

Garanti Portföy Elektrikli ve Otonom Araçlar Değişken 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 – 32



**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 Elektrikli ve Otonom Araçlar Değişken Fon'un("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 Elektrikli ve Otonom Araçlar Değişken Fon
Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2024 ve 2023 Tarihleri 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	236.795	396.158
Borsa Para Piyasası Alacakları	5,18	2.102.817	9.350.663
Finansal Varlıklar	6,17	64.269.447	128.609.389
Teminata Verilen Nakit ve Nakit Benzerleri	18	4.287.270	5.695.571
Diğer Alacaklar	17		-
Toplam Varlıklar (A)		70.896.329	144.051.781
Yükümlülükler			
Diğer Borçlar	5	333.601	804.874
Toplam Yükümlülükler (Toplam Değeri/Net Varlık Değeri Hariç) (B)		333.601	804.874
Toplam Değeri/Net Varlık Değeri (A-B)	10	70.562.728	143.246.907

Takip eden dipnotlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

Garanti Portföy Elektrikli ve Otonom Araçlar Değişken Fon
Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2024 ve 2023 Tarihlerinde Sona Eren Yıla Ait
Kar Veya Zarar Ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

		Bağımsız Denetimden Geçmiş 1 Ocak- 31 Aralık 2024	Bağımsız Denetimden Geçmiş 1 Ocak - 31 Aralık 2023
	Dipnot referansları		
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Faiz Gelirleri	11	2.777.028	1.703.128
Temettü Gelirleri	11	2.020.742	2.148.103
Finansal Varlık ve Yükümlülüklerle İlişkin Gerçekleşmiş Kar/Zarar	11	17.319.964	14.582.639
Finansal Varlık ve Yükümlülüklerle İlişkin Gerçekleşmemiş Kar/Zarar	11	(17.244.895)	27.423.171
Net Yabancı Para Çevrim Farkı Gelirleri / (Giderleri)	11	18.765.087	12.386.478
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	12	-	67.718
Esas Faaliyet Gelirleri		23.637.926	58.311.237
Yönetim Ücretleri	4,7	(2.312.251)	(3.035.915)
Saklama Ücretleri	7	(427.584)	(417.467)
Komisyon ve Diğer İşlem Ücretleri	7	(124.543)	(228.892)
Denetim Ücretleri	7	(46.968)	(34.925)
Kurul Ücretleri	7	(17.664)	(26.469)
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	7,7	(51.408)	(169.037)
İlan Ücretleri	7	(21.190)	(13.150)
Esas Faaliyet Giderleri		(3.001.608)	(3.925.855)
Esas Faaliyet Kar/Zararı		20.636.318	54.385.382
Finansman Giderleri	14	-	-
Net Dönem Karı/Zararı		20.636.318	54.385.382
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI	-	-	-
TOPLAM DEĞERDE/NET VARLIK DEĞERİNDE ARTIŞ/AZALIŞ	9	20.636.318	54.385.382

Takip eden dipnotlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

Garanti Portföy Elektrikli ve Otonom Araçlar Değişken 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)		143.246.907	32.891.578
Toplam Değerinde/Net Varlık Değerinde			
Artış/Azalış		20.636.318	54.385.382
Katılma Payı İhraç Tutarı (+)		366.883.770	629.393.994
Katılma Payı İade Tutarı (-)		(460.204.267)	(573.424.047)
Toplam Değeri/Net Varlık Değeri (Dönem Sonu)	10	70.562.728	143.246.907

Takip eden dipnotlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır

Garanti Portföy Elektrikli ve Otonom Araçlar Değişken Fon
Bağımsız Denetimden Geçmiş
1 Ocak - 31 Aralık 2024 Dönemine Ait Nakit Akış Tablosu
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

	Dipnot referansları	Bağımsız Denetimden Geçmiş 1 Ocak 31 Aralık 2024	Bağımsız Denetimden Geçmiş 1 Ocak - 31 Aralık 2023
A. İşletme Faaliyetlerinden Nakit Akışları		85.913.288	(50.606.993)
Net Dönem Karı/Zararı	9	20.636.318	54.385.382
Net Dönem Karı/Zararı Mutabakatı ile İlgili Düzeltmeler		12.447.125	(31.274.402)
Faiz Gelirleri ve Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	11	(4.797.770)	(3.851.231)
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları/Kazançları ile İlgili Düzeltmeler	11	17.244.895	(27.423.171)
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		48.032.075	(77.569.204)
Borçlardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler		(471.273)	(1.138.080)
Finansal Varlıklardaki Artış/Azalışla İlgili düzeltmeler		47.095.048	(72.174.764)
Alacaklardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler		-	40.788
Teminata Verilen Nakit ve Nakit Benzerlerindeki Değişim		1.408.300	(4.297.148)
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		4.797.770	3.851.231
Alınan Faiz	11	2.777.028	1.703.128
Alınan Temettü	11	2.020.742	2.148.103
B. Finansman Faaliyetlerinden Nakit Akışları		(93.320.497)	55.969.947
Katılma Payı İhraçlarından Elde Edilen Nakit		366.883.766	629.393.994
Katılma Payı İadeleri İçin Ödenen Nakit		(460.204.267)	(573.424.047)
Finansman Faaliyetlerden Net Nakit Akışları			-
Yabancı Para Çevrim Farklarının Etkisinden Önce Nakit ve Nakit Benzerlerindeki Net Artış/Azalış (A+B)		(7.407.209)	5.362.954
C. Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi			-
Nakit ve Nakit Benzerlerinde Net Artış/Azalış (A+B+C)		(7.407.209)	5.362.954
D. Dönem Başı Nakit ve Nakit Benzerleri		9.746.821	4.383.867
Dönem Sonu Nakit ve Nakit Benzerleri (A+B+C+D)	18	2.339.612	9.746.821

Takip eden dipnotlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

Garanti Portföy Elektrikli ve Otonom Araçlar Değişken 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, 23/02/2015 tarihinde İstanbul ili Ticaret Sicili Memurluğu'na 371362 sicil numarası altında kaydedilerek 27/02/2015 tarih ve 8768 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde ilan edilen Garanti Portföy Yönetimi A.Ş. Değişken Şemsiye Fon içtüzüğü ve bu izahname hükümlerine göre yönetilmek üzere oluşturulacak Garanti Portföy Elektrikli ve Otonom Araçlar Değişken Fon'un katılma paylarının ihracına ilişkin bu izahname Sermaye Piyasası Kurulu tarafından 29 / 04 / 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 Elektrikli ve Otonom Araçlar Değişken Fon

31 Aralık 2024 Tarihinde Sona Eren Hesap Dönemine Ait Finansal Tablolara İlişkin Açıklayıcı Dipnotlar

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

2. FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR

2.1 Sunuma İlişkin Temel Esaslar

Uygulanan muhasebe standartları

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

Yüksek Enflasyon Dönemlerinde Finansal Tabloların Düzeltilmesi

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

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

Uygunluk Beyanı

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

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

Garanti Portföy Elektrikli ve Otonom Araçlar Değişken Fon

31 Aralık 2024 Tarihinde Sona Eren Hesap Dönemine Ait Finansal Tablolara İlişkin Açıklayıcı Dipnotlar

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

2. FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (Devamı)

2.1 Sunuma İlişkin Temel Esaslar (Devamı)

Muhasebe politikalarında değişiklikler ve hatalar

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

2.2 Yeni Ve Düzeltilmiş Standartlar Ve Yorumlar

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

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

TMS 1 Değişiklikleri- Yükümlülüklerin kısa ve uzun vade olarak sınıflandırılması

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

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

TFRS 16 Değişiklikleri – Satış ve geri kiralama işlemlerinde kira yükümlülükleri

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

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

Garanti Portföy Elektrikli ve Otonom Araçlar Değişken Fon

31 Aralık 2024 Tarihinde Sona Eren Hesap Dönemine Ait Finansal Tablolara İlişkin Açıklayıcı Dipnotlar

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

2. FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (Devamı)

2.2 Yeni Ve Düzeltilmiş Standartlar Ve Yorumlar (Devamı)

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

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

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

ii) Yayınlanan ama yürürlüğe girmemiş ve erken uygulamaya konulmayan standartlar

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

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

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

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

TFRS 17 – Yeni Sigorta Sözleşmeleri Standardı

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

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

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.

Garanti Portföy Elektrikli ve Otonom Araçlar Değişken Fon

31 Aralık 2024 Tarihinde Sona Eren Hesap Dönemine Ait Finansal Tablolara İlişkin Açıklayıcı Dipnotlar

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

2. FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (Devamı)

2.2 Yeni Ve Düzeltilmiş Standartlar Ve Yorumlar (Devamı)

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 İlişkin Yıllık İyileştirmeler ile UFRS 18 ve UFRS 19 Standartları UMSK tarafından yayınlanmış ancak henüz KGK tarafından TFRS'ye uyarlanmamıştır/yayınlanmamıştır. Bu sebeple TFRS'nin bir parçasını oluşturmazlar. Fon finansal tablolarında ve dipnotlarda gerekli değişiklikleri bu Standart ve değişiklikler TFRS'de yürürlüğe girdikten sonra yapacaktır.

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

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

Garanti Portföy Elektrikli ve Otonom Araçlar Değişken Fon

31 Aralık 2024 Tarihinde Sona Eren Hesap Dönemine Ait Finansal Tablolara İlişkin Açıklayıcı Dipnotlar

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

2. FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (Devamı)

2.2 Yeni Ve Düzeltilmiş Standartlar Ve Yorumlar (Devamı)

UFRS Muhasebe Standartlarına İlişkin Yıllık İyileştirmeler – 11. Değişiklik

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

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

Fon finansal tablolar üzerinde önemli bir etki beklememektedir.

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

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

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

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.

Garanti Portföy Elektrikli ve Otonom Araçlar Değişken Fon

31 Aralık 2024 Tarihinde Sona Eren Hesap Dönemine Ait Finansal Tablolara İlişkin Açıklayıcı Dipnotlar

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

2. FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (Devamı)

2.2 Yeni Ve Düzeltilmiş Standartlar Ve Yorumlar (Devamı)

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

Mayıs 2024 tarihinde UMSK, belirli işletmeler için, UFRS'lerdeki finansal tablolara alma, ölçüm ve sunum hükümlerini uygularken azaltılmış açıklamalar verilmesi opsiyonunu sunan UFRS 19'u yayımlamıştır.

Aksi belirtilmedikçe, UFRS 19'u uygulamayı seçen kapsam dahilindeki işletmelerin diğer UFRS'lerdeki açıklama hükümlerini uygulamasına gerek kalmayacaktır. Bağlı ortaklık niteliğinde olan, kamuya hesap verilebilirliği bulunmayan ve kamunun kullanımına açık şekilde UFRS'lerle uyumlu konsolide finansal tablolar hazırlayan ana ortaklığı (ara ya da nihai) bulunan bir işletme UFRS 19'u uygulamayı seçebilecektir.

Söz konusu Standart, Fon için geçerli değildir.

2.3 Muhasebe Tahminlerindeki Değişiklikler

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

2.4 Önemli Muhasebe Politikalarının Özeti

Finansal tabloların hazırlanmasında izlenen önemli muhasebe politikaları aşağıda özetlenmiştir.

Finansal araçlar

Finansal bir varlık veya borç ilk muhasebeleştirilmesi sırasında gerçeğe uygun değerinden ölçülür. Gerçeğe uygun değer farkı kâr veya zarara yansıtılmayan finansal yatırım veya finansal borçların ilk muhasebeleştirilmesi sırasında, ilgili finansal varlığın 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.

Garanti Portföy Elektrikli ve Otonom Araçlar Değişken Fon

31 Aralık 2024 Tarihinde Sona Eren Hesap Dönemine Ait Finansal Tablolara İlişkin Açıklayıcı Dipnotlar

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

2. FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (Devamı)

2.4 Önemli Muhasebe Politikalarının Özeti (Devamı)

İlk muhasebeleştirme sırasında, işletme tarafından, gerçeğe uygun değer farkı kâr veya zarara yansıtılan olarak sınıflanan finansal yatırımlar alım satım amaçlı olmayan özkaynağa dayalı kıymetler ve borçlanma araçlarını içermektedir. Söz konusu finansal yatırımlar, Fon'un izahnamesinde belirtildiği üzere Fon'un risk yönetim veya yatırım stratejisi çerçevesinde gerçeğe uygun değer esas alınarak yönetilen ve performansları buna göre değerlendirilen bir portföyün parçası olan varlıklar olmaları nedeniyle ilk kayda alımlarından gerçeğe uygun değer farkı kâr veya zarara yansıtılan olarak sınıflanan varlıklardır (Yönetim kuruluna ve icra kurulu başkanına veya her kimse bu raporlamanın yapıldığı), ilgili grup hakkında bu esasa göre bilgi sunulmaktadır.

Kredi ve alacaklar

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

Diğer finansal borçlar

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

Gerçeğe Uygun Değer Ölçümü

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

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

- 1) Değerleme gününde aktif bir piyasada işlem gören menkul kıymetler çıkış fiyatını yansıttığı için bekleyen kapanış seansı fiyatları veya kapanış seansında fiyatı oluşmayanlar için bir önceki seansın ağırlıklı ortalama fiyatı ile diğer çıkış fiyatları ile
- 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 varlığın 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 varlığın 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 varlığın etkin faiz oranı üzerinden iskonto edilerek hesaplanan bugünkü değeri ile defter değeri arasındaki farktır.

Garanti Portföy Elektrikli ve Otonom Araçlar Değişken Fon

31 Aralık 2024 Tarihinde Sona Eren Hesap Dönemine Ait Finansal Tablolara İlişkin Açıklayıcı Dipnotlar

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

2. FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (Devamı)

2.4 Önemli Muhasebe Politikalarının Özeti (Devamı)

Yabancı para çevrimi

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

Finansal araçların netleştirilmesi

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

Satış ve geri alış anlaşmaları ve menkul değerlerin ödünç verilmesi işlemleri

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

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

Takas alacakları /borçları

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

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

Takas alacak ve borçları itfa edilmiş maliyetleri ile yansıtılmaktadır.

Verilen Teminatlar

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

Garanti Portföy Elektrikli ve Otonom Araçlar Değişken Fon

31 Aralık 2024 Tarihinde Sona Eren Hesap Dönemine Ait Finansal Tablolara İlişkin Açıklayıcı Dipnotlar

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

2. FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (Devamı)

2.4 Önemli Muhasebe Politikalarının Özeti (Devamı)

Gelir/giderin tanınması

Menkul kıymet satış kar/zararı

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

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

Ücret ve komisyon gelirleri ve giderleri

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

Oranlara BSMV dahil değildir.

Faiz gelir ve gideri

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

Temettü geliri

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

Yönetim ücreti

Fon toplam değerinin günlük %0,00685'ından (yüzbindealtıvirgülsenksebeş) [yıllık yaklaşık %2,50 (yüzdeiki virgülelli)] (BSMV dahil) oluşan bir yönetim ücreti tahakkuk ettirilir ve bu ücret her ay sonunu izleyen bir hafta içinde, kurucu ile dağıtıcı arasında imzalanan sözleşme çerçevesinde belirlenen paylaşım esaslarına göre kurucuya ve dağıtıcılara fondan ödenir.

Garanti Portföy Elektrikli ve Otonom Araçlar Değişken Fon

31 Aralık 2024 Tarihinde Sona Eren Hesap Dönemine Ait Finansal Tablolara İlişkin Açıklayıcı Dipnotlar

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

2. FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (Devamı)

2.4 Önemli Muhasebe Politikalarının Özeti (Devamı)

Giderler

Tüm giderler tahakkuk esasına göre muhasebeleştirilmektedir.

Vergi

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

Katılma payları

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

Fiyatlama Raporuna İlişkin Portföy Değerleme Esasları

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

Garanti Portföy Elektrikli ve Otonom Araçlar Değişken Fon

31 Aralık 2024 Tarihinde Sona Eren Hesap Dönemine Ait Finansal Tablolara İlişkin Açıklayıcı Dipnotlar

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

2. FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (Devamı)

2.4 Önemli Muhasebe Politikalarının Özeti (Devamı)

- (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.

Önemli muhasebe değerlendirme, tahmin ve varsayımları (devamı)

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

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

3. BÖLÜMLERE GÖRE RAPORLAMA

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

4. İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI

Fon'un kurucusu Türkiye'de kurulmuş olan Garanti Portföy Yönetimi A.Ş.'dir. 31 Aralık 2024 ve 31 Aralık 2023 tarihleri itibarıya 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)	236.795	396.158
Toplam	236.795	396.158

Garanti Portföy Elektrikli ve Otonom Araçlar Değişken 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 taraflardan borçlar	31 Aralık 2024	31 Aralık 2023
T. Garanti Bankası A.Ş ve Garanti Portföy Yönetimi A.Ş - Fon Yönetim Ücreti (Dipnot 5)	154.136	302.119
T. Garanti Bankası A.Ş - Portföy Saklama Giderleri (Dipnot5)	4.918	9.667
Toplam	159.054	311.786

İlişkili taraflar ile yapılan işlemlerden gelirler	31 Aralık 2024	31 Aralık 2023
T. Garanti Bankası A.Ş. - Mevduat Faiz Geliri	5.189	3.006
Toplam	5.189	3.006

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 (Dipnot 7)	2.209.710	2.909.072
T. Garanti Bankası A.Ş - Portföy Saklama Giderleri	73.783	97.140
T. Garanti Bankası A.Ş ve Garanti Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş. - Aracılık Komisyonu	8.615	11.438
Toplam	2.292.108	3.017.650

	31 Aralık 2024	31 Aralık 2023
Garanti Portföy Yönetimi A.Ş./Gider Üst Limit Karşılıkları	-	67.718
Toplam	-	67.718

Fon toplam değerinin günlük %0,00685'ından (yüzbindealtıvirgülsenbeş) [yıllık yaklaşık %2,50 (yüzdeiki virgülelli)] (BSMV dahil) oluşan bir yönetim ücreti tahakkuk ettirilir ve bu ücret her ay sonunu izleyen bir hafta içinde, kurucu ile dağıtıcı arasında imzalanan sözleşme çerçevesinde belirlenen paylaşım esaslarına göre kurucuya ve dağıtıcılara fondan ödenir.

Garanti Portföy Elektrikli ve Otonom Araçlar Değişken Fon**31 Aralık 2024 Tarihinde Sona Eren Hesap Dönemine Ait Finansal Tablolara İlişkin Açıklayıcı Dipnotlar**

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

5. ALACAKLAR VE BORÇLAR

Alacak ve Borçlar	31 Aralık 2024	31 Aralık 2023
Borsa Para Piyasası Alacakları (Dipnot 18)	2.102.817	9.350.663
Toplam	2.102.817	9.350.663

Diğer Borçlar	31 Aralık 2024	31 Aralık 2023
Takas karşılıkları	155.936	473.516
Yönetim Ücreti (Dipnot 4)	154.136	302.119
Denetim Ücreti	15.000	12.000
Portföy Saklama Giderleri (Dipnot 4)	4.918	9.667
Ödenecek SPK Kayda Alma Ücreti	3.528	7.162
Diğer	83	410
Toplam	333.601	804.874

6. FİNANSAL YATIRIMLAR

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

31 Aralık 2024			
Gerçeğe uygun değer farkı kar veya zarara yansıtılan finansal varlıklar	Nominal	Maliyet	Kayıtlı Değeri
YP Hisse	35.380	33.318.938	41.662.368
Hisse	141.933	14.868.687	15.797.166
Özel Sektör Tahvili	2.800.000	2.800.000	4.016.050
Borsa Yatırım Fonları	6.479	2.639.230	2.793.863
Toplam	2.983.792	53.626.855	64.269.447

31 Aralık 2023			
Gerçeğe uygun değer farkı kar veya zarara yansıtılan finansal varlıklar	Nominal	Maliyet	Kayıtlı Değeri
Özel Sektör Tahvili	4.600.000	4.600.000	5.221.596
Özel Sektör Finansman Bonosu	2.700.000	2.700.000	2.885.999
Hisse	283.091	23.421.281	26.202.644
YP Hisse	60.776	57.133.956	78.113.828
Borsa Yatırım Fonları	38.545	12.910.036	16.185.322
Toplam	7.682.412	100.765.274	128.609.389

Garanti Portföy Elektrikli ve Otonom Araçlar Değişken Fon

31 Aralık 2024 Tarihinde Sona Eren Hesap Dönemine Ait Finansal Tablolara İlişkin Açıklayıcı Dipnotlar

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

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*)	2.312.251	3.035.915
Saklama Ücretleri	427.584	417.467
Komisyon ve Diğer İşlem Ücretleri	124.543	228.892
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (Dipnot 12)	51.408	169.037
Denetim Ücretleri	46.968	34.925
Kurul Ücretleri	17.664	26.469
İlan Ücretleri	21.190	13.150
Toplam	3.001.608	3.925.855

(*) Yönetim ücretlerinin 102.541 TL'si dönem içinde ilişkili taraf dışındaki diğer kuruluşlara ödenen tutarlardan oluşmaktadır. (31 Aralık: 126.843)

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 yapılabilirdiği durumlarda muhasebeleştirilmektedir. Tutarın yeterince güvenilir olarak ölçülemediği ve yükümlülüğün yerine getirilmesi için fondan kaynak çıkmasının muhtemel olmadığı durumlarda söz konusu yükümlülük "Koşullu" olarak kabul edilmektedir.

Fon, 31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla, VIOP işlemleri için verilmiş 4.287.270 TL tutarında teminatı bulunmamaktadır. (31 Aralık 2023: 5.695.571)

31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla, Fon'un ters repo işlemlerinden kaynaklanan alacak taahhüdü bulunmamaktadır. (31 Aralık 2023: bulunmamaktadır.)

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)	70.562.728	143.246.907
Dolaşımdaki pay sayısı (Adet)	28.358.794	71.178.096
Birim pay değeri (TL)	2,488213	2,012514

Garanti Portföy Elektrikli ve Otonom Araçlar Değişken 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 (devamı)

Katılma belgeleri hareketleri	2024 adet	2023 adet
Açılış	71.178.096	28.747.740
Satışlar	149.939.715	549.190.819
Geri alımlar	(192.759.017)	(506.760.463)
Dönem sonu	28.358.794	71.178.096

31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla Toplam Değer/Net Varlık Değeri bakiyesi 70.562.728 TL tutarındadır. (31 Aralık 2023: 143.246.907 TL)

31 Aralık 2024 tarihinde sona eren hesap dönemine ait Toplam Değeri/Net Varlık Değeri Artış/Azalış bakiyesi 20.636.318 TL artış tutarındadır. (31 Aralık 2023: 54.385.382 TL)

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 70.562.728 TL tutarındaki değerleri Fon'un fiyat raporundaki fon toplam değeri ile aynıdır. (31 Aralık 2023: 143.246.907 TL)

11. HASILAT

Esas faaliyet gelirleri	1 Ocak - 31 Aralık 2024	1 Ocak - 31 Aralık 2023
Net Yabancı Para Çevrim Farkı Giderleri	18.765.087	12.386.478
Finansal varlık ve yükümlülüklerle ilişkin gerçekleşmiş kar/(zarar)	17.319.964	14.582.639
Faiz Gelirleri	2.777.028	1.703.128
Temettü Gelirleri	2.020.742	2.148.103
Finansal varlık ve yükümlülüklerle ilişkin gerçekleşmemiş kar/(zarar)	(17.244.895)	27.423.171
Toplam	23.637.926	58.243.519

<u>Finansal Varlık ve Yükümlülüklerle İlişkin Gerçekleşmiş Kar/Zarar</u>	1 Ocak - 31 Aralık 2024	1 Ocak - 31 Aralık 2023
Hisse senetleri gerçekleşen değer artışları/azalışları	8.180.177	4.392.254
Yabancı hisse vergili	4.836.745	7.044.316
VİOP sözleşme kapama karları/zararları	2.527.765	1.277.527
VİOP Vergilendirmesi	1.556.467	1.827.871
Özel sektör tahvili satış karları/zararları	218.810	-
Borçlanma senetleri satış karları/zararları	-	40.671
Toplam	17.319.964	14.582.639

Garanti Portföy Elektrikli ve Otonom Araçlar Değişken Fon**31 Aralık 2024 Tarihinde Sona Eren Hesap Dönemine Ait Finansal Tablolara İlişkin Açıklayıcı Dipnotlar**

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

12. ESAS FAALİYETLERDEN DİĞER GELİRLER VE GİDERLER

Esas faaliyetlerden Diğer Gelirleri	1 Ocak - 31 Aralık 2024	1 Ocak - 31 Aralık 2023
Gider Üst Limit Tahsilatları (Dipnot 4)	-	67.718
Toplam	-	67.718

Esas faaliyetlerden Diğer Giderler	1 Ocak - 31 Aralık 2024	1 Ocak - 31 Aralık 2023
Vergi, resim ve harçlar	6.296	143.557
Noter Harç ve Tasdik Ücreti	2.366	1.019
Diğer Giderler	42.746	24.461
Toplam	51.408	169.037

13. YÖNETİM ÜCRETLERİ

1 Ocak - 31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla yönetim ücreti gideri 2.312.251 TL'dir. (31 Aralık 2023: 3.035.915 TL'dir.)

14. FİNANSMAN GİDERLERİ

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

15. KUR DEĞİŞİMİNİN ETKİLERİ

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

Kur değişiminin etkileri Dipnot 17'de sunulmuştur.

16. TÜREV ARAÇLAR

Sözleşme Tanımı	Vade	Pozisyon	Pozisyon Sayısı	Toplam Değer
F_USDTRY0425	30.04.2025	Kısa	400	15.762.000
				15.762.000

Garanti Portföy Elektrikli ve Otonom Araçlar Değişken 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 ayrımında günlük olarak takip etmektedir. Fon Kurulu'nca, belirli dönemlerde portföyün yönetimine ilişkin stratejiler ve limitler belirlenmekte; portföy, portföy yöneticileri tarafından bu çerçevede yönetilmektedir. Ekonomik tablonun ve piyasaların durumuna göre bu limit ve politikalar değişim göstermekte, belirsizliğin hâkim olduğu dönemlerde riskin asgari düzeye indirilmesine çalışılmaktadır.

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 varlıklarının nakit akışlarında veya gerçeğe uygun değerinde dalgalanmalar olması riskidir. Fon'un faize duyarlılığı finansal araçların faiz değişimine bağlı olarak finansal varlıkların gerçeğe uygun değerlerinde olacak değişikliği içermektedir.

Fiyat Riski

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

		31 Aralık 2024	31 Aralık 2023
	Endeksteği değişim	Kar veya Zarar Tablosu	Kar veya Zarar Tablosu
YP Hisse	%10	4.166.237	7.811.383
BIST	%10	1.579.717	2.620.264
Borsa Yatırım Fonu	%10	279.386	1.618.532

Faiz pozisyonu tablosu aşağıdaki gibidir;

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

Sabit faizli finansal araçlar	31 Aralık 2024	31 Aralık 2023
Finansal Varlıklar	4.016.050	8.107.595

Faiz artışı/(azalışı)	Kâr zarar üzerindeki etkisi	Kâr zarar üzerindeki etkisi
%1	40.160	81.076
%-1	(40.160)	(81.076)

Garanti Portföy Elektrikli ve Otonom Araçlar Değişken 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)**Kur riski**

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

31 Aralık 2024

	TL Karşılığı	USD	EUR	CHF	CAD
Nakit ve Nakit Benzerleri	231.612	2.320	2.959	308	1.185
Finansal varlıklar	44.456.231	1.060.559	169.687	3.407	27.450
Netyabancı para varlık / (yükümlülük) pozisyonu	44.687.843	1.062.879	172.646	3.715	28.635
TL'nin ilgili YP karşısında % 5 değer kazanması durumunda net varlık değerindeki değişim	2.234.392	53.144	8.632	186	1.432
TL'nin ilgili YP karşısında % 5 değer kaybetmesi durumunda net varlık değerindeki değişim	(2.234.392)	(53.144)	(8.632)	(186)	(1.432)

31 Aralık 2024	USD	35,2803
31 Aralık 2024	AVRO	36,7362
31 Aralık 2024	CHF	38,9447
31 Aralık 2024	CAD	24,5190

31 Aralık 2023

	TL Karşılığı	USD	EUR	CHF	CAD
Nakit ve Nakit Benzerleri	94.299.150	2.609.842	465.677	15.639	79.037
Finansal varlıklar	383.215	2.268	2.283	6.428	628
Netyabancı para varlık / (yükümlülük) pozisyonu	94.682.365	2.612.110	467.960	22.067	79.665
TL'nin ilgili YP karşısında % 5 değer kaybetmesi durumunda net varlık değerindeki değişim	4.734.118	130.605	23.398	1.103	3.983
TL'nin ilgili YP karşısında % 5 değer kazanması durumunda net varlık değerindeki değişim	(4.734.118)	(130.605)	(23.398)	(1.103)	(3.983)

31 Aralık 2023	USD	29,4382
31 Aralık 2023	Avro	32,5739
31 Aralık 2023	CHF	34,9666
31 Aralık 2023	CAD	22,1962

Garanti Portföy Elektrikli ve Otonom Araçlar Değişken 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						
Takas Borçları						
Diğer borçlar	333.601	333.601	333.601	-	-	-
Toplam yükümlülük	333.601	333.601	333.601	-	-	-

31 Aralık 2023

Sözleşme uyarınca vadeler	Defter değeri	Sözleşme uyarınca nakit çıkışlar toplamı (I+II+III+IV)	3 aydan kısa	3-12 ay arası (II)	1-5 yıl arası (III)	5 yıldan uzun (IV)
Türev olmayan finansal yükümlülükler						
Takas Borçları						
Diğer borçlar	804.873	804.873	804.873	-	-	-
Toplam yükümlülük	804.873	804.873	804.873	-	-	-

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 Elektrikli ve Otonom Araçlar Değişken 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				
31 Aralık 2024	İlişkili Taraf	Diğer Taraf	İlişkili Taraf	Diğer Taraf	Finansal Varlıklar(**)	Nakit ve Benzerleri(*)	Diğer(***)
Raporlama tarihi itibarıyla maruz kalınan azami kredi riski	-	-	-	2.102.817	4.016.047	236.795	4.287.270
- Azami riskin teminat, vs ile güvence altına alınmış kısmı	-	-	-	-	-	-	-
A. Vadesi geçmemiş ya da değer düşüklüğüne uğramamış finansal varlıkların net defter değeri	-	-	-	2.102.817	4.016.047	236.795	4.287.270
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	-	-	-	-	-	-	-

(*) Bankalar mevduatının tamamı vadesiz hesaplardan oluşmaktadır.

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

(***) Teminata verilen nakit ve nakit benzerlerinden oluşmaktadır.

Garanti Portföy Elektrikli ve Otonom Araçlar Değişken 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		Finansal Varlıklar(**)	Nakit ve Benzerleri(*)	Diğer(***)
31 Aralık 2023	İlişkili Taraf	Diğer Taraf	İlişkili Taraf	Diğer Taraf			
Raporlama tarihi itibarıyla maruz kalınan azami kredi riski	-	-	-	9.350.663	8.107.595	396.158	4.287.270
- Azami riskin teminat, vs ile güvence altına alınmış kısmı	-	-	-	-	-	-	-
A. Vadesi geçmemiş ya da değer düşüklüğüne uğramamış finansal varlıkların net defter değeri	-	-	-	9.350.663	8.107.595	396.158	4.287.270
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	-	-	-	-	-	-	-

(*) Bankalar mevduatının tamamı vadesiz hesaplardan oluşmaktadır.

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

(***) Teminata verilen nakit ve nakit benzerlerinden oluşmaktadır

Garanti Portföy Elektrikli ve Otonom Araçlar Değişken Fonu

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 varlık 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 varlıkların ve yükümlülüklerin gerçeğe uygun değerlerinin tespitinde kullanılan girdilerin seviyelerine göre dağılımı aşağıdaki gibidir:

- Birinci seviye: Finansal varlık ve yükümlülükler, ölçüm tarihinde erişilebilen, özdeş varlıkların veya borçların aktif piyasalardaki kotasyon fiyatları (düzeltilmemiş olan) ile değerlendirilmektedir.
- İkinci seviye: Finansal varlık 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 varlık ve yükümlülükler, varlık ya da yükümlülüğün gerçeğe uygun değerinin bulunmasında kullanılan piyasada gözlenebilir bir veriye dayanmayan girdilerden değerlendirilmektedir.

Gerçeğe uygun değer ile gösterilen finansal varlıklar:

	31 Aralık 2024			
	1. Seviye	2. Seviye	3. Seviye	Toplam
Finansal varlıklar:				
Özel Sektör Finansman Bonosu	41.662.368	-	-	41.662.368
Hisse	15.797.166	-	-	15.797.166
Özel Sektör Tahvili	4.016.050	-	-	4.016.050
Yabancı Para Hisse	2.793.863	-	-	2.793.863
Toplam finansal varlıklar	64.269.447	-	-	64.269.447

	31 Aralık 2023			
	1. Seviye	2. Seviye	3. Seviye	Toplam
Finansal varlıklar:				
Hisse	78.113.828	-	-	78.113.828
Yabancı Para Hisse	26.202.644	-	-	26.202.644
Borsa Yatırım Fonları	16.185.322	-	-	16.185.322
Özel Sektör Tahvili	5.221.595	-	-	5.221.595
Özel Sektör Finansman Bonosu	2.885.999	-	-	2.885.999
Toplam finansal varlıklar	128.609.388	-	-	128.609.388

Garanti Portföy Elektrikli ve Otonom Araçlar Değişken Fonu

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

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	236.795	396.158
-Vadesiz Mevduat	236.795	396.158
Teminata verilen nakit ve nakit benzerleri	4.287.270	5.695.571
Nakit ve nakit benzerleri	4.524.065	6.091.729

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

	31 Aralık 2024	31 Aralık 2023
Borsa para piyasası alacakları	2.102.817	9.350.663
Nakit ve Nakit Benzerleri	4.524.065	6.091.729
Teminata verilen nakit ve nakit benzerleri	(4.287.270)	(5.695.571)
Nakit ve nakit benzerleri	2.339.612	9.746.821

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

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

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

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

21. RAPORLAMA DÖNEMİNDEN SONRAKİ OLAYLAR

Bulunmamaktadır.

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

	2024	2023
Raporlama dönemine ait bağımsız denetim ücreti	25.000	20.000
Toplam	25.000	20.000

Garanti Portföy
Elektrikli ve Otonom Araçlar Değişken Fon

1 Ocak - 31 Aralık 2024 hesap dönemine ait Fiyat Raporu

Garanti Portföy Elektrikli ve Otonom Araçlar Değişken 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 Elektrikli ve Otonom Araçlar Değişken 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 Elektrikli ve Otonom Araçlar Değişken 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 Elektrikli ve Otonom Araçlar Değişken Fonu 3

1 Aralık 2024 Tarihinde Sona Eren Hesap Dönemine Ait Fiyat Raporu

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

GARANTİ PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.																	
GP ELEKTRİKLİ VE OTONOM ARAÇLAR DEĞ 31/12/2024 TARİHLİ FON PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU																	
Sermaye Piyasası Kurumunun	İhracatçı Kurumunun	Vade Tarihi	ISIN Kodu	Nominal Faiz	Ödeme	Nominal Değer	Birim Alış Fiyatı	Satın Alış Tarihi	İç Iskonto	Borsa Sözleşmesi	Repo Temini	Günlük Birim	Toplam Değer	Grup Yüzde	Toplam Yüzde	Günlük Kur	Kur Maliyeti
A.PAY																	
	BRISA.E		TRABRISA91E3	0,00%	0	3.745,00	62	11.07.2023	0,00%	0	0	90,75	339.858,75	2,15%	0,48%		31.12.2004
	BRISA.E		TRABRISA91E3	0,00%	0	4.323,00	62,95	12.07.2023	0,00%	0	0	90,75	392.312,25	2,48%	0,56%		31.12.2004
	BRISA.E		TRABRISA91E3	0,00%	0	6.781,00	62,55	18.07.2023	0,00%	0	0	90,75	615.375,75	3,90%	0,87%		31.12.2004
	BRISA.E		TRABRISA91E3	0,00%	0	1.651,00	65,8	25.07.2023	0,00%	0	0	90,75	149.828,25	0,95%	0,21%		31.12.2004
	BRISA.E		TRABRISA91E3	0,00%	0	5.963,00	139,9	21.03.2024	0,00%	0	0	90,75	541.142,25	3,43%	0,77%		31.12.2004
	BRISA.E		TRABRISA91E3	0,00%	0	3.460,00	120,1752	17.05.2024	0,00%	0	0	90,75	313.995,00	1,99%	0,44%		31.12.2004
	FROTO.E		TRACTOSN91H6	0,00%	0	459	814,9	12.07.2023	0,00%	0	0	937	430.083,00	2,72%	0,61%		31.12.2004
	FROTO.E		TRACTOSN91H6	0,00%	0	1.118,00	822,8	18.07.2023	0,00%	0	0	937	1.047.566,00	6,63%	1,48%		31.12.2004
	FROTO.E		TRACTOSN91H6	0,00%	0	272	897,3	25.07.2023	0,00%	0	0	937	254.864,00	1,61%	0,36%		31.12.2004
	FROTO.E		TRACTOSN91H6	0,00%	0	988	1.195,00	21.03.2024	0,00%	0	0	937	925.756,00	5,86%	1,31%		31.12.2004
	FROTO.E		TRACTOSN91H6	0,00%	0	573	1.206,00	17.05.2024	0,00%	0	0	937	536.901,00	3,40%	0,76%		31.12.2004
	KORDS.E		TRAKORDS91B2	0,00%	0	2.570,00	84,9	11.07.2023	0,00%	0	0	71,6	184.012,00	1,16%	0,26%		31.12.2004
	KORDS.E		TRAKORDS91B2	0,00%	0	2.810,00	83,7	12.07.2023	0,00%	0	0	71,6	201.196,00	1,27%	0,28%		31.12.2004
	KORDS.E		TRAKORDS91B2	0,00%	0	4.408,00	83,9	18.07.2023	0,00%	0	0	71,6	315.612,80	2,00%	0,45%		31.12.2004
	KORDS.E		TRAKORDS91B2	0,00%	0	1.071,00	86,35	25.07.2023	0,00%	0	0	71,6	76.683,60	0,49%	0,11%		31.12.2004
	KORDS.E		TRAKORDS91B2	0,00%	0	3.918,00	97	21.03.2024	0,00%	0	0	71,6	280.528,80	1,78%	0,40%		31.12.2004
	KORDS.E		TRAKORDS91B2	0,00%	0	2.276,00	98,2239	17.05.2024	0,00%	0	0	71,6	162.961,60	1,03%	0,23%		31.12.2004
	TCELLE		TRATCELL91M1	0,00%	0	10.199,00	43,12	12.07.2023	0,00%	0	0	92,8	946.467,20	5,99%	1,34%		31.12.2004
	TCELLE		TRATCELL91M1	0,00%	0	16.089,00	45,7	18.07.2023	0,00%	0	0	92,8	1.493.050,20	9,45%	2,11%		31.12.2004
	TCELLE		TRATCELL91M1	0,00%	0	3.916,00	44,96	25.07.2023	0,00%	0	0	92,8	363.404,80	2,30%	0,51%		31.12.2004
	TCELLE		TRATCELL91M1	0,00%	0	14.113,00	68,66704	21.03.2024	0,00%	0	0	92,8	1.309.686,40	8,29%	1,85%		31.12.2004
	TCELLE		TRATCELL91M1	0,00%	0	8.202,00	87,05	17.05.2024	0,00%	0	0	92,8	761.145,60	4,82%	1,08%		31.12.2004
	TOASO.E		TRATOASO91H3	0,00%	0	1.626,00	249,9	12.07.2023	0,00%	0	0	205,1	333.492,60	2,11%	0,47%		31.12.2004
	TOASO.E		TRATOASO91H3	0,00%	0	3.893,00	258,7464	18.07.2023	0,00%	0	0	205,1	798.454,30	5,05%	1,13%		31.12.2004
	TOASO.E		TRATOASO91H3	0,00%	0	948	255,9	25.07.2023	0,00%	0	0	205,1	194.434,80	1,23%	0,28%		31.12.2004
	TOASO.E		TRATOASO91H3	0,00%	0	1.680,00	293,25	17.05.2024	0,00%	0	0	205,1	344.568,00	2,18%	0,49%		31.12.2004
	VESTLE		TRAVESTL91H6	0,00%	0	4.914,00	61,05	11.07.2023	0,00%	0	0	71,3	350.368,20	2,22%	0,50%		31.12.2004
	VESTLE		TRAVESTL91H6	0,00%	0	5.841,00	59,7	12.07.2023	0,00%	0	0	71,3	416.463,30	2,64%	0,59%		31.12.2004
	VESTLE		TRAVESTL91H6	0,00%	0	9.164,00	59,2	18.07.2023	0,00%	0	0	71,3	653.393,20	4,14%	0,92%		31.12.2004
	VESTLE		TRAVESTL91H6	0,00%	0	2.231,00	60,85	25.07.2023	0,00%	0	0	71,3	159.070,30	1,01%	0,23%		31.12.2004
	VESTLE		TRAVESTL91H6	0,00%	0	7.998,00	84,95	21.03.2024	0,00%	0	0	71,3	570.257,40	3,61%	0,81%		31.12.2004
	VESTLE		TRAVESTL91H6	0,00%	0	4.644,00	99,04716	17.05.2024	0,00%	0	0	71,3	331.117,20	2,10%	0,47%		31.12.2004
	YIGIT.E		TRREYIGT00025	0,00%	0	89	34,68	03.06.2024	0,00%	0	0	34,8	3.106,10	0,02%	0,00%		31.12.2004
GRUP TOPLAMI						141.933,00							15.797.165,65	100,00%	22,36%		
B.BORÇLANMA ARAÇLARI																	
B. 1. ÖZEL SEKTÖR BORÇLANMA ARAÇLARI																	
ÖZEL SEKTÖR TAHVİLİ																	
	KOÇ FIAT K	29.01.2025	TRSKFT12514	58,23%	1	2.100,000	100	03.08.2023	0,00%	0	0	154,5434	3.245.410,79	80,81%	4,59%		29.01.2025
	OTOKAR O	12.03.2025	TRSOTKR32519	16,73%	2	700,000	100	03.03.2023	0,00%	0	0	110,0913	770.638,81	19,19%	1,09%		12.03.2025
TOPLAM						2.800.000,00							4.016.049,60	100,00%	5,68%		
ARA GRUP TOPLAMI						2.800.000,00							4.016.049,60	100,00%	5,68%		
GRUP TOPLAMI						2.800.000,00							4.016.049,60	100,00%	5,68%		
C.TÜREV ARAÇLAR																	
TÜREV TEMİNAT																	
		31.12.2024	VIOP-TL	0,00%	0	4.307.670	0	31.12.2024	0,00%	0	-20.400,00	0	4.287.270,08	100,00%	6,07%		31.12.2005
TOPLAM						4.307.670,08							4.287.270,08	100,00%	6,07%		
VIOP KONTRATLAR																	
	KISA																
		VIOP-GRM	30.04.2025	F USDTRY0425	0,00%	0	-400	40,00018	13.12.2024	0,00%	0	1.000,00	39,405	0,00%	0,00%		40,00018
TOPLAM						0							0	0,00%	0,00%		
ARA GRUP TOPLAMI						0							0	0,00%	0,00%		
GRUP TOPLAMI						4.307.670,08							4.287.270,08	100,00%	6,07%		
D.YABANCI SERMAYE PİYASASI ARAÇLARI																	
YP HİSSE																	
	AAPLUS-NAGS		US0378331005	0,00%	0	39	135,12	20.01.2023	0,00%	0	0	252,4221	347.315,57	0,78%	0,49%	35,2803	18,811
	AAPLUS-NAGS		US0378331005	0,00%	0	136	196	27.07.2023	0,00%	0	0	252,4221	1.211.151,73	2,72%	1,71%	35,2803	26,9794
	ADILUS-NAGS		US0326541051	0,00%	0	25	195,27	03.07.2023	0,00%	0	0	213,6467	188.437,99	0,42%	0,27%	35,2803	26,0781
	ADILUS-NAGS		US0326541051	0,00%	0	97	195,5	27.07.2023	0,00%	0	0	213,6467	731.139,41	1,64%	1,03%	35,2803	26,9794
	ALBUS-NEWY		US0126531013	0,00%	0	10	246,37	02.03.2023	0,00%	0	0	86,9818	30.687,44	0,07%	0,04%	35,2803	18,901
	ALBUS-NEWY		US0126531013	0,00%	0	78	203,9	12.04.2023	0,00%	0	0	86,9818	239.362,03	0,54%	0,34%	35,2803	19,3232
	ALBUS-NEWY		US0126531013	0,00%	0	101	218,6189	21.07.2023	0,00%	0	0	86,9818	309.945,14	0,70%	0,44%	35,2803	26,9428
	ALBUS-NEWY		US0126531013	0,00%	0	111	202,9877	02.08.2023	0,00%	0	0	86,9818	340.630,56	0,77%	0,48%	35,2803	26,9868
	ALTMUS-NEWY		JE00BM9HZ112	0,00%	0	267,055	9,445817	21.07.2022	0,00%	0	0	5,174	48.748,29	0,11%	0,07%	35,2803	17,6599
	ALTMUS-NEWY		JE00BM9HZ112	0,00%	0	132,325	9,709802	22.07.2022	0,00%	0	0	5,174	24.154,64	0,05%	0,03%	35,2803	17,7429
	ALTMUS-NEWY		JE00BM9HZ112	0,00%	0	153,978	9,430958	25.07.2022	0,00%	0	0	5,174	28.107,19	0,06%	0,04%	35,2803	17,8331
	ALTMUS-NEWY		JE00BM9HZ112	0,00%	0	264,649	10,10009	02.08.2022	0,00%	0	0	5,174	48.309,10	0,11%	0,07%	35,2803	17,965
	ALTMUS-NEWY		JE00BM9HZ112	0,00%	0	192,472	10,28098	03.08.2022	0,00%	0	0	5,174	35.133,89	0,08%	0,05%	35,2803	17,9681

Garanti Portföy Elektrikli ve Otonom Araçlar Değişken Fonu 3
1 Aralık 2024 Tarihinde Sona Eren Hesap Dönemine Ait Fiyat Raporu
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

	ALTMUS-NEWY	JE00BM9HZ112	0,00%	0	139,542	10,15006	05.08.2022	0,00%	0	0	5,174	25,472.03	0,06%	0,04%	35,2803	17,9685					0
	ALTMUS-NEWY	JE00BM9HZ112	0,00%	0	122,701	10,81507	09.08.2022	0,00%	0	0	5,174	22,397.87	0,05%	0,03%	35,2803	17,9642					0
	ALTMUS-NEWY	JE00BM9HZ112	0,00%	0	216,531	11,49674	10.08.2022	0,00%	0	0	5,174	39,525.63	0,09%	0,06%	35,2803	17,9631					0
	ALTMUS-NEWY	JE00BM9HZ112	0,00%	0	3,608.85	10,74774	06.02.2023	0,00%	0	0	5,174	658,761.01	1,48%	0,93%	35,2803	18,843					0
	ALTMUS-NEWY	JE00BM9HZ112	0,00%	0	1,265.50	9,491412	08.03.2023	0,00%	0	0	5,174	231,005.44	0,52%	0,33%	35,2803	18,9476					0
	ALTMUS-NEWY	JE00BM9HZ112	0,00%	0	2,278.39	10,69453	27.07.2023	0,00%	0	0	5,174	415,897.93	0,94%	0,59%	35,2803	26,9794					0
	AMDUS-NAGS	US0079031078	0,00%	0	255	111,73	27.07.2023	0,00%	0	0	122,8416	1,105.141.57	2,49%	1,56%	35,2803	26,9794					0
	AMSSW-ESEC	AT0000A3EP44	0,00%	0	235,154	94,87915	06.02.2023	0,00%	0	0	5,936	54,361.76	0,12%	0,08%	38,9446	20,4118					0
	AMSSW-ESEC	AT0000A3EP44	0,00%	0	147,146	72,34656	02.03.2023	0,00%	0	0	5,936	34,016.50	0,08%	0,05%	38,9446	20,114					0
	AMSSW-ESEC	AT0000A3EP44	0,00%	0	190,7	62,46544	17.07.2023	0,00%	0	0	5,936	44,085.10	0,10%	0,06%	38,9446	30,6637					0
	AMSSW-ESEC	AT0000A3EP44	0,00%	0	1	0,01	02.10.2024	0,00%	0	0	5,936	231.18	0,00%	0,00%	38,9446	40,4983					0
	APAMNA-ENAM	LU0569974404	0,00%	0	328	29,53	13.07.2023	0,00%	0	0	25,22	303,887.72	0,68%	0,43%	36,7362	29,2123					0
	APAMNA-ENAM	LU0569974404	0,00%	0	1,078.00	28,89901	31.07.2023	0,00%	0	0	25,22	998,752.95	2,25%	1,41%	36,7362	29,7524					0
	APTUS-NEWY	JE00BDN8H13	0,00%	0	10	119,6	07.03.2023	0,00%	0	0	60,4918	21,341.69	0,05%	0,03%	35,2803	18,9247					0
	APTUS-NEWY	JE00BDN8H13	0,00%	0	133	102,66	03.07.2023	0,00%	0	0	60,4918	283,844.46	0,64%	0,40%	35,2803	26,0781					0
	APTUS-NEWY	JE00BDN8H13	0,00%	0	135	109,8554	21.07.2023	0,00%	0	0	60,4918	288,112.79	0,65%	0,41%	35,2803	26,9428					0
	APTUS-NEWY	JE00BDN8H13	0,00%	0	269	97,73	24.08.2023	0,00%	0	0	60,4918	574,091.42	1,29%	0,81%	35,2803	27,1425					0
	BMWGY-XETR	DE0005190003	0,00%	0	89	112,08	05.07.2023	0,00%	0	0	78,98	258,226.83	0,58%	0,37%	36,7362	28,4028					0
	BMWGY-XETR	DE0005190003	0,00%	0	279	111,02	31.07.2023	0,00%	0	0	78,98	809,497.60	1,82%	1,15%	36,7362	29,7524					0
	CBTUS-NEWY	US1270551013	0,00%	0	71	67	03.07.2023	0,00%	0	0	91,2642	228,607.81	0,51%	0,32%	35,2803	26,0781					0
	CBTUS-NEWY	US1270551013	0,00%	0	314	68,43	17.07.2023	0,00%	0	0	91,2642	1,011,026.10	2,27%	1,43%	35,2803	26,2861					0
	COHRUS-NAGS	US19247G1076	0,00%	0	50	46,24	02.08.2023	0,00%	0	0	94,463	166,634.15	0,37%	0,24%	35,2803	26,9868					0
	COHRUS-NAGS	US19247G1076	0,00%	0	250	33,74	17.08.2023	0,00%	0	0	94,463	833,170.74	1,87%	1,18%	35,2803	27,1169					0
	ENSUS-NEWY	US29275Y1029	0,00%	0	20	73,15454	29.12.2022	0,00%	0	0	92,8528	65,517.49	0,15%	0,09%	35,2803	18,7303					0
	ENSUS-NEWY	US29275Y1029	0,00%	0	134	88,8303	08.03.2023	0,00%	0	0	92,8528	438,967.20	0,99%	0,62%	35,2803	18,9476					0
	ENSUS-NEWY	US29275Y1029	0,00%	0	241	107,98	27.07.2023	0,00%	0	0	92,8528	789,485.79	1,78%	1,12%	35,2803	26,9794					0
	FUS-NEWY	US3453708600	0,00%	0	21	12,36	01.03.2023	0,00%	0	0	9,9223	7,351.30	0,02%	0,01%	35,2803	18,8991					0
	FUS-NEWY	US3453708600	0,00%	0	2,477.00	13,04	31.07.2023	0,00%	0	0	9,9223	867,102.88	1,95%	1,23%	35,2803	26,9808					0
	GMUS-NEWY	US37045V1008	0,00%	0	84	38,7	01.03.2023	0,00%	0	0	53,9268	159,814.51	0,36%	0,23%	35,2803	18,8991					0
	GMUS-NEWY	US37045V1008	0,00%	0	366	39,61	21.07.2023	0,00%	0	0	53,9268	696,334.65	1,57%	0,99%	35,2803	26,9428					0
	GMUS-NEWY	US37045V1008	0,00%	0	400	37,65	02.08.2023	0,00%	0	0	53,9268	761,021.47	1,71%	1,08%	35,2803	26,9868					0
	GOOGLUS-NAGS	US02079K3059	0,00%	0	45	119,31	03.07.2023	0,00%	0	0	191,2165	303,577.90	0,68%	0,43%	35,2803	26,0781					0
	GOOGLUS-NAGS	US02079K3059	0,00%	0	263	119,9594	21.07.2023	0,00%	0	0	191,2165	1,774,244.15	3,99%	2,51%	35,2803	26,9428					0
	IFXGY-XETR	DE0006231004	0,00%	0	518	35,81346	06.02.2023	0,00%	0	0	31,4	597,521.64	1,34%	0,85%	36,7362	20,3028					0
	IFXGY-XETR	DE0006231004	0,00%	0	351	35,19	08.03.2023	0,00%	0	0	31,4	404,884.35	0,91%	0,57%	36,7362	19,9682					0
	IFXGY-XETR	DE0006231004	0,00%	0	363	36,765	21.07.2023	0,00%	0	0	31,4	418,726.55	0,94%	0,59%	36,7362	29,9829					0
	LEAUS-NEWY	US5218652049	0,00%	0	127	140,4	01.03.2023	0,00%	0	0	94,4601	423,237.74	0,95%	0,60%	35,2803	18,8991					0
	LEAUS-NEWY	US5218652049	0,00%	0	183	141,46	24.08.2023	0,00%	0	0	94,4601	609,862.26	1,37%	0,86%	35,2803	27,1425					0
	LUNCN-TORN	CA5503721063	0,00%	0	2,247.00	11,03724	17.07.2023	0,00%	0	0	12,2164	673,052.70	1,51%	0,95%	24,519	19,9109					0
	MBGGY-XETR	DE0007100000	0,00%	0	136	73,72	01.03.2023	0,00%	0	0	53,8	268,791.43	0,60%	0,38%	36,7362	20,1207					0
	MBGGY-XETR	DE0007100000	0,00%	0	247	73,09	05.07.2023	0,00%	0	0	53,8	488,172.67	1,10%	0,69%	36,7362	28,4028					0
	MBGGY-XETR	DE0007100000	0,00%	0	237	71,09662	02.08.2023	0,00%	0	0	53,8	468,408.59	1,05%	0,66%	36,7362	29,642					0
	MSFTUS-NAGS	US5949181045	0,00%	0	83	336,59	31.07.2023	0,00%	0	0	425,7704	1,246,768.52	2,80%	1,76%	35,2803	26,9808					0
	NIOUS-NEWY	US62914V1061	0,00%	0	33	11,49	13.01.2023	0,00%	0	0	4,4546	5,186.27	0,01%	0,01%	35,2803	18,793					0
	NIOUS-NEWY	US62914V1061	0,00%	0	2,552.00	10,89	19.01.2023	0,00%	0	0	4,4546	401,071.36	0,90%	0,57%	35,2803	18,808					0
	NIOUS-NEWY	US62914V1061	0,00%	0	489	11	07.02.2023	0,00%	0	0	4,4546	76,851.06	0,17%	0,11%	35,2803	18,8426					0
	NIOUS-NEWY	US62914V1061	0,00%	0	2,814.00	9,3	01.03.2023	0,00%	0	0	4,4546	442,247.18	0,99%	0,63%	35,2803	18,8991					0
	NVDAUS-NAGS	US67066G1040	0,00%	0	423	45,601	21.07.2023	0,00%	0	0	137,2596	2,048,402.82	4,61%	2,90%	35,2803	26,9428					0
	NXPPIUS-NAGS	NL0009538784	0,00%	0	18	181,67	22.02.2023	0,00%	0	0	208,5502	132,438.85	0,30%	0,19%	35,2803	18,8846					0
	NXPPIUS-NAGS	NL0009538784	0,00%	0	132	181,97	10.03.2023	0,00%	0	0	208,5502	971,218.20	2,18%	1,37%	35,2803	18,9716					0
	ONUS-NAGS	US6821891057	0,00%	0	344	78,124	01.03.2023	0,00%	0	0	63,8707	775,161.85	1,74%	1,10%	35,2803	18,8991					0
	ONUS-NAGS	US6821891057	0,00%	0	143	98,58301	21.07.2023	0,00%	0	0	63,8707	322,232.98	0,72%	0,46%	35,2803	26,9428					0
	QCOMUS-NAGS	US7475251036	0,00%	0	1	121,18	07.03.2023	0,00%	0	0	154,9362	5,466.20	0,01%	0,01%	35,2803	18,9247					0

Garanti Portföy Elektrikli ve Otonom Araçlar Değişken Fonu 3
1 Aralık 2024 Tarihinde Sona Eren Hesap Dönemine Ait Fiyat Raporu
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

	QCOMUS-NAGS	US7475251036	0,00%	0	228	120,07	13.07.2023	0,00%	0	0	154,9362	1.246.292,60	2,80%	1,76%	35,2803	26,1665					0
	SQMUS-NEWY	US8336351056	0,00%	0	4	96,53	09.08.2022	0,00%	0	0	36,6213	5.168,04	0,01%	0,01%	35,2803	17,9642					0
	SQMUS-NEWY	US8336351056	0,00%	0	32	100,3725	10.08.2022	0,00%	0	0	36,6213	41.344,33	0,09%	0,06%	35,2803	17,9631					0
	SQMUS-NEWY	US8336351056	0,00%	0	173	92,58	22.08.2022	0,00%	0	0	36,6213	223.517,81	0,50%	0,32%	35,2803	18,1314					0
	SQMUS-NEWY	US8336351056	0,00%	0	226	89,87	01.03.2023	0,00%	0	0	36,6213	291.994,36	0,66%	0,41%	35,2803	18,8991					0
	SQMUS-NEWY	US8336351056	0,00%	0	194	77,29	17.07.2023	0,00%	0	0	36,6213	250.650,03	0,56%	0,35%	35,2803	26,2861					0
	STLAUS-NEWY	NL00150001Q9	0,00%	0	111	18,27	01.03.2023	0,00%	0	0	13,167	51.563,46	0,12%	0,07%	35,2803	18,8991					0
	STLAUS-NEWY	NL00150001Q9	0,00%	0	3.263,00	18,62	17.07.2023	0,00%	0	0	13,167	1.515.780,02	3,41%	2,15%	35,2803	26,2861					0
	STMUS-NEWY	US8610121027	0,00%	0	26	45,89	26.01.2023	0,00%	0	0	25,3193	23.225,08	0,05%	0,03%	35,2803	18,8191					0
	STMUS-NEWY	US8610121027	0,00%	0	256	48,16	07.03.2023	0,00%	0	0	25,3193	228.677,76	0,51%	0,32%	35,2803	18,9247					0
	STMUS-NEWY	US8610121027	0,00%	0	331	52,72	13.07.2023	0,00%	0	0	25,3193	295.673,20	0,67%	0,42%	35,2803	26,1665					0
	STMUS-NEWY	US8610121027	0,00%	0	542	47,2	24.08.2023	0,00%	0	0	25,3193	484.153,69	1,09%	0,69%	35,2803	27,1425					0
	TMUS-NEWY	US8923313071	0,00%	0	139	168,16	31.07.2023	0,00%	0	0	195,6202	959.313,97	2,16%	1,36%	35,2803	26,9808					0
	TSLAUS-NAGS	US88160R1014	0,00%	0	118	266,106644	21.07.2023	0,00%	0	0	420,0436	1.748.673,18	3,93%	2,47%	35,2803	26,9428					0
	TSLAUS-NAGS	US88160R1014	0,00%	0	110	224,26	17.08.2023	0,00%	0	0	420,0436	1.630.119,06	3,67%	2,31%	35,2803	27,1169					0
	VCUS-NAGS	US92839U2069	0,00%	0	101	145,47	26.01.2023	0,00%	0	0	89,1852	317.794,54	0,71%	0,45%	35,2803	18,8191					0
	VCUS-NAGS	US92839U2069	0,00%	0	139	164,25	10.03.2023	0,00%	0	0	89,1852	437.360,81	0,98%	0,62%	35,2803	18,9716					0
	VCUS-NAGS	US92839U2069	0,00%	0	146	155,98	17.07.2023	0,00%	0	0	89,1852	459.386,17	1,03%	0,65%	35,2803	26,2861					0
	VOW3GY-XETR	DE0007664039	0,00%	0	160	124,84	13.07.2023	0,00%	0	0	89,04	523.358,60	1,18%	0,74%	36,7362	29,2123					0
	VOW3GY-XETR	DE0007664039	0,00%	0	340	119,22	02.08.2023	0,00%	0	0	89,04	1.112.137,02	2,50%	1,57%	36,7362	29,642					0
	WABUS-NEWY	US9297401088	0,00%	0	23	105,14	06.02.2023	0,00%	0	0	191,4224	155.329,11	0,35%	0,22%	35,2803	18,843					0
	WABUS-NEWY	US9297401088	0,00%	0	152	102,22	10.03.2023	0,00%	0	0	191,4224	1.026.522,83	2,31%	1,45%	35,2803	18,9716					0
TOPLAM					35.380,00							41.662.367,51	93,72%	58,96%							
BORSA YATIRIM FONLARI																					
	ECARLN-LND	IE00BGL86Z12	0,00%	0	5.111,00	7,3604	17.08.2023	0,00%	0	0	7,576	1.366.086,24	3,07%	1,93%	35,2803	27,1169					0
	IDRVUS-NYSE	US46435U3665	0,00%	0	1.368,00	43,857256	02.08.2023	0,00%	0	0	29,583	1.427.777,65	3,21%	2,02%	35,2803	26,9868					0
TOPLAM					6.479,00							2.793.863,89	6,28%	3,95%							
GRUP TOPLAMI					41.859,00							44.456.231,40	100,00%	62,92%							
G.DİĞER VARLIKLAR																					
TAKASBANK BORSA PARA PİYASASI																					
	TAKASBANK	02.01.2024 TBPP	49,00%	0	2.105.638	2.100.000,00	31.12.2024	0,00%	0	0	0	2.102.817,29	100,00%	2,98%					31.12.2005		0
TOPLAM					2.105.638,36							2.102.817,29	100,00%	2,98%							
GRUP TOPLAMI					2.105.638,36							2.102.817,29	100,00%	2,98%							
FON PORTFÖY DEĞERİ					9.397.100,44							70.659.534,07	0,00%	0,00%							

Garanti Portföy Elektrikli ve Otonom Araçlar Değişken Fonu 3
1 Aralık 2024 Tarihinde Sona Eren Hesap Dönemine Ait Fiyat Raporu
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

GARANTİ PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

GP ELEKTRİKLİ VE OTONOM ARAÇLAR DEĞ 29/12/2023 TARİHLİ FON PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU

Sermaye Piyasası Araçları

Kermaya Piyasas Araç A.PAY	Birgiz Kurum	Vade Tarihi	SIN Kodu	Nominal Faiz Oran	Faiz Ödeme Sayısı	Nominal Değer	Birim Alış Fiyatı	Satın Alış Tarihi	İş İskonte Oranı	Borsa Stöbeleme No	Repo Teminat Tutarı	Günlük Birim Değer	Toplam Değer	Grup Yüdesi	Toplam Yüdesi	Günlük Kur	Kur Maliyeti	Vergi S.Erme Tarihi	Temiz Fiyat	Kirli Fiyat	V.Sonrası M.Fiyatı
	BRISA E		TRABRISA91E3	0.00%	0	24.396.00	57,274287	28.02.2023	0.00%	0	0	77.25	1.884.745,50	7.19%	1.31%			31.12.2004			57,274287
	BRISA E		TRABRISA91E3	0.00%	0	4.002.00	57,274287	28.02.2023	0.00%	0	0	77.25	396.060,75	1.51%	0.28%			31.12.2004			57,27
	BRISA E		TRABRISA91E3	0.00%	0	6.127.00	57,274287	28.02.2023	0.00%	0	0	77.25	596.060,75	1.51%	0.28%			31.12.2004			62
	BRISA E		TRABRISA91E3	0.00%	0	4.323.00	62,95	12.07.2023	0.00%	0	0	77.25	333.951,75	1.27%	0.23%			31.12.2004			62,95
	BRISA E		TRABRISA91E3	0.00%	0	6.781.00	62,55	18.07.2023	0.00%	0	0	77.25	523.832,25	2.00%	0.36%			31.12.2004			62,55
	BRISA E		TRABRISA91E3	0.00%	0	1.651.00	65,8	25.07.2023	0.00%	0	0	77.25	127.539,75	0,49%	0,09%			31.12.2004			65,8
	PROTO E		TRAOTOSN91H6	0.00%	0	325	499,4	26.01.2023	0.00%	0	0	739,5	240.337,50	0,92%	0,17%			31.12.2004			499,4
	PROTO E		TRAOTOSN91H6	0.00%	0	344	510,3	17.01.2023	0.00%	0	0	739,5	254.386,00	0,97%	0,18%			31.12.2004			510,3
	PROTO E		TRAOTOSN91H6	0.00%	0	169	322,8	08.01.2023	0.00%	0	0	739,5	124.975,50	0,44%	0,09%			31.12.2004			322,8
	PROTO E		TRAOTOSN91H6	0.00%	0	366	496,9	01.02.2023	0.00%	0	0	739,5	270.657,00	1,03%	0,19%			31.12.2004			496,9
	PROTO E		TRAOTOSN91H6	0.00%	0	374	520,3	06.02.2023	0.00%	0	0	739,5	276.573,00	1,06%	0,19%			31.12.2004			520,3
	PROTO E		TRAOTOSN91H6	0.00%	0	388	510,6	07.02.2023	0.00%	0	0	739,5	286.926,00	1,10%	0,20%			31.12.2004			510,6
	PROTO E		TRAOTOSN91H6	0.00%	0	2.000.00	557,64445	28.02.2023	0.00%	0	0	739,5	1.479.000,00	5,64%	1,01%			31.12.2004			557,64445
	PROTO E		TRAOTOSN91H6	0.00%	0	724	571,38011	01.03.2023	0.00%	0	0	739,5	535.398,00	2,04%	0,37%			31.12.2004			571,38011
	PROTO E		TRAOTOSN91H6	0.00%	0	847	819,1	11.07.2023	0.00%	0	0	739,5	626.36,50	2,97%	0,48%			31.12.2004			819,1
	PROTO E		TRAOTOSN91H6	0.00%	0	713	814,8	12.07.2023	0.00%	0	0	739,5	527.263,50	2,03%	0,37%			31.12.2004			814,8
	PROTO E		TRAOTOSN91H6	0.00%	0	1.118.00	822,8	18.07.2023	0.00%	0	0	739,5	826.761,00	3,16%	0,58%			31.12.2004			822,8
	PROTO E		TRAOTOSN91H6	0.00%	0	272	897,9	25.07.2023	0.00%	0	0	739,5	201.144,00	0,77%	0,14%			31.12.2004			897,9
	KORDS E		TRAKORDS91B2	0.00%	0	15.624.00	82,245752	28.02.2023	0.00%	0	0	77,5	1.210.860,00	4,62%	0,84%			31.12.2004			82,245752
	KORDS E		TRAKORDS91B2	0.00%	0	2.858.00	81,6	01.03.2023	0.00%	0	0	77,5	221.495,00	0,85%	0,15%			31.12.2004			81,6
	KORDS E		TRAKORDS91B2	0.00%	0	1.340.00	84,1	11.07.2023	0.00%	0	0	77,5	258.850,00	0,99%	0,18%			31.12.2004			84,9
	KORDS E		TRAKORDS91B2	0.00%	0	837	1.210,00	01.03.2023	0.00%	0	0	77,5	21.775,00	0,83%	0,15%			31.12.2004			837
	KORDS E		TRAKORDS91B2	0.00%	0	4.408.00	83,9	18.07.2023	0.00%	0	0	77,5	341.620,00	1,30%	0,24%			31.12.2004			83,9
	KORDS E		TRAKORDS91B2	0.00%	0	1.071.00	86,35	25.07.2023	0.00%	0	0	77,5	83.002,50	0,32%	0,06%			31.12.2004			86,35
	TCELLE		TRATCELL91M1	0.00%	0	7.566.00	33,224622	24.11.2022	0.00%	0	0	56,1	424.432,60	1,62%	0,30%			31.12.2004			33,224622
	TCELLE		TRATCELL91M1	0.00%	0	4.381.00	37,54	18.01.2023	0.00%	0	0	56,1	245.774,10	0,94%	0,17%			31.12.2004			37,54
	TCELLE		TRATCELL91M1	0.00%	0	3.506.00	37,26	19.01.2023	0.00%	0	0	56,1	196.686,60	0,75%	0,14%			31.12.2004			37,26
	TCELLE		TRATCELL91M1	0.00%	0	7.044.00	39,96	26.01.2023	0.00%	0	0	56,1	395.168,40	1,51%	0,28%			31.12.2004			39,96
	TCELLE		TRATCELL91M1	0.00%	0	37	37,21	01.01.2023	0.00%	0	0	56,1	403.600,00	1,53%	0,28%			31.12.2004			37,4
	TCELLE		TRATCELL91M1	0.00%	0	3.560.00	38,01	30.01.2023	0.00%	0	0	56,1	199.718,00	0,76%	0,14%			31.12.2004			38,02
	TCELLE		TRATCELL91M1	0.00%	0	7.693.00	35,64	01.02.2023	0.00%	0	0	56,1	431.577,30	1,65%	0,30%			31.12.2004			35,64
	TCELLE		TRATCELL91M1	0.00%	0	7.865.00	35,06	02.2023	0.00%	0	0	56,1	441.226,50	1,68%	0,31%			31.12.2004			35
	TCELLE		TRATCELL91M1	0.00%	0	8.164.00	33,707	02.2023	0.00%	0	0	56,1	458.000,40	1,75%	0,32%			31.12.2004			33,7
	TCELLE		TRATCELL91M1	0.00%	0	10.435.00	31,9	01.03.2023	0.00%	0	0	56,1	585.403,50	2,23%	0,41%			31.12.2004			31,9
	TCELLE		TRATCELL91M1	0.00%	0	12.197.00	41,88	11.07.2023	0.00%	0	0	56,1	684.251,70	2,61%	0,48%			31.12.2004			41,88
	TCELLE		TRATCELL91M1	0.00%	0	10.361.00	43,1	11.07.2023	0.00%	0	0	56,1	373.642,10	2,20%	0,40%			31.12.2004			43,12
	TCELLE		TRATCELL91M1	0.00%	0	18.089.00	45,1	18.07.2023	0.00%	0	0	56,1	902.992,90	3,44%	0,63%			31.12.2004			45,2
	TCELLE		TRATCELL91M1	0.00%	0	3.916.00	44,96	25.07.2023	0.00%	0	0	56,1	219.687,60	0,84%	0,15%			31.12.2004			44,96
	TOASO E		TRATOASO91H3	0.00%	0	1.826.00	135,019107	24.11.2022	0.00%	0	0	210	383.460,00	1,46%	0,27%			31.12.2004			135,019107
	TOASO E		TRATOASO91H3	0.00%	0	1.059.00	161,3	18.01.2023	0.00%	0	0	210	222.390,00	0,85%	0,15%			31.12.2004			161,3
	TOASO E		TRATOASO91H3	0.00%	0	948	165	19.01.2023	0.00%	0	0	210	178.080,00	0,68%	0,12%			31.12.2004			165
	TOASO E		TRATOASO91H3	0.00%	0	1.702.00	161,859164	26.01.2023	0.00%	0	0	210	357.420,00	1,30%	0,25%			31.12.2004			161,859164
	TOASO E		TRATOASO91H3	0.00%	0	1.730.00	161	01.02.2023	0.00%	0	0	210	367.500,00	1,40%	0,26%			31.12.2004			161
	TOASO E		TRATOASO91H3	0.00%	0	860	163	30.01.2023	0.00%	0	0	210	180.600,00	0,69%	0,13%			31.12.2004			163,2
	TOASO E		TRATOASO91H3	0.00%	0	1.883.00	150	01.02.2023	0.00%	0	0	210	391.230,00	1,49%	0,27%			31.12.2004			150
	TOASO E		TRATOASO91H3	0.00%	0	1.900.00	148,4	06.02.2023	0.00%	0	0	210	399.000,00	1,52%	0,28%			31.12.2004			148,4
	TOASO E		TRATOASO91H3	0.00%	0	1.970.00	142,35467	07.02.2023	0.00%	0	0	210	413.700,00	1,58%	0,29%			31.12.2004			142,35467
	TOASO E		TRATOASO91H3	0.00%	0	2.547.00	176,608994	01.03.2023	0.00%	0	0	210	534.870,00	2,04%	0,37%			31.12.2004			176,608994
	TOASO E		TRATOASO91H3	0.00%	0	2.951.00	296,1	11.07.2023	0.00%	0	0	210	619.710,00	2,37%	0,42%			31.12.2004			296,6
	TOASO E		TRATOASO91H3	0.00%	0	2.482.00	249,1	22.07.2023	0.00%	0	0	210	521.220,00	1,99%	0,36%			31.12.2004			249,9
	TOASO E		TRATOASO91H3	0.00%	0	3.893.00	258,746365	18.07.2023	0.00%	0	0	210	817.530,00	3,12%	0,57%			31.12.2004			258,746365
	TOASO E		TRATOASO91H3	0.00%	0	948	255,9	25.07.2023	0.00%	0	0	210	199.080,00	0,76%	0,14%			31.12.2004			255,9
	VESTLE		TRAVESTL91H6	0.00%	0	4.302.00	48,524622	24.11.2022	0.00%	0	0	46,24	198.924,48	0,76%	0,14%			31.12.2004			48,524622
	VESTLE		TRAVESTL91H6	0.00%	0	2.493.00	69,55	18.01.2023	0.00%	0	0	46,24	115.276,32	0,44%	0,08%			31.12.2004			69,55
	VESTLE		TRAVESTL91H6	0.00%	0	1.995.00	72,25	19.01.2023	0.00%	0	0	46,24	92.248,80	0,35%	0,06%			31.12.2004			72,25
	VESTLE		TRAVESTL91H6	0.00%	0	4.009.00	69,09	01.03.2023	0.00%	0	0	46,24	184.375,10	0,73%	0,13%			31.12.2004			69,9
	VESTLE		TRAVESTL91H6	0.00%	0	4.116.00	66,4	27.01.2023	0.00%	0	0	46,24	190.323,84	0,73%	0,13%			31.12.2004			66,4
	VESTLE		TRAVESTL91H6	0.00%	0	2.026.00	66,7	30.01.2023	0.00%	0	0	46,24	93.682,24	0,36%	0,07%			31.12.2004			66,7
	VESTLE		TRAVESTL91H6	0.00%	0	4.378.00	60,2	01.02.2023	0.00%	0	0	46,24	202.438,72	0,77%	0,14%			31.12.2004			60,2
	VESTLE		TRAVESTL91H6	0.00%	0	4.477.00	55,35	06.02.2023	0.00%	0	0	46,24	207.016,48	0,79%	0,14%			31.12.2004			55,35
	VESTLE		TRAVESTL91H6	0.00%	0	4.640.00	52,995442	07.02.2023	0.00%	0	0	46,24	214.553,60	0,82%	0,15%			31.12.2004			52,995442
	VESTLE		TRAVESTL91H6	0.00%	0	5.937.00	56,949899	01.03.2023	0.00%	0	0	46,24	274.526,88	1,05%	0,19%			31.12.2004			56,949899
	VESTLE		TRAVESTL91H6	0.00%	0	5.943.00	61,0	07.02.2023	0.00%	0	0	46,24	321.044,32	1,23%	0,22%			31.12.2004			61,02
	VESTLE		TRAVESTL91H6	0.00%	0	5.841.00	59,1	12.07.2023	0.00%	0	0	46,24	270.087,84	1,03%	0,19%			31.12.2004			59,2
	VESTLE																				

Garanti Portföy Elektrikli ve Otonom Araçlar Değişken Fonu 3
1 Aralık 2024 Tarihinde Sona Eren Hesap Dönemine Ait Fiyat Raporu
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

[illegible]

Garanti Portföy Elektrikli ve Otonom Araçlar Değişken Fonu 3
1 Aralık 2024 Tarihinde Sona Eren Hesap Dönemine Ait Fiyat Raporu
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

	APTVUS NEWY	JE008783T165	0,00%	0	105	119,4	07.03.2023	0,00%	0	0	90,9090	281.002,26	0,30%	0,20%	29.4382	18.9247	0	0
	APTVUS NEWY	JE008783T165	0,00%	0	133	102,66	03.07.2023	0,00%	0	0	90,9090	355.936,20	0,38%	0,25%	29.4382	26.0781	0	0
	APTVUS NEWY	JE008783T165	0,00%	0	135	109,8533	21.07.2023	0,00%	0	0	90,9090	361.288,63	0,38%	0,25%	29.4382	26.9428	0	0
	APTVUS NEWY	JE008783T165	0,00%	0	269	97,73	24.08.2023	0,00%	0	0	90,9090	719.901,04	0,76%	0,50%	29.4382	27.1423	0	0
	BMWGY XETR	DE0005190003	0,00%	0	161	96,963643	06.02.2023	0,00%	0	0	100,78	528.530,42	0,56%	0,37%	32.5739	20.3028	0	0
	BMWGY XETR	DE0005190003	0,00%	0	65	100,02	29.02.2023	0,00%	0	0	100,78	213.391,85	0,23%	0,15%	32.5739	20.1799	0	0
	BMWGY XETR	DE0005190003	0,00%	0	125	112,06	09.07.2023	0,00%	0	0	100,78	410.349,71	0,44%	0,29%	32.5739	28.4028	0	0
	BMWGY XETR	DE0005190003	0,00%	0	279	111,02	13.07.2023	0,00%	0	0	100,78	915.900,54	0,97%	0,64%	32.5739	29.7524	0	0
	CETUS NEWY	US1270551013	0,00%	0	205	71,583087	18.11.2022	0,00%	0	0	84,795	511.723,49	0,54%	0,36%	29.4382	18.629	0	0
	CETUS NEWY	US1270551013	0,00%	0	149	79,63	08.03.2023	0,00%	0	0	84,795	371.935,61	0,39%	0,26%	29.4382	18.9476	0	0
	CETUS NEWY	US1270551013	0,00%	0	199	67	03.07.2023	0,00%	0	0	84,795	496.746,22	0,53%	0,35%	29.4382	26.0781	0	0
	CETUS NEWY	US1270551013	0,00%	0	314	68,43	17.07.2023	0,00%	0	0	84,795	783.810,62	0,83%	0,55%	29.4382	26.2861	0	0
	COHRUS NAGS	US1924761076	0,00%	0	261	43,1	06.02.2023	0,00%	0	0	44.5807	472.767,58	0,50%	0,33%	29.4382	18.849	0	0
	COHRUS NAGS	US1924761076	0,00%	0	628	42,19	02.03.2023	0,00%	0	0	44.5807	624.171,85	0,87%	0,57%	29.4382	18.8991	0	0
	COHRUS NAGS	US1924761076	0,00%	0	313	46,24	02.08.2023	0,00%	0	0	44.5807	410.773,53	0,44%	0,29%	29.4382	26.9868	0	0
	COHRUS NAGS	US1924761076	0,00%	0	250	33,74	17.08.2023	0,00%	0	0	44.5807	328.093,89	0,35%	0,23%	29.4382	27.1169	0	0
	ENBUS NEWY	US2927391029	0,00%	0	268	73,154542	29.12.2022	0,00%	0	0	102.5353	808.945,85	0,86%	0,56%	29.4382	18.7303	0	0
	ENBUS NEWY	US2927391029	0,00%	0	134	88,830299	08.03.2023	0,00%	0	0	102.5353	404.472,93	0,43%	0,28%	29.4382	18.9476	0	0
	ENBUS NEWY	US2927391029	0,00%	0	241	107,96	27.07.2023	0,00%	0	0	102.5353	727.447,58	0,77%	0,51%	29.4382	26.9794	0	0
	FUS NEWY	US3453708600	0,00%	0	89	13,337	07.12.2022	0,00%	0	0	12.3619	32.398,18	0,03%	0,02%	29.4382	18.6501	0	0
	FUS NEWY	US3453708600	0,00%	0	586	13,9	13.12.2022	0,00%	0	0	12.3619	213.252,48	0,23%	0,15%	29.4382	18.6501	0	0
	FUS NEWY	US3453708600	0,00%	0	369	13,09	07.02.2023	0,00%	0	0	12.3619	134.283,56	0,14%	0,09%	29.4382	18.8426	0	0
	FUS NEWY	US3453708600	0,00%	0	2.125,00	12,36	01.03.2023	0,00%	0	0	12.3619	773.313,18	0,82%	0,54%	29.4382	18.8991	0	0
	FUS NEWY	US3453708600	0,00%	0	2.477,00	13,04	31.02.2023	0,00%	0	0	12.3619	901.410,23	0,96%	0,61%	29.4382	26.9808	0	0
	GMUS NEWY	US37045V1008	0,00%	0	383	40,11	02.02.2023	0,00%	0	0	36.2944	409.213,21	0,43%	0,28%	29.4382	18.8252	0	0
	GMUS NEWY	US37045V1008	0,00%	0	662	38,1	01.03.2023	0,00%	0	0	36.2944	707.308,48	0,75%	0,49%	29.4382	18.8991	0	0
	GMUS NEWY	US37045V1008	0,00%	0	366	39,61	21.07.2023	0,00%	0	0	36.2944	391.040,70	0,41%	0,27%	29.4382	26.9428	0	0
	GMUS NEWY	US37045V1008	0,00%	0	400	37,65	02.08.2023	0,00%	0	0	36.2944	427.376,72	0,45%	0,30%	29.4382	26.9868	0	0
	GOOGLUS NAGS	US02079K3059	0,00%	0	325	90,086789	01.03.2023	0,00%	0	0	139.9351	1.338.817,17	1,42%	0,93%	29.4382	18.8991	0	0
	GOOGLUS NAGS	US02079K3059	0,00%	0	260	119,31	03.07.2023	0,00%	0	0	139.9351	1.071.053,74	1,14%	0,75%	29.4382	26.0781	0	0
	GOOGLUS NAGS	US02079K3059	0,00%	0	263	119,959353	21.07.2023	0,00%	0	0	139.9351	1.083.412,05	1,15%	0,75%	29.4382	26.9428	0	0
	IKXGY XETR	DE0006231004	0,00%	0	818	35,81346	06.02.2023	0,00%	0	0	37,8	1.007.198,02	1,07%	0,70%	32.5739	20.3028	0	0
	IKXGY XETR	DE0006231004	0,00%	0	351	35,19	08.03.2023	0,00%	0	0	37,8	432.183,99	0,46%	0,30%	32.5739	19.9682	0	0
	IKXGY XETR	DE0006231004	0,00%	0	363	36,765	21.07.2023	0,00%	0	0	37,8	446.959,51	0,47%	0,31%	32.5739	29.9829	0	0
	LEAUS NEWY	US5218652049	0,00%	0	115	137,09	06.02.2023	0,00%	0	0	141.9362	480.509,82	0,51%	0,33%	29.4382	18.843	0	0
	LEAUS NEWY	US5218652049	0,00%	0	202	140,4	01.03.2023	0,00%	0	0	141.9362	844.025,94	0,90%	0,59%	29.4382	18.8991	0	0
	LEAUS NEWY	US5218652049	0,00%	0	183	141,46	24.08.2023	0,00%	0	0	141.9362	764.637,36	0,81%	0,53%	29.4382	27.1423	0	0
	LTHMUS NEWY	US53814L1089	0,00%	0	111	22,7257	21.07.2022	0,00%	0	0	18.427	60.212,81	0,06%	0,04%	29.4382	17.6599	0	0
	LTHMUS NEWY	US53814L1089	0,00%	0	55	23,3609	22.07.2022	0,00%	0	0	18.427	29.835,17	0,03%	0,02%	29.4382	17.7429	0	0
	LTHMUS NEWY	US53814L1089	0,00%	0	64	22,69	25.07.2022	0,00%	0	0	18.427	34.712,29	0,04%	0,02%	29.4382	17.8331	0	0
	LTHMUS NEWY	US53814L1089	0,00%	0	110	24,2998	02.08.2022	0,00%	0	0	18.427	59.670,35	0,06%	0,04%	29.4382	17.965	0	0
	LTHMUS NEWY	US53814L1089	0,00%	0	80	24,733	03.08.2022	0,00%	0	0	18.427	43.396,62	0,05%	0,03%	29.4382	17.9681	0	0
	LTHMUS NEWY	US53814L1089	0,00%	0	58	24,42	05.08.2022	0,00%	0	0	18.427	31.462,55	0,03%	0,02%	29.4382	17.9685	0	0
	LTHMUS NEWY	US53814L1089	0,00%	0	51	26,02	09.08.2022	0,00%	0	0	18.427	27.665,34	0,03%	0,02%	29.4382	17.9642	0	0
	LTHMUS NEWY	US53814L1089	0,00%	0	90	27,66	10.08.2022	0,00%	0	0	18.427	48.821,19	0,05%	0,03%	29.4382	17.9631	0	0
	LTHMUS NEWY	US53814L1089	0,00%	0	1.500,00	25,826	06.02.2023	0,00%	0	0	18.427	813.086,57	0,86%	0,57%	29.4382	18.849	0	0
	LTHMUS NEWY	US53814L1089	0,00%	0	526	22,813399	08.03.2023	0,00%	0	0	18.427	285.312,76	0,30%	0,20%	29.4382	18.9476	0	0
	LTHMUS NEWY	US53814L1089	0,00%	0	947	25,72	27.07.2023	0,00%	0	0	18.427	513.707,45	0,54%	0,36%	29.4382	26.9794	0	0
	LUNCON TORN	CA5503721063	0,00%	0	812	9,537848	06.02.2023	0,00%	0	0	10.7856	194.392,26	0,21%	0,14%	22.1962	14.0566	0	0
	LUNCON TORN	CA5503721063	0,00%	0	3.961,00	8,82	01.03.2023	0,00%	0	0	10.7856	948.260,76	1,01%	0,66%	22.1962	13.9135	0	0
	LUNCON TORN	CA5503721063	0,00%	0	2.555,00	11,037241	17.07.2023	0,00%	0	0	10.7856	611.665,30	0,65%	0,43%	22.1962	19.9109	0	0
	MRBGY XETR	DE0007100000	0,00%	0	124	71,645478	06.02.2023	0,00%	0	0	62,55	252.649,68	0,27%	0,18%	32.5739	20.3028	0	0
	MRBGY XETR	DE0007100000	0,00%	0	432	73,73	01.03.2023	0,00%	0	0	62,55	920.946,85	0,96%	0,64%	32.5739	20.1207	0	0
	MRBGY XETR	DE0007100000	0,00%	0	247	73,09	05.07.2023	0,00%	0	0	62,55	503.261,87	0,53%	0,35%	32.5739	28.4028	0	0
	MRBGY XETR	DE0007100000	0,00%	0	237	71,096624	02.08.2023	0,00%	0	0	62,55	482.886,89	0,51%	0,34%	32.5739	29.642	0	0
	MSFTUS NAGS	US5949181045	0,00%	0	67	250,91	01.03.2023	0,00%	0	0	376.1585	741.919,75	0,79%	0,52%	29.4382	18.8991	0	0
	MSFTUS NAGS	US5949181045	0,00%	0	99	336,59	31.07.2023	0,00%	0	0	376.1585	1.096.269,49	1,16%	0,76%	29.4382	26.9808	0	0
	NIQUS NEWY	US62914V1061	0,00%	0	76	20,62	21.07.2022	0,00%	0	0	9.4083	21.049,22	0,02%	0,01%	29.4382	17.6599	0	0
	NIQUS NEWY	US62914V1061	0,00%	0	46	19,15	25.07.2022	0,00%	0	0	9.4083	12.740,32	0,01%	0,01%	29.4382	17.8331	0	0
	NIQUS NEWY	US62914V1061	0,00%	0	122	19,27	27.07.2022	0,00%	0	0	9.4083	31.789,54	0,04%	0,02%	29.4382	17.9023	0	0
	NIQUS NEWY	US62914V1061	0,00%	0	59	19,61	03.08.2022	0,00%	0	0	9.4083	16.340,84	0,02%	0,01%	29.4382	17.9683	0	0
	NIQUS NEWY	US62914V1061	0,00%	0	41	20,077	05.08.2022	0,00%	0	0	9.4083	11.355,50	0,01%	0,01%	29.4382	17.9685	0	0
	NIQUS NEWY	US62914V1061	0,00%	0	40	19,91	09.08.2022	0,00%	0	0	9.4083	11.078,54	0,01%	0,01%	29.4382	17.9642	0	0
	NIQUS NEWY	US62914V1061	0,00%	0	76	19,8	10.08.2022	0,00%	0	0	9.4083	21.049,22	0,02%	0,01%	29.4382	17.9631	0	0
	NIQUS NEWY	US62914V1061	0,00%	0	540	10,66	18.11.2022	0,00%	0	0	9.4083	149.560,25	0,16%	0,10%	29.4382	18.628	0	0
	NIQUS NEWY	US62914V1061	0,00%	0	448	11,49	15.01.2023	0,00%	0	0	9.4083	134.079,61	0,13%	0,09%	29.4382	18.799	0	0
	NIQUS NEWY	US62914V1061	0,00%	0	2.552,00	10,89	19.01.2023	0										

Garanti Portföy Elektrikli ve Otonom Araçlar Değişken Fonu 3
1 Aralık 2024 Tarihinde Sona Eren Hesap Dönemine Ait Fiyat Raporu
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

[illegible]

Garanti Portföy Elektrikli ve Otonom Araçlar Değişken Fonu 3
1 Aralık 2024 Tarihinde Sona Eren Hesap Dönemine Ait Fiyat Raporu
(Tüm tutarlar, Türk Lirası (“TL”) olarak gösterilmiştir.)

TAKASBANK BORSA PARA PIYASASI																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
-------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Garanti Portföy Elektrikli ve Otonom Araçlar Değişken Fonu
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	Grup	Toplam	Tutar	Grup	Toplam
	TL	%	%	TL	%	%
Fon Portföy Değeri	70.659.534	-	100,14	143.655.622	100,00	100,87
Hazır Değerler	236.795	-	0,34	396.158	100,00	0,92
Bankalar	231.611	97,81	0,33	383.215	65,43	0,60
Diğer Hazır Değerler	5.184	2,19	0,01	12.944	34,57	0,32
Alacaklar	-	-	-	0	0,00	0,12
Takastan Alacaklar	-	-	-	0	0,00	0,00
Diğer Alacaklar	-	-	-	0	0,00	0,12
Borçlar	333.601	-	0,47	804.873	100,00	5,91
Takasa Borçlar	-	-	-	0	58,77	3,47
Yönetim Ücreti	154.136	46,20	0,22	302.119	3,35	0,20
Diğer Borçlar	179.465	53,80	0,25	502.754	37,88	2,24
Fon Toplam Değeri	70.562.728	100	100	143.246.907	100	100