49	989.580,06	0,10%	0,09%		31.12.2004		13,89895
DOHOL.E		TRADOHOL91Q8	0,00%	0	114.821,00	13,68028	28.02.2024	0,00%	0	0	14,49	1.663.756,29	0,16%	0,15%		31.12.2004		13,68028
DOHOL.E		TRADOHOL91Q8	0,00%	0	72.306,00	13,36659	05.03.2024	0,00%	0	0	14,49	1.047.713,94	0,10%	0,09%		31.12.2004		13,36659
DOHOL.E		TRADOHOL91Q8	0,00%	0	400.000,00	14,3	07.05.2024	0,00%	0	0	14,49	5.796.000,00	0,56%	0,51%		31.12.2004		14,3
DOHOL.E		TRADOHOL91Q8	0,00%	0	273.635,00	15,39778	22.05.2024	0,00%	0	0	14,49	3.964.971,15	0,38%	0,35%		31.12.2004		15,39778

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

DOHOL.E		TRADOHOL91Q8	0,00%	0	112.624,00	15,76077	23.05.202	0,00%	0	0	14,49	1.631.921,76	0,16%	0,14%			31.12.2004		15,76077	
DOHOL.E		TRADOHOL91Q8	0,00%	0	130.901,00	14,8	11.06.202	0,00%	0	0	14,49	1.896.755,49	0,18%	0,17%			31.12.2004		14,8	
DOHOL.E		TRADOHOL91Q8	0,00%	0	148.218,00	15,3	13.06.202	0,00%	0	0	14,49	2.147.678,82	0,21%	0,19%			31.12.2004		15,3	
DOHOL.E		TRADOHOL91Q8	0,00%	0	193.766,00	16,74126	27.06.202	0,00%	0	0	14,49	2.807.669,34	0,27%	0,25%			31.12.2004		16,74126	
DOHOL.E		TRADOHOL91Q8	0,00%	0	232.663,00	16,68876	05.07.202	0,00%	0	0	14,49	3.371.286,87	0,33%	0,30%			31.12.2004		16,68876	
DOHOL.E		TRADOHOL91Q8	0,00%	0	112.326,00	16,37767	09.07.202	0,00%	0	0	14,49	1.627.603,74	0,16%	0,14%			31.12.2004		16,37767	
DOHOL.E		TRADOHOL91Q8	0,00%	0	140.282,00	17,17462	23.07.202	0,00%	0	0	14,49	2.032.686,18	0,20%	0,18%			31.12.2004		17,17462	
DOHOL.E		TRADOHOL91Q8	0,00%	0	268.295,00	17,18462	01.08.202	0,00%	0	0	14,49	3.887.594,55	0,38%	0,34%			31.12.2004		17,18462	
DOHOL.E		TRADOHOL91Q8	0,00%	0	162.560,00	14,52932	05.12.202	0,00%	0	0	14,49	2.355.494,40	0,23%	0,21%			31.12.2004		14,52932	
ENKAI.E		TREENKA00011	0,00%	0	4.132,00	36,49545	16.05.202	0,00%	0	0	48,6	200.815,20	0,02%	0,02%			31.12.2004		36,49545	
ENKAI.E		TREENKA00011	0,00%	0	159.335,00	38,84	22.05.202	0,00%	0	0	48,6	7.743.681,00	0,75%	0,68%			31.12.2004		38,84	
ENKAI.E		TREENKA00011	0,00%	0	65.577,00	40,96	23.05.202	0,00%	0	0	48,6	3.187.042,20	0,31%	0,28%			31.12.2004		40,96	
ENKAI.E		TREENKA00011	0,00%	0	76.927,00	41,92	13.06.202	0,00%	0	0	48,6	3.738.652,20	0,36%	0,33%			31.12.2004		41,92	
ENKAI.E		TREENKA00011	0,00%	0	100.534,00	41,03489	27.06.202	0,00%	0	0	48,6	4.885.952,40	0,47%	0,43%			31.12.2004		41,03489	
ENKAI.E		TREENKA00011	0,00%	0	120.806,00	41,92306	05.07.202	0,00%	0	0	48,6	5.871.171,60	0,57%	0,52%			31.12.2004		41,92306	
ENKAI.E		TREENKA00011	0,00%	0	58.290,00	40,33564	09.07.202	0,00%	0	0	48,6	2.832.894,00	0,27%	0,25%			31.12.2004		40,33564	
ENKAI.E		TREENKA00011	0,00%	0	150.000,00	43,62	16.07.202	0,00%	0	0	48,6	7.290.000,00	0,71%	0,64%			31.12.2004		43,62	
ENKAI.E		TREENKA00011	0,00%	0	79.993,00	43,56044	23.07.202	0,00%	0	0	48,6	3.887.659,80	0,38%	0,34%			31.12.2004		43,56044	
ENKAI.E		TREENKA00011	0,00%	0	54.406,00	47,5725	01.08.202	0,00%	0	0	48,6	2.644.131,60	0,26%	0,23%			31.12.2004		47,5725	
ENKAI.E		TREENKA00011	0,00%	0	53.395,00	53,39126	05.12.202	0,00%	0	0	48,6	2.594.997,00	0,25%	0,23%			31.12.2004		53,39126	
FROTO.E		TRAOTOSN91H6	0,00%	0	711	832	25.01.202	0,00%	0	0	937	666.207,00	0,06%	0,06%			31.12.2004		832	
FROTO.E		TRAOTOSN91H6	0,00%	0	493	860,5	26.01.202	0,00%	0	0	937	461.941,00	0,04%	0,04%			31.12.2004		860,5	
FROTO.E		TRAOTOSN91H6	0,00%	0	684	860,133	29.01.202	0,00%	0	0	937	640.908,00	0,06%	0,06%			31.12.2004		860,133	
FROTO.E		TRAOTOSN91H6	0,00%	0	487	864	30.01.202	0,00%	0	0	937	456.319,00	0,04%	0,04%			31.12.2004		864	
FROTO.E		TRAOTOSN91H6	0,00%	0	488	881	31.01.202	0,00%	0	0	937	457.256,00	0,04%	0,04%			31.12.2004		881	
FROTO.E		TRAOTOSN91H6	0,00%	0	473	890	02.02.202	0,00%	0	0	937	443.201,00	0,04%	0,04%			31.12.2004		890	
FROTO.E		TRAOTOSN91H6	0,00%	0	464	939,5	06.02.202	0,00%	0	0	937	434.768,00	0,04%	0,04%			31.12.2004		939,5	
FROTO.E		TRAOTOSN91H6	0,00%	0	444	934	08.02.202	0,00%	0	0	937	416.028,00	0,04%	0,04%			31.12.2004		934	
FROTO.E		TRAOTOSN91H6	0,00%	0	707	960	09.02.202	0,00%	0	0	937	662.459,00	0,06%	0,06%			31.12.2004		960	
FROTO.E		TRAOTOSN91H6	0,00%	0	606	970,5	13.02.202	0,00%	0	0	937	567.822,00	0,05%	0,05%			31.12.2004		970,5	
FROTO.E		TRAOTOSN91H6	0,00%	0	529	972,5	14.02.202	0,00%	0	0	937	495.673,00	0,05%	0,04%			31.12.2004		972,5	
FROTO.E		TRAOTOSN91H6	0,00%	0	513	963,5	15.02.202	0,00%	0	0	937	480.681,00	0,05%	0,04%			31.12.2004		963,5	
FROTO.E		TRAOTOSN91H6	0,00%	0	4.000,00	985,9744	21.02.202	0,00%	0	0	937	3.748.000,00	0,36%	0,33%			31.12.2004		985,9744	
FROTO.E		TRAOTOSN91H6	0,00%	0	666	1.017,00	23.02.202	0,00%	0	0	937	624.042,00	0,06%	0,06%			31.12.2004		1.017,00	
FROTO.E		TRAOTOSN91H6	0,00%	0	1.991,00	1.026,96	26.02.202	0,00%	0	0	937	1.865.567,00	0,18%	0,16%			31.12.2004		1.026,96	
FROTO.E		TRAOTOSN91H6	0,00%	0	3.363,00	1.033,65	28.02.202	0,00%	0	0	937	3.151.131,00	0,30%	0,28%			31.12.2004		1.033,65	
FROTO.E		TRAOTOSN91H6	0,00%	0	2.118,00	984,4929	05.03.202	0,00%	0	0	937	1.984.566,00	0,19%	0,18%			31.12.2004		984,4929	
FROTO.E		TRAOTOSN91H6	0,00%	0	1.835,00	1.014,87	11.06.202	0,00%	0	0	937	1.719.395,00	0,17%	0,15%			31.12.2004		1.014,87	
FROTO.E		TRAOTOSN91H6	0,00%	0	2.077,00	1.063,79	13.06.202	0,00%	0	0	937	1.946.149,00	0,19%	0,17%			31.12.2004		1.063,79	
FROTO.E		TRAOTOSN91H6	0,00%	0	2.716,00	1.132,81	27.06.202	0,00%	0	0	937	2.544.892,00	0,25%	0,22%			31.12.2004		1.132,81	
FROTO.E		TRAOTOSN91H6	0,00%	0	3.263,00	1.122,11	05.07.202	0,00%	0	0	937	3.057.431,00	0,30%	0,27%			31.12.2004		1.122,11	
FROTO.E		TRAOTOSN91H6	0,00%	0	1.574,00	1.082,66	09.07.202	0,00%	0	0	937	1.474.838,00	0,14%	0,13%			31.12.2004		1.082,66	
FROTO.E		TRAOTOSN91H6	0,00%	0	5.000,00	1.068,71	16.07.202	0,00%	0	0	937	4.685.000,00	0,45%	0,41%			31.12.2004		1.068,71	
FROTO.E		TRAOTOSN91H6	0,00%	0	2.206,00	1.041,71	23.07.202	0,00%	0	0	937	2.067.022,00	0,20%	0,18%			31.12.2004		1.041,71	
FROTO.E		TRAOTOSN91H6	0,00%	0	4.224,00	986,2363	01.08.202	0,00%	0	0	937	3.957.888,00	0,38%	0,35%			31.12.2004		986,2363	
FROTO.E		TRAOTOSN91H6	0,00%	0	2.558,00	989,5	05.12.202	0,00%	0	0	937	2.396.846,00	0,23%	0,21%			31.12.2004		989,5	
GARAN.E		TRAGARAN91N1	0,00%	0	72.468,00	86,1	08.05.202	0,00%	0	0	124,4	9.015.019,20	0,87%	0,80%			31.12.2004		86,1	
GARAN.E		TRAGARAN91N1	0,00%	0	50.000,00	88,41522	10.05.202	0,00%	0	0	124,4	6.220.000,00	0,60%	0,55%			31.12.2004		88,41522	
GARAN.E		TRAGARAN91N1	0,00%	0	100.000,00	99,875	22.05.202	0,00%	0	0	124,4	12.440.000,00	1,20%	1,10%			31.12.2004		99,875	

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

GARAN.E		TRAGARAN91N1	0,00%	0	44.000,00	100,9	23.05.2024	0,00%	0	0	124,4	5.473.600,00	0,53%	0,48%		31.12.2004		100,9
GARAN.E		TRAGARAN91N1	0,00%	0	50.000,00	100,2909	28.05.2024	0,00%	0	0	124,4	6.220.000,00	0,60%	0,55%		31.12.2004		100,2909
GARAN.E		TRAGARAN91N1	0,00%	0	54.147,00	102,3944	11.06.2024	0,00%	0	0	124,4	6.735.886,80	0,65%	0,60%		31.12.2004		102,3944
GARAN.E		TRAGARAN91N1	0,00%	0	20.577,00	116,6947	27.06.2024	0,00%	0	0	124,4	2.559.778,80	0,25%	0,23%		31.12.2004		116,6947
GARAN.E		TRAGARAN91N1	0,00%	0	44.707,00	121,8623	05.07.2024	0,00%	0	0	124,4	5.561.550,80	0,54%	0,49%		31.12.2004		121,8623
GARAN.E		TRAGARAN91N1	0,00%	0	23.264,00	125,043	09.07.2024	0,00%	0	0	124,4	2.894.041,60	0,28%	0,26%		31.12.2004		125,043
GARAN.E		TRAGARAN91N1	0,00%	0	50.000,00	132,5	16.07.2024	0,00%	0	0	124,4	6.220.000,00	0,60%	0,55%		31.12.2004		132,5
GARAN.E		TRAGARAN91N1	0,00%	0	100.000,00	130,5	18.07.2024	0,00%	0	0	124,4	12.440.000,00	1,20%	1,10%		31.12.2004		130,5
GARAN.E		TRAGARAN91N1	0,00%	0	55.837,00	125,8	23.07.2024	0,00%	0	0	124,4	6.946.122,80	0,67%	0,61%		31.12.2004		125,8
GARAN.E		TRAGARAN91N1	0,00%	0	75.000,00	128,7336	01.08.2024	0,00%	0	0	124,4	9.330.000,00	0,90%	0,82%		31.12.2004		128,7336
GARAN.E		TRAGARAN91N1	0,00%	0	45.428,00	124,0877	05.12.2024	0,00%	0	0	124,4	5.651.243,20	0,55%	0,50%		31.12.2004		124,0877
ISCTR.E		TRAISTR91N2	0,00%	0	913.132,00	11,315	29.03.2024	0,00%	0	0	13,54	12.374.368,48	1,20%	1,09%		31.12.2004		11,315
ISCTR.E		TRAISTR91N2	0,00%	0	200.000,00	13,60575	06.05.2024	0,00%	0	0	13,54	2.708.000,00	0,26%	0,24%		31.12.2004		13,60575
ISCTR.E		TRAISTR91N2	0,00%	0	402.205,00	15,6	22.05.2024	0,00%	0	0	13,54	5.445.855,70	0,53%	0,48%		31.12.2004		15,6
ISCTR.E		TRAISTR91N2	0,00%	0	165.749,00	15,77	23.05.2024	0,00%	0	0	13,54	2.244.241,46	0,22%	0,20%		31.12.2004		15,77
ISCTR.E		TRAISTR91N2	0,00%	0	155.147,00	15,84	11.06.2024	0,00%	0	0	13,54	2.100.690,38	0,20%	0,19%		31.12.2004		15,84
ISCTR.E		TRAISTR91N2	0,00%	0	175.787,00	16,3	13.06.2024	0,00%	0	0	13,54	2.380.155,98	0,23%	0,21%		31.12.2004		16,3
ISCTR.E		TRAISTR91N2	0,00%	0	229.651,00	16,4	27.06.2024	0,00%	0	0	13,54	3.109.474,54	0,30%	0,27%		31.12.2004		16,4
ISCTR.E		TRAISTR91N2	0,00%	0	275.886,00	16,3015	05.07.2024	0,00%	0	0	13,54	3.735.496,44	0,36%	0,33%		31.12.2004		16,3015
ISCTR.E		TRAISTR91N2	0,00%	0	133.136,00	16,28	09.07.2024	0,00%	0	0	13,54	1.802.661,44	0,17%	0,16%		31.12.2004		16,28
ISCTR.E		TRAISTR91N2	0,00%	0	166.166,00	16,29172	23.07.2024	0,00%	0	0	13,54	2.249.887,64	0,22%	0,20%		31.12.2004		16,29172
ISCTR.E		TRAISTR91N2	0,00%	0	318.158,00	15,5	01.08.2024	0,00%	0	0	13,54	4.307.859,32	0,42%	0,38%		31.12.2004		15,5
ISCTR.E		TRAISTR91N2	0,00%	0	192.542,00	13,96	05.12.2024	0,00%	0	0	13,54	2.607.018,68	0,25%	0,23%		31.12.2004		13,96
KCHOL.E		TRAKCHOL91Q8	0,00%	0	31.936,00	262,5	22.05.2024	0,00%	0	0	178,6	5.703.769,60	0,55%	0,50%		31.12.2004		262,5
KCHOL.E		TRAKCHOL91Q8	0,00%	0	13.488,00	261	23.05.2024	0,00%	0	0	178,6	2.408.956,80	0,23%	0,21%		31.12.2004		261
KCHOL.E		TRAKCHOL91Q8	0,00%	0	15.670,00	211,6	11.06.2024	0,00%	0	0	178,6	2.798.662,00	0,27%	0,25%		31.12.2004		211,6
KCHOL.E		TRAKCHOL91Q8	0,00%	0	55.000,00	219,8898	12.06.2024	0,00%	0	0	178,6	9.823.000,00	0,95%	0,87%		31.12.2004		219,8898
KCHOL.E		TRAKCHOL91Q8	0,00%	0	17.566,00	222,4	13.06.2024	0,00%	0	0	178,6	3.137.287,60	0,30%	0,28%		31.12.2004		222,4
KCHOL.E		TRAKCHOL91Q8	0,00%	0	22.963,00	224,5	27.06.2024	0,00%	0	0	178,6	4.101.191,80	0,40%	0,36%		31.12.2004		224,5
KCHOL.E		TRAKCHOL91Q8	0,00%	0	27.563,00	234,099	05.07.2024	0,00%	0	0	178,6	4.922.751,80	0,48%	0,43%		31.12.2004		234,099
KCHOL.E		TRAKCHOL91Q8	0,00%	0	13.305,00	227,291	09.07.2024	0,00%	0	0	178,6	2.376.273,00	0,23%	0,21%		31.12.2004		227,291
KCHOL.E		TRAKCHOL91Q8	0,00%	0	16.616,00	229,6749	23.07.2024	0,00%	0	0	178,6	2.967.617,60	0,29%	0,26%		31.12.2004		229,6749
KCHOL.E		TRAKCHOL91Q8	0,00%	0	31.782,00	219,1549	01.08.2024	0,00%	0	0	178,6	5.676.265,20	0,55%	0,50%		31.12.2004		219,1549
KCHOL.E		TRAKCHOL91Q8	0,00%	0	15.111,00	198	05.12.2024	0,00%	0	0	178,6	2.698.824,60	0,26%	0,24%		31.12.2004		198
MAVI.E		TREMAVI00037	0,00%	0	66.916,00	72,40334	19.02.2024	0,00%	0	0	87,2	5.835.075,20	0,56%	0,52%		31.12.2004		72,40334
MAVI.E		TREMAVI00037	0,00%	0	26.000,00	71,36667	20.02.2024	0,00%	0	0	87,2	2.267.200,00	0,22%	0,20%		31.12.2004		71,36667
MAVI.E		TREMAVI00037	0,00%	0	28.000,00	70,5	21.02.2024	0,00%	0	0	87,2	2.441.600,00	0,24%	0,22%		31.12.2004		70,5
MAVI.E		TREMAVI00037	0,00%	0	5.228,00	70,2	23.02.2024	0,00%	0	0	87,2	455.881,60	0,04%	0,04%		31.12.2004		70,2
MAVI.E		TREMAVI00037	0,00%	0	11.036,00	72,05887	26.02.2024	0,00%	0	0	87,2	962.339,20	0,09%	0,09%		31.12.2004		72,05887
MAVI.E		TREMAVI00037	0,00%	0	26.104,00	69,25165	28.02.2024	0,00%	0	0	87,2	2.276.268,80	0,22%	0,20%		31.12.2004		69,25165
MAVI.E		TREMAVI00037	0,00%	0	16.434,00	70,00367	05.03.2024	0,00%	0	0	87,2	1.433.044,80	0,14%	0,13%		31.12.2004		70,00367
MAVI.E		TREMAVI00037	0,00%	0	44.849,00	94,35	22.05.2024	0,00%	0	0	87,2	3.910.832,80	0,38%	0,35%		31.12.2004		94,35
MAVI.E		TREMAVI00037	0,00%	0	18.458,00	95,75	23.05.2024	0,00%	0	0	87,2	1.609.537,60	0,16%	0,14%		31.12.2004		95,75

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

MAVI.E		TREMAVI00037	0,00%	0	21.433,00	96,25	11.06.202	0,00%	0	0	87,2	1.868.957,60	0,18%	0,17%			31.12.2004		96,25
MAVI.E		TREMAVI00037	0,00%	0	24.285,00	102,9	13.06.202	0,00%	0	0	87,2	2.117.652,00	0,20%	0,19%			31.12.2004		102,9
MAVI.E		TREMAVI00037	0,00%	0	31.750,00	121,3	27.06.202	0,00%	0	0	87,2	2.768.600,00	0,27%	0,24%			31.12.2004		121,3
MAVI.E		TREMAVI00037	0,00%	0	38.095,00	125,2425	05.07.202	0,00%	0	0	87,2	3.321.884,00	0,32%	0,29%			31.12.2004		125,2425
MAVI.E		TREMAVI00037	0,00%	0	36.288,00	111,9	01.08.202	0,00%	0	0	87,2	3.164.313,60	0,31%	0,28%			31.12.2004		111,9
MAVI.E		TREMAVI00037	0,00%	0	24.266,00	86,04682	05.12.202	0,00%	0	0	87,2	2.115.995,20	0,20%	0,19%			31.12.2004		86,04682
MGROS.E		TREMGTI00012	0,00%	0	1.897,00	481	23.05.202	0,00%	0	0	547	1.037.659,00	0,10%	0,09%			31.12.2004		481
MGROS.E		TREMGTI00012	0,00%	0	3.411,00	501,4477	11.06.202	0,00%	0	0	547	1.865.817,00	0,18%	0,16%			31.12.2004		501,4477
MGROS.E		TREMGTI00012	0,00%	0	3.869,00	518,2913	13.06.202	0,00%	0	0	547	2.116.343,00	0,20%	0,19%			31.12.2004		518,2913
MGROS.E		TREMGTI00012	0,00%	0	5.047,00	524,0321	27.06.202	0,00%	0	0	547	2.760.709,00	0,27%	0,24%			31.12.2004		524,0321
MGROS.E		TREMGTI00012	0,00%	0	6.066,00	538,5005	05.07.202	0,00%	0	0	547	3.318.102,00	0,32%	0,29%			31.12.2004		538,5005
MGROS.E		TREMGTI00012	0,00%	0	2.929,00	556,0652	09.07.202	0,00%	0	0	547	1.602.163,00	0,15%	0,14%			31.12.2004		556,0652
MGROS.E		TREMGTI00012	0,00%	0	3.655,00	572,1614	23.07.202	0,00%	0	0	547	1.999.285,00	0,19%	0,18%			31.12.2004		572,1614
MGROS.E		TREMGTI00012	0,00%	0	10.000,00	545,4587	01.08.202	0,00%	0	0	547	5.470.000,00	0,53%	0,48%			31.12.2004		545,4587
MGROS.E		TREMGTI00012	0,00%	0	2.266,00	498	05.12.202	0,00%	0	0	547	1.239.502,00	0,12%	0,11%			31.12.2004		498
SAHOL.E		TRASAHOL91Q5	0,00%	0	27.300,00	105,6	22.05.202	0,00%	0	0	96	2.620.800,00	0,25%	0,23%			31.12.2004		105,6
SAHOL.E		TRASAHOL91Q5	0,00%	0	22.509,00	104	23.05.202	0,00%	0	0	96	2.160.864,00	0,21%	0,19%			31.12.2004		104
SAHOL.E		TRASAHOL91Q5	0,00%	0	26.125,00	90,9	11.06.202	0,00%	0	0	96	2.508.000,00	0,24%	0,22%			31.12.2004		90,9
SAHOL.E		TRASAHOL91Q5	0,00%	0	29.601,00	95,15	13.06.202	0,00%	0	0	96	2.841.696,00	0,27%	0,25%			31.12.2004		95,15
SAHOL.E		TRASAHOL91Q5	0,00%	0	38.695,00	92,05	27.06.202	0,00%	0	0	96	3.714.720,00	0,36%	0,33%			31.12.2004		92,05
SAHOL.E		TRASAHOL91Q5	0,00%	0	46.400,00	102,8126	05.07.202	0,00%	0	0	96	4.454.400,00	0,43%	0,39%			31.12.2004		102,8126
SAHOL.E		TRASAHOL91Q5	0,00%	0	85.474,00	102	09.07.202	0,00%	0	0	96	8.205.504,00	0,79%	0,72%			31.12.2004		102
SAHOL.E		TRASAHOL91Q5	0,00%	0	40.000,00	108	16.07.202	0,00%	0	0	96	3.840.000,00	0,37%	0,34%			31.12.2004		108
SAHOL.E		TRASAHOL91Q5	0,00%	0	60.000,00	107,7696	18.07.202	0,00%	0	0	96	5.760.000,00	0,56%	0,51%			31.12.2004		107,7696
SAHOL.E		TRASAHOL91Q5	0,00%	0	35.804,00	110,2234	23.07.202	0,00%	0	0	96	3.437.184,00	0,33%	0,30%			31.12.2004		110,2234
SAHOL.E		TRASAHOL91Q5	0,00%	0	68.442,00	100,2021	01.08.202	0,00%	0	0	96	6.570.432,00	0,64%	0,58%			31.12.2004		100,2021
SAHOL.E		TRASAHOL91Q5	0,00%	0	29.504,00	93,8	05.12.202	0,00%	0	0	96	2.832.384,00	0,27%	0,25%			31.12.2004		93,8
SISE.E		TRASISEW91Q3	0,00%	0	10.601,00	51,94976	26.02.202	0,00%	0	0	41,52	440.153,52	0,04%	0,04%			31.12.2004		51,94976
SISE.E		TRASISEW91Q3	0,00%	0	30.271,00	50,81689	28.02.202	0,00%	0	0	41,52	1.256.851,92	0,12%	0,11%			31.12.2004		50,81689
SISE.E		TRASISEW91Q3	0,00%	0	19.058,00	49,00954	05.03.202	0,00%	0	0	41,52	791.288,16	0,08%	0,07%			31.12.2004		49,00954
SISE.E		TRASISEW91Q3	0,00%	0	50.000,00	51,63034	06.05.202	0,00%	0	0	41,52	2.076.000,00	0,20%	0,18%			31.12.2004		51,63034
SISE.E		TRASISEW91Q3	0,00%	0	40.000,00	50,95	07.05.202	0,00%	0	0	41,52	1.660.800,00	0,16%	0,15%			31.12.2004		50,95
SISE.E		TRASISEW91Q3	0,00%	0	50.000,00	51,97901	16.05.202	0,00%	0	0	41,52	2.076.000,00	0,20%	0,18%			31.12.2004		51,97901
SISE.E		TRASISEW91Q3	0,00%	0	77.824,00	54,71099	22.05.202	0,00%	0	0	41,52	3.231.252,48	0,31%	0,29%			31.12.2004		54,71099
SISE.E		TRASISEW91Q3	0,00%	0	32.069,00	54,95	23.05.202	0,00%	0	0	41,52	1.331.504,88	0,13%	0,12%			31.12.2004		54,95
SISE.E		TRASISEW91Q3	0,00%	0	37.229,00	47,58	11.06.202	0,00%	0	0	41,52	1.545.748,08	0,15%	0,14%			31.12.2004		47,58
SISE.E		TRASISEW91Q3	0,00%	0	42.182,00	48,16	13.06.202	0,00%	0	0	41,52	1.751.396,64	0,17%	0,15%			31.12.2004		48,16
SISE.E		TRASISEW91Q3	0,00%	0	55.142,00	48,4784	27.06.202	0,00%	0	0	41,52	2.289.495,84	0,22%	0,20%			31.12.2004		48,4784
SISE.E		TRASISEW91Q3	0,00%	0	66.129,00	51,51917	05.07.202	0,00%	0	0	41,52	2.745.676,08	0,27%	0,24%			31.12.2004		51,51917

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

SISE.E		TRASISEW91Q3	0,00%	0	31.928,00	50,25	09.07.2024	0,00%	0	0	41,52	1.325.650,56	0,13%	0,12%			31.12.2004		50,25	
SISE.E		TRASISEW91Q3	0,00%	0	175.000,00	50,05	16.07.2024	0,00%	0	0	41,52	7.266.000,00	0,70%	0,64%			31.12.2004		50,05	
SISE.E		TRASISEW91Q3	0,00%	0	48.291,00	49,1327	23.07.2024	0,00%	0	0	41,52	2.005.042,32	0,19%	0,18%			31.12.2004		49,1327	
SISE.E		TRASISEW91Q3	0,00%	0	250.566,00	47,72056	01.08.2024	0,00%	0	0	41,52	10.403.500,32	1,01%	0,92%			31.12.2004		47,72056	
SISE.E		TRASISEW91Q3	0,00%	0	100.000,00	47,22211	02.08.2024	0,00%	0	0	41,52	4.152.000,00	0,40%	0,37%			31.12.2004		47,22211	
SISE.E		TRASISEW91Q3	0,00%	0	68.573,00	41,26068	05.12.2024	0,00%	0	0	41,52	2.847.150,96	0,28%	0,25%			31.12.2004		41,26068	
TCELL.E		TRATCELL91M1	0,00%	0	13.386,00	65,60696	28.02.2024	0,00%	0	0	92,8	1.242.220,80	0,12%	0,11%			31.12.2004		65,60696	
TCELL.E		TRATCELL91M1	0,00%	0	143.358,00	64,37384	05.03.2024	0,00%	0	0	92,8	13.303.622,40	1,29%	1,18%			31.12.2004		64,37384	
TCELL.E		TRATCELL91M1	0,00%	0	40.000,00	61,41669	12.03.2024	0,00%	0	0	92,8	3.712.000,00	0,36%	0,33%			31.12.2004		61,41669	
TCELL.E		TRATCELL91M1	0,00%	0	36.000,00	70,25998	25.03.2024	0,00%	0	0	92,8	3.340.800,00	0,32%	0,30%			31.12.2004		70,25998	
TCELL.E		TRATCELL91M1	0,00%	0	120.000,00	92,6	22.05.2024	0,00%	0	0	92,8	11.136.000,00	1,08%	0,98%			31.12.2004		92,6	
TCELL.E		TRATCELL91M1	0,00%	0	50.753,00	94,25	23.05.2024	0,00%	0	0	92,8	4.709.878,40	0,46%	0,42%			31.12.2004		94,25	
TCELL.E		TRATCELL91M1	0,00%	0	52.816,00	98,25	11.06.2024	0,00%	0	0	92,8	4.901.324,80	0,47%	0,43%			31.12.2004		98,25	
TCELL.E		TRATCELL91M1	0,00%	0	59.811,00	99,04128	13.06.2024	0,00%	0	0	92,8	5.550.460,80	0,54%	0,49%			31.12.2004		99,04128	
TCELL.E		TRATCELL91M1	0,00%	0	78.224,00	99,22306	27.06.2024	0,00%	0	0	92,8	7.259.187,20	0,70%	0,64%			31.12.2004		99,22306	
TCELL.E		TRATCELL91M1	0,00%	0	93.823,00	105,4676	05.07.2024	0,00%	0	0	92,8	8.706.774,40	0,84%	0,77%			31.12.2004		105,4676	
TCELL.E		TRATCELL91M1	0,00%	0	20.324,00	109,9701	09.07.2024	0,00%	0	0	92,8	1.886.067,20	0,18%	0,17%			31.12.2004		109,9701	
TCELL.E		TRATCELL91M1	0,00%	0	100.000,00	111,9917	18.07.2024	0,00%	0	0	92,8	9.280.000,00	0,90%	0,82%			31.12.2004		111,9917	
TCELL.E		TRATCELL91M1	0,00%	0	60.119,00	111,6801	23.07.2024	0,00%	0	0	92,8	5.579.043,20	0,54%	0,49%			31.12.2004		111,6801	
TCELL.E		TRATCELL91M1	0,00%	0	90.000,00	107,7252	01.08.2024	0,00%	0	0	92,8	8.352.000,00	0,81%	0,74%			31.12.2004		107,7252	
TCELL.E		TRATCELL91M1	0,00%	0	58.912,00	92	05.12.2024	0,00%	0	0	92,8	5.467.033,60	0,53%	0,48%			31.12.2004		92	
ULUFA.E		TREULFK00036	0,00%	0	81.143,00	12,99982	09.08.2024	0,00%	0	0	16,1	1.306.402,30	0,13%	0,12%			31.12.2004		12,99982	
ULUFA.E		TREULFK00036	0,00%	0	100.000,00	13,4	13.08.2024	0,00%	0	0	16,1	1.610.000,00	0,16%	0,14%			31.12.2004		13,4	
ULUFA.E		TREULFK00036	0,00%	0	100.000,00	13,70926	14.08.2024	0,00%	0	0	16,1	1.610.000,00	0,16%	0,14%			31.12.2004		13,70926	
ULUFA.E		TREULFK00036	0,00%	0	20.214,00	14,75	16.08.2024	0,00%	0	0	16,1	325.445,40	0,03%	0,03%			31.12.2004		14,75	
ULUFA.E		TREULFK00036	0,00%	0	463.399,00	14,21474	21.08.2024	0,00%	0	0	16,1	7.460.723,90	0,72%	0,66%			31.12.2004		14,21474	
ULUFA.E		TREULFK00036	0,00%	0	44.652,00	14,09	22.08.2024	0,00%	0	0	16,1	718.897,20	0,07%	0,06%			31.12.2004		14,09	
ULUFA.E		TREULFK00036	0,00%	0	49.737,00	15,07992	05.12.2024	0,00%	0	0	16,1	800.765,70	0,08%	0,07%			31.12.2004		15,07992	
VESBE.E		TREVEST00017	0,00%	0	5.802,00	16,62	25.01.2024	0,00%	0	0	16,95	98.343,90	0,01%	0,01%			31.12.2004		16,62	
VESBE.E		TREVEST00017	0,00%	0	10.783,00	16,8117	26.01.2024	0,00%	0	0	16,95	182.771,85	0,02%	0,02%			31.12.2004		16,8117	
VESBE.E		TREVEST00017	0,00%	0	14.933,00	17,53	29.01.2024	0,00%	0	0	16,95	253.114,35	0,02%	0,02%			31.12.2004		17,53	
VESBE.E		TREVEST00017	0,00%	0	10.646,00	17,48	30.01.2024	0,00%	0	0	16,95	180.449,70	0,02%	0,02%			31.12.2004		17,48	
VESBE.E		TREVEST00017	0,00%	0	10.672,00	17,58	31.01.2024	0,00%	0	0	16,95	180.890,40	0,02%	0,02%			31.12.2004		17,58	
VESBE.E		TREVEST00017	0,00%	0	10.350,00	17,84974	02.02.2024	0,00%	0	0	16,95	175.432,50	0,02%	0,02%			31.12.2004		17,84974	
VESBE.E		TREVEST00017	0,00%	0	9.618,00	19,78	08.02.2024	0,00%	0	0	16,95	163.025,10	0,02%	0,01%			31.12.2004		19,78	
VESBE.E		TREVEST00017	0,00%	0	15.289,00	19,76	09.02.2024	0,00%	0	0	16,95	259.148,55	0,03%	0,02%			31.12.2004		19,76	
VESBE.E		TREVEST00017	0,00%	0	13.100,00	19,49	13.02.2024	0,00%	0	0	16,95	222.045,00	0,02%	0,02%			31.12.2004		19,49	
VESBE.E		TREVEST00017	0,00%	0	11.447,00	19,15	14.02.2024	0,00%	0	0	16,95	194.026,65	0,02%	0,02%			31.12.2004		19,15	
VESBE.E		TREVEST00017	0,00%	0	11.105,00	19,26	15.02.2024	0,00%	0	0	16,95	188.229,75	0,02%	0,02%			31.12.2004		19,26	

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

VESBE.E		TREVEST00017	0,00%	0	100.000,00	18,99503	21.02.2024	0,00%	0	0	16,95	1.695.000,00	0,16%	0,15%			31.12.2004		18,99503
VESBE.E		TREVEST00017	0,00%	0	17.033,00	19,1	23.02.2024	0,00%	0	0	16,95	288.709,35	0,03%	0,03%			31.12.2004		19,1
VESBE.E		TREVEST00017	0,00%	0	51.148,00	18,93619	26.02.2024	0,00%	0	0	16,95	866.958,60	0,08%	0,08%			31.12.2004		18,93619
VESBE.E		TREVEST00017	0,00%	0	57.777,00	19,69	28.02.2024	0,00%	0	0	16,95	979.320,15	0,09%	0,09%			31.12.2004		19,69
VESBE.E		TREVEST00017	0,00%	0	53.014,00	19,84657	05.03.2024	0,00%	0	0	16,95	898.587,30	0,09%	0,08%			31.12.2004		19,84657
VESBE.E		TREVEST00017	0,00%	0	100.000,00	23,18939	06.05.2024	0,00%	0	0	16,95	1.695.000,00	0,16%	0,15%			31.12.2004		23,18939
VESBE.E		TREVEST00017	0,00%	0	90.000,00	22,77427	16.05.2024	0,00%	0	0	16,95	1.525.500,00	0,15%	0,13%			31.12.2004		22,77427
VESBE.E		TREVEST00017	0,00%	0	21.852,00	23,00464	22.05.2024	0,00%	0	0	16,95	370.391,40	0,04%	0,03%			31.12.2004		23,00464
VESBE.E		TREVEST00017	0,00%	0	58.670,00	22,96	23.05.2024	0,00%	0	0	16,95	994.456,50	0,10%	0,09%			31.12.2004		22,96
VESBE.E		TREVEST00017	0,00%	0	68.075,00	20,84	11.06.2024	0,00%	0	0	16,95	1.153.871,25	0,11%	0,10%			31.12.2004		20,84
VESBE.E		TREVEST00017	0,00%	0	77.130,00	21,26	13.06.2024	0,00%	0	0	16,95	1.307.353,50	0,13%	0,12%			31.12.2004		21,26
VESBE.E		TREVEST00017	0,00%	0	100.824,00	21,35879	27.06.2024	0,00%	0	0	16,95	1.708.966,80	0,17%	0,15%			31.12.2004		21,35879
VESBE.E		TREVEST00017	0,00%	0	180.287,00	21,52699	05.07.2024	0,00%	0	0	16,95	3.055.864,65	0,30%	0,27%			31.12.2004		21,52699
VESBE.E		TREVEST00017	0,00%	0	60.779,00	21,24	09.07.2024	0,00%	0	0	16,95	1.030.204,05	0,10%	0,09%			31.12.2004		21,24
VESBE.E		TREVEST00017	0,00%	0	75.843,00	23,25337	23.07.2024	0,00%	0	0	16,95	1.285.538,85	0,12%	0,11%			31.12.2004		23,25337
VESBE.E		TREVEST00017	0,00%	0	145.241,00	20,55835	01.08.2024	0,00%	0	0	16,95	2.461.834,95	0,24%	0,22%			31.12.2004		20,55835
VESBE.E		TREVEST00017	0,00%	0	250.266,00	19,99875	07.08.2024	0,00%	0	0	16,95	4.242.008,70	0,41%	0,37%			31.12.2004		19,99875
VESBE.E		TREVEST00017	0,00%	0	100.158,00	17,38968	05.12.2024	0,00%	0	0	16,95	1.697.678,10	0,16%	0,15%			31.12.2004		17,38968
VESTL.E		TRAVESTL91H6	0,00%	0	39.764,00	83,22671	20.02.2024	0,00%	0	0	71,3	2.835.173,20	0,27%	0,25%			31.12.2004		83,22671
VESTL.E		TRAVESTL91H6	0,00%	0	3.375,00	92,82471	23.02.2024	0,00%	0	0	71,3	240.637,50	0,02%	0,02%			31.12.2004		92,82471
VESTL.E		TRAVESTL91H6	0,00%	0	10.134,00	90,10535	26.02.2024	0,00%	0	0	71,3	722.554,20	0,07%	0,06%			31.12.2004		90,10535
VESTL.E		TRAVESTL91H6	0,00%	0	17.041,00	85,0096	28.02.2024	0,00%	0	0	71,3	1.215.023,30	0,12%	0,11%			31.12.2004		85,0096
VESTL.E		TRAVESTL91H6	0,00%	0	10.734,00	74,96384	05.03.2024	0,00%	0	0	71,3	765.334,20	0,07%	0,07%			31.12.2004		74,96384
VESTL.E		TRAVESTL91H6	0,00%	0	80.000,00	95,75	22.05.2024	0,00%	0	0	71,3	5.704.000,00	0,55%	0,50%			31.12.2004		95,75
VESTL.E		TRAVESTL91H6	0,00%	0	10.214,00	92,95	23.05.2024	0,00%	0	0	71,3	728.258,20	0,07%	0,06%			31.12.2004		92,95
VESTL.E		TRAVESTL91H6	0,00%	0	17.376,00	81,55	11.06.2024	0,00%	0	0	71,3	1.238.908,80	0,12%	0,11%			31.12.2004		81,55
VESTL.E		TRAVESTL91H6	0,00%	0	19.688,00	86,49445	13.06.2024	0,00%	0	0	71,3	1.403.754,40	0,14%	0,12%			31.12.2004		86,49445
VESTL.E		TRAVESTL91H6	0,00%	0	90.557,00	80,37188	27.06.2024	0,00%	0	0	71,3	6.456.714,10	0,62%	0,57%			31.12.2004		80,37188
VESTL.E		TRAVESTL91H6	0,00%	0	43.984,00	79,41813	05.07.2024	0,00%	0	0	71,3	3.136.059,20	0,30%	0,28%			31.12.2004		79,41813
VESTL.E		TRAVESTL91H6	0,00%	0	18.029,00	77,95	09.07.2024	0,00%	0	0	71,3	1.285.467,70	0,12%	0,11%			31.12.2004		77,95
VESTL.E		TRAVESTL91H6	0,00%	0	60.000,00	76,52829	23.07.2024	0,00%	0	0	71,3	4.278.000,00	0,41%	0,38%			31.12.2004		76,52829
VESTL.E		TRAVESTL91H6	0,00%	0	3.289,00	69,35	05.12.2024	0,00%	0	0	71,3	234.505,70	0,02%	0,02%			31.12.2004		69,35
YKBNK.E		TRAYKBNK91N6	0,00%	0	59.962,00	34,4	27.06.2024	0,00%	0	0	30,62	1.836.036,44	0,18%	0,16%			31.12.2004		34,4
YKBNK.E		TRAYKBNK91N6	0,00%	0	123.839,00	34,27045	05.07.2024	0,00%	0	0	30,62	3.791.950,18	0,37%	0,34%			31.12.2004		34,27045
YKBNK.E		TRAYKBNK91N6	0,00%	0	59.784,00	32,18	09.07.2024	0,00%	0	0	30,62	1.830.586,08	0,18%	0,16%			31.12.2004		32,18
YKBNK.E		TRAYKBNK91N6	0,00%	0	350.000,00	32,64352	16.07.2024	0,00%	0	0	30,62	10.717.000,00	1,04%	0,95%			31.12.2004		32,64352
YKBNK.E		TRAYKBNK91N6	0,00%	0	400.000,00	32,16	17.07.2024	0,00%	0	0	30,62	12.248.000,00	1,18%	1,08%			31.12.2004		32,16
YKBNK.E		TRAYKBNK91N6	0,00%	0	110.629,00	31,1	23.07.2024	0,00%	0	0	30,62	3.387.459,98	0,33%	0,30%			31.12.2004		31,1
YKBNK.E		TRAYKBNK91N6	0,00%	0	310.000,00	31,96299	01.08.2024	0,00%	0	0	30,62	9.492.200,00	0,92%	0,84%			31.12.2004		31,96299
YKBNK.E		TRAYKBNK91N6	0,00%	0	500.000,00	31,58571	02.08.2024	0,00%	0	0	30,62	15.310.000,00	1,48%	1,35%			31.12.2004		31,58571
YKBNK.E		TRAYKBNK91N6	0,00%	0	1.050.000,00	28,01783	13.08.2024	0,00%	0	0	30,62	32.151.000,00	3,11%	2,84%			31.12.2004		28,01783
YKBNK.E		TRAYKBNK91N6	0,00%	0	182.148,00	30,5	05.12.2024	0,00%	0	0	30,62	5.577.371,76	0,54%	0,49%			31.12.2004		30,5
LAMI					21.473.574,00							1.033.716.565,62	100,00%	91,33%					
ARLIKLAR																			
BIST	02.01.2024	TRT040832T18	48,25%	0	5.013.219,18	196,1631	31.12.2024	61,91%	0	#####	196,4222	5.006.605,23	14,29%	0,44%	1	31.12.2005		0	
BIST	02.01.2024	TRT120128T11	48,69%	0	27.072.034,52	781,2681	31.12.2024	62,62%	0	#####	782,3096	27.035.993,27	77,14%	2,39%	1	31.12.2005		0	
BIST	02.01.2024	TRT150927T11	48,60%	0	3.007.989,04	61,32568	31.12.2024	62,48%	0	#####	61,40728	3.003.991,86	8,57%	0,27%	1	31.12.2005		0	
K BORSA PARA PIYASASI					35.093.242,74							35.046.590,36	35,73%	3,10%					
TAKASBANK	02.01.2024	TBPP	48,75%	0	25.628.277	#####	31.12.2024	0,00%	0	0	0	25.594.115,59	48,63%	2,26%		31.12.2005		0	
TAKASBANK	02.01.2024	TBPP	48,75%	0	25.066.781	#####	31.12.2024	0,00%	0	0	0	25.033.368,14	47,56%	2,21%		31.12.2005		0	
TAKASBANK	02.01.2024	TBPP	49,10%	0	2.005.381	#####	31.12.2024	0,00%	0	0	0	2.002.688,60	3,81%	0,18%		31.12.2005		0	
ONU					52.700.438,35							52.630.172,33	53,65%	4,65%					
TGB-GJH		TRYGAPO00482	0,00%	0	5.150.000	1,605009	08.07.2024	0,00%	0	0	2,022311	10.414.901,65	100,00%	0,92%		31.12.2999		1,605009	
LAMI					5.150.000,00							10.414.901,65	10,62%	0,92%					
FÖY DEĞERİ					92.943.681,09							98.091.664,34	100,00%	8,67%					
					114.417.255,09							1.131.808.229,96	0,00%	0,00%					

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

GARANTİ PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.																													
GP TEMETTÜ ÖD.ŞİR.HİS.(TL)(HİS.YÖĞ) 29/12/2023 TARİHLİ FON PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU																													
Sermaye Piyasası Aracı		İhraç Kurum	Vade Tarihi	ISIN Kodu	Nominal Faiz Oranı	Faiz Ödeme Sayısı	Nominal Değer	Birim Alış Fiyatı	Satın Alış Tarihi	İç Iskonto Oranı	Borsa Sözleşme No	Repo Teminat Tutar	Günlük Birim Değer	Toplam Değer	Grup Yüzdesi	Toplam Yüzdesi	Günlük Kur	Kur Maliyeti	Vergi S.Emme Tarihi	Temiz Fiyat	Kirli Fiyat	V.Sonra M.Fiyatı							
A.PAY																													
	AKCNS.E			TRAAKNS91F3	0.00%	0	11.656,00	55,734863	19.01.2023	0,00%	0		142,3	1.658.648,80	0,54%	0,51%			31.12.2004			55,734863							
	AKCNS.E			TRAAKNS91F3	0.00%	0	3.642,00	56,899712	20.01.2023	0,00%	0		142,3	518.256,60	0,17%	0,16%			31.12.2004			56,899712							
	AKCNS.E			TRAAKNS91F3	0.00%	0	722	57,323.01	2023	0,00%	0		142,3	102.740,60	0,03%	0,03%			31.12.2004			57,323.01							
	AKCNS.E			TRAAKNS91F3	0.00%	0	26.000,00	57,994717	08.03.2023	0,00%	0		142,3	3.699.800,00	1,20%	1,14%			31.12.2004			57,994717							
	AKCNS.E			TRAAKNS91F3	0.00%	0	8.363,00	62,347047	09.03.2023	0,00%	0		142,3	1.190.054,90	0,39%	0,37%			31.12.2004			62,347047							
	AKCNS.E			TRAAKNS91F3	0.00%	0	7.094,00	60,410.03	2023	0,00%	0		142,3	1.009.476,20	0,33%	0,31%			31.12.2004			60,410.03							
	AKCNS.E			TRAAKNS91F3	0.00%	0	2.396,00	59,55	17.03.2023	0,00%	0		142,3	340.950,80	0,11%	0,10%			31.12.2004			59,55							
	AKCNS.E			TRAAKNS91F3	0.00%	0	3.469,00	130,892079	15.08.2023	0,00%	0		142,3	493.638,70	0,16%	0,15%			31.12.2004			130,892079							
	AKCNS.E			TRAAKNS91F3	0.00%	0	751	127,945007	18.08.2023	0,00%	0		142,3	106.867,30	0,03%	0,03%			31.12.2004			127,945007							
	AKCNS.E			TRAAKNS91F3	0.00%	0	2.091,00	137,476088	31.08.2023	0,00%	0		142,3	297.549,30	0,10%	0,09%			31.12.2004			137,476088							
	AKCNS.E			TRAAKNS91F3	0.00%	0	1.187,00	141,406.09	2023	0,00%	0		142,3	168.910,10	0,05%	0,05%			31.12.2004			141,406.09							
	AKCNS.E			TRAAKNS91F3	0.00%	0	2.583,00	57,206.09	2023	0,00%	0		142,3	367.560,90	0,12%	0,11%			31.12.2004			57,206.09							
	AKCNS.E			TRAAKNS91F3	0.00%	0	978	166,384376	12.09.2023	0,00%	0		142,3	139.169,40	0,05%	0,04%			31.12.2004			166,384376							
	AKCNS.E			TRAAKNS91F3	0.00%	0	2.000,00	157,213.09	2023	0,00%	0		142,3	284.600,00	0,09%	0,09%			31.12.2004			157,213.09							
	AKCNS.E			TRAAKNS91F3	0.00%	0	1.543,00	169,522.09	2023	0,00%	0		142,3	219.568,90	0,07%	0,07%			31.12.2004			169,522.09							
	AKCNS.E			TRAAKNS91F3	0.00%	0	2.571,00	179,902.10	2023	0,00%	0		142,3	365.853,30	0,12%	0,11%			31.12.2004			179,902.10							
	AKCNS.E			TRAAKNS91F3	0.00%	0	3.300,00	166,210.11	2023	0,00%	0		142,3	469.590,00	0,15%	0,14%			31.12.2004			166,210.11							
	AKCNS.E			TRAAKNS91F3	0.00%	0	2.024,00	158,313.11	2023	0,00%	0		142,3	288.015,20	0,09%	0,09%			31.12.2004			158,313.11							
	ASELS.E			TRASELS91H2	0.00%	0	75.114,00	26,080126	14.06.2023	0,00%	0		44,98	3.378.627,72	1,10%	1,04%			31.12.2004			26,080126							
	ASELS.E			TRASELS91H2	0.00%	0	80.000,00	35,96	24.07.2023	0,00%	0		44,98	4.048.200,00	1,31%	1,25%			31.12.2004			35,96							
	ASELS.E			TRASELS91H2	0.00%	0	11.336,00	39,162997	15.08.2023	0,00%	0		44,98	509.893,28	0,17%	0,16%			31.12.2004			39,162997							
	ASELS.E			TRASELS91H2	0.00%	0	2.454,00	35,25	18.08.2023	0,00%	0		44,98	110.380,92	0,04%	0,03%			31.12.2004			35,25							
	ASELS.E			TRASELS91H2	0.00%	0	6.831,00	38,78	31.08.2023	0,00%	0		44,98	307.258,38	0,10%	0,09%			31.12.2004			38,78							
	ASELS.E			TRASELS91H2	0.00%	0	3.874,00	37,9405.09	2023	0,00%	0		44,98	174.252,52	0,06%	0,05%			31.12.2004			37,9405.09							
	ASELS.E			TRASELS91H2	0.00%	0	3.246,00	42,0407.09	2023	0,00%	0		44,98	146.005,08	0,05%	0,04%			31.12.2004			42,0407.09							
	ASELS.E			TRASELS91H2	0.00%	0	8.508,00	43,2808.09	2023	0,00%	0		44,98	382.599,88	0,12%	0,12%			31.12.2004			43,2808.09							
	ASELS.E			TRASELS91H2	0.00%	0	3.225,00	42,46	12.09.2023	0,00%	0		44,98	145.060,50	0,05%	0,04%			31.12.2004			42,46							
	ASELS.E			TRASELS91H2	0.00%	0	6.590,00	41,52	13.09.2023	0,00%	0		44,98	296.418,20	0,10%	0,09%			31.12.2004			41,52							
	ASELS.E			TRASELS91H2	0.00%	0	5.079,00	40,233062	22.09.2023	0,00%	0		44,98	228.453,42	0,07%	0,07%			31.12.2004			40,233062							
	ASELS.E			TRASELS91H2	0.00%	0	8.474,00	41,802.10	2023	0,00%	0		44,98	381.160,52	0,12%	0,12%			31.12.2004			41,802.10							
	ASELS.E			TRASELS91H2	0.00%	0	14.428,00	44,428.10	11.2023	0,00%	0		44,98	648.971,44	0,21%	0,20%			31.12.2004			44,428.10							
	ASELS.E			TRASELS91H2	0.00%	0	8.843,00	41,543743	13.11.2023	0,00%	0		44,98	397.758,14	0,13%	0,12%			31.12.2004			41,543743							
	ASELS.E			TRASELS91H2	0.00%	0	200.000,00	49,168711	04.12.2023	0,00%	0		44,98	8.996.000,00	2,92%	2,77%			31.12.2004			49,168711							
	BIMAS.E			TREBIMM00018	0.00%	0	15.389,00	138,184221	03.10.2023	0,00%	0		300,75	4.628.241,75	1,50%	1,42%			31.12.2004			138,184221							
	BIMAS.E			TREBIMM00018	0.00%	0	10.000,00	141,59761	02.03.2023	0,00%	0		300,75	3.007.500,00	0,98%	0,93%			31.12.2004			141,59761							
	BIMAS.E			TREBIMM00018	0.00%	0	10.000,00	139,307.03	2023	0,00%	0		300,75	3.007.500,00	0,98%	0,93%			31.12.2004			139,307.03							
	BIMAS.E			TREBIMM00018	0.00%	0	7.217,00	140,810.03	2023	0,00%	0		300,75	2.170.512,75	0,70%	0,67%			31.12.2004			140,810.03							
	BIMAS.E			TREBIMM00018	0.00%	0	2.337,00	145,417.03	2023	0,00%	0		300,75	702.852,75	0,23%	0,22%			31.12.2004			145,417.03							
	BIMAS.E			TREBIMM00018	0.00%	0	4.895,00	154,402.05	2023	0,00%	0		300,75	1.378.938,75	0,45%	0,42%			31.12.2004			154,402.05							
	BIMAS.E			TREBIMM00018	0.00%	0	1.991,00	147,817.05	2023	0,00%	0		300,75	588.793,25	0,19%	0,18%			31.12.2004			147,817.05							
	BIMAS.E			TREBIMM00018	0.00%	0	3.180,00	266,552767	15.08.2023	0,00%	0		300,75	956.385,00	0,31%	0,29%			31.12.2004			266,552767							
	BIMAS.E			TREBIMM00018	0.00%	0	688	234,118.08	2023	0,00%	0		300,75	206.916,00	0,07%	0,07%			31.12.2004			234,118.08							
	BIMAS.E			TREBIMM00018	0.00%	0	1.917,00	263,751.08	2023	0,00%	0		300,75	576.537,75	0,19%	0,18%			31.12.2004			263,751.08							
	BIMAS.E			TREBIMM00018	0.00%	0	776	272,207.09	2023	0,00%	0		300,75	233.382,00	0,08%	0,07%			31.12.2004			272,207.09							
	BIMAS.E			TREBIMM00018	0.00%	0	2.035,00	270,308.09	2023	0,00%	0		300,75	612.026,25	0,20%	0,19%			31.12.2004			270,308.09							
	BIMAS.E			TREBIMM00018	0.00%	0	771	270,448638	12.09.2023	0,00%	0		300,75	231.878,25	0,08%	0,08%			31.12.2004			270,448638							
	BIMAS.E			TREBIMM00018	0.00%	0	1.576,00	270,146193	13.09.2023	0,00%	0		300,75	473.982,00	0,15%	0,15%			31.12.2004			270,146193							
	BIMAS.E			TREBIMM00018	0.00%	0	1.215,00	272,420165	22.09.2023	0,00%	0		300,75	365.411,25	0,12%	0,12%			31.12.2004			272,420165							
	BIMAS.E			TREBIMM00018	0.00%	0	2.027,00	283,854909	02.10.2023	0,00%	0		300,75	609.620,25	0,20%	0,19%			31.12.2004			283,854909							
	BIMAS.E			TREBIMM00018	0.00%	0	3.135,00	295,510.11	2023	0,00%	0		300,75	942.851,25	0,31%	0,29%			31.12.2004			295,510.11							
	BIMAS.E			TREBIMM00018	0.00%	0	1.921,00	295,133.11	2023	0,00%	0		300,75	577.740,50	0,19%	0,18%			31.12.2004			295,133.11							
	BIMAS.E			TREBIMM00018	0.00%	0	10.000,00	30																					

Garanti Portföy Temettü Ödeyen Şirketler Hisse Senedi (TL) Fonu (Hisse Senedi Yoğun Fon)

31 Aralık 2024 Tarihinde Sona Eren Hesap Dönemine Ait Fiyat Raporu

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

CCOLA.E	TRECOLA00011	0.00%	0	7.500,00	298.6762	24.07.2023	0.00%	0	0	525,5	3.941.250,00	1,28%	1,21%		31.12.2004		298.6762
CCOLA.E	TRECOLA00011	0.00%	0	12.000,00	339.24515	09.08.2023	0.00%	0	0	525,5	6.306.000,00	2,05%	1,94%		31.12.2004		339.24515
CCOLA.E	TRECOLA00011	0.00%	0	1.650,00	372.921455	15.08.2023	0.00%	0	0	525,5	867.075,00	0,28%	0,27%		31.12.2004		372.921455
CCOLA.E	TRECOLA00011	0.00%	0	357	360,1	18.08.2023	0.00%	0	0	525,5	187.603,50	0,06%	0,06%		31.12.2004		360,1
CCOLA.E	TRECOLA00011	0.00%	0	994	389.431992	31.08.2023	0.00%	0	0	525,5	522.347,00	0,17%	0,16%		31.12.2004		389.431992
CCOLA.E	TRECOLA00011	0.00%	0	8.000,00	405.7077	01.09.2023	0.00%	0	0	525,5	4.204.000,00	1,36%	1,29%		31.12.2004		405.7077
CCOLA.E	TRECOLA00011	0.00%	0	649	402,1	05.09.2023	0.00%	0	0	525,5	341.049,50	0,11%	0,10%		31.12.2004		402,1
CCOLA.E	TRECOLA00011	0.00%	0	543	403,7	07.09.2023	0.00%	0	0	525,5	285.346,50	0,09%	0,09%		31.12.2004		403,7
CCOLA.E	TRECOLA00011	0.00%	0	1.425,00	409	08.09.2023	0.00%	0	0	525,5	748.837,50	0,24%	0,23%		31.12.2004		409
CCOLA.E	TRECOLA00011	0.00%	0	540	407.245926	12.09.2023	0.00%	0	0	525,5	283.770,00	0,09%	0,09%		31.12.2004		407.245926
CCOLA.E	TRECOLA00011	0.00%	0	1.104,00	397.846296	13.09.2023	0.00%	0	0	525,5	580.152,00	0,19%	0,18%		31.12.2004		397.846296
CCOLA.E	TRECOLA00011	0.00%	0	851	382,1	22.09.2023	0.00%	0	0	525,5	447.200,50	0,15%	0,14%		31.12.2004		382,1
CCOLA.E	TRECOLA00011	0.00%	0	1.419,00	399,6	02.10.2023	0.00%	0	0	525,5	745.684,50	0,24%	0,23%		31.12.2004		399,6
CCOLA.E	TRECOLA00011	0.00%	0	2.416,00	434,75	10.11.2023	0.00%	0	0	525,5	1.269.608,00	0,41%	0,39%		31.12.2004		434,75
CCOLA.E	TRECOLA00011	0.00%	0	1.482,00	409.577767	13.11.2023	0.00%	0	0	525,5	778.791,00	0,25%	0,24%		31.12.2004		409.577767
DEVA.E	TRADEVAVW91E2	0.00%	0	86.778,00	43.582624	01.06.2023	0.00%	0	0	75,55	6.556.077,90	2,13%	2,02%		31.12.2004		43.582624
DEVA.E	TRADEVAVW91E2	0.00%	0	30.000,00	66.199153	09.08.2023	0.00%	0	0	75,55	2.266.500,00	0,74%	0,70%		31.12.2004		66.199153
DEVA.E	TRADEVAVW91E2	0.00%	0	5.665,00	75.276593	15.08.2023	0.00%	0	0	75,55	427.990,75	0,14%	0,13%		31.12.2004		75.276593
DEVA.E	TRADEVAVW91E2	0.00%	0	1.225,00	73.622204	18.08.2023	0.00%	0	0	75,55	92.548,75	0,03%	0,03%		31.12.2004		73.622204
DEVA.E	TRADEVAVW91E2	0.00%	0	3.410,00	88,65	31.08.2023	0.00%	0	0	75,55	257.625,50	0,08%	0,08%		31.12.2004		88,65
DEVA.E	TRADEVAVW91E2	0.00%	0	1.643,00	87,1	05.09.2023	0.00%	0	0	75,55	124.128,65	0,04%	0,04%		31.12.2004		87,1
DEVA.E	TRADEVAVW91E2	0.00%	0	1.377,00	92,45	07.09.2023	0.00%	0	0	75,55	104.032,35	0,03%	0,03%		31.12.2004		92,45
DEVA.E	TRADEVAVW91E2	0.00%	0	3.606,00	92,45	08.09.2023	0.00%	0	0	75,55	272.433,30	0,09%	0,08%		31.12.2004		92,45
DEVA.E	TRADEVAVW91E2	0.00%	0	1.367,00	87,95	12.09.2023	0.00%	0	0	75,55	103.276,85	0,03%	0,03%		31.12.2004		87,95
DEVA.E	TRADEVAVW91E2	0.00%	0	2.793,00	87.834443	13.09.2023	0.00%	0	0	75,55	211.011,15	0,07%	0,06%		31.12.2004		87.834443
DEVA.E	TRADEVAVW91E2	0.00%	0	2.156,00	88.048794	22.09.2023	0.00%	0	0	75,55	162.885,90	0,05%	0,05%		31.12.2004		88.048794
DEVA.E	TRADEVAVW91E2	0.00%	0	3.597,00	90.728381	02.10.2023	0.00%	0	0	75,55	271.753,35	0,09%	0,08%		31.12.2004		90.728381
DEVA.E	TRADEVAVW91E2	0.00%	0	3.618,00	87.649005	13.11.2023	0.00%	0	0	75,55	273.339,90	0,09%	0,08%		31.12.2004		87.649005
DOHOLE	TRADOHOL91Q8	0.00%	0	9.860,00	10,14	10.03.2023	0.00%	0	0	11,06	109.051,60	0,04%	0,03%		31.12.2004		10,14
DOHOLE	TRADOHOL91Q8	0.00%	0	9.018,00	9,36	17.03.2023	0.00%	0	0	11,06	99.739,08	0,03%	0,03%		31.12.2004		9,36
DOHOLE	TRADOHOL91Q8	0.00%	0	307.000,00	9,44	30.03.2023	0.00%	0	0	11,06	3.395.420,00	1,10%	1,05%		31.12.2004		9,44
DOHOLE	TRADOHOL91Q8	0.00%	0	33.189,00	8,25	02.05.2023	0.00%	0	0	11,06	367.070,34	0,12%	0,11%		31.12.2004		8,25
DOHOLE	TRADOHOL91Q8	0.00%	0	14.700,00	8,22	17.05.2023	0.00%	0	0	11,06	162.582,00	0,05%	0,05%		31.12.2004		8,22
DOHOLE	TRADOHOL91Q8	0.00%	0	100.000,00	12.667686	11.08.2023	0.00%	0	0	11,06	1.105.000,00	0,36%	0,34%		31.12.2004		12.667686
DOHOLE	TRADOHOL91Q8	0.00%	0	27.911,00	12.810699	15.08.2023	0.00%	0	0	11,06	308.695,66	0,10%	0,10%		31.12.2004		12.810699
DOHOLE	TRADOHOL91Q8	0.00%	0	6.044,00	13,35	18.08.2023	0.00%	0	0	11,06	66.846,64	0,02%	0,02%		31.12.2004		13,35
DOHOLE	TRADOHOL91Q8	0.00%	0	16.825,00	13.92673	31.08.2023	0.00%	0	0	11,06	186.084,50	0,06%	0,06%		31.12.2004		13.92673
DOHOLE	TRADOHOL91Q8	0.00%	0	9.544,00	14,24	05.09.2023	0.00%	0	0	11,06	105.556,64	0,03%	0,03%		31.12.2004		14,24
DOHOLE	TRADOHOL91Q8	0.00%	0	7.989,00	14,18	07.09.2023	0.00%	0	0	11,06	88.358,34	0,03%	0,03%		31.12.2004		14,18
DOHOLE	TRADOHOL91Q8	0.00%	0	20.947,00	14,64	08.09.2023	0.00%	0	0	11,06	231.673,82	0,08%	0,07%		31.12.2004		14,64
DOHOLE	TRADOHOL91Q8	0.00%	0	7.938,00	14,1	12.09.2023	0.00%	0	0	11,06	87.794,28	0,03%	0,03%		31.12.2004		14,1
DOHOLE	TRADOHOL91Q8	0.00%	0	16.221,00	13,63	13.09.2023	0.00%	0	0	11,06	179.404,26	0,06%	0,06%		31.12.2004		13,63
DOHOLE	TRADOHOL91Q8	0.00%	0	12.500,00	13,07	22.09.2023	0.00%	0	0	11,06	138.250,00	0,04%	0,04%		31.12.2004		13,07
DOHOLE	TRADOHOL91Q8	0.00%	0	20.859,00	13,9	02.10.2023	0.00%	0	0	11,06	230.700,54	0,07%	0,07%		31.12.2004		13,9
DOHOLE	TRADOHOL91Q8	0.00%	0	530.000,00	13.920772	19.10.2023	0.00%	0	0	11,06	5.861.800,00	1,90%	1,80%		31.12.2004		13.920772
DOHOLE	TRADOHOL91Q8	0.00%	0	54.557,00	13,64	10.11.2023	0.00%	0	0	11,06	603.400,42	0,20%	0,19%		31.12.2004		13,64
DOHOLE	TRADOHOL91Q8	0.00%	0	33.462,00	13.103398	13.11.2023	0.00%	0	0	11,06	370.089,72	0,12%	0,11%		31.12.2004		13.103398
EREGL.E	TRAEREG191G3	0.00%	0	28.435,00	40.88581	16.01.2023	0.00%	0	0	41	1.165.835,00	0,39%	0,36%		31.12.2004		40.88581
EREGL.E	TRAEREG191G3	0.00%	0	66.600,00	41.032553	17.01.2023	0.00%	0	0	41	2.730.600,00	0,89%	0,84%		31.12.2004		41.032553
EREGL.E	TRAEREG191G3	0.00%	0	20.625,00	40,76	18.01.2023	0.00%	0	0	41	845.625,00	0,27%	0,26%		31.12.2004		40,76
EREGL.E	TRAEREG191G3	0.00%	0	9.988,00	40,98	20.01.2023	0.00%	0	0	41	409.508,00	0,13%	0,13%		31.12.2004		40,98
EREGL.E	TRAEREG191G3	0.00%	0	1.976,00	40,52	23.01.2023	0.00%	0	0	41	81.016,00	0,03%	0,02%		31.12.2004		40,52
EREGL.E	TRAEREG191G3	0.00%	0	17.749,00	43,4	09.03.2023	0.00%	0	0	41	727.709,00	0,24%	0,22%		31.12.2004		43,4
EREGL.E	TRAEREG191G3	0.00%	0	4.913,00	38,6	17.03.2023	0.00%	0	0	41	201.433,00	0,07%	0,06%		31.12.2004		38,6
EREGL.E	TRAEREG191G3	0.00%	0	10.812,00	32,64	02.05.2023	0.00%	0	0	41	443.292,00	0,14%	0,14%		31.12.2004		32,64
EREGL.E	TRAEREG191G3	0.00%	0	4.788,00	32,46	17.05.2023	0.00%	0	0	41	196.308,00	0,06%	0,06%		31.12.2004		32,46
EREGL.E	TRAEREG191G3	0.00%	0	7.657,00	41.954549	15.08.2023	0.00%	0	0	41	313.937,00	0,10%	0,10%		31.12.2004		41.954549
EREGL.E	TRAEREG191G3	0.00%	0	1.658,00	41,7	18.08.2023	0.00%	0	0	41	67.978,00	0,02%	0,02%		31.12.2004		41,7
EREGL.E	TRAEREG191G3	0.00%	0	4.614,00	43,16	31.08.2023	0.00%	0	0	41	189.174,00	0,06%	0,06%		31.12.2004		43,16
EREGL.E	TRAEREG191G3	0.00%	0	80.000,00	44,04	01.09.2023	0.00%	0	0	41	3.280.000,00	1,06%	1,01%		31.12.2004		44,04
EREGL.E	TRAEREG191G3	0.00%	0	3.472,00	44,72	05.09.2023	0.00%	0	0	41	142.352,00	0,05%	0,04%		31.12.2004		44,72
EREGL.E	TRAEREG191G3	0.00%	0	2.907,00	48,06	07.09.2023	0.00%	0	0	41	119.187,00	0,04%	0,04%		31.12.2004		48,06
EREGL.E	TRAEREG191G3	0.00%	0	7.621,00	47,7	08.09.2023	0.00%	0	0	41	312.461,00	0,10%	0,10%		31.12.2004		47,7
EREGL.E	TRAEREG191G3	0.00%	0	2.889,00	46,04	12.09.2023	0.00%	0	0	41	118.449,00	0,04%	0,04%		31.12.2004		46,04
EREGL.E	TRAEREG191G3	0.00%	0	5.902,00	44,38	13.09.2023	0.00%	0	0	41	241.962,00	0,08%	0,07%		31.12.2004		44,38
EREGL.E	TRAEREG191G3	0.00%	0	4.551,00	43,28	22.09.2023	0.00%	0	0	41	186.591,00	0,06%	0,06%		31.12.2004		43,28
EREGL.E	TRAEREG191G3	0.00%	0	42.000,00	46,46	25.09.2023	0.00%	0	0	41	1.722.000,00	0,56%	0,53%		31.12.2004		46,46
EREGL.E	TRAEREG191G3	0.00%	0	8.499,00	44,94	02.10.2023	0.00%	0	0	41	348.459,00	0,11%	0,11%		31.12.2004		44,94
EREGL.E	TRAEREG191G3	0.00%	0	14.463,00	38.504634	10.11.2023	0.00%	0	0	41	592.983,00	0,19%	0,18%		31.12.		

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

	FROTO.E		TRAOTOSN91H6	0.00%	0	255	839.6	22.09.2023	0.00%	0	0	739.5	188.572.50	0.06%	0.06%			31.12.2004			839.6
	FROTO.E		TRAOTOSN91H6	0.00%	0	426	849.7	02.10.2023	0.00%	0	0	739.5	315.027.00	0.10%	0.10%			31.12.2004			849.7
	FROTO.E		TRAOTOSN91H6	0.00%	0	726	828.5	10.11.2023	0.00%	0	0	739.5	536.877.00	0.17%	0.17%			31.12.2004			828.5
	FROTO.E		TRAOTOSN91H6	0.00%	0	445	801.350562	13.11.2023	0.00%	0	0	739.5	329.077.50	0.11%	0.10%			31.12.2004			801.350562
	FROTO.E		TRAOTOSN91H6	0.00%	0	24.000.00	838.885979	04.12.2023	0.00%	0	0	739.5	17.748.000.00	5.76%	5.46%			31.12.2004			838.885979
	GLCVY.E		TREGVY000011	0.00%	0	153.041.00	29.849563	10.08.2023	0.00%	0	0	34.14	5.224.819.74	1.69%	1.61%			31.12.2004			29.849563
	GLCVY.E		TREGVY000011	0.00%	0	35.224.00	28.592845	11.08.2023	0.00%	0	0	34.14	1.202.547.36	0.39%	0.37%			31.12.2004			28.592845
	GLCVY.E		TREGVY000011	0.00%	0	30.000.00	27.98856	14.08.2023	0.00%	0	0	34.14	1.024.200.00	0.33%	0.32%			31.12.2004			27.98856
	GLCVY.E		TREGVY000011	0.00%	0	12.111.00	27.871396	15.08.2023	0.00%	0	0	34.14	413.469.54	0.13%	0.13%			31.12.2004			27.871396
	GLCVY.E		TREGVY000011	0.00%	0	2.623.00	26.129722	18.08.2023	0.00%	0	0	34.14	89.549.22	0.03%	0.03%			31.12.2004			26.129722
	GLCVY.E		TREGVY000011	0.00%	0	7.293.00	30.118634	31.08.2023	0.00%	0	0	34.14	248.983.02	0.08%	0.08%			31.12.2004			30.118634
	GLCVY.E		TREGVY000011	0.00%	0	4.145.00	28.8	05.09.2023	0.00%	0	0	34.14	141.510.30	0.05%	0.04%			31.12.2004			28.8
	GLCVY.E		TREGVY000011	0.00%	0	3.469.00	28.76	07.09.2023	0.00%	0	0	34.14	118.431.66	0.04%	0.04%			31.12.2004			28.76
	GLCVY.E		TREGVY000011	0.00%	0	9.091.00	28.78	08.09.2023	0.00%	0	0	34.14	310.366.74	0.10%	0.10%			31.12.2004			28.78
	GLCVY.E		TREGVY000011	0.00%	0	3.448.00	32.945307	12.09.2023	0.00%	0	0	34.14	117.714.72	0.04%	0.04%			31.12.2004			32.945307
	GLCVY.E		TREGVY000011	0.00%	0	7.027.00	31.919767	13.09.2023	0.00%	0	0	34.14	239.901.78	0.08%	0.07%			31.12.2004			31.919767
	GLCVY.E		TREGVY000011	0.00%	0	5.416.00	32.687001	22.09.2023	0.00%	0	0	34.14	184.902.24	0.06%	0.06%			31.12.2004			32.687001
	GLCVY.E		TREGVY000011	0.00%	0	9.064.00	33.32	02.10.2023	0.00%	0	0	34.14	309.444.96	0.10%	0.10%			31.12.2004			33.32
	GLCVY.E		TREGVY000011	0.00%	0	15.470.00	35.52	10.11.2023	0.00%	0	0	34.14	528.145.80	0.17%	0.16%			31.12.2004			35.52
	GLCVY.E		TREGVY000011	0.00%	0	9.414.00	37.215655	13.11.2023	0.00%	0	0	34.14	321.393.96	0.10%	0.10%			31.12.2004			37.215655
	ISMEN.E		TREISMD00011	0.00%	0	239.548.00	11.604655	01.06.2023	0.00%	0	0	32	7.665.536.00	2.49%	2.36%			31.12.2004			11.604655
	ISMEN.E		TREISMD00011	0.00%	0	17.327.00	34.76517	15.08.2023	0.00%	0	0	32	554.464.00	0.18%	0.17%			31.12.2004			34.76517
	ISMEN.E		TREISMD00011	0.00%	0	3.746.00	37.76	18.08.2023	0.00%	0	0	32	119.872.00	0.04%	0.04%			31.12.2004			37.76
	ISMEN.E		TREISMD00011	0.00%	0	10.438.00	39.48	31.08.2023	0.00%	0	0	32	334.016.00	0.11%	0.11%			31.12.2004			39.48
	ISMEN.E		TREISMD00011	0.00%	0	3.748.00	40.84	05.09.2023	0.00%	0	0	32	119.936.00	0.04%	0.04%			31.12.2004			40.84
	ISMEN.E		TREISMD00011	0.00%	0	3.141.00	39.68	07.09.2023	0.00%	0	0	32	100.512.00	0.03%	0.03%			31.12.2004			39.68
	ISMEN.E		TREISMD00011	0.00%	0	8.225.00	39.2	08.09.2023	0.00%	0	0	32	263.200.00	0.09%	0.08%			31.12.2004			39.2
	ISMEN.E		TREISMD00011	0.00%	0	3.119.00	36.792376	12.09.2023	0.00%	0	0	32	99.808.00	0.03%	0.03%			31.12.2004			36.792376
	ISMEN.E		TREISMD00011	0.00%	0	6.375.00	36.5	13.09.2023	0.00%	0	0	32	204.000.00	0.07%	0.06%			31.12.2004			36.5
	ISMEN.E		TREISMD00011	0.00%	0	4.916.00	39.015264	22.09.2023	0.00%	0	0	32	157.312.00	0.05%	0.05%			31.12.2004			39.015264
	ISMEN.E		TREISMD00011	0.00%	0	8.202.00	40.96	02.10.2023	0.00%	0	0	32	262.464.00	0.09%	0.08%			31.12.2004			40.96
	ISMEN.E		TREISMD00011	0.00%	0	105.000.00	39.544477	05.10.2023	0.00%	0	0	32	3.360.000.00	1.09%	1.03%			31.12.2004			39.544477
	ISMEN.E		TREISMD00011	0.00%	0	17.726.00	35.529666	10.11.2023	0.00%	0	0	32	567.232.00	0.18%	0.17%			31.12.2004			35.529666
	ISMEN.E		TREISMD00011	0.00%	0	10.873.00	34.233544	13.11.2023	0.00%	0	0	32	347.936.00	0.11%	0.11%			31.12.2004			34.233544
	KCHOLE		TRAKCHOL91Q8	0.00%	0	11.626.00	80.3	30.03.2023	0.00%	0	0	141.8	1.648.566.80	0.53%	0.51%			31.12.2004			80.3
	KCHOLE		TRAKCHOL91Q8	0.00%	0	5.845.00	74.55	02.05.2023	0.00%	0	0	141.8	828.821.00	0.27%	0.26%			31.12.2004			74.55
	KCHOLE		TRAKCHOL91Q8	0.00%	0	2.589.00	80.8	17.05.2023	0.00%	0	0	141.8	367.120.20	0.12%	0.11%			31.12.2004			80.8
	KCHOLE		TRAKCHOL91Q8	0.00%	0	3.153.00	135.929242	15.08.2023	0.00%	0	0	141.8	447.095.40	0.15%	0.14%			31.12.2004			135.929242
	KCHOLE		TRAKCHOL91Q8	0.00%	0	682	132.3	18.08.2023	0.00%	0	0	141.8	96.707.60	0.03%	0.03%			31.12.2004			132.3
	KCHOLE		TRAKCHOL91Q8	0.00%	0	1.899.00	141.6	31.08.2023	0.00%	0	0	141.8	269.278.20	0.09%	0.08%			31.12.2004			141.6
	KCHOLE		TRAKCHOL91Q8	0.00%	0	65.000.00	143.062772	01.09.2023	0.00%	0	0	141.8	9.217.000.00	2.99%	2.94%			31.12.2004			143.062772
	KCHOLE		TRAKCHOL91Q8	0.00%	0	1.773.00	144.8	05.09.2023	0.00%	0	0	141.8	251.411.40	0.08%	0.08%			31.12.2004			144.8
	KCHOLE		TRAKCHOL91Q8	0.00%	0	1.484.00	144.3	07.09.2023	0.00%	0	0	141.8	210.431.20	0.07%	0.06%			31.12.2004			144.3
	KCHOLE		TRAKCHOL91Q8	0.00%	0	3.892.00	147.2	08.09.2023	0.00%	0	0	141.8	551.885.60	0.18%	0.17%			31.12.2004			147.2
	KCHOLE		TRAKCHOL91Q8	0.00%	0	1.474.00	142.8	12.09.2023	0.00%	0	0	141.8	209.013.20	0.07%	0.06%			31.12.2004			142.8
	KCHOLE		TRAKCHOL91Q8	0.00%	0	3.014.00	139.562011	13.09.2023	0.00%	0	0	141.8	427.385.20	0.14%	0.13%			31.12.2004			139.562011
	KCHOLE		TRAKCHOL91Q8	0.00%	0	2.324.00	138.807487	22.09.2023	0.00%	0	0	141.8	329.543.20	0.11%	0.10%			31.12.2004			138.807487
	KCHOLE		TRAKCHOL91Q8	0.00%	0	3.876.00	150.2	02.10.2023	0.00%	0	0	141.8	549.616.80	0.18%	0.17%			31.12.2004			150.2
	KCHOLE		TRAKCHOL91Q8	0.00%	0	2.812.00	137.3	13.11.2023	0.00%	0	0	141.8	398.741.60	0.13%	0.12%			31.12.2004			137.3
	KRDMD.E		TRAKRDMR91G7	0.00%	0	202.784.00	23.95	27.07.2023	0.00%	0	0	23.76	4.817.672.64	1.50%	1.48%			31.12.2004			23.95
	KRDMD.E		TRAKRDMR91G7	0.00%	0	8.297.00	24.801615	15.08.2023	0.00%	0	0	23.76	197.136.72	0.06%	0.06%			31.12.2004			24.801615
	KRDMD.E		TRAKRDMR91G7	0.00%	0	1.795.00	25.32	18.08.2023	0.00%	0	0	23.76	42.649.20	0.01%	0.01%			31.12.2004			25.32
	KRDMD.E		TRAKRDMR91G7	0.00%	0	5.001.00	25.06	31.08.2023	0.00%	0	0	23.76	118.823.76	0.04%	0.04%			31.12.2004			25.06
	KRDMD.E		TRAKRDMR91G7	0.00%	0	2.837.00	26.72	05.09.2023	0.00%	0	0	23.76	67.407.12	0.02%	0.02%			31.12.2004			26.72
	KRDMD.E		TRAKRDMR91G7	0.00%	0	2.377.00	27.38	07.09.2023	0.00%	0	0	23.76	56.477.52	0.02%	0.02%			31.12.2004			27.38
	KRDMD.E		TRAKRDMR91G7	0.00%	0	6.223.00	27	08.09.2023	0.00%	0	0	23.76	147.858.48	0.05%	0.05%			31.12.2004			27
	KRDMD.E		TRAKRDMR91G7	0.00%	0	2.360.00	26.44	12.09.2023	0.00%	0	0	23.76	56.073.60	0.02%	0.02%			31.12.2004			26.44
	KRDMD.E		TRAKRDMR91G7	0.00%	0	4.822.00	25.74	13.09.2023	0.00%	0	0	23.76	114.570.72	0.04%	0.04%			31.12.2004			25.74
	KRDMD.E		TRAKRDMR91G7	0.00%	0	3.719.00	27.53445	22.09.2023	0.00%	0	0	23.76	89.363.44	0.03%	0.03%			31.12.2004			27.53445
	KRDMD.E		TRAKRDMR91G7	0.00%	0	6.2	30	02.10.2023	0.00%	0	0	23.76	147.430.80	0.05%	0.05%			31.12.2004			30
	KRDMD.E		TRAKRDMR91G7	0.00%	0	10.564.00	25.38	10.11.2023	0.00%	0	0	23.76	251.000.64	0.08%	0.08%			31.12.2004			25.38
	KRDMD.E		TRAKRDMR91G7	0.00%	0	6.473.00	24	13.11.2023	0.00%	0	0	23.76	153.798.48	0.05%	0.05%			31.12.2004			24
	LKMNH.E		TRELKMH00013	0.00%	0	39.329.00	24.995629	07.03.2023	0.00%	0	0	64.7	2.544.586.30	0.83%	0.78%			31.12.2004			24.995629
	LKMNH.E		TRELKMH0																		

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

LKMNH.E		TRELKMH00013	0.00%	0	6.213.00	46.763419	13.11.2023	0.00%	0	64.7	401.981.10	0.13%	0.12%		31.12.2004		46.763419
SAHOL.E		TRASAHOL91Q5	0.00%	0	213.003.00	59.899459	06.10.2023	0.00%	0	60.45	12.876.031.35	4.18%	3.96%		31.12.2004		59.899459
SAHOL.E		TRASAHOL91Q5	0.00%	0	22.727.00	97.810.11	2023	0.00%	0	60.45	1.373.847.15	0.49%	0.49%		31.12.2004		97.810.11
SAHOL.E		TRASAHOL91Q5	0.00%	0	13.925.00	55.9513.11	2023	0.00%	0	60.45	841.796.25	0.27%	0.26%		31.12.2004		55.9513.11
SISE.E		TRASISEW91Q3	0.00%	0	66.798.00	42.360003	17.01.2023	0.00%	0	45.82	3.058.851.56	0.99%	0.94%		31.12.2004		42.360003
SISE.E		TRASISEW91Q3	0.00%	0	19.687.00	43.218.01	2023	0.00%	0	45.82	902.098.34	0.29%	0.28%		31.12.2004		43.218.01
SISE.E		TRASISEW91Q3	0.00%	0	9.693.00	44.0820.01	2023	0.00%	0	45.82	444.133.26	0.14%	0.14%		31.12.2004		44.0820.01
SISE.E		TRASISEW91Q3	0.00%	0	1.918.00	43.5822.01	2023	0.00%	0	45.82	67.882.70	0.03%	0.03%		31.12.2004		43.5822.01
SISE.E		TRASISEW91Q3	0.00%	0	82.043.00	46.516881	23.02.2023	0.00%	0	45.82	3.757.540.00	1.22%	1.19%		31.12.2004		46.516881
SISE.E		TRASISEW91Q3	0.00%	0	22.779.00	48.8409.03	2023	0.00%	0	45.82	1.043.733.78	0.34%	0.32%		31.12.2004		48.8409.03
SISE.E		TRASISEW91Q3	0.00%	0	19.347.00	48.103.2023	2023	0.00%	0	45.82	886.979.54	0.29%	0.27%		31.12.2004		48.103.2023
SISE.E		TRASISEW91Q3	0.00%	0	6.525.00	46.5417.03	2023	0.00%	0	45.82	298.975.50	0.10%	0.09%		31.12.2004		46.5417.03
SISE.E		TRASISEW91Q3	0.00%	0	17.339.00	36.9202.05	2023	0.00%	0	45.82	794.335.52	0.26%	0.24%		31.12.2004		36.9202.05
SISE.E		TRASISEW91Q3	0.00%	0	7.874.00	39.5137.05	2023	0.00%	0	45.82	351.622.68	0.11%	0.11%		31.12.2004		39.5137.05
SISE.E		TRASISEW91Q3	0.00%	0	12.261.00	50.899686	15.08.2023	0.00%	0	45.82	561.799.02	0.18%	0.17%		31.12.2004		50.899686
SISE.E		TRASISEW91Q3	0.00%	0	2.657.00	49.4618.08	2023	0.00%	0	45.82	121.743.74	0.04%	0.04%		31.12.2004		49.4618.08
SISE.E		TRASISEW91Q3	0.00%	0	7.291.00	43.7108.2023	2023	0.00%	0	45.82	238.655.62	0.11%	0.09%		31.12.2004		43.7108.2023
SISE.E		TRASISEW91Q3	0.00%	0	4.194.00	53.705.09	2023	0.00%	0	45.82	192.169.08	0.06%	0.06%		31.12.2004		53.705.09
SISE.E		TRASISEW91Q3	0.00%	0	3.514.00	54.5507.09	2023	0.00%	0	45.82	161.011.48	0.05%	0.05%		31.12.2004		54.5507.09
SISE.E		TRASISEW91Q3	0.00%	0	9.198.00	54.308.09	2023	0.00%	0	45.82	421.452.36	0.14%	0.13%		31.12.2004		54.308.09
SISE.E		TRASISEW91Q3	0.00%	0	3.484.00	54.3512.09	2023	0.00%	0	45.82	159.636.88	0.05%	0.05%		31.12.2004		54.3512.09
SISE.E		TRASISEW91Q3	0.00%	0	7.120.00	55.613.09	2023	0.00%	0	45.82	326.238.40	0.11%	0.10%		31.12.2004		55.613.09
SISE.E		TRASISEW91Q3	0.00%	0	5.495.00	53.4552.09	2023	0.00%	0	45.82	251.700.90	0.08%	0.08%		31.12.2004		53.4552.09
SISE.E		TRASISEW91Q3	0.00%	0	9.164.00	56.5102.10	2023	0.00%	0	45.82	419.884.48	0.14%	0.13%		31.12.2004		56.5102.10
SISE.E		TRASISEW91Q3	0.00%	0	8.198.00	47.4713.11	2023	0.00%	0	45.82	375.632.36	0.12%	0.12%		31.12.2004		47.4713.11
TCELL.E		TRATELLS91M1	0.00%	0	5.723.00	37.34762	19.01.2023	0.00%	0	56.1	321.060.30	0.10%	0.10%		31.12.2004		37.34762
TCELL.E		TRATELLS91M1	0.00%	0	6.467.00	39.2220.01	2023	0.00%	0	56.1	362.788.70	0.12%	0.11%		31.12.2004		39.2220.01
TCELL.E		TRATELLS91M1	0.00%	0	1.290.00	40.3623.01	2023	0.00%	0	56.1	71.808.00	0.02%	0.02%		31.12.2004		40.3623.01
TCELL.E		TRATELLS91M1	0.00%	0	9.389.00	33.9609.03	2023	0.00%	0	56.1	529.554.60	0.17%	0.16%		31.12.2004		33.9609.03
TCELL.E		TRATELLS91M1	0.00%	0	7.969.00	35.0810.03	2023	0.00%	0	56.1	447.060.90	0.15%	0.14%		31.12.2004		35.0810.03
TCELL.E		TRATELLS91M1	0.00%	0	2.698.00	32.8417.03	2023	0.00%	0	56.1	150.852.90	0.05%	0.05%		31.12.2004		32.8417.03
TCELL.E		TRATELLS91M1	0.00%	0	3.444.00	33.0202.05	2023	0.00%	0	56.1	403.778.40	0.13%	0.12%		31.12.2004		33.0202.05
TCELL.E		TRATELLS91M1	0.00%	0	3.162.00	33.0617.05	2023	0.00%	0	56.1	177.388.20	0.06%	0.06%		31.12.2004		33.0617.05
TCELL.E		TRATELLS91M1	0.00%	0	48.000.00	52.3131.07	2023	0.00%	0	56.1	2.524.800.00	0.82%	0.78%		31.12.2004		52.3131.07
TCELL.E		TRATELLS91M1	0.00%	0	54.1452.15	54.1820.2023	2023	0.00%	0	56.1	365.540.30	0.12%	0.11%		31.12.2004		54.1820.2023
TCELL.E		TRATELLS91M1	0.00%	0	1.411.00	55.718.08	2023	0.00%	0	56.1	79.157.10	0.03%	0.02%		31.12.2004		55.718.08
TCELL.E		TRATELLS91M1	0.00%	0	3.933.00	56.631.08	2023	0.00%	0	56.1	220.641.30	0.07%	0.07%		31.12.2004		56.631.08
TCELL.E		TRATELLS91M1	0.00%	0	2.232.00	58.395.09	2023	0.00%	0	56.1	125.215.20	0.04%	0.04%		31.12.2004		58.395.09
TCELL.E		TRATELLS91M1	0.00%	0	1.895.00	58.9107.09	2023	0.00%	0	56.1	104.794.80	0.03%	0.03%		31.12.2004		58.9107.09
TCELL.E		TRATELLS91M1	0.00%	0	4.189.15	58.09.09	2023	0.00%	0	56.1	214.833.90	0.06%	0.06%		31.12.2004		58.09.09
TCELL.E		TRATELLS91M1	0.00%	0	1.854.00	61.0512.09	2023	0.00%	0	56.1	104.009.40	0.03%	0.03%		31.12.2004		61.0512.09
TCELL.E		TRATELLS91M1	0.00%	0	3.789.00	58.813.09	2023	0.00%	0	56.1	212.562.90	0.07%	0.07%		31.12.2004		58.813.09
TCELL.E		TRATELLS91M1	0.00%	0	2.824.12	54.422.09	2023	0.00%	0	56.1	164.038.40	0.05%	0.05%		31.12.2004		54.422.09
TCELL.E		TRATELLS91M1	0.00%	0	35.000.00	55.25.09	2023	0.00%	0	56.1	1.903.500.00	0.64%	0.60%		31.12.2004		55.25.09
TCELL.E		TRATELLS91M1	0.00%	0	5.633.00	54.0502.10	2023	0.00%	0	56.1	315.899.10	0.10%	0.10%		31.12.2004		54.0502.10
TCELL.E		TRATELLS91M1	0.00%	0	330.000.00	56.6103.08	11.2023	0.00%	0	56.1	19.513.000.00	6.01%	5.70%		31.12.2004		56.6103.08
TCELL.E		TRATELLS91M1	0.00%	0	21.775.00	55.810.11	2023	0.00%	0	56.1	1.221.577.50	0.40%	0.38%		31.12.2004		55.810.11
TCELL.E		TRATELLS91M1	0.00%	0	13.341.00	54.413.11	2023	0.00%	0	56.1	748.430.10	0.24%	0.23%		31.12.2004		54.413.11
TCELL.E		TRATELLS91M1	0.00%	0	307.804.12	56.08.12	2023	0.00%	0	56.1	1.683.000.00	0.55%	0.52%		31.12.2004		56.08.12
TOASO.E		TRATOAS91H3	0.00%	0	8.880.50	188.5102.03	2023	0.00%	0	210	1.864.800.00	0.60%	0.57%		31.12.2004		188.5102.03
TOASO.E		TRATOAS91H3	0.00%	0	5.137.00	200.109.03	2023	0.00%	0	210	1.078.770.00	0.35%	0.33%		31.12.2004		200.109.03
TOASO.E		TRATOAS91H3	0.00%	0	4.362.00	187.310.03	2023	0.00%	0	210	916.220.00	0.30%	0.28%		31.12.2004		187.310.03
TOASO.E		TRATOAS91H3	0.00%	0	1.471.00	187.317.03	2023	0.00%	0	210	308.910.00	0.10%	0.10%		31.12.2004		187.317.03
TOASO.E		TRATOAS91H3	0.00%	0	3.219.00	189.5102.05	2023	0.00%	0	210	675.990.00	0.22%	0.21%		31.12.2004		189.5102.05
TOASO.E		TRATOAS91H3	0.00%	0	1.370.00	201.717.05	2023	0.00%	0	210	288.750.00	0.09%	0.09%		31.12.2004		201.717.05
TOASO.E		TRATOAS91H3	0.00%	0	1.000.00	287.5738	15.08.2023	0.00%	0	210	210.000.00	0.07%	0.06%		31.12.2004		287.5738
TOASO.E		TRATOAS91H3	0.00%	0	216	275.318.08	2023	0.00%	0	210	45.360.00	0.01%	0.01%		31.12.2004		275.318.08
TOASO.E		TRATOAS91H3	0.00%	0	603	259.516815	2023	0.00%	0	210	129.630.00	0.04%	0.04%		31.12.2004		259.516815
TOASO.E		TRATOAS91H3	0.00%	0	342	270.705.09	2023	0.00%	0	210	71.820.00	0.02%	0.02%		31.12.2004		270.705.09
TOASO.E		TRATOAS91H3	0.00%	0	298	267.3107.09	2023	0.00%	0	210	60.060.00	0.02%	0.02%		31.12.2004		267.3107.09
TOASO.E		TRATOAS91H3	0.00%	0	720	289.408.09	2023	0.00%	0	210	197.500.00	0.06%	0.06%		31.12.2004		289.408.09
TOASO.E		TRATOAS91H3	0.00%	0	294	300.388028	12.09.2023	0.00%	0	210	59.640.00	0.02%	0.02%		31.12.2004		300.388028
TOASO.E		TRATOAS91H3	0.00%	0	981	296.413.09	2023	0.00%	0	210	122.010.00	0.04%	0.04%		31.12.2004		296.413.09
TOASO.E		TRATOAS91H3	0.00%	0	448	277.222.09	2023	0.00%	0	210	94.080.00	0.03%	0.03%		31.12.2004		277.222.09
TOASO.E		TRATOAS91H3	0.00%	0	748	290.702.10	2023	0.00%	0	210	157.080.00	0.05%	0.05%		31.12.2004		290.702.10
TOASO.E		TRATOAS91H3	0.00%	0	1.272.00	262.10.11	2023	0.00%	0	210	267.120.00	0.09%	0.08%		31.12.2004		262.10.11
TOASO.E		TRATOAS91H3	0.00%	0	780	247.710941	13.11.2023	0.00%	0	210	163.800.00	0.05%	0.05%		31.12.2004		247.710941
VEBSE.E		TRVEST00017	0.00%	0	349.729.00	16.405668	24.07.2023	0.00%	0	16	5.595.664.00	1.82%	1.72%		31.12.2004		16.405668
VEBSE.E		TRVEST00017	0.00%	0	150.000.00	16.484388	08.08.2023	0.00%	0	16	2.400.000.00	0.79%	0.74%		31.12.2004		16.484388
VEBSE.E		TRVEST00017	0.00%	0	100.000.00	16.141098	2023	0.00%</									

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

	31 Aralık 2024			31 Aralık 2023		
	Tutar TL	Grup %	Toplam %	Tutar TL	Grup %	Toplam %
Fon Portföy Değeri	1.131.808.230	100,00	100,49	324.878.435	100,00	99,94
Hazır Değerler	107.947	100,00	0,01	104.850	100,00	0,03
Diğer Hazır Değerler	107.947	00,00	0,01	104.850	100	0,03
Alacaklar	-	00,00	-	1.497.513	100	0,46
Takastan Alacaklar	-	00,00	-	1.497.513	100	0,46
Diğer Alacaklar	-	00,00	-	-	0	0,0
Borçlar	5.676.105	100,00	0,50	1.417.578	100,00	0,44
Takasa Borçlar	-	96,5	0,00	-	0	0
Yönetim Ücreti	3.090.553	54,45	0,27	916.827	64,68	0,28
Diğer Borçlar	2.585.552	45,55	0,23	500.751	35,32	0,15
Fon Toplam Değeri	1.126.240.072	100	100	325.063.219	100	100