

İŞ PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

**31 ARALIK 2025 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT
FİNANSAL TABLOLAR VE BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU**



BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

İş Portföy Para Piyasası (TL) Fonu Kurucu Yönetim Kurulu'na

A. Finansal Tabloların Bağımsız Denetimi

1. Görüş

İş Portföy Para Piyasası (TL) Fonu'nun ("Fon") 1 Ocak - 31 Aralık 2025 tarihli finansal durum tablosu ile aynı tarihte sona eren hesap dönemine ait kar veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosu, toplam değer/net varlık değeri değişim tablosu ve nakit akış tablosu ile önemli muhasebe politikalarının özeti de dahil olmak üzere finansal tablo dipnotlarından oluşan finansal tablolarını denetlemiş bulunuyoruz.

Görüşümüze göre, ilişikteki finansal tablolar, Fon'un 31 Aralık 2025 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 Standartları'nın bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartları'na ("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 ve kamu yararını ilgilendiren kuruluşların finansal tablolarının bağımsız denetimleri için geçerli olan Bağımsız Denetçiler için Etik Kurallar (Bağımsızlık Standartları Dahil) ("Etik Kurallar") ile Sermaye Piyasası Kurulu mevzuatında ve ilgili diğer mevzuatta ve kamu yararını ilgilendiren kuruluşların finansal tablolarının bağımsız denetimleriyle ilgili mevzuatta yer alan etik hükümlere 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.

4. Kurucu Yönetiminin ve Üst Yönetimden Sorumlu Olanların Finansal Tablolara İlişkin Sorumlulukları

Kurucu yönetimi; finansal tabloların 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. 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.



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, sahtekarlık, 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.
- Kurucu yönetimi tarafından kullanılan muhasebe politikalarının uygunluğu ile yapılan muhasebe tahminleri ile 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 esasının kullanılmasının uygunluğu hakkında sonuca varılmaktadır. Önemli bir belirsizliğin mevcut olduğu sonucuna varmamız halinde, 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.
- Finansal tabloların açıklamaları dahil olmak üzere, genel sunumu, yapısı ve içeriği ile bu tabloların, temelini oluşturan işlem ve olayları gerçeğe uygun sunumu sağlayacak şekilde yansıtıp yansıtmadığı değerlendirilmektedir.

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

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, tehditleri ortadan kaldırmak amacıyla atılan adımlar ile alınan önlemleri üst yönetimden sorumlu olanlara iletmiş bulunmaktayız.

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



B. Mevzuattan Kaynaklanan Diğer Yükümlülükler

1. 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun ("TTK") 402. maddesinin dördüncü fıkrası uyarınca, Fon'un 1 Ocak - 31 Aralık 2025 hesap döneminde defter tutma düzeninin, kanun ile Fon'un bağlı olduğu şemsiye fon iç tüzüğüne finansal raporlamaya ilişkin hükümlerine uygun olmadığına dair önemli bir hususa rastlanmamıştır.
2. TTK'nın 402. maddesinin dördüncü fıkrası uyarınca, Kurucu Yönetim Kurulu tarafımıza denetim kapsamında istenen açıklamaları yapmış ve istenen belgeleri vermiştir.

PwC Bağımsız Denetim ve
Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.

Gökçe Yaşar Temel, SMMM
Sorumlu Denetçi

İstanbul, 30 Mart 2026

İŞ PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

İÇİNDEKİLER	SAYFA
FİNANSAL DURUM TABLOSU.....	1
KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU	2
TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ DEĞİŞİM TABLOSU	3
NAKİT AKIŞ TABLOSU.....	4
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR.....	5-32

İŞ PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ 31 ARALIK 2025 TARİHİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

	Dipnot	31 Aralık 2025	31 Aralık 2024
Varlıklar			
Nakit ve nakit benzerleri	15	78.417.560.886	54.839.714.428
Ters repo alacakları	5	60.690.559.374	66.845.101.752
Finansal varlıklar	9	24.038.772.573	8.738.236.992
Toplam varlıklar (A)		163.146.892.833	130.423.053.172
Yükümlülükler			
Repo borçları	5	-	65.777
Takas borçları	6	460.299	644.403
Diğer borçlar	6	227.557.102	171.069.005
Toplam yükümlülükler (B)		228.017.401	171.779.185
Toplam değeri/net varlık değeri (A-B)		162.918.875.432	130.251.273.987

Takip eden açıklama ve dipnotlar bu finansal tabloların tamamlayıcı bir parçasını oluştururlar.

İŞ PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ 1 OCAK - 31 ARALIK 2025 HESAP DÖNEMİNE AİT KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU (Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

	Dipnot	1 Ocak - 31 Aralık 2025	1 Ocak - 31 Aralık 2024
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Faiz gelirleri	11	35.692.774.703	21.491.660.694
Finansal varlık ve yükümlülüklerle ilişkin gerçekleşmiş kar/zarar	11	(342.380.396)	325.611.387
Finansal varlık ve yükümlülüklerle ilişkin gerçekleşmemiş kar/zarar	11	(96.439.972)	1.649.011.251
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	12	25.968.215.992	10.873.779.290
Esas faaliyet gelirleri		61.222.170.327	34.340.062.622
Yönetim ücretleri	8	(2.019.994.555)	(997.353.431)
Saklama ücretleri	8	(81.931.058)	(40.972.740)
Denetim ücretleri	8	(137.673)	(92.163)
Kurul ücretleri	8	(26.512.886)	(16.142.854)
Komisyon ve diğer işlem ücretleri	8	(146.518.817)	(89.157.873)
Esas faaliyetlerden diğer giderler	8, 12	(461.888)	(308.126)
Esas faaliyet giderleri		(2.275.556.877)	(1.144.027.187)
Esas faaliyet kar/zararı		58.946.613.450	33.196.035.435
Finansman giderleri		-	-
Net dönem karı/zararı (A)		58.946.613.450	33.196.035.435
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar		-	-
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılacaklar		-	-
Diğer kapsamlı gelir (B)		-	-
Toplam değerde/net varlık değerinde artış/(azalış) (A+B)		58.946.613.450	33.196.035.435

Takip eden açıklama ve dipnotlar bu finansal tabloların tamamlayıcı bir parçasını oluştururlar.

İŞ PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ 1 OCAK - 31 ARALIK 2025 HESAP DÖNEMİNE AİT TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ DEĞİŞİM TABLOSU (Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

	Dipnot	1 Ocak - 31 Aralık 2025	1 Ocak - 31 Aralık 2024
Toplam Değeri / Net Varlık Değeri (Dönem Başı)	16	130.251.273.987	24.422.235.256
Toplam değerinde/net varlık değerinde artış/(azalış)	16	58.946.613.450	33.196.035.435
Katılma payı ihraç tutarı (+)	16	1.754.645.957.025	1.361.958.995.049
Katılma payı iade tutarı (-)	16	(1.780.924.969.030)	(1.289.325.991.753)
Toplam Değeri / Net Varlık Değeri (Dönem Sonu)	16	162.918.875.432	130.251.273.987

Takip eden açıklama ve dipnotlar bu finansal tabloların tamamlayıcı bir parçasını oluştururlar.

İŞ PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ 1 OCAK - 31 ARALIK 2025 HESAP DÖNEMİNE AİT NAKİT AKIŞ TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

	Dipnot	1 Ocak - 31 Aralık 2025	1 Ocak - 31 Aralık 2024
A. İşletme faaliyetlerden nakit akışları		43.780.137.077	25.537.733.532
Net dönem karı/(zararı)		58.946.613.450	33.196.035.435
Net dönem karı/(zararı) mutabakatı ile ilgili düzeltmeler		(35.518.513.739)	(24.457.622.131)
Faiz gelirleri ve giderleri ile ilgili düzeltmeler	11	(35.614.953.711)	(22.808.610.880)
Gerçeğe uygun değer kayıpları/kazançları ile ilgili düzeltmeler		96.439.972	(1.649.011.251)
İşletme sermayesinde gerçekleşen değişimler		(15.340.737.337)	(4.692.340.466)
Borçlardaki artış/azalışla ilgili düzeltmeler		56.238.216	140.630.656
İşletme sermayesinde gerçekleşen diğer artış (azalışla) ilgili düzeltmeler		(15.396.975.553)	(4.832.971.122)
Faaliyetlerden elde edilen net nakit akışları		8.087.362.374	4.046.072.838
Alınan faiz	11	35.692.774.703	21.491.660.694
B. Finansman faaliyetlerden nakit akışları:		(26.279.012.005)	72.633.003.296
Katılma payı ihraçlarından elde edilen nakit		1.754.645.957.025	1.361.958.995.049
Katılma payı iadeleri için ödenen nakit		(1.780.924.969.030)	(1.289.325.991.753)
Yabancı para çevrim farklarının etkisinden önce nakit ve nakit benzerlerindeki net artış/(azalış) (A+B)		17.501.125.072	98.170.736.828
C. Yabancı para çevrim farklarının nakit ve nakit benzerleri üzerindeki etkisi		-	-
Nakit ve nakit benzerlerindeki net artış (A+B+C)		17.501.125.072	98.170.736.828
D. Dönem başı nakit ve nakit benzeri değerleri	15	119.993.521.418	21.822.784.590
Dönem sonu nakit ve nakit benzeri değerleri (A+B+C+D)	15	137.494.646.490	119.993.521.418

Takip eden açıklama ve dipnotlar bu finansal tabloların tamamlayıcı bir parçasını oluştururlar.

İŞ PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

31 ARALIK 2025 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

1 - FON HAKKINDA GENEL BİLGİLER

A. GENEL BİLGİLER

İş Portföy Yönetimi A.Ş. tarafından 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu'nun 52. ve 54. maddelerine dayanılarak, 27 Şubat 2015 tarihinde İstanbul ili Ticaret Sicili Memurluğu'na 446792 sicil numarası altında kaydedilerek 5 Mart 2015 tarih ve 8772 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde ilan edilen İş Portföy Yönetimi A.Ş. Para Piyasası Şemsiye Fonu içtüzüğü ve bu izahname hükümlerine göre yönetilmek üzere oluşturulacak İş Portföy Para Piyasası Fonu'nun katılma paylarının ihracına ilişkin bu izahname Sermaye Piyasası Kurulu tarafından 12 Haziran 2015 tarihinde onaylanmış ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun onayı ile kurucusu Türkiye İş Bankası A.Ş. olan Türkiye İş Bankası A.Ş. B Tipi Likit Fonu İş Portföy Yönetimi A.Ş.'ye devrolmuştur.

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

Kurucu ve Yönetici:

İş Portföy Yönetimi A.Ş.
İş Kuleleri Kule:1 Kat:7, 34330 Levent/ İstanbul

Saklayıcı Kuruluş:

Türkiye İş Bankası A.Ş.
İş Kuleleri Kule:1 Kat:15, 34330 Levent / İstanbul

2 - FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR

2.1 - Sunuma ilişkin temel esaslar

Uygulanan muhasebe standartları ve TMS'ye uygunluk beyanı

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.

Fon'un finansal tabloları ve dipnotları, SPK tarafından 30 Aralık 2013 tarihli bülten ile açıklanan formatlara uygun olarak ve zorunlu kılınan bilgiler dahil edilerek sunulmuştur.

Fon muhasebe kayıtlarının tutulmasında ve kanuni finansal tablolarının hazırlanmasında, SPK tarafından çıkarılan prensiplere ve şartlara, Fon içtüzüğünde belirtilen hükümlere, Türk Ticaret Kanunu (“TTK”), vergi mevzuatı ve SPK tarafından çıkarılan Tekdüzen Hesap Planı şartlarına uymaktadır. Bu finansal tablolar, gerçeğe uygun değerleri ile gösterilen finansal varlık ve yükümlülüklerinin dışında tarihi maliyet esasına göre hazırlanmış, kanuni kayıtlara TMS uyarınca doğru sunumun yapılması amacıyla gerekli düzeltme ve sınıflandırmalar yansıtılarak düzenlenmiştir.

İŞ PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

31 ARALIK 2025 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

2 - FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (Devamı)

2.1 - Sunuma ilişkin temel esaslar (Devamı)

Yüksek Enflasyon Dönemlerinde Finansal Tabloların Düzeltilmesi

KGK, 23 Kasım 2023 tarihli "Bağımsız Denetime Tabi Şirketlerin Finansal Tablolarının Enflasyona Göre Düzeltilmesi Hakkında Duyurusu" ile, Türkiye Finansal Raporlama Standartları'nı uygulayan işletmelerin 31 Aralık 2023 tarihinde veya sonrasında sona eren yıllık raporlama dönemine ait finansal tablolarının, TMS 29, "Yüksek Enflasyonlu Ekonomilerde Finansal Raporlama Standardı" ("TMS 29") kapsamında enflasyon etkisine göre düzeltilerek sunulması gerektiğini, bununla birlikte kendi alanlarında düzenleme ve denetleme yapmakla yetkili olan kurum ya da kuruluşların TMS 29 hükümlerinin uygulanmasına yönelik olarak farklı geçiş tarihleri belirleyebileceğini açıklamıştır. SPK Karar Organı'nın 7 Mart 2024 tarih ve 14/382 sayılı Kararı uyarınca; ilk enflasyona geçişte yatırım fonlarının enflasyon muhasebesi uygulamamış olması ile 20 Şubat 2024 tarihli ve 165 nolu Vergi Usul Kanunu Sirkülerinde yer alan hükümler dikkate alınarak, yatırım fonlarının TMS/TFRS uyarınca hazırlayacakları finansal tablolarında enflasyon muhasebesi uygulanmamasına karar verilmiştir.

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 varlıklar, haricinde maliyet esaslı baz alınarak TL olarak hazırlanmıştır.

31 Aralık 2025 tarihli finansal tablolar yayınlanmak üzere 30 Mart 2026 tarihinde Kurucu Yönetim Kurulu tarafından onaylanmıştır.

Raporlama para birimi

Fon'un finansal tabloları, faaliyette bulunduğu temel ekonomik çevrede geçerli olan para birimi (fonksiyonel para birimi) ile sunulmuştur. İşletmenin finansal durumu ve faaliyet sonucu, Fon'un geçerli para birimi olan ve finansal tablo için sunum para birimi olan Türk Lirası cinsinden ifade edilmiştir.

Muhasebe politikalarında değişiklikler ve hatalar

Yeni bir TMS/TFRS'nin ilk kez uygulanmasından kaynaklanan muhasebe politikası değişiklikleri, söz konusu TMS/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.

Karşılaştırmalı bilgiler ve önceki dönem tarihli finansal tabloların düzeltilmesi

Fon muhasebe kayıtlarının tutulmasında ve kanuni finansal tablolarının hazırlanmasında SPK tarafından çıkarılan prensipler ve şartlara, yürürlükteki ticari ve mevzuat ile SPK'nın tebliğlerine uymaktadır.

Finansal durum ve performans trendlerinin tespitine imkan vermek üzere, Fon'un finansal tabloları önceki dönemle karşılaştırmalı olarak hazırlanmaktadır.

İŞ PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

31 ARALIK 2025 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

2 - FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (Devamı)

2.2 - Yeni ve düzeltilmiş standartlar ve yorumlar:

31 Aralık 2025 tarihi itibarıyla sona eren hesap dönemine ait finansal tabloların hazırlanmasında esas alınan muhasebe politikaları aşağıda özetlenen 1 Ocak 2025 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.

- a) **31 Aralık 2025 tarihi itibarıyla yürürlükte olan yeni standartlar ile mevcut önceki standartlara getirilen değişiklikler ve yorumlar:**
- **TMS 21 Değiştirilebilirliğin Eksikliği;** 1 Ocak 2025 tarihinde veya bu tarihten sonra başlayan yıllık raporlama dönemleri için geçerlidir. Bir işletme, belirli bir amaç için belirli bir ölçüm tarihinde başka bir para birimine çevrilemeyen yabancı para biriminde yapılan bir işlem veya faaliyete sahip olduğunda bu değişikliklerden etkilenir. Bir para birimi, başka bir para birimini elde etme olanağı mevcut olduğunda (normal bir idari gecikmeyle) değiştirilebilir ve işlem uygulanabilir haklar ve yükümlülükler yaratan bir piyasa veya takas mekanizması yoluyla gerçekleşir.
- b) **31 Aralık 2025 tarihi itibarıyla yayımlanmış ancak henüz yürürlüğe girmemiş olan standartlar, değişiklikler ve yorumlar:**
- **TFRS 17, 'Sigorta Sözleşmeleri';** 1 Ocak 2023 tarihinde veya bu tarihten sonra başlayan yıllık raporlama dönemlerinde geçerlidir. Bu standart, hali hazırda çok çeşitli uygulamalara izin veren TFRS 4'ün yerine geçmektedir. TFRS 17, sigorta sözleşmeleri ile isteğe bağlı katılım özelliğine sahip yatırım sözleşmeleri düzenleyen tüm işletmelerin muhasebesini temelden değiştirecektir.
 - **TFRS 9 ve TFRS 7'deki finansal Araçların sınıflandırma ve ölçümüne ilişkin değişiklikler;** 1 Ocak 2026 tarihinde veya bu tarihten sonra başlayan yıllık raporlama dönemleri için geçerlidir (erken uygulamaya izin verilir). Bu değişiklikler:
 - elektronik nakit transferi sistemi aracılığıyla ödenen bazı finansal borçlar için yeni bir istisna ile birlikte, bazı finansal varlık ve yükümlülüklerin muhasebeleştirilmesi ve finansal tablo dışı bırakılmasıyla ilgili zamanlamaya ilişkin gerekliliklere açıklık getirilmesi;
 - bir finansal varlığın yalnızca anapara ve faiz ödemeleri kriterini karşılayıp karşılamadığının değerlendirilmesine ilişkin daha fazla rehberlik sağlanması ve açıklığa kavuşturulması;
 - nakit akışlarını değiştirebilecek sözleşme şartlarına sahip belirli araçlar için yeni dipnot açıklamaları eklemek (çevresel, sosyal ve yönetim (ESG) hedeflerine ulaşılmasıyla bağlantılı özelliklere sahip bazı araçlar gibi); ve
 - gerçeğe uygun değer farkı diğer kapsamlı gelire yansıtılan özkaynak araçlarına ilişkin dipnot açıklamalarında güncellemeler yapılmasıdır.
 - **TFRS'lere İlişkin Yıllık İyileştirmeler – 11. Değişiklik;** 1 Ocak 2026 tarihinde veya bu tarihten sonra başlayan yıllık raporlama dönemleri için geçerlidir (erken uygulamaya izin verilir). Yıllık iyileştirmeler, bir Muhasebe Standardındaki ifadeleri açıklığa kavuşturan veya Muhasebe Standartlarındaki hükümler arasındaki nispeten küçük beklenmeyen sonuçları, gözden kaçırılan noktaları veya tutarsızlıkları düzeltten değişikliklerle sınırlıdır. 2024 değişiklikleri aşağıdaki standartlara ilişkin yapılmıştır:
 - TFRS 1 Türkiye Finansal Raporlama Standartlarının İlk Uygulaması;
 - TFRS 7 Finansal Araçlar: Açıklamalar ve Standardın ilişkiindeki UFRS 7'nin uygulanmasına yönelik Rehber;
 - TFRS 9 Finansal Araçlar;
 - TFRS 10 Konsolide Finansal Tablolar ve
 - TMS 7 Nakit Akış Tablosu.

İŞ PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

31 ARALIK 2025 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

2 - FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (Devamı)

2.2 - Yeni ve düzeltilmiş standartlar ve yorumlar: (Devamı)

- **TFRS 9 ve TFRS 7’deki doğaya bağımlı elektrige atıfta bulunan sözleşmelere ilişkin değişiklikler;** 1 Ocak 2026 tarihinde veya bu tarihten sonra başlayan yıllık raporlama dönemleri için geçerlidir, ancak gerektiği durumlarda yerel onaya tabi olarak erken uygulanabilir. Bu değişiklikler, TFRS 9’un ‘işletmenin kendi kullanımı’ ve korunma muhasebesi hükümlerini değiştirir ve TFRS 7’de hedeflenen açıklama hükümlerini getirir. Bu değişiklikler yalnızca, elektrik üretiminin kaynağının kontrol edilemeyen doğal koşullarına (hava durumu gibi) bağlı olması nedeniyle, bir işletmeyi temel elektrik miktarındaki değişkenliğe maruz bırakan sözleşmelere uygulanır. Bu sözleşmeler, “doğaya bağımlı elektrige atıfta bulunan sözleşmeler” olarak tanımlanır.
- **TMS 21’e İlişkin Değişiklikler – Yüksek enflasyonlu bir sunum para birimine kur çevrimi;** 1 Ocak 2027 tarihinde veya bu tarihten sonra başlayan yıllık raporlama dönemleri için geçerlidir. Bu dar kapsamlı değişiklikler, sunum para birimi yüksek enflasyonlu bir ekonominin para birimi olan işletmeler için uygulanacak çevrim prosedürlerini düzenlemektedir. İşletme bu değişiklikleri aşağıdaki durumlarda uygular:
 - Fonksiyonel para birimi yüksek enflasyonlu olmayan bir ekonominin para birimi olan bir işletmenin, finansal durumunu ve faaliyet sonuçlarını yüksek enflasyonlu bir ekonominin para birimine çevirmesi durumunda; veya
 - Fonksiyonel para birimi yüksek enflasyonlu olmayan bir ekonominin para birimi olan bir yabancı işletmenin, finansal durumunun ve faaliyet sonuçlarının yüksek enflasyonlu bir ekonominin para birimine çevrilmesi durumunda.

Söz konusu değişiklikler, ortaya çıkan bilginin faydalılığını maliyet etkin bir şekilde iyileştirmeyi amaçlamaktadır. Paydaşlardan alınan geri bildirimler doğrultusunda geliştirilen bu değişikliklerin, uygulamadaki çeşitliliği azaltması ve yüksek enflasyonlu bir para biriminde raporlama için daha açık bir temel sağlaması beklenmektedir.

- **TFRS 7, TFRS 18, TMS 1, TMS 8, TMS 36 ve TMS 37’ye ilişkin örnek uygulamalarda yapılan değişiklikler – Finansal Tablolardaki Belirsizliklere İlişkin Açıklamalar;** Bu değişiklikler, bir işletmenin finansal tablolarındaki belirsizliklerin etkilerini açıklarken TFRS Muhasebe Standartları uyarınca belirsizliklerin açıklanmasına ilişkin örnekler içerir. Söz konusu örnekler, iklimle ilgili senaryolar kapsamında ortaya çıkan belirsizliklerin etkilerinin nasıl açıklanacağını göstermektedir; ancak bu örneklerde yer alan ilke ve hükümler, diğer belirsizliklerin açıklanmasına da uygulanabilir niteliktedir. Örnek uygulamalar, TFRS Muhasebe Standartlarında yer alan yükümlülüklerle ilave getirmemekte veya bu yükümlülükleri değiştirmemektedir. Bu nedenle, söz konusu değişiklikler için herhangi bir geçiş hükmü bulunmamaktadır. Bunun yerine, bu örnek uygulamalar ilişkili oldukları TFRS Muhasebe Standartlarına eşlik edecek şekilde yayımlanacaktır. Örnek uygulamalar için belirlenmiş bir yürürlük tarihi bulunmamakla birlikte, işletmeler 31 Aralık 2025 raporlama dönemi sonu itibarıyla bu örneklerin uygulanmasını değerlendirebilir.
- **TFRS 18 Finansal Tablolarda Sunum ve Açıklama;** 1 Ocak 2027 tarihinde veya bu tarihten sonra başlayan yıllık raporlama dönemleri için geçerlidir. Bu standart, kar veya zarar tablosundaki güncellemelere odaklanan, mali tabloların sunumuna ve açıklanmasına ilişkin yeni standarttır. TFRS 18’de getirilen temel yeni kavramlar aşağıdakilerle ilgilidir:
 - kar veya zarar tablosunun yapısı
 - işletmenin finansal tablolarının dışında raporlanan belirli kâr veya zarar performans ölçütleri (yani yönetim tarafından tanımlanan performans ölçütleri) için finansal tablolarda yapılması gereken açıklamalar; ve genel olarak temel finansal tablolar ve dipnotlar için geçerli olan toplulaştırma ve ayırtırmaya ilişkin geliştirilmiş ilkeler.

İŞ PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

31 ARALIK 2025 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

2 - FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (Devamı)

2.2 - Yeni ve düzeltilmiş standartlar ve yorumlar: (Devamı)

Aralık 2025 tarihinde sona eren raporlama dönemi için yapılacak açıklamalar aşağıdakileri içermelidir:

- değişikliklerin niteliği,
- TFRS 18’in, 1 Ocak 2027 tarihinde veya sonrasında başlayan yıllık raporlama dönemleri için uygulanmasının zorunlu olduğu hususu,
- planlanan ilk uygulama tarihi ve
- aşağıdakilerden biri:
 - TFRS 18’in ilk uygulandığı dönemde, söz konusu standardın uygulanmasının işletmenin finansal tabloları üzerindeki olası etkilerinin değerlendirilmesine yardımcı olacak bilinen veya makul ölçüde tahmin edilebilir bilgiler; veya
 - bu etkilerin bilinmediği veya makul ölçüde tahmin edilebilir olmadığı durumlarda, bu durumu ifade eden bir açıklama.

TMS 8’in 30–31’inci paragraflarına uyum sağlamak amacıyla, işletmeler TFRS 18’in benimsenmesine ilişkin açıklamaları hazırlarken aşağıdaki ilkeleri dikkate almalıdır:

a. Açıklamaların, işletmelerin uygulama sürecinin 2027 yılına doğru ilerlemesine paralel olarak giderek daha ayrıntılı hâle gelmesi beklenmektedir.

Bir işletmenin açıklamalarında yer vereceği ayrıntı düzeyi, iç kontrol süreçlerine ilişkin çalışmalar dâhil olmak üzere, ilk kez uygulamaya yönelik faaliyetlerindeki ilerleme seviyesine bağlı olacaktır. 31 Aralık 2025 tarihinde sona eren hesap dönemi itibarıyla, uygulama sürecinde henüz önemli bir ilerleme kaydetmemiş olan işletmeler, TFRS 18’in olası etkilerini aktif olarak değerlendirdiklerini ve daha kapsamlı açıklamaların makul olarak sağlanmadığını belirtmekle yetinebilir.

b. Uygun ve güvenilir olması hâlinde nicel bilgilerin sunulmasının değerlendirilmesi.

İşletmenin bu tür açıklamaları yapabilmesi için uygun ve güvenilir bir dayanağa sahip olması ve söz konusu bilgilerin geçici nitelikte olduğuna ilişkin açık açıklamalar sunması kaydıyla, ön taslak tutarların açıklanması uygun olabilir. Örneğin, bir işletme kâr veya zarar tablosundaki ara toplamlar üzerindeki etkileri nicel olarak ifade edebilir. Nicel etkilerin makul ölçüde tahmin edilebilir olmaması durumunda, bu hususa ilişkin bir açıklama yapılmalıdır. İşletmeler, bilinen ve makul ölçüde nicel olarak ifade edilebilen etkileri açıklayabilir; ancak uygulama tarihinden önce, Yönetim Performans Ölçütleri (MPM) mutabakatı gibi TFRS 18 kapsamındaki açıklamaların erken sunulması beklenmemektedir.

c. Diğer kamuya açık iletişimlerle uyumun değerlendirilmesi.

Yönetimin, örneğin bir yatırımcı sunumunda, öngörülen etkilere ilişkin kamuya açık açıklamalarda bulunmuş olması hâlinde, TMS 8 kapsamında finansal tablolarda yer verilen açıklamaların bu iletişimlerle tutarlı olması gerekmektedir.

d. Açıklamalar, yalnızca raporlama dönemi sonu itibarıyla mevcut olan bilgilere değil, finansal tabloların yayımlanma tarihine kadar mevcut olan bilgilere dayanmalıdır.

- **TFRS 19 Kamuya Hesap Verme Yükümlülüğü Bulunmayan Bağlı Ortaklıklar: Açıklamalar ve Değişiklikler;** 1 Ocak 2027 tarihinde veya bu tarihten sonra başlayan yıllık raporlama dönemleri için geçerlidir. Yeni standart diğer TFRS’ler ile birlikte uygulanmaktadır. Şartları sağlayan bir bağlı ortaklık, açıklama hükümleri hariç diğer TFRS Muhasebe Standartlarındaki hükümleri uygular ve bunun yerine TFRS 19’daki azaltılmış açıklama gerekliliklerini uygular. TFRS 19’un azaltılmış açıklama gereklilikleri, şartları sağlayan bağlı ortaklıkların finansal tablolarının kullanıcılarının bilgi ihtiyaçları ile finansal tablo hazırlayıcıları için maliyet tasarrufları arasında denge kurar. TFRS 19, şartları sağlayan bağlı ortaklıklar için gönüllü uygulanabilecek bir standarttır. Bir bağlı ortaklık aşağıdaki durumlarda ilgili şartları sağlar.

- kamuya hesap verme yükümlülüğünün bulunmaması ve
- TFRS Muhasebe Standartlarına uygun, kamunun kullanımına açık konsolide mali tablolar üreten bir ana veya ara ana ortaklığının olması.

İŞ PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

31 ARALIK 2025 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

2 - FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (Devamı)

2.2 - Yeni ve düzeltilmiş standartlar ve yorumlar: (Devamı)

- **TFRS 19 Kamuya Hesap Verme Yükümlülüğü Bulunmayan Bağlı Ortaklıklar: Açıklamalar;** Bu değişikliklerle birlikte TFRS 19, TFRS 19’un uygulanacağı tarih olan 1 Ocak 2027’ye kadar yürürlüğe girecek olan TFRS Muhasebe Standartlarındaki değişiklikleri yansıtmaktadır. Söz konusu değişiklikler, Şubat 2021 ile Mayıs 2024 tarihleri arasında yayımlanan standartlar ve değişiklikler kapsamında, uygun bağlı ortaklıklar için açıklama yükümlülüklerini azaltarak kolaylık sağlamaktadır; özellikle:
 - TFRS 18 Finansal Tablolarda Sunum ve Açıklamalar;
 - Tedarikçi Finansman Anlaşmalarına İlişkin Düzenlemeler (TMS 7 ve TFRS 7’de yapılan değişiklikler);
 - Uluslararası Vergi Reformu — İkinci Sütun Model Kuralları (TMS 12’de yapılan değişiklikler);
 - Değiştirilebilirliğin Eksikliği (TMS 21’de yapılan değişiklikler); ve
 - Finansal Araçların Sınıflandırma ve Ölçümüne İlişkin Değişiklikler (TFRS 9 ve TFRS 7’de yapılan değişiklikler).

Fon, yukarıda bahsi geçen standart ve değişikliklerin finansal tablolar üzerindeki etkilerini değerlendirmiş ve yapılan değişikliklerin önemli bir etkisi olmadığı görüşüne varmıştır.

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 2025 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 varlık 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.

İŞ PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

31 ARALIK 2025 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

2 - FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (Devamı)

2.4 - Önemli muhasebe politikalarının özeti (Devamı)

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

Fon finansal varlık ve borçlarını TFRS 9 uyarınca aşağıdaki kategorilerde sınıflandırmaktadır.

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

Bu kategoride alım-satım amaçlı finansal varlıklar yer almaktadır.

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

İlk muhasebeleştirme sırasında, işletme tarafından, gerçeğe uygun değer farkı kâr veya zarara yansıtılan olarak sınıflanan finansal varlıklar alım satım amaçlı olmayan özkaynağa dayalı kıymetler ve borçlanma araçlarını içermektedir. Söz konusu finansal varlıklar, 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 varlıklardır. Bankalardaki mevduat, nakit teminatları, ters repo alacakları, takas alacakları ve diğer alacaklar Fon tarafından bu kategoride sınıflandırılan finansal varlıklardır. 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.

İŞ PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

31 ARALIK 2025 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

2 - FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (Devamı)

2.4 - Önemli muhasebe politikalarının özeti (Devamı)

Gerçeğe uygun değer ölçümü

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

Finansal varlık 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 varlık 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 varlıklarda değer düşüklüğü

Gerçeğe uygun değer farkı kar veya zarara yansıtılan finansal varlıklar dışındaki finansal varlık veya finansal varlık 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 varlık 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 varlıklar 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.

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 varlık 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.

İŞ PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

31 ARALIK 2025 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

2 - FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (Devamı)

2.4 - Önemli muhasebe politikalarının özeti (Devamı)

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.

Satış ve geri alım anlaşmaları ve menkul değerlerin ödünç verilmesi işlemleri

Tekrar geri alımlarını öngören anlaşmalar çerçevesinde satılmış olan menkul kıymetler (“Repo”), finansal durum tablosunda “Teminata verilen finansal varlıklar” altında fon portföyünde tutuluş 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 faizleri 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.

Menkul kıymet satış kar / zararı

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

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

İŞ PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

31 ARALIK 2025 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

2 - FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (Devamı)

2.4 - Önemli muhasebe politikalarının özeti (Devamı)

Ücret ve komisyon gelirleri ve giderleri

Ücret ve komisyonlar genel olarak tahsil edildikleri veya ödendikleri tarihte gelir tablosuna yansıtılmaktadır. Bununla birlikte, fon yönetim ücreti ve denetim ücreti tahakkuk esasına göre muhasebeleştirilmektedir.

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

Yönetim ücreti tahakkuk esasına göre muhasebeleştirilmektedir. Bu fon için yönetim ücreti, yıllık yaklaşık %1,42'dir.

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 paylarının başka bir nitelikli yatırımcıya devri veya fona iadesi ile katılma payı bedellerinin yatırımcıya ödenmesi ihraç belgesindeki düzenlemeler uyarınca gerçekleştirilir. Katılma payının fiyatı Fon net varlık/ toplam değerinin, değerlendirme gününde tedavülde olan pay sayısına bölünerek belirlenmektedir.

İŞ PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

31 ARALIK 2025 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

2 - FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (Devamı)

2.4 - Önemli muhasebe politikalarının özeti (Devamı)

Fiyatlama raporuna ilişkin portföy değerlendirme esasları

- Değerleme her işgünü itibarıyla yapılır.
- Portföydeki menkul kıymetlerin değerlemesinde, 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 satıma 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 faizinin 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.
 - vii) Borsa dışı repo-ters repo sözleşmeleri, piyasa fiyatını en doğru yansıtacak şekilde güvenilir ve doğrulanabilir bir yöntemle değerlendirilir.
 - viii) (i) ilâ (vii) nolu alt bentlerde belirtilenler dışında kalanlar, KGK tarafından yayımlanan TFRS dikkate alınarak değerlendirilir. Değerleme esasları, yazılı karara bağlanır.
 - ix) (vii) ve (viii) nolu alt bentlerde yer alan yöntemlere ilişkin kararlar kurucunun yönetim kurulu tarafından alınır.
 - (c) Endeks fonların portföylerinde yer alan varlıklardan; baz alınan endeks kapsamında bulunan varlıklar endeksin hesaplanmasında kullanılan esaslar, diğer varlıklar ise (b) bendinde belirtilen esaslar çerçevesinde değerlendirilir.
- Fonun diğer varlık ve yükümlülükleri, KGK tarafından yayımlanan TFRS dikkate alınarak değerlendirilir. Şu kadar ki, fonun yabancı para cinsinden yükümlülükleri TCMB tarafından ilgili yabancı para için belirlenen döviz satış kuru ile çarpılması suretiyle değerlendirilir.
- Bir payın alış ve satış değeri, Fon toplam değerinin dolaşımdaki pay sayısına bölünmesi ile bulunur.

İŞ PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

31 ARALIK 2025 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

2 - FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (Devamı)

2.4 - Önemli muhasebe politikalarının özeti (Devamı)

Önemli muhasebe değerlendirme, tahmin ve varsayımları

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.

İŞ PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

31 ARALIK 2025 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

4 - İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI

31 Aralık 2025 tarihi itibarıyla ilişkili taraflarla olan bakiyeler aşağıdaki gibidir:

	31 Aralık 2025	31 Aralık 2024
Nakit ve nakit benzerleri		
Vadesiz mevduat - Türkiye İş Bankası A.Ş.	4.944.280	33.518.349
Toplam	4.944.280	33.518.349

	31 Aralık 2025	31 Aralık 2024
İlişkili taraflara borçlar		
Yönetim ücretleri - Türkiye İş Bankası A.Ş.	166.992.609	124.783.656
Yönetim ücretleri - İş Portföy Yönetimi A.Ş.	19.936.808	12.458.175
Yönetim ücretleri - İş Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	7.382.021	9.058.126
Yönetim ücretleri - Yatırım Finansman Menkul Değerler A.Ş.	3.602.619	2.644.951
Toplam	197.914.057	148.944.908

	1 Ocak - 31 Aralık 2025	1 Ocak - 31 Aralık 2024
İlişkili taraf ile yapılan işlemler		
Yönetim ücretleri - Türkiye İş Bankası A.Ş.	1.704.655.129	803.242.457
Yönetim ücretleri - İş Portföy Yönetimi A.Ş.	190.762.416	91.752.283
Yönetim ücretleri - İş Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	86.639.858	77.148.496
Yönetim ücretleri - Yatırım Finansman Menkul Değerler A.Ş.	36.356.782	24.800.432
Komisyon ücretleri - Türkiye İş Bankası A.Ş.	146.518.817	88.441.851
Komisyon ücretleri - İş Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	-	716.022
Toplam	2.164.933.002	1.086.101.541

İŞ PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

31 ARALIK 2025 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

5 - TERS REPO ALACAKLARI VE REPO BORÇLARI

	31 Aralık 2025	31 Aralık 2024
Ters repo sözleşmelerinden alacaklar	60.690.559.374	66.845.101.752
	60.690.559.374	66.845.101.752

31 Aralık 2025: Ters repo sözleşmelerinden alacakların vadesi 1 aydan kısa olup faiz oranı %37,97'dir. (31 Aralık 2024: %48,76).

	31 Aralık 2025	31 Aralık 2024
Ters repo sözleşmelerinden borçlar	-	65.777
	-	65.777

6 - DİĞER ALACAK VE BORÇLAR

Fon'un 31 Aralık 2025 ve 2024 tarihleri itibarıyla “Diğer alacaklar” ve “Diğer borçlar” kalemlerinin detayları aşağıda açıklanmıştır:

	31 Aralık 2025	31 Aralık 2024
Diğer borçlar		
Ödenecek fon yönetim ücretleri	198.506.100	149.001.047
Ödenecek saklama ücreti	20.905.058	15.519.006
Ödenecek ihraç izni ücreti	8.145.944	6.520.488
Takas borçları	460.299	644.403
Diğer borçlar	-	28.464
Toplam	228.017.401	171.713.408

İŞ PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

31 ARALIK 2025 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

7 - KARŞILIKLAR, KOŞULLU VARLIK VE BORÇLAR

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

31 Aralık 2025 tarihi itibarıyla Fon'un VİOP nakit teminatı bulunmamaktadır. (31 Aralık 2024: Bulunmamaktadır).

8 - NİTELİKLERİNE GÖRE GİDERLER

	1 Ocak - 31 Aralık 2025	1 Ocak - 31 Aralık 2024
Niteliklerine göre giderler		
Yönetim ücretleri (*)	2.019.994.555	997.353.431
Komisyon ve diğer işlem ücretleri	146.518.817	89.157.873
Saklama ücretleri	81.931.058	40.972.740
Kurul ücretleri	26.512.886	16.142.854
Denetim ücretleri	137.673	92.163
Esas faaliyetlerden diğer giderler	461.888	308.126
Toplam	2.275.556.877	1.144.027.187

(*) Fon her gün için fon toplam değerinin %0,0039 oranında yönetim ücreti tahakkuk ettirmektedir (31 Aralık 2024: %0,0039). Bu ücret her ayın sonunu izleyen bir hafta içinde veya bilanço gününde ödenir.

Bağımsız denetçi/bağımsız denetim kuruluşundan alınan hizmetlere ilişkin ücretler:

	31 Aralık 2025	31 Aralık 2024
Raporlama dönemine ait bağımsız denetim ücreti (*)	114.276	76.500
	114.276	76.500

(*) İlgili ücretler KDV hariç sunulmuştur.

İŞ PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

31 ARALIK 2025 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

9 - FİNANSAL VARLIKLAR

Fon’un 31 Aralık 2025 ve 2024 tarihleri itibarıyla finansal varlıklarının detayı aşağıdaki gibidir:

	31 Aralık 2025	31 Aralık 2024
Finansal varlıklar		
Devlet tahvilleri	19.951.416.432	3.619.213.000
Özel sektör tahvili	3.206.792.945	3.788.838.247
Finansman bonusu	880.563.196	1.330.185.745
Toplam	24.038.772.573	8.738.236.992

31 Aralık 2025 ve 2024 tarihleri itibarıyla, gerçeğe uygun değer farkı kar/zarara yansıtılan olarak sınıflandırılan finansal varlıkların detayları aşağıdaki gibidir:

	31 Aralık 2025			31 Aralık 2024		
	Nominal	Piyasa değeri	Faiz oranı (%)	Nominal	Piyasa değeri	Faiz oranı (%)
Devlet tahvilleri	19.002.026.651	19.951.416.432	44,53	3.541.735.186	3.619.213.000	61,15
Özel sektör tahvili	3.009.600.000	3.206.792.945	48,87	3.485.390.000	3.788.838.247	64,78
Finansman bonusu	902.050.000	880.563.196	45,47	1.351.150.000	1.330.185.745	57,55
Toplam		24.038.772.573			8.738.236.992	

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

	31 Aralık 2025	31 Aralık 2024
Fiyat raporundaki toplam değer/ net varlık değeri	162.918.875.432	130.251.273.987
Finansal durum tablosundaki toplam değer/net varlık değeri	162.918.875.432	130.251.273.987

İŞ PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

31 ARALIK 2025 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

11 - HASILAT

	1 Ocak - 31 Aralık 2025	1 Ocak - 31 Aralık 2024
Faiz gelirleri		
Ters repo	25.402.549.038	18.904.050.379
Devlet tahvilleri	6.720.739.698	6.655.450
Özel sektör tahvilleri	1.673.136.356	524.308.891
Borsa para piyasası	1.435.918.389	1.290.523.866
Özel sektör bonoları	447.260.218	739.082.061
Hazine bonusu	12.664.860	-
Özel sektör kira sertifikaları	-	18.519.487
Diğer	506.144	8.520.560
	35.692.774.703	21.491.660.694
Finansal varlık ve yükümlülüklerle ilişkin gerçekleşmiş kar/(zarar)		
Menkul kıymet satış karları	10.170.472	38.535
Gerçekleşen değer artışları	432.849.308	456.339.724
Menkul kıymet satış zararları	(279.732.816)	(130.766.872)
Gerçekleşen değer azalışları	(505.667.360)	-
	(342.380.396)	325.611.387
Finansal varlık ve yükümlülüklerle ilişkin gerçekleşmemiş değer artış/(azalışları)	(96.439.972)	1.649.011.251
Toplam	35.253.954.335	23.466.283.332

İŞ PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

31 ARALIK 2025 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

12 - ESAS FAALİYETLERDEN DİĞER GELİRLER VE GİDERLER

	1 Ocak - 31 Aralık 2025	1 Ocak - 31 Aralık 2024
Esas faaliyetlerden diğer gelirler		
Diğer gelirler	25.968.215.992	10.873.779.290
Toplam	25.968.215.992	10.873.779.290

	1 Ocak - 31 Aralık 2025	1 Ocak - 31 Aralık 2024
Esas faaliyetlerden diğer giderler		
KYD benchmark bedeli	216.000	168.480
EFT gideri	84.748	67.951
BİST kullanım endeks lisans ücreti	84.240	-
SMMM hizmet bedeli	31.200	21.718
İlan giderleri	22.673	42.985
Diğer giderler	23.027	6.992
Toplam	461.888	308.126

13 - TÜREV ARAÇLAR

Fon'un 31 Aralık 2025 itibarıyla VIOP'da açık olan sözleşmesi bulunmamaktadır (31 Aralık 2024: Bulunmamaktadır).

İŞ PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

31 ARALIK 2025 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

14 - FİNANSAL ARAÇLAR

Finansal araçların gerçeğe uygun değeri

Gerçeğe uygun değer, bilgili ve istekli taraflar arasında, piyasa koşullarına uygun olarak gerçekleşen işlemlerde, bir varlığın karşılığında el değiştirebileceği veya bir yükümlülüğün karşılanabileceği değerdir.

Fon, finansal enstrümanların tahmini gerçeğe uygun değerlerini hâlihazırda mevcut piyasa bilgileri ve uygun değerlendirme yöntemlerini kullanarak belirlemiştir. Bununla birlikte, piyasa bilgilerini değerlendirip gerçeğe uygun değerleri tahmin edebilmek yorum ve muhakeme gerektirmektedir. Sonuç olarak burada sunulan tahminler, Fon'un cari bir piyasa işleminde elde edebileceği miktarların göstergesi olamaz.

Gerçeğe uygun değerleri tahmin edilmesi pratikte mümkün olan finansal enstrümanların gerçeğe uygun değerlerinin tahmini için aşağıdaki yöntem ve varsayımlar kullanılmıştır:

a. Finansal varlıklar:

Bankalardan alacaklar ve diğer finansal aktifler dahil olmak üzere maliyet bedeli ile gösterilen finansal aktifler bu finansal tablolarda iskontolu değerleri ile kayıtlara alınmaktadır.

Menkul kıymetlerin gerçeğe uygun değerlerinin belirlenmesinde piyasa fiyatları esas alınır.

b. Finansal yükümlülükler:

Kısa vadeli olmaları sebebiyle parasal pasiflerin gerçeğe uygun değerlerinin defter değerlerine yaklaştığı varsayılmaktadır.

Fon'un finansal varlık ve yükümlülüklerinin gerçeğe uygun değerleri ve kayıtlı değerleri aşağıdaki gibidir:

	31 Aralık 2025		31 Aralık 2024	
	Gerçeğe uygun değeri	Kayıtlı değeri	Gerçeğe uygun değeri	Kayıtlı değeri
Nakit ve nakit benzerleri	78.417.560.886	78.417.560.886	54.839.714.428	54.839.714.428
Ters repo alacakları	60.690.559.374	60.690.559.374	66.845.101.752	66.845.101.752
Finansal varlıklar	24.038.772.573	24.038.772.573	8.738.236.992	8.738.236.992
Repo borçları	-	-	65.777	65.777
Takas borçları	460.299	460.299	644.403	644.403
Diğer borçlar	227.557.102	227.557.102	171.069.005	171.069.005

Nakit ve nakit benzerleri maliyet bedeli ile gösterilen finansal aktiflerin gerçeğe uygun değerlerinin kısa vadeli olmaları ve muhtemel zararların önemsiz miktarda olabileceği düşünülerek defter değerlerine yaklaştığı öngörülmektedir.

İŞ PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

31 ARALIK 2025 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

14 - FİNANSAL ARAÇLAR (Devamı)

Finansal varlıkların ve yükümlülüklerin gerçeğe uygun değeri aşağıdaki gibi belirlenir:

- 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 doğrudan ya da dolaylı 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.

Alım satım amaçlı gösterilen finansal varlıklar:

31 Aralık 2025	Seviye 1	Seviye 2	Seviye 3	Toplam
Devlet tahvilleri	19.951.416.432	-	-	19.951.416.432
Özel sektör tahvili	3.206.792.945	-	-	3.206.792.945
Finansman bonusu	880.563.196	-	-	880.563.196
Toplam	24.038.772.573	-	-	24.038.772.573

31 Aralık 2024	Seviye 1	Seviye 2	Seviye 3	Toplam
Devlet tahvilleri	3.619.213.000	-	-	3.619.213.000
Özel sektör tahvili	3.788.838.247	-	-	3.788.838.247
Finansman bonusu	1.330.185.745	-	-	1.330.185.745
Toplam	8.738.236.992	-	-	8.738.236.992

İŞ PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

31 ARALIK 2025 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

15 - NAKİT AKIŞ TABLOSUNA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR

Nakit ve nakit benzerleri	31 Aralık 2025	31 Aralık 2024
Bankalardaki nakit	73.553.463.794	52.320.131.951
Vadeli mevduat (*)	73.548.519.514	52.286.613.602
Vadesiz mevduat	4.944.280	33.518.349
Borsa para piyasası alacakları (**)	4.864.097.092	2.519.582.477
	78.417.560.886	54.839.714.428

(*) 31 Aralık 2025 tarihi itibarıyla, vadeli mevduatların vadesi 3 aydan kısa olup, ağırlıklı ortalama faiz oranı %39,09'dur. (31 Aralık 2024: %49,3)

(**) 31 Aralık 2025 tarihi itibarıyla, Borsa Para Piyasası'ndan alacakların vadesi 3 aydan kısa olup, ağırlıklı ortalama faiz oranı %39,09'dur. (31 Aralık 2024: %49,38).

Fon'un 31 Aralık 2025 ve 2024 tarihleri itibarıyla 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:

	1 Ocak - 31 Aralık 2025	1 Ocak - 31 Aralık 2024
Nakit ve nakit benzerleri	78.417.560.886	54.839.714.428
Ters repo alacakları	60.690.559.374	66.845.101.752
Faiz tahakkukları (-)	(1.613.473.770)	(1.691.294.762)
Nakit akış tablosunda yer alan nakit ve nakit benzerleri	137.494.646.490	119.993.521.418

İŞ PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

31 ARALIK 2025 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

16 - TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ DEĞİŞİM TABLOSUNA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR

	31 Aralık 2025	31 Aralık 2024
Dönem başı itibarıyla toplam değeri/net varlık değeri	130.251.273.987	24.422.235.256
Toplam değeri / net varlık değerinde artış/(azalış)	58.946.613.450	33.196.035.435
Katılma payı ihraç tutarı	1.754.645.957.025	1.361.958.995.049
Katılma payı iade tutarı	(1.780.924.969.030)	(1.289.325.991.753)
Dönem sonu itibarıyla toplam değeri/net varlık değeri	162.918.875.432	130.251.273.987
	31 Aralık 2025	31 Aralık 2024
Birim pay değeri		
Fon toplam değeri (TL)	162.918.875.432	130.251.273.987
Dolaşımdaki pay sayısı (Adet)	124.140.633	151.034.548
Birim pay değeri (TL)	1.312,373491	862,393909
Dönem başı itibarıyla (adet)	151.034.548	45.378.903
Dönem içinde satılan fon payları sayısı (adet)	1.664.028.780	1.935.943.970
Dönem içinde geri alınan fon payları sayısı (adet)	(1.690.922.695)	(1.830.288.325)
Dönem sonu itibarıyla dolaşımdaki pay sayısı (adet)	124.140.633	151.034.548

31 Aralık 2025 tarihi itibarıyla çıkarılmış katılma belgeleri 200.000.000 (31 Aralık 2024: 200.000.000) adettir. Fon'a ait menkul kıymetler ve katılma belgeleri İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş. (“Takasbank”) nezdinde saklamada tutulmaktadır. Yapılan saklama sözleşmesine istinaden menkul kıymetler Takasbank güvencesi altındadır.

17 - FİNANSMAN GİDERLERİ

Fon'un 1 Ocak - 31 Aralık 2025 hesap dönemi itibarıyla finansman giderleri bulunmamaktadır (31 Aralık 2024: Bulunmamaktadır).

İŞ PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

31 ARALIK 2025 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

18 - 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 hakim 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.

İŞ PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

31 ARALIK 2025 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

18 - FİNANSAL ARAÇLARDAN KAYNAKLANAN RİSKLERİN NİTELİĞİ VE DÜZEYİ (Devamı)

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.

Finansal araç türleri itibarıyla maruz kalınan kredi riskleri:

31 Aralık 2025	Nakit ve nakit benzerleri		Ters repo alacakları		Finansal yatırımlar	Diğer alacaklar	Diğer
	İlişkili taraf	Diğer taraf	İlişkili taraf	Diğer taraf			
Raporlama tarihi itibarıyla maruz kalınan azami kredi riski	4.944.280	78.412.616.606	-	60.690.559.374	24.038.772.573	-	-
- Azami riskin teminat, vs ile güvence altına alınmış kısmı	-	-	-	-	-	-	-
A. Vadesi geçmemiş ya da değer düşüklüğüne uğramamış finansal varlıkların net defter değeri	4.944.280	78.412.616.606	-	60.690.559.374	24.038.772.573	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-

İŞ PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

31 ARALIK 2025 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

18 - FİNANSAL ARAÇLARDAN KAYNAKLANAN RİSKLERİN NİTELİĞİ VE DÜZEYİ (Devamı)

Kredi riski (Devamı)

Finansal araç türleri itibarıyla maruz kalınan kredi riskleri:

31 Aralık 2024	Nakit ve nakit benzerleri		Ters repo alacakları		Finansal yatırımlar	Diğer alacaklar	Diğer
	İlişkili taraf	Diğer taraf	İlişkili taraf	Diğer taraf			
Raporlama tarihi itibarıyla maruz kalınan azami kredi riski	33.518.349	54.806.196.079	-	66.845.101.752	8.738.236.992	-	-
- Azami riskin teminat, vs ile güvence altına alınmış kısmı	-	-	-	-	-	-	-
A. Vadesi geçmemiş ya da değer düşüklüğüne uğramamış finansal varlıkların net defter değeri	33.518.349	54.806.196.079	-	66.845.101.752	8.738.236.992	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-

İŞ PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

31 ARALIK 2025 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

18 - FİNANSAL ARAÇLARDAN KAYNAKLANAN RİSKLERİN NİTELİĞİ VE DÜZEYİ (Devamı)

Likidite riski

Likidite riski, nakit olarak ya da diğer bir finansal varlığın teslimi suretiyle ödenen finansal borçlarla ilgili yükümlülüklerin yerine getirilmesinde zorlanma riskidir. Fon, katılma paylarının paraya çevrilmesine bağlı olarak günlük nakit çıkış riskine maruzdur. Fon'un faaliyetleri gereği aktifinin tamamına yakını nakit ve nakit benzeri kalemler ile finansal yatırımlardan oluşmaktadır. Fon'un finansal yükümlülüklerinin sözleşme sürelerine göre kalan vadelerine göre dağılımı aşağıdaki gibidir:

31 Aralık 2025						
	3 aydan kısa (I)	3 - 12 ay arası (II)	1 - 5 yıl arası (III)	5 yıldan uzun (IV)	Sözleşme uyarınca nakit çıkışlar toplamı (I+II+III+IV)	Defter değeri
Takas borçları	460.299	-	-	-	460.299	460.299
Diğer borçlar	227.557.102	-	-	-	227.557.102	227.557.102
Toplam yükümlülükler	228.017.401	-	-	-	228.017.401	228.017.401

31 Aralık 2024						
	3 aydan kısa (I)	3 - 12 ay arası (II)	1 - 5 yıl arası (III)	5 yıldan uzun (IV)	Sözleşme uyarınca nakit çıkışlar toplamı (I+II+III+IV)	Defter değeri
Repo borçları	65.777	-	-	-	65.777	65.777
Takas borçları	644.403	-	-	-	644.403	644.403
Diğer borçlar	171.069.005	-	-	-	171.069.005	171.069.005
Toplam yükümlülükler	171.779.185	-	-	-	171.779.185	171.779.185

İŞ PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

31 ARALIK 2025 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

18 - FİNANSAL ARAÇLARDAN KAYNAKLANAN RİSKLERİN NİTELİĞİ VE DÜZEYİ (Devamı)

Faiz Oranı Riski

Piyasa faiz oranlarındaki değişmelerin finansal araçların fiyatlarında dalgalanmalara yol açması, Fon'un faiz oranı riskiyle başa çıkma gerekliliğini doğurur. Fon'un faiz oranı riskine duyarlılığı aktif ve pasif hesapların vadelerindeki uyumsuzluğu ile ilgilidir. Bu risk faiz değişimlerinden etkilenen varlıkları aynı tipte yükümlülüklerle karşılamak suretiyle yönetilmektedir.

Fon'un ilgili finansal durum tablosu tarihleri itibarıyla faiz oranına duyarlı finansal araçlarının dağılımı aşağıda sunulmuştur.

Sabit faizli finansal araçlar	31 Aralık 2025	31 Aralık 2024
Nakit ve nakit benzerleri	78.412.616.606	54.806.196.079
Ters repo sözleşmelerinden alacaklar	60.690.559.374	66.845.101.752
Finansal yatırımlar	689.212.320	2.336.902.329
Değişken faizli finansal araçlar	31 Aralık 2025	31 Aralık 2024
Finansal yatırımlar	23.349.560.253	6.401.334.663
Faiz artışı / (azalışı)		
%1	233.495.603	64.013.347
(%1)	(233.495.603)	(64.013.347)

İŞ PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

31 ARALIK 2025 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

18 - FİNANSAL ARAÇLARDAN KAYNAKLANAN RİSKLERİN NİTELİĞİ VE DÜZEYİ (Devamı)

Fiyat Riski

Fon 31 Aralık 2025 itibarıyla portföy yapısı ve yatırım stratejisi dikkate alındığında, piyasa koşullarındaki fiyat değişimlerinden kaynaklanabilecek bir fiyat riski bulunmamaktadır. Bu kapsamda, raporlama dönemi itibarıyla fonun fiyat riskine maruz kalmadığı değerlendirilmektedir.

Kur riski

Yabancı para varlıklar, yükümlülükler ve bilanço dışı yükümlülüklerle sahip olma durumunda ortaya çıkan kur hareketlerinden kaynaklanacak etkiler kur riskini oluşturmaktadır.

Fon'un 31 Aralık 2025 tarihi itibarıyla döviz cinsinden varlığı bulunmamaktadır (31 Aralık 2024: Bulunmamaktadır).

19 - FİNANSAL TABLOLARI ÖNEMLİ ÖLÇÜDE ETKİLEYEN YA DA FİNANSAL TABLOLARIN AÇIK, YORUMLANABİLİR VE ANLAŞILABİLİR OLMASI AÇISINDAN AÇIKLANMASI GEREKLİ OLAN DİĞER HUSUSLAR

(i) 31 Aralık 2025 itibarıyla Fon portföyünde gelir ortaklığı senetleri bulunmamaktadır. (31 Aralık 2024: Bulunmamaktadır.)

(ii) 31 Aralık 2025 itibarıyla Fon'un aldığı bedelli, bedelsiz hisse senedi ve temettüsü bulunmamaktadır.

20 - RAPORLAMA DÖNEMİNDEN SONRAKİ OLAYLAR

Bulunmamaktadır.

İŞ PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

**1 OCAK - 31 ARALIK 2025 HESAP DÖNEMİNE AİT
PORTFÖY DAĞILIM RAPORU VE PAY FİYATININ
HESAPLANMASINA DAYANAK TEŞKİL EDEN
PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU VE TOPLAM DEĞER/
NET VARLIK DEĞERİ TABLOSUNU İÇEREN
FİYAT RAPORLARININ MEVZUATA UYGUN OLARAK
HAZIRLANMASINA İLİŞKİN RAPOR**



İŞ PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

PAY FİYATININ HAZIRLANMASINA DAYANAK TEŞKİL EDEN PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU VE TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ TABLOSUNU İÇEREN FİYAT RAPORLARININ MEVZUATA UYGUN OLARAK HAZIRLANMASINA İLİŞKİN RAPOR

İş Portföy Para Piyasası (TL) Fonu'nun ("Fon") Pay Fiyatının Hazırlanmasına Dayanak Teşkil Eden 31 Aralık 2025 itibarıyla hazırlanan Portföy Değeri Tablosu ve Toplam Değer/Net Varlık Değeri Tablosunu İçeren Fiyat Raporlarının 30 Aralık 2013 tarihli ve 28867 (Mükerrer) sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan "Yatırım Fonlarının Finansal Raporlama Standartlarına İlişkin 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 2025 tarihi itibarıyla incelemiş bulunuyoruz.

İş Portföy Para Piyasası (TL) Fonu'nun Pay Fiyatının Hazırlanmasına Dayanak Teşkil Eden 31 Aralık 2025 tarihi itibarıyla hazırlanan Portföy Değeri Tablosu ve Toplam Değer/Net Varlık Değeri Tablosunu İçeren Fiyat Raporları 30 Aralık 2013 tarihli ve 28867 (Mükerrer) sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan "Yatırım Fonlarının Finansal Raporlama Standartlarına İlişkin Tebliğ (II-14.2)" hükümlerine ve Sermaye Piyasası Kurulu'nca belirlenen esaslara uygun olarak hazırlanmıştır.

Bu rapor tamamen Sermaye Piyasası Kurulu ve Fon Kurulu ile İş Portföy Yönetimi A.Ş.'nin bilgisi ve kullanımını için hazırlanmış olup, başka bir maksatla kullanılması mümkün değildir.

PwC Bağımsız Denetim ve
Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.

Gökçe Yaşar Temel, SMMM
Sorumlu Denetçi

İstanbul, 30 Mart 2026

İŞ PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

İÇİNDEKİLER	SAYFA
I- FONU TANITICI BİLGİLER.....	1
II- FONUN PERFORMANSINA İLİŞKİN BİLGİLER.....	2-3
III- FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU FİYAT RAPORLARI.....	4-19
IV- TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ TABLOSU.....	20
V- YIL İÇİNDE YAPILAN GİDERLER.....	21
VI- DİĞER AÇIKLAMALAR.....	22
VII- PORTFÖYDEN SATIŞLAR.....	23
VIII- İTFALAR.....	24
IX- PORTFÖYE ALIŞLAR.....	25
X- FİYAT RAPORLARINA İLİŞKİN PORTFÖY DEĞERLEME ESASLARI.....	26

İŞ PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

FONU TANITICI BİLGİLER

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

A. FONUN ADI:

İş Portföy Para Piyasası (TL) Fonu

B. KURUCUNUN ÜNVANI:

İş Portföy Yönetimi A.Ş.

C. YÖNETİCİNİN ÜNVANI:

İş Portföy Yönetimi A.Ş.

D. FON TUTARI:

Fonun tutarı 2.000.000 TL'dir.

E. TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ:

Fonun toplam değeri 162.918.875.432 TL'dir.

F. KATILMA PAYI SAYISI:

Fonun katılma payı sayısı 124.140.633 adettir.

G. FONUN KURULUŞ TARİHİ:

Fon 13 Temmuz 1987 tarihinde kurulmuştur.

H. FONUN SÜRESİ:

Fon kurulduğu günden itibaren süresizdir.

İŞ PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

FONUN PERFORMANSINA İLİŞKİN BİLGİLER

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

A. YIL SONU KATILMA PAYI FİYATI:

Fonun yıl sonu katılma payı fiyatı 1.312,37349 TL'dir.

B. ÖNCEKİ YIL KATILMA PAYI FİYATI:

Fonun önceki yıl katılma payı fiyatı 862,39391 TL'dir.

C. YILLIK KATILMA PAYI FİYATI ARTIŞ ORANI:

Yıllık katılma payı fiyatı artış oranı %52,18'dir.

D. YILBAŞINA GÖRE FİYAT ARTIŞ ORANI:

Yılbaşına göre fiyat artış oranı %52,18'dir.

E. AYLIK ORTALAMA PORTFÖYDEKİ MENKUL KIYMETLER YÜZDESİ:

Mevduat	43,51
Repo-Trepo	39,59
Devlet Tahvili	11,25
BPP-BPP Borçlanma	2,88
Özel Sektör Tahvili	1,94
Finansman Bonusu	0,46
Katılım Hesabı	0,37

İŞ PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

FONUN PERFORMANSINA İLİŞKİN BİLGİLER

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

F. YILLIK ORTALAMA TEDAVÜL ORANI:

Yıllık ortalama tedavül oranı %62,07'dir.

G. YILLIK ORTALAMA PORTFÖY DEVİR HIZI:

Yıllık ortalama portföy devir hızı %10,01'dir.

H. PORTFÖYÜN ORTALAMA VADESİ:

Portföyün ortalama vadesi 19,32'dir.

I. KATILMA PAYI İHRAÇLARINDAN KAYNAKLANAN NAKİT GİRİŞLERİ:

Katılma payı ihraçlarından kaynaklanan nakit girişleri 1.754.645.957.025 TL'dir.

J. KATILMA PAYI İADELERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT ÇIKIŞLARI:

Katılma payı iadelerinden kaynaklanan nakit çıkışları 1.780.924.969.030 TL'dir.

İŞ PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU FİYAT RAPORLARI

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

MENKUL KIYMET	DÖVİ Z CİNSİ	İHRAÇCI KURUM	VADE TARİHİ	VADEYE KALAN GÜN	ISIN KODU	NOMİNAL FAİZ ORANI	FAİZ ÖDEME SAYISI	NOMİNAL DEĞER	BİRİM ALIŞ FİYATI	SATIN ALIŞ TARİHİ	İÇ İSKONTO ORANI (%)	REPO TEMİNAT TUTARI	BORSA SÖZLEŞME NO	NET DÖNÜŞ TUTARI	GÜNLÜK BR DEĞER	TOPLAM DEĞER	GRUP (%)	TOPLAM (FPD GÖRE)	TOPLAM (FTD GÖRE)					
BORÇLANMA SENETLERİ																								
Devlet Tahvili																								
TRT140128T37	TL	HAZINE	14/01/26	13	TRT140128T37	31,19		432.000.000,000	109,835800	28/03/25	31,190823		798571747810812782		109,090095	471.289.080,53	1,98	0,29	0,29					
TRT080426T16	TL	HAZINE	08/04/26	97	TRT080426T16	44,79		94.000.000,000	106,540100	31/12/25	44,794873		807715286307452894		110,012508	103.411.757,10	0,43	0,06	0,06					
TRT200526T19	TL	HAZINE	20/05/26	139	TRT200526T19	43,41		962.000.000,000	106,291400	20/11/25	43,410788		807913198400453784		105,150816	1.032.581.008,48	4,30	0,83	0,83					
TRT080726T13	TL	HAZINE	08/07/26	188	TRT080726T13	44,84		622.000.000,000	102,444100	31/12/25	44,844839		798492857051519554		110,532721	687.513.525,89	2,86	0,42	0,42					
TRT190826T19	TL	HAZINE	19/08/26	230	TRT190826T19	42,59		124.000.000,000	107,432500	17/06/25	42,593196		801737791343005311		105,846846	131.250.089,49	0,55	0,08	0,08					
TRT160627T13	TL	HAZINE	16/06/27	531	TRT160627T13	42,38		2.519.000.000,000	106,501100	31/12/25	42,377563		809575659981640628		102,782443	2.589.089.741,23	10,77	1,59	1,59					
TRT131027T10	TL	HAZINE	13/10/27	650	TRT131027T10	46,45		3.077.000.000,000	104,928600	16/10/25	46,445658		806567396168050161		109,490375	3.369.018.852,02	13,98	2,07	2,07					
TRT171127T15	TL	HAZINE	17/11/27	685	TRT171127T15	43,66		1.000.000,000	112,851400	15/04/25	43,660739		799283956207709293		101,108546	1.011.085,46	0,00	0,00	0,00					
TRT190128T14	TL	HAZINE	19/01/28	748	TRT190128T14	46,75		86.000.000,000	102,382800	10/11/25	46,754638		807556406877230302		108,020999	92.898.058,94	0,39	0,06	0,06					
TRT010328T12	TL	HAZINE	01/03/28	790	TRT010328T12	44,97		1.730.000.000,000	106,240800	20/11/25	44,972813		807913198400452889		102,967733	1.781.687.789,46	7,41	1,09	1,09					
TRT170528T12	TL	HAZINE	17/05/28	867	TRT170528T12	45,66		717.000.000,000	107,832100	11/07/25	45,661272		802688319145217380		104,654786	750.374.814,32	3,12	0,46	0,46					
TRT060928T11	TL	HAZINE	06/09/28	979	TRT060928T11	44,42		606.000.000,000	102,173300	29/07/25	44,415069		803440385098585503		102,200855	619.337.181,66	2,58	0,38	0,38					
TRT130928T12	TL	HAZINE	13/09/28	968	TRT130928T12	44,73		105.500.000,000	100,435000	15/08/25	44,733437		804113561092709290		106,534859	112.394.276,14	0,47	0,07	0,07					
TRT061228T16	TL	HAZINE	06/12/28	1070	TRT061228T16	44,38		3.018.309.771,000	102,079300	19/11/25	44,383622		807873815981852787		102,239633	3.085.914.879,78	12,84	1,89	1,89					
TRT070329T15	TL	HAZINE	07/03/29	1161	TRT070329T15	44,69		1.167.908.679,000	102,439800	31/12/25	44,689541		809575659981640660		101,826006	1.189.223.062,18	4,95	0,73	0,73					
TRT130629T30	TL	HAZINE	13/06/29	1269	TRT130629T30	44,03		1.287.000.000,000	96,871300	03/12/25	44,032164		808467352260842888		101,332245	1.304.145.987,44	5,43	0,80	0,80					
TRT040729T14	TL	HAZINE	04/07/29	1280	TRT040729T14	51,58		930.308.201,000	105,873300	31/12/25	51,578140		809575659981640880		122,006952	1.136.040.882,85	4,72	0,70	0,70					
TRT031029T10	TL	HAZINE	03/10/29	1371	TRT031029T10	44,21		25.000.000,000	103,282600	30/12/25	44,206031		809536077563041785		103,405658	25.851.414,40	0,11	0,02	0,02					
TRT050630T11	TL	HAZINE	05/06/30	1616	TRT050630T11	43,93		612.000.000,000	96,229300	31/12/25	43,927122		809575659981643436		96,806529	592.455.980,28	2,46	0,36	0,36					
TRT160431T19	TL	HAZINE	16/04/31	1931	TRT160431T19	43,94		836.000.000,000	99,965400	31/12/25	43,935794		809575659981642092		101,128858	845.437.236,72	3,52	0,52	0,52					
TRT100332T15	TL	HAZINE	10/03/32	2280	TRT100332T15	44,61		30.000.000,000	96,275600	27/11/25	44,609354		808229687749245005		105,033092	31.509.927,57	0,13	0,02	0,02					
GRUP TOPLAMI								19.002.026.651,000													19.951.416.431,92	82,98	12,24	12,24
Özel Sektör																								
Finansman Bonosu																								
TRFISMD22624	TL	İŞ YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.	20/02/26	50	TRFISMD22624	45,42		200.000.000,000	91,087000	21/11/25	45,418593				94,999932	189.999.864,66	0,79	0,12	0,12					
TRFYKM22640	TL	YAPI KREDİ YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.	28/02/26	56	TRFYKM22640	44,34		157.000.000,000	83,361000	29/08/25	44,339161				94,524968	148.404.199,24	0,62	0,09	0,09					
TRFYKM32615	TL	YAPI KREDİ YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.	02/03/26	60	TRFYKM32615	44,40		160.000.000,000	83,344000	02/09/25	44,396538				94,139199	150.622.718,66	0,83	0,09	0,09					
TRFYKM32649	TL	YAPI KREDİ YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.	31/03/26	89	TRFYKM32649	44,76		130.000.000,000	100,000000	31/12/25	44,760547				100,101397	130.131.815,83	0,54	0,08	0,08					
TRFISMD42622	TL	İŞ YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.	14/04/26	103	TRFISMD42622	44,15		40.000.000,000	83,831000	20/10/25	44,154369				90,194509	36.077.803,49	0,15	0,02	0,02					
TRFYKM42614	TL	YAPI KREDİ YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.	14/04/26	103	TRFYKM42614	44,04		15.000.000,000	83,448000	15/10/25	44,035861				90,215444	13.532.316,56	0,06	0,01	0,01					
TRFAKM42614	TL	AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.	14/04/26	103	TRFAKM42614	44,04		18.910.000,000	100,000000	15/10/25	44,037299				108,110004	20.443.801,77	0,09	0,01	0,01					
TRFCOLA42614	TL	COCA-COLA İÇECEK A.Ş.	24/04/26	113	TRFCOLA42614	48,94		105.250.000,000	100,000000	25/04/25	48,937735				107,821410	113.482.033,93	0,47	0,07	0,07					
TRFEPES2610	TL	ANADOLU EFES BİRACILIK VE MALT SANAYİİ A.Ş.	07/09/26	249	TRFEPES2610	47,92		75.890.000,000	100,000000	08/09/25	47,916435				102,607513	77.888.841,85	0,32	0,05	0,05					
GRUP TOPLAMI								902.050.000,000													860.563.195,99	3,67	0,54	0,54
Özel Sektör Tahvil																								
TRSAFKK32611	TL	AK FİNANSAL KİRALAMA A.Ş.	04/03/26	62	TRSAFKK32611	54,25		15.000.000,000	100,000000	07/03/24	54,246756				102,557133	15.383.569,93	0,06	0,01	0,01					
TRSYKFK42610	TL	YAPI KREDİ FİNANSAL KİRALAMA A.Ş.	02/04/26	91	TRSYKFK42610	64,11		6.000.000,000	100,000000	04/04/24	64,113076				109,538121	6.572.287,24	0,03	0,00	0,00					
TRSORFN52619	TL	ORFİN FİNANSMAN	12/05/26	131	TRSORFN52619	48,94		25.000.000,000	100,000000	29/04/25	48,944159				106,535449	26.833.862,31	0,11	0,02	0,02					
TRSARCL52619	TL	ARÇELİK A.Ş.	15/05/26	134	TRSARCL52619	48,72		26.000.000,000	100,000000	10/07/25	48,718657				106,472556	27.422.864,64	0,11	0,02	0,02					
TRSVDTF82610	TL	VOLKSWAGEN DOĞUŞ TÜKETİCİ FİNANSMANI A.Ş.	05/06/26	155	TRSVDTF82610	50,73		13.200.000,000	100,000000	06/06/24	50,734253				103,314031	13.637.452,07	0,06	0,01	0,01					

İŞ PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU FİYAT RAPORLARI

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

MENKUL KIYMET	DÖVİ Z CİNSİ	İHRAÇCI KURUM	VADE TARİHİ	VADEYE KALAN GÜN	ISIN KODU	NOMİNAL FAİZ ORANI	FAİZ ÖDEME SAYISI	NOMİNAL DEĞER	BİRİM ALIŞ FİYATI	SATIN ALIŞ TARİHİ	İÇ İSKONTO ORANI (%)	REPO TEMİNAT TUTARI	BORSA SÖZLEŞME NO	NET DÖNÜŞ TUTARI	GÜNLÜK BR DEĞER	TOPLAM DEĞER	GRUP (%)	TOPLAM (FPD GÖRE)	TOPLAM (FTD GÖRE)	
BORÇLANMA SENETLERİ																				
Özel Sektör																				
Özel Sektör Tahvil																				
TRSYKFK82618	TL	YAPI KREDİ FİNANSAL KİRALAMA A.Ş.	08/08/26	158	TRSYKFK82618	49,94		28.400.000,000	100,00000	10/08/24	49,938767				102,699172	27.112.581,50	0,11	0,02	0,02	
TRSAKFK72617	TL	AKLEASE	03/07/26	183	TRSAKFK72617	52,95		25.000.000,000	100,00000	03/07/24	52,954247				111,029887	27.757.471,78	0,12	0,02	0,02	
TRSENSA72617	TL	ENERJISA ENERJİ A.Ş.	24/07/26	204	TRSENSA72617	49,09		413.000.000,000	100,00000	26/07/24	49,085954				107,789041	445.168.740,21	1,85	0,27	0,27	
TRSENSA72625	TL	ENERJISA ENERJİ A.Ş.	24/07/26	204	TRSENSA72625	48,98		665.500.000,000	100,380300	15/08/25	48,978771		804113561092708777		107,827025	717.588.853,30	2,99	0,44	0,44	
TRSYKFK72617	TL	YAPI KREDİ FİNANSAL KİRALAMA A.Ş.	27/07/26	207	TRSYKFK72617	48,95		25.000.000,000	100,00000	29/07/24	48,945512				107,430097	26.857.524,19	0,11	0,02	0,02	
TRSEVA82611	TL	DEVA HOLDİNG A.Ş.	10/08/26	221	TRSEVA82611	50,16		14.300.000,000	100,00000	04/01/25	50,163547				105,658510	15.109.166,89	0,06	0,01	0,01	
TRSOVAS92619	TL	OPET PETROLÇÜLÜK A.Ş.	08/09/26	250	TRSOVAS92619	48,24		11.000.000,000	100,00000	24/01/25	48,236319				102,335477	11.256.902,44	0,05	0,01	0,01	
TRSAKFK92623	TL	AK FİNANSAL KİRALAMA A.Ş.	29/09/26	271	TRSAKFK92623	43,89		40.470.000,000	100,00000	09/09/25	43,887258				102,319303	41.408.621,78	0,17	0,02	0,03	
TRSENSAE2619	TL	ENERJISA ENERJİ A.Ş.	19/10/26	291	TRSENSAE2619	49,12		86.200.000,000	100,00000	21/10/24	49,122710				108,321110	93.372.796,59	0,39	0,06	0,06	
TRSDVTFE2630	TL	VOLKSWAGEN DOĞUŞ TÜKETİCİ FİNANSMANI A.Ş.	27/10/26	299	TRSDVTFE2630	49,23		17.100.000,000	100,00000	24/01/25	49,229065				107,036544	18.303.214,78	0,08	0,01	0,01	
TRSENSAK2611	TL	ENERJISA ENERJİ A.Ş.	12/11/26	315	TRSENSAK2611	48,44		600.000.000,000	101,182700	04/11/25	48,444500		798769109948013084		105,446433	632.678.599,78	2,83	0,39	0,39	
TRSENSA22711	TL	ENERJISA ENERJİ A.Ş.	10/02/27	405	TRSENSA22711	48,23		238.950.000,000	100,00000	12/05/25	48,231946				105,823496	252.895.244,15	1,05	0,16	0,16	
TRSENSA32710	TL	ENERJISA ENERJİ A.Ş.	03/03/27	426	TRSENSA32710	48,00		320.500.000,000	100,00000	05/03/25	47,996093				103,163858	330.639.523,27	1,38	0,20	0,20	
TRSAKFK52718	TL	AKLEASE	05/05/27	489	TRSAKFK52718	49,12		43.980.000,000	100,00000	30/04/25	49,124485				107,493315	47.275.559,82	0,20	0,03	0,03	
TRSYKFK72724	TL	YAPI KREDİ FİNANSAL KİRALAMA A.Ş.	12/07/27	557	TRSYKFK72724	50,10		37.000.000,000	100,00000	01/08/25	50,098115				109,309419	40.444.485,10	0,17	0,02	0,02	
TRSENSA72718	TL	ENERJISA ENERJİ A.Ş.	14/07/27	559	TRSENSA72718	50,07		290.000.000,000	100,00000	18/07/25	50,066344				108,818121	315.572.550,10	1,31	0,19	0,19	
TRSOVAS82719	TL	OPET PETROLÇÜLÜK A.Ş.	13/08/27	589	TRSOVAS82719	48,42		70.000.000,000	100,00000	15/08/25	48,420221				105,330104	73.731.072,96	0,31	0,05	0,05	
GRUP TOPLAMI								3.009.600.000,000							3.206.792.944,83		13,35	1,98	1,99	
GRUP TOPLAMI								3.911.650.000,000								4.087.356.140,82		17,02	2,52	2,53
GRUP TOPLAMI								22.913.676.651,000								24.038.772.572,74		100,00	14,76	14,77
T.REPO																				
TREPOTEMINAT	TL	HAZINE	02/01/26	1	TREPOTEMINAT			28.000.000,000	37,960000	31/12/25		100,000,00	1659429	26.054.080,00	37,960000	26.027.025,95	0,04	0,02	0,02	
TREPOTEMINAT	TL	HAZINE	02/01/26	1	TREPOTEMINAT			174.000.000,000	37,960000	31/12/25		100,000,00	1659466	174.361.920,00	37,960000	174.180.866,00	0,29	0,11	0,11	
TREPOTEMINAT	TL	HAZINE	02/01/26	1	TREPOTEMINAT			100.000.000,000	37,960000	31/12/25		100,000,00	1659428	100.208.000,00	37,960000	100.103.945,98	0,16	0,06	0,06	
TREPOTEMINAT	TL	HAZINE	02/01/26	1	TREPOTEMINAT			100.000.000,000	37,960000	31/12/25		100,000,00	1659467	100.208.000,00	37,960000	100.103.945,98	0,16	0,06	0,06	
TREPOTEMINAT	TL	HAZINE	02/01/26	1	TREPOTEMINAT			100.000.000,000	37,960000	31/12/25		100,000,00	1659421	100.208.000,00	37,960000	100.103.945,98	0,16	0,06	0,06	
TREPOTEMINAT	TL	HAZINE	02/01/26	1	TREPOTEMINAT			100.000.000,000	37,960000	31/12/25		100,000,00	1659430	100.208.000,00	37,960000	100.103.945,98	0,16	0,06	0,06	
TREPOTEMINAT	TL	HAZINE	02/01/26	1	TREPOTEMINAT			228.000.000,000	37,960000	31/12/25		100,000,00	1659441	226.470.080,00	37,960000	226.234.917,91	0,37	0,14	0,14	
TREPOTEMINAT	TL	HAZINE	02/01/26	1	TREPOTEMINAT			128.000.000,000	37,960000	31/12/25		100,000,00	1659420	126.262.080,00	37,960000	126.130.971,93	0,21	0,08	0,08	
TREPOTEMINAT	TL	HAZINE	02/01/26	1	TREPOTEMINAT			74.000.000,000	37,960000	31/12/25		100,000,00	1659455	74.153.920,00	37,960000	74.076.920,02	0,12	0,04	0,05	
TREPOTEMINAT	TL	HAZINE	02/01/26	1	TREPOTEMINAT			274.000.000,000	37,960000	31/12/25		100,000,00	1659431	274.569.920,00	37,960000	274.284.811,97	0,45	0,17	0,17	
TREPOTEMINAT	TL	HAZINE	02/01/26	1	TREPOTEMINAT			100.000.000,000	37,960000	31/12/25		100,000,00	1659433	100.208.000,00	37,960000	100.103.945,98	0,16	0,06	0,06	
TREPOTEMINAT	TL	HAZINE	02/01/26	1	TREPOTEMINAT			74.000.000,000	37,960000	31/12/25		100,000,00	1659451	74.153.920,00	37,960000	74.076.920,02	0,12	0,05	0,05	
TREPOTEMINAT	TL	HAZINE	02/01/26	1	TREPOTEMINAT			100.000.000,000	37,960000	31/12/25		100,000,00	1659452	100.208.000,00	37,960000	100.103.945,98	0,16	0,06	0,06	
TREPOTEMINAT	TL	HAZINE	02/01/26	1	TREPOTEMINAT			100.000.000,000	37,960000	31/12/25		100,000,00	1659454	100.208.000,00	37,960000	100.103.945,98	0,16	0,06	0,06	
TREPOTEMINAT	TL	HAZINE	02/01/26	1	TREPOTEMINAT			100.000.000,000	37,960000	31/12/25		100,000,00	1659456	100.208.000,00	37,960000	100.103.945,98	0,16	0,06	0,06	
TREPOTEMINAT	TL	HAZINE	02/01/26	1	TREPOTEMINAT			174.000.000,000	37,960000	31/12/25		100,000,00	1659422	174.361.920,00	37,960000	174.180.866,00	0,29	0,11	0,11	
TREPOTEMINAT	TL	HAZINE	02/01/26	1	TREPOTEMINAT			174.000.000,000	37,960000	31/12/25		100,000,00	1659434	174.361.920,00	37,960000	174.180.866,00	0,29	0,11	0,11	

İŞ PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU FİYAT RAPORLARI

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

MENKUL KIYMET	DÖVİ Z CİNSİ	İHRAÇCI KURUM	VADE TARİHİ	VADEYE KALAN GÜN	ISIN KODU	NOMİNAL FAİZ ORANI	FAİZ ÖDEME SAYISI	NOMİNAL DEĞER	BİRİM ALIŞ FİYATI	SATIN ALIŞ TARİHİ	İÇ İSKONTO ORANI (%)	REPO TEMİNAT TUTARI	BORSA SÖZLEŞME NO	NET DÖNÜŞ TUTARI	GÜNLÜK BR DEĞER	TOPLAM DEĞER	GRUP (%)	TOPLAM (FPD GÖRE)	TOPLAM (FTD GÖRE)
T.REPO																			
TREPOTEMİNAT	TL	HAZINE	02/01/28	1	TREPOTEMİNAT			100.000.000,00	37,980000	31/12/25		100.000,00	1659435	100.208.000,00	37,980000	100.103.945,98	0,18	0,08	0,08
TREPOTEMİNAT	TL	HAZINE	02/01/28	1	TREPOTEMİNAT			174.000.000,00	37,980000	31/12/25		100.000,00	1659442	174.361.920,00	37,980000	174.180.866,00	0,29	0,11	0,11
TREPOTEMİNAT	TL	HAZINE	02/01/28	1	TREPOTEMİNAT			228.000.000,00	37,980000	31/12/25		100.000,00	1659453	228.470.080,00	37,980000	228.234.917,91	0,37	0,14	0,14
TREPOTEMİNAT	TL	HAZINE	02/01/28	1	TREPOTEMİNAT			100.000.000,00	37,980000	31/12/25		100.000,00	1659423	100.208.000,00	37,980000	100.103.945,98	0,18	0,08	0,08
TREPOTEMİNAT	TL	HAZINE	02/01/28	1	TREPOTEMİNAT			100.000.000,00	37,980000	31/12/25		100.000,00	1659443	100.208.000,00	37,980000	100.103.945,98	0,18	0,08	0,08
TREPOTEMİNAT	TL	HAZINE	02/01/28	1	TREPOTEMİNAT			128.000.000,00	37,980000	31/12/25		100.000,00	1659432	128.282.080,00	37,980000	128.130.971,93	0,21	0,08	0,08
TREPOTEMİNAT	TL	HAZINE	02/01/28	1	TREPOTEMİNAT			165.000.000,00	37,980000	31/12/25		100.000,00	1659411	165.343.200,00	37,980000	165.171.510,88	0,27	0,10	0,10
TREPOTEMİNAT	TL	HAZINE	02/01/28	1	TREPOTEMİNAT			100.000.000,00	37,980000	31/12/25		100.000,00	1659450	100.208.000,00	37,980000	100.103.945,98	0,18	0,08	0,08
TREPOTEMİNAT	TL	HAZINE	02/01/28	1	TREPOTEMİNAT			228.000.000,00	37,980000	31/12/25		100.000,00	1659485	228.470.080,00	37,980000	228.234.917,91	0,37	0,14	0,14
TREPOTEMİNAT	TL	HAZINE	02/01/28	1	TREPOTEMİNAT			228.000.000,00	37,980000	31/12/25		100.000,00	1659449	228.470.080,00	37,980000	228.234.917,91	0,37	0,14	0,14
TREPOTEMİNAT	TL	HAZINE	02/01/28	1	TREPOTEMİNAT			30.000.000,00	36,490000	31/12/25		100.000,00	1659353	30.059,98	36,490000	30.029,97	0,00	0,00	0,00
TRT110827T16	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT110827T16			178.000.000,00	37,950000	31/12/25		239.847.980,00	809575659981648380	178.370.142,47	37,950000	178.184.975,13	0,29	0,11	0,11
TRT110827T16	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT110827T16			100.000.000,00	37,950000	31/12/25		134.746.055,00	809575659981648361	100.207.945,21	37,950000	100.103.918,61	0,18	0,08	0,08
TRT110827T16	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT110827T16			361.000.000,00	37,950000	31/12/25		486.433.255,00	809575659981648364	361.750.882,19	37,950000	361.375.146,17	0,60	0,22	0,22
TRT110827T16	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT110827T16			39.000.000,00	37,950000	31/12/25		52.560.965,00	809575659981648365	39.081.096,63	37,950000	39.040.628,26	0,06	0,02	0,02
TRT110827T16	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT110827T16			139.000.000,00	37,950000	31/12/25		187.297.015,00	809575659981648368	139.289.043,84	37,950000	139.144.446,87	0,23	0,09	0,09
TRT110827T16	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT110827T16			100.000.000,00	37,950000	31/12/25		134.746.055,00	809575659981648366	100.207.945,21	37,950000	100.103.918,61	0,18	0,08	0,08
TRT110827T16	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT110827T16			261.000.000,00	37,950000	31/12/25		351.887.205,00	809575659981648367	261.542.736,99	37,950000	261.271.227,57	0,43	0,16	0,16
TRT110827T16	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT110827T16			88.000.000,00	37,950000	31/12/25		118.576.530,00	809575659981648371	88.182.991,78	37,950000	88.091.448,37	0,15	0,05	0,05
TRT110827T16	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT110827T16			300.000.000,00	37,980000	31/12/25		404.238.825,00	809575659981649516	300.624.328,77	37,980000	300.312.002,14	0,49	0,18	0,18
TRT110827T16	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT110827T16			100.000.000,00	37,980000	31/12/25		134.746.275,00	809575659981649517	100.208.109,59	37,980000	100.104.000,71	0,18	0,08	0,08
TRT110827T16	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT110827T16			100.000.000,00	37,980000	31/12/25		134.746.275,00	809575659981649518	100.208.109,59	37,980000	100.104.000,71	0,18	0,08	0,08
TRT110827T16	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT110827T16			100.000.000,00	37,980000	31/12/25		134.746.130,00	809575659981648109	100.208.000,00	37,980000	100.103.945,98	0,18	0,08	0,08
TRT110827T16	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT110827T16			110.000.000,00	37,980000	31/12/25		148.220.745,00	809575659981648108	110.228.800,00	37,980000	110.114.340,57	0,18	0,07	0,07
TRT070727T13	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT070727T13			25.000.000,00	37,980000	31/12/25		2.379.880,00	809575659981647639	25.062.000,00	37,980000	25.026.969,49	0,04	0,02	0,02
TRT070727T13	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT070727T13			98.000.000,00	37,980000	31/12/25		9.329.115,00	809575659981648060	98.203.840,00	37,980000	98.101.987,06	0,18	0,08	0,08
TRT070727T13	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT070727T13			88.000.000,00	37,970000	31/12/25		8.377.170,00	809575659981648013	88.183.088,22	37,970000	88.091.496,54	0,15	0,05	0,05
TRT080530T19	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT080530T19			100.000.000,00	37,980000	31/12/25		14.683.045,00	809575659981649795	100.208.109,59	37,980000	100.104.000,71	0,18	0,08	0,08
TRT080530T19	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT080530T19			248.000.000,00	37,980000	31/12/25		36.413.955,00	809575659981649796	248.516.111,78	37,980000	248.257.921,77	0,41	0,15	0,15
TRT080530T19	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT080530T19			124.000.000,00	37,980000	31/12/25		18.206.980,00	809575659981649843	124.258.055,89	37,980000	124.128.960,88	0,20	0,08	0,08
TRT080530T19	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT080530T19			178.000.000,00	37,980000	31/12/25		25.842.160,00	809575659981649645	178.366.272,88	37,980000	178.183.041,26	0,29	0,11	0,11
TRT080530T19	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT080530T19			100.000.000,00	37,980000	31/12/25		14.683.045,00	809575659981649644	100.208.109,59	37,980000	100.104.000,71	0,18	0,08	0,08
TRT080530T19	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT080530T19			324.000.000,00	37,980000	31/12/25		47.573.065,00	809575659981649638	324.874.275,07	37,980000	324.336.962,31	0,53	0,20	0,20
TRT080530T19	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT080530T19			78.000.000,00	37,980000	31/12/25		11.159.115,00	809575659981649839	78.168.163,29	37,980000	78.079.040,54	0,13	0,05	0,05
TRT080530T19	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT080530T19			23.000.000,00	37,980000	31/12/25		3.377.105,00	809575659981649794	23.047.865,21	37,980000	23.023.920,17	0,04	0,01	0,01
TRT080530T19	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT080530T19			200.000.000,00	37,980000	31/12/25		29.366.060,00	809575659981647595	200.416.000,00	37,980000	200.207.891,95	0,33	0,12	0,12
TRT080530T19	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT080530T19			228.000.000,00	37,980000	31/12/25		33.477.310,00	809575659981647655	228.474.240,00	37,980000	228.236.996,83	0,38	0,14	0,14
TRT080530T19	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT080530T19			172.000.000,00	37,980000	31/12/25		25.254.810,00	809575659981647654	172.357.760,00	37,980000	172.178.787,08	0,28	0,11	0,11
TRT080530T19	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT080530T19			100.000.000,00	37,980000	31/12/25		14.683.030,00	809575659981647653	100.208.000,00	37,980000	100.103.945,98	0,18	0,08	0,08
TRT080530T19	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT080530T19			100.000.000,00	37,980000	31/12/25		14.683.030,00	809575659981647644	100.208.000,00	37,980000	100.103.945,98	0,18	0,08	0,08
TRT080530T19	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT080530T19			188.000.000,00	37,950000	31/12/25		27.604.080,00	809575659981648373	188.390.938,99	37,950000	188.195.366,99	0,31	0,12	0,12

İŞ PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU FİYAT RAPORLARI

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

MENKUL KIYMET	DÖVİ Z CİNSİ	İHRAÇCI KURUM	VADE TARİHİ	VADEYE KALAN GÜN	ISIN KODU	NOMİNAL FAİZ ORANI	FAİZ ÖDEME SAYISI	NOMİNAL DEĞER	BİRİM ALIŞ FİYATI	SATIN ALIŞ TARİHİ	İÇ İSKONTO ORANI (%)	REPO TEMİNAT TUTARI	BORSA SÖZLEŞME NO	NET DÖNÜŞ TUTARI	GÜNLÜK BR DEĞER	TOPLAM DEĞER	GRUP (%)	TOPLAM (FFD GÖRE)	TOPLAM (FTD GÖRE)
T.REPO																			
TRT080530T19	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT080530T19			100.000.000,000	37,950000	31/12/25		14.883.025,00	809575659981648379	100.207.945,21	37,950000	100.103.918,81	0,16	0,06	0,06
TRT080530T19	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT080530T19			188.000.000,000	37,950000	31/12/25		27.804.080,00	809575659981648378	188.390.936,99	37,950000	188.195.368,99	0,31	0,11	0,12
TRT080530T19	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT080530T19			200.000.000,000	37,920000	31/12/25		29.366.995,00	809575659981650441	200.415.561,84	37,920000	200.207.073,00	0,33	0,12	0,12
TRT080530T19	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT080530T19			200.000.000,000	37,950000	31/12/25		29.366.045,00	809575659981648377	200.415.890,41	37,950000	200.207.837,21	0,33	0,12	0,12
TRT080530T19	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT080530T19			200.000.000,000	37,950000	31/12/25		29.366.045,00	809575659981648374	200.415.890,41	37,950000	200.207.837,21	0,33	0,12	0,12
TRT080530T19	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT080530T19			109.000.000,000	37,960000	31/12/25		16.004.505,00	809575659981647598	109.228.720,00	37,960000	109.113.301,11	0,18	0,07	0,07
TRT080530T19	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT080530T19			209.000.000,000	37,960000	31/12/25		30.887.530,00	809575659981647831	209.434.720,00	37,960000	209.217.247,09	0,34	0,13	0,13
TRT080530T19	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT080530T19			109.000.000,000	37,960000	31/12/25		16.004.505,00	809575659981647848	109.228.720,00	37,960000	109.113.301,11	0,18	0,07	0,07
TRT080530T19	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT080530T19			91.000.000,000	37,960000	31/12/25		13.361.560,00	809575659981647597	91.189.280,00	37,960000	91.094.590,84	0,15	0,06	0,06
TRT080530T19	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT080530T19			291.000.000,000	37,960000	31/12/25		42.727.615,00	809575659981647845	291.805.280,00	37,960000	291.302.482,79	0,48	0,18	0,18
TRT080530T19	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT080530T19			239.000.000,000	37,960000	31/12/25		35.092.440,00	809575659981647823	239.497.120,00	37,960000	239.248.430,88	0,39	0,15	0,15
TRT080530T19	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT080530T19			100.000.000,000	37,960000	31/12/25		14.883.030,00	809575659981647824	100.208.000,00	37,960000	100.103.945,98	0,16	0,06	0,06
TRT080530T19	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT080530T19			100.000.000,000	37,960000	31/12/25		14.883.030,00	809575659981647931	100.208.000,00	37,960000	100.103.945,98	0,16	0,06	0,06
TRT080530T19	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT080530T19			86.000.000,000	37,960000	31/12/25		12.627.405,00	809575659981648098	86.178.880,00	37,960000	86.089.393,54	0,14	0,05	0,05
TRT080530T19	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT080530T19			100.000.000,000	37,960000	31/12/25		14.883.030,00	809575659981648087	100.208.000,00	37,960000	100.103.945,98	0,16	0,06	0,06
TRT080530T19	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT080530T19			94.000.000,000	37,960000	31/12/25		13.802.050,00	809575659981647930	94.195.520,00	37,960000	94.097.709,22	0,16	0,06	0,06
TRT080530T19	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT080530T19			26.000.000,000	37,920000	31/12/25		3.817.580,00	809575659981650421	26.054.023,01	37,920000	26.026.997,49	0,04	0,02	0,02
TRT080530T19	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT080530T19			200.000.000,000	37,960000	31/12/25		29.366.060,00	809575659981648059	200.416.000,00	37,960000	200.207.891,95	0,33	0,12	0,12
TRT080530T19	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT080530T19			200.000.000,000	37,960000	31/12/25		29.366.060,00	809575659981648227	200.416.000,00	37,960000	200.207.891,95	0,33	0,12	0,12
TRT080530T19	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT080530T19			367.000.000,000	37,920000	31/12/25		53.886.600,00	809575659981650422	367.762.555,62	37,920000	367.381.079,96	0,61	0,22	0,23
TRT080530T19	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT080530T19			114.000.000,000	37,960000	31/12/25		16.738.655,00	809575659981648097	114.237.120,00	37,960000	114.118.498,41	0,19	0,07	0,07
TRT080530T19	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT080530T19			254.000.000,000	37,960000	31/12/25		37.294.895,00	809575659981647897	254.528.320,00	37,960000	254.284.022,78	0,42	0,16	0,16
TRT080530T19	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT080530T19			306.000.000,000	37,960000	31/12/25		44.930.070,00	809575659981647941	306.836.480,00	37,960000	306.318.074,69	0,50	0,19	0,19
TRT080530T19	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT080530T19			88.000.000,000	37,920000	31/12/25		12.921.040,00	809575659981650461	88.182.847,12	37,920000	88.091.378,12	0,15	0,05	0,05
TRT080530T19	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT080530T19			328.000.000,000	37,960000	31/12/25		48.160.335,00	809575659981647833	328.862.240,00	37,960000	328.340.942,80	0,54	0,20	0,20
TRT080530T19	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT080530T19			72.000.000,000	37,960000	31/12/25		10.571.785,00	809575659981647832	72.149.760,00	37,960000	72.074.841,10	0,12	0,04	0,04
TRT080530T19	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT080530T19			110.000.000,000	37,960000	31/12/25		16.151.335,00	809575659981647957	110.228.800,00	37,960000	110.114.340,57	0,18	0,07	0,07
TRT080530T19	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT080530T19			28.000.000,000	37,960000	31/12/25		4.111.250,00	809575659981647829	28.058.240,00	37,960000	28.029.104,87	0,05	0,02	0,02
TRT080530T19	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT080530T19			278.000.000,000	37,960000	31/12/25		40.525.205,00	809575659981649591	278.574.382,47	37,960000	278.287.041,97	0,46	0,17	0,17
TRT080530T19	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT080530T19			100.000.000,000	37,960000	31/12/25		14.883.045,00	809575659981649593	100.208.109,59	37,960000	100.104.000,71	0,16	0,06	0,06
TRT080530T19	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT080530T19			124.000.000,000	37,960000	31/12/25		18.206.960,00	809575659981649592	124.258.055,89	37,960000	124.128.960,88	0,20	0,08	0,08
TRT080530T19	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT080530T19			78.000.000,000	37,960000	31/12/25		11.159.115,00	809575659981649610	78.158.163,29	37,960000	78.079.040,54	0,13	0,05	0,05
TRT080530T19	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT080530T19			24.000.000,000	37,960000	31/12/25		3.523.935,00	809575659981649588	24.049.946,30	37,960000	24.024.960,17	0,04	0,02	0,02
TRT080530T19	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT080530T19			324.000.000,000	37,960000	31/12/25		47.573.065,00	809575659981649609	324.674.275,07	37,960000	324.336.962,31	0,53	0,20	0,20
TRT080530T19	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT080530T19			178.000.000,000	37,960000	31/12/25		25.842.160,00	809575659981649578	178.366.272,88	37,960000	178.183.041,26	0,29	0,11	0,11
TRT080530T19	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT080530T19			100.000.000,000	37,960000	31/12/25		14.883.045,00	809575659981649608	100.208.109,59	37,960000	100.104.000,71	0,16	0,06	0,06
TRT080530T19	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT080530T19			224.000.000,000	37,960000	31/12/25		32.890.025,00	809575659981649579	224.466.165,48	37,960000	224.232.961,60	0,37	0,14	0,14
TRT080530T19	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT080530T19			100.000.000,000	37,960000	31/12/25		14.883.045,00	809575659981649680	100.208.109,59	37,960000	100.104.000,71	0,16	0,06	0,06
TRT080530T19	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT080530T19			78.000.000,000	37,960000	31/12/25		11.159.115,00	809575659981649608	78.158.163,29	37,960000	78.079.040,54	0,13	0,05	0,05
TRT080530T19	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT080530T19			100.000.000,000	37,960000	31/12/25		14.883.045,00	809575659981649607	100.208.109,59	37,960000	100.104.000,71	0,16	0,06	0,06

İŞ PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU FİYAT RAPORLARI

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

MENKUL KIYMET	DÖVİ Z CİNSİ	İHRAÇCI KURUM	VADE TARİHİ	VADEYE KALAN GÜN	ISIN KODU	NOMİNAL FAİZ ORANI	FAİZ ÖDEME SAYISI	NOMİNAL DEĞER	BİRİM ALIŞ FİYATI	SATIN ALIŞ TARİHİ	İÇ İSKONTO ORANI (%)	REPO TEMİNAT TUTARI	BORSA SÖZLEŞME NO	NET DÖNÜŞ TUTARI	GÜNLÜK BR DEĞER	TOPLAM DEĞER	GRUP (%)	TOPLAM (FPD GÖRE)	TOPLAM (FTD GÖRE)
T.REPO																			
TRT080530T19	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT080530T19			100.000.000,000	37,980000	31/12/25		14.883.045,00	809575659981649594	100.208.109,59	37,980000	100.104.000,71	0,18	0,08	0,08
TRT080530T19	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT080530T19			78.000.000,000	37,980000	31/12/25		11.159.115,00	809575659981649595	78.158.163,29	37,980000	78.079.040,54	0,13	0,05	0,05
TRT080530T19	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT080530T19			124.000.000,000	37,980000	31/12/25		18.206.980,00	809575659981649605	124.258.055,89	37,980000	124.128.960,88	0,20	0,08	0,08
TRT080530T19	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT080530T19			78.000.000,000	37,980000	31/12/25		11.159.115,00	809575659981649582	78.158.163,29	37,980000	78.079.040,54	0,13	0,05	0,05
TRT080530T19	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT080530T19			188.000.000,000	37,980000	31/12/25		27.310.435,00	809575659981648092	188.388.880,00	37,980000	188.193.339,52	0,31	0,11	0,11
TRT080530T19	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT080530T19			200.000.000,000	37,980000	31/12/25		29.388.060,00	809575659981648093	200.418.000,00	37,980000	200.207.891,95	0,33	0,12	0,12
TRT080530T19	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT080530T19			77.000.000,000	37,980000	31/12/25		11.305.935,00	809575659981648228	77.180.180,00	37,980000	77.080.038,40	0,13	0,05	0,05
TRT110232T15	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT110232T15			347.000.000,000	37,970000	31/12/25		89.097.110,00	809575659981647415	347.721.950,14	37,970000	347.380.787,51	0,57	0,21	0,21
TRT110232T15	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT110232T15			372.000.000,000	37,980000	31/12/25		95.516.155,00	809575659981648355	372.773.780,00	37,980000	372.386.679,03	0,61	0,23	0,23
TRT110232T15	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT110232T15			33.000.000,000	37,910000	31/12/25		8.473.190,00	809575659981650423	33.068.549,59	37,910000	33.034.257,01	0,05	0,02	0,02
TRT110232T15	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT110232T15			250.000.000,000	37,970000	31/12/25		64.191.000,00	809575659981647982	250.520.138,99	37,970000	250.259.933,37	0,41	0,15	0,15
TRT110232T15	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT110232T15			17.000.000,000	37,910000	31/12/25		4.384.980,00	809575659981650443	17.035.313,42	37,910000	17.017.847,55	0,03	0,01	0,01
TRT120128T11	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT120128T11			91.000.000,000	37,980000	31/12/25		9.482.110,00	809575659981647594	91.189.280,00	37,980000	91.084.590,84	0,15	0,06	0,06
TRT120128T11	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT120128T11			109.000.000,000	37,980000	31/12/25		11.333.740,00	809575659981647813	109.228.720,00	37,980000	109.113.301,11	0,18	0,07	0,07
TRT120128T11	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT120128T11			100.000.000,000	37,980000	31/12/25		10.397.925,00	809575659981647814	100.208.000,00	37,980000	100.103.945,98	0,16	0,06	0,06
TRT120128T11	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT120128T11			165.000.000,000	37,980000	31/12/25		17.156.575,00	809575659981647439	165.343.200,00	37,980000	165.171.510,86	0,27	0,10	0,10
TRT120128T11	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT120128T11			100.000.000,000	37,980000	31/12/25		10.397.925,00	809575659981647441	100.208.000,00	37,980000	100.103.945,98	0,16	0,06	0,06
TRT120128T11	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT120128T11			100.000.000,000	37,980000	31/12/25		10.397.925,00	809575659981647456	100.208.000,00	37,980000	100.103.945,98	0,16	0,06	0,06
TRT120128T11	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT120128T11			53.000.000,000	37,970000	31/12/25		5.510.905,00	809575659981647418	53.110.269,04	37,970000	53.055.105,87	0,09	0,03	0,03
TRT120128T11	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT120128T11			47.000.000,000	37,980000	31/12/25		4.887.025,00	809575659981647417	47.097.780,00	37,980000	47.048.854,81	0,08	0,03	0,03
TRT120128T11	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT120128T11			53.000.000,000	37,970000	31/12/25		5.510.905,00	809575659981647414	53.110.269,04	37,970000	53.055.105,87	0,09	0,03	0,03
TRT120128T11	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT120128T11			285.000.000,000	37,980000	31/12/25		27.554.495,00	809575659981647462	285.551.200,00	37,980000	285.275.456,84	0,44	0,16	0,16
TRT120128T11	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT120128T11			100.000.000,000	37,980000	31/12/25		10.397.925,00	809575659981647461	100.208.000,00	37,980000	100.103.945,98	0,16	0,06	0,06
TRT120128T11	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT120128T11			135.000.000,000	37,980000	31/12/25		14.037.200,00	809575659981647463	135.280.800,00	37,980000	135.140.327,07	0,22	0,08	0,08
TRT120128T11	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT120128T11			54.000.000,000	37,980000	31/12/25		5.814.880,00	809575659981647434	54.112.320,00	37,980000	54.056.130,83	0,09	0,03	0,03
TRT120128T11	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT120128T11			348.000.000,000	37,980000	31/12/25		35.978.815,00	809575659981647433	348.719.880,00	37,980000	348.359.653,08	0,57	0,21	0,21
TRT120128T11	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT120128T11			48.000.000,000	37,980000	31/12/25		4.783.045,00	809575659981647431	48.095.880,00	37,980000	48.047.815,15	0,08	0,03	0,03
TRT120128T11	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT120128T11			25.000.000,000	37,980000	31/12/25		2.599.485,00	809575659981647537	25.052.000,00	37,980000	25.025.988,49	0,04	0,01	0,01
TRT120128T11	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT120128T11			235.000.000,000	37,980000	31/12/25		24.435.120,00	809575659981647455	235.488.800,00	37,980000	235.244.273,04	0,39	0,14	0,14
TRT120128T11	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT120128T11			165.000.000,000	37,980000	31/12/25		17.156.575,00	809575659981647454	165.343.200,00	37,980000	165.171.510,86	0,27	0,10	0,10
TRT120128T11	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT120128T11			100.000.000,000	37,980000	31/12/25		10.397.925,00	809575659981648357	100.208.000,00	37,980000	100.103.945,98	0,16	0,06	0,06
TRT120128T11	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT120128T11			54.000.000,000	37,980000	31/12/25		5.814.880,00	809575659981647432	54.112.320,00	37,980000	54.056.130,83	0,09	0,03	0,03
TRT120128T11	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT120128T11			235.000.000,000	37,980000	31/12/25		24.435.120,00	809575659981647440	235.488.800,00	37,980000	235.244.273,04	0,39	0,14	0,14
TRT120128T11	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT120128T11			277.000.000,000	37,980000	31/12/25		28.802.245,00	809575659981647558	277.576.160,00	37,980000	277.287.930,35	0,46	0,17	0,17
TRT120128T11	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT120128T11			291.000.000,000	37,980000	31/12/25		30.257.955,00	809575659981647812	291.605.280,00	37,980000	291.302.482,79	0,48	0,18	0,18
TRT120128T11	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT120128T11			127.000.000,000	37,980000	31/12/25		13.205.385,00	809575659981647577	127.284.180,00	37,980000	127.132.011,39	0,21	0,08	0,08
TRT120128T11	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT120128T11			100.000.000,000	37,980000	31/12/25		10.397.925,00	809575659981647559	100.208.000,00	37,980000	100.103.945,98	0,16	0,06	0,06
TRT120128T11	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT120128T11			254.000.000,000	37,980000	31/12/25		26.410.725,00	809575659981647427	254.528.320,00	37,980000	254.284.022,78	0,42	0,16	0,16
TRT120128T11	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT120128T11			148.000.000,000	37,980000	31/12/25		15.180.970,00	809575659981647428	148.303.880,00	37,980000	148.151.761,13	0,24	0,09	0,09
TRT120128T11	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT120128T11			93.000.000,000	37,980000	31/12/25		9.670.070,00	809575659981647474	93.193.440,00	37,980000	93.096.669,78	0,15	0,06	0,06
TRT120128T11	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT120128T11			100.000.000,000	37,980000	31/12/25		10.397.925,00	809575659981647425	100.208.000,00	37,980000	100.103.945,98	0,16	0,06	0,06

İŞ PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU FİYAT RAPORLARI

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

MENKUL KIYMET	DÖVİ Z CİNSİ	İHRAÇCI KURUM	VADE TARİHİ	VADEYE KALAN GÜN	ISIN KODU	NOMİNAL FAİZ ORANI	FAİZ ÖDEME SAYISI	NOMİNAL DEĞER	BİRİM ALIŞ FİYATI	SATIN ALIŞ TARİHİ	İÇ İSKONTO ORANI (%)	REPO TEMİNAT TUTARI	BORSA SÖZLEŞME NO	NET DÖNÜŞ TUTARI	GÜNLÜK BR DEĞER	TOPLAM DEĞER	GRUP (%)	TOPLAM (FPD GÖRE)	TOPLAM (FTD GÖRE)
T.REPO																			
TRT120128T11	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT120128T11			123.000.000,000	37,960000	31/12/25		12.789.445,00	809575659981647557	123.255.840,00	37,960000	123.127.853,55	0,20	0,07	0,08
TRT120128T11	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT120128T11			273.000.000,000	37,960000	31/12/25		28.388.330,00	809575659981647576	273.567.840,00	37,960000	273.283.772,51	0,45	0,17	0,17
TRT120128T11	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT120128T11			100.000.000,000	37,960000	31/12/25		10.397.925,00	809575659981647578	100.208.000,00	37,960000	100.103.945,98	0,16	0,06	0,06
TRT120128T11	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT120128T11			100.000.000,000	37,960000	31/12/25		10.397.925,00	809575659981648095	100.208.000,00	37,960000	100.103.945,98	0,16	0,06	0,06
TRT120128T11	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT120128T11			286.000.000,000	37,960000	31/12/25		29.738.060,00	809575659981648096	286.594.880,00	37,960000	286.297.285,49	0,47	0,18	0,18
TRT120128T11	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT120128T11			132.000.000,000	37,960000	31/12/25		13.725.260,00	809575659981648085	132.274.560,00	37,960000	132.137.208,89	0,22	0,08	0,08
TRT120128T11	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT120128T11			14.000.000,000	37,960000	31/12/25		1.455.710,00	809575659981648099	14.029.120,00	37,960000	14.014.552,44	0,02	0,01	0,01
TRT120128T11	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT120128T11			100.000.000,000	37,970000	31/12/25		10.397.930,00	809575659981648202	100.208.054,79	37,970000	100.103.973,34	0,16	0,06	0,06
TRT120128T11	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT120128T11			151.000.000,000	37,970000	31/12/25		15.700.875,00	809575659981648005	151.314.162,74	37,970000	151.156.999,75	0,25	0,09	0,09
TRT120128T11	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT120128T11			12.000.000,000	37,970000	31/12/25		1.247.755,00	809575659981648012	12.024.966,58	37,970000	12.012.476,81	0,02	0,01	0,01
TRT120128T11	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT120128T11			312.000.000,000	37,970000	31/12/25		32.441.540,00	809575659981648014	312.649.130,96	37,970000	312.324.396,84	0,51	0,19	0,19
TRT120128T11	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT120128T11			100.000.000,000	37,960000	31/12/25		10.397.925,00	809575659981648081	100.208.000,00	37,960000	100.103.945,98	0,16	0,06	0,06
TRT120128T11	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT120128T11			400.000.000,000	37,970000	31/12/25		41.591.715,00	809575659981648184	400.832.219,18	37,970000	400.415.893,38	0,66	0,24	0,25
TRT120128T11	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT120128T11			260.000.000,000	37,960000	31/12/25		27.034.600,00	809575659981648106	260.540.800,00	37,960000	260.270.259,54	0,43	0,16	0,16
TRT120128T11	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT120128T11			100.000.000,000	37,970000	31/12/25		10.397.930,00	809575659981648185	100.208.054,79	37,970000	100.103.973,34	0,16	0,06	0,06
TRT120128T11	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT120128T11			100.000.000,000	37,960000	31/12/25		10.397.925,00	809575659981648104	100.208.000,00	37,960000	100.103.945,98	0,16	0,06	0,06
TRT120128T11	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT120128T11			386.000.000,000	37,960000	31/12/25		40.135.980,00	809575659981648102	386.802.880,00	37,960000	386.401.231,47	0,64	0,24	0,24
TRT120133T14	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT120133T14			17.000.000,000	37,910000	31/12/25		7.522.080,00	809575659981650462	17.035.313,42	37,910000	17.017.647,55	0,03	0,01	0,01
TRT140126T11	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT140126T11			100.000.000,000	37,980000	31/12/25		7.978.670,00	809575659981649883	100.208.109,59	37,980000	100.104.000,71	0,16	0,06	0,06
TRT140126T11	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT140126T11			295.000.000,000	37,910000	31/12/25		23.538.975,00	809575659981650463	295.612.791,78	37,910000	295.306.236,94	0,49	0,18	0,18
TRT151227T16	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT151227T16			9.000.000,000	37,960000	31/12/25		7.660.515,00	809575659981647598	9.018.720,00	37,960000	9.009.355,14	0,01	0,01	0,01
TRT151227T16	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT151227T16			12.000.000,000	37,950000	31/12/25		10.214.010,00	809575659981648375	12.024.953,42	37,950000	12.012.470,23	0,02	0,01	0,01
TRT151227T16	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT151227T16			12.000.000,000	37,960000	31/12/25		10.214.010,00	809575659981648378	12.024.953,42	37,960000	12.012.470,23	0,02	0,01	0,01
TRT151227T16	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT151227T16			12.000.000,000	37,960000	31/12/25		10.214.010,00	809575659981648372	12.024.953,42	37,960000	12.012.470,23	0,02	0,01	0,01
TRT151227T16	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT151227T16			36.000.000,000	37,970000	31/12/25		30.642.065,00	809575659981650369	36.074.899,73	37,970000	36.037.430,41	0,06	0,02	0,02
TRT151227T16	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT151227T16			14.000.000,000	37,960000	31/12/25		11.916.355,00	809575659981648086	14.029.120,00	37,960000	14.014.552,44	0,02	0,01	0,01
TRT151227T16	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT151227T16			150.000.000,000	37,970000	31/12/25		127.675.260,00	809575659981647981	150.312.062,19	37,970000	150.155.960,02	0,25	0,09	0,09
TRT151227T16	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT151227T16			14.000.000,000	37,960000	31/12/25		11.916.355,00	809575659981648103	14.029.120,00	37,960000	14.014.552,44	0,02	0,01	0,01
TRT151227T16	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT151227T16			14.000.000,000	37,960000	31/12/25		11.916.355,00	809575659981648094	14.029.120,00	37,960000	14.014.552,44	0,02	0,01	0,01
TRT190728T34	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT190728T34			83.000.000,000	37,910000	31/12/25		38.252.510,00	809575659981650444	83.172.412,60	37,910000	83.086.161,58	0,14	0,05	0,05
TRT190728T34	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT190728T34			383.000.000,000	37,910000	31/12/25		176.514.560,00	809575659981650433	383.795.690,68	37,910000	383.397.598,97	0,63	0,23	0,24
TRT190728T34	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT190728T34			100.000.000,000	37,910000	31/12/25		46.087.360,00	809575659981650436	100.207.726,03	37,910000	100.103.809,13	0,16	0,06	0,06
TRT190728T34	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT190728T34			217.000.000,000	37,910000	31/12/25		100.009.580,00	809575659981650449	217.450.765,48	37,910000	217.225.265,82	0,36	0,13	0,13
TRT190728T34	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT190728T34			183.000.000,000	37,910000	31/12/25		84.339.860,00	809575659981650450	183.380.138,83	37,910000	183.189.970,71	0,30	0,11	0,11
TRT190728T34	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT190728T34			100.000.000,000	37,910000	31/12/25		46.087.360,00	809575659981650451	100.207.726,03	37,910000	100.103.809,13	0,16	0,06	0,06
TRT190728T34	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT190728T34			100.000.000,000	37,910000	31/12/25		46.087.360,00	809575659981650464	100.207.726,03	37,910000	100.103.809,13	0,16	0,06	0,06
TRT190728T34	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT190728T34			200.000.000,000	37,910000	31/12/25		92.174.710,00	809575659981650442	200.415.452,05	37,910000	200.207.618,26	0,33	0,12	0,12
TRT230233T10	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT230233T10			500.000,000	36,550000	31/12/25		105.780,00	809575659981650186	501.001,37	36,550000	500.500,43	0,00	0,00	0,00
TRT280531T14	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT280531T14			28.000.000,000	37,960000	31/12/25		4.491.080,00	809575659981648356	28.058.240,00	37,960000	28.029.104,87	0,05	0,02	0,02
TRT280531T14	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT280531T14			222.000.000,000	37,960000	31/12/25		35.607.670,00	809575659981648359	222.461.760,00	37,960000	222.230.760,07	0,37	0,14	0,14
TRT280531T14	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT280531T14			17.000.000,000	37,910000	31/12/25		7.276.715,00	809575659981650432	17.035.313,42	37,910000	17.017.647,55	0,03	0,01	0,01

İŞ PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU FİYAT RAPORLARI

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

MENKUL KIYMET	DÖVİ Z CİNSİ	İHRAÇCI KURUM	VADE TARİHİ	VADEYE KALAN GÜN	ISIN KODU	NOMİNAL FAİZ ORANI	FAİZ ÖDEME SAYISI	NOMİNAL DEĞER	BİRİM ALIŞ FİYATI	SATIN ALIŞ TARİHİ	İÇ İSKONTO ORANI (%)	REPO TEMİNAT TUTARI	BORSA SÖZLEŞME NO	NET DÖNÜŞ TUTARI	GÜNLÜK BR DEĞER	TOPLAM DEĞER	GRUP (%)	TOPLAM (FPD GÖRE)	TOPLAM (FTD GÖRE)
T.REPO																			
TRT280531T14	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT280531T14			375.000.000,00	37,980000	31/12/25		60.148.090,00	809575659981647538	375.780.000,00	37,980000	375.389.797,41	0,62	0,23	0,23
TRT280531T14	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT280531T14			75.000.000,00	37,980000	31/12/25		12.029.620,00	809575659981647540	75.156.000,00	37,980000	75.077.959,48	0,12	0,05	0,05
TRT280531T14	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT280531T14			254.000.000,00	37,970000	31/12/25		40.740.330,00	809575659981648084	254.528.459,18	37,970000	254.284.092,30	0,42	0,18	0,18
TRT280531T14	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT280531T14			100.000.000,00	37,970000	31/12/25		18.039.500,00	809575659981648004	100.208.054,79	37,970000	100.103.973,34	0,16	0,08	0,08
TRT280531T14	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT280531T14			310.000.000,00	37,970000	31/12/25		49.722.450,00	809575659981647988	310.844.969,86	37,970000	310.322.317,37	0,51	0,19	0,19
TRT280531T14	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT280531T14			100.000.000,00	37,970000	31/12/25		16.039.500,00	809575659981647980	100.208.054,79	37,970000	100.103.973,34	0,16	0,08	0,08
TRT280531T14	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT280531T14			400.000.000,00	37,970000	31/12/25		64.158.000,00	809575659981648201	400.832.219,18	37,970000	400.415.893,38	0,66	0,25	0,25
TRT280531T14	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT280531T14			293.000.000,00	37,970000	31/12/25		48.895.740,00	809575659981650339	293.809.800,55	37,970000	293.304.641,90	0,48	0,18	0,18
TRT280531T14	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT280531T14			100.000.000,00	37,970000	31/12/25		16.039.505,00	809575659981650338	100.208.054,79	37,970000	100.103.973,34	0,16	0,08	0,08
TRT280531T14	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT280531T14			107.000.000,00	37,970000	31/12/25		17.162.270,00	809575659981650340	107.222.618,83	37,970000	107.111.251,48	0,18	0,07	0,07
TRT280531T14	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT280531T14			249.000.000,00	37,970000	31/12/25		39.938.356,00	809575659981648008	249.518.056,44	37,970000	249.258.893,63	0,41	0,15	0,15
TRT280628T18	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT280628T18			24.000.000,00	37,980000	31/12/25		2.548.825,00	809575659981649829	24.049.946,30	37,980000	24.024.960,17	0,04	0,01	0,01
TRT280628T18	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT280628T18			278.000.000,00	37,980000	31/12/25		29.311.400,00	809575659981649831	278.574.382,47	37,980000	278.287.041,97	0,46	0,17	0,17
TRT280628T18	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT280628T18			76.000.000,00	37,980000	31/12/25		8.071.260,00	809575659981649837	76.158.163,29	37,980000	76.079.040,54	0,13	0,05	0,05
TRT280628T18	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT280628T18			289.000.000,00	37,980000	31/12/25		30.692.010,00	809575659981649889	289.801.436,71	37,980000	289.300.562,06	0,48	0,18	0,18
TRT280628T18	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT280628T18			248.000.000,00	37,980000	31/12/25		26.337.775,00	809575659981649840	248.516.111,78	37,980000	248.257.921,77	0,41	0,15	0,15
TRT280628T18	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT280628T18			224.000.000,00	37,980000	31/12/25		23.788.965,00	809575659981649846	224.466.165,48	37,980000	224.232.961,60	0,37	0,14	0,14
TRT280628T18	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT280628T18			178.000.000,00	37,980000	31/12/25		18.691.330,00	809575659981649647	178.366.272,88	37,980000	178.183.041,26	0,29	0,11	0,11
TRT280628T18	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT280628T18			100.000.000,00	37,980000	31/12/25		10.620.075,00	809575659981649830	100.208.109,59	37,980000	100.104.000,71	0,16	0,08	0,08
TRT280628T18	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT280628T18			100.000.000,00	37,980000	31/12/25		10.620.070,00	809575659981649881	100.208.109,59	37,980000	100.104.000,71	0,16	0,08	0,08
TRT280628T18	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT280628T18			300.000.000,00	37,980000	31/12/25		31.880.210,00	809575659981649882	300.824.328,77	37,980000	300.312.002,14	0,49	0,18	0,18
TRT280628T18	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT280628T18			77.000.000,00	37,980000	31/12/25		8.177.455,00	809575659981649789	77.160.244,38	37,980000	77.080.080,55	0,13	0,05	0,05
TRT280628T18	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT280628T18			100.000.000,00	37,980000	31/12/25		10.620.070,00	809575659981649788	100.208.109,59	37,980000	100.104.000,71	0,16	0,08	0,08
TRT280628T18	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT280628T18			323.000.000,00	37,980000	31/12/25		34.302.825,00	809575659981649790	323.672.193,97	37,980000	323.335.922,30	0,53	0,20	0,20
TRT280628T18	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT280628T18			52.000.000,00	37,980000	31/12/25		5.522.440,00	809575659981649855	52.108.216,99	37,980000	52.054.080,37	0,09	0,03	0,03
TRT280628T18	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT280628T18			100.000.000,00	37,980000	31/12/25		10.620.075,00	809575659981649890	100.208.109,59	37,980000	100.104.000,71	0,16	0,08	0,08
TRT280628T18	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT280628T18			289.000.000,00	37,980000	31/12/25		30.692.010,00	809575659981649889	289.801.436,71	37,980000	289.300.562,06	0,48	0,18	0,18
TRT280628T18	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT280628T18			111.000.000,00	37,980000	31/12/25		11.788.285,00	809575659981649888	111.231.001,84	37,980000	111.115.440,79	0,18	0,07	0,07
TRT280628T18	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT280628T18			100.000.000,00	37,980000	31/12/25		10.620.070,00	809575659981649844	100.208.109,59	37,980000	100.104.000,71	0,16	0,08	0,08
TRT280628T18	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT280628T18			152.000.000,00	37,980000	31/12/25		16.142.510,00	809575659981649843	152.316.326,58	37,980000	152.158.081,09	0,25	0,09	0,09
TRT280628T18	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT280628T18			48.000.000,00	37,980000	31/12/25		5.097.635,00	809575659981649846	48.099.892,60	37,980000	48.049.920,34	0,08	0,03	0,03
TRT280628T18	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT280628T18			100.000.000,00	37,980000	31/12/25		10.620.070,00	809575659981649845	100.208.109,59	37,980000	100.104.000,71	0,16	0,08	0,08
TRT280628T18	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT280628T18			348.000.000,00	37,980000	31/12/25		36.957.845,00	809575659981649850	348.724.221,37	37,980000	348.361.922,48	0,57	0,21	0,21
TRT280628T18	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT280628T18			352.000.000,00	37,980000	31/12/25		37.382.650,00	809575659981649847	352.732.545,75	37,980000	352.366.082,51	0,58	0,22	0,22
TRT280628T18	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT280628T18			52.000.000,00	37,980000	31/12/25		5.522.440,00	809575659981649849	52.108.216,99	37,980000	52.054.080,37	0,09	0,03	0,03
TRT280628T18	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT280628T18			48.000.000,00	37,980000	31/12/25		5.097.635,00	809575659981649848	48.099.892,60	37,980000	48.049.920,34	0,08	0,03	0,03
TRT280628T18	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT280628T18			77.000.000,00	37,980000	31/12/25		8.177.455,00	809575659981649791	77.160.244,38	37,980000	77.080.080,55	0,13	0,05	0,05
TRT280628T18	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT280628T18			278.000.000,00	37,980000	31/12/25		29.311.400,00	809575659981649802	278.574.382,47	37,980000	278.287.041,97	0,46	0,17	0,17
TRT280628T18	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT280628T18			324.000.000,00	37,980000	31/12/25		34.409.035,00	809575659981649811	324.674.275,07	37,980000	324.336.962,31	0,53	0,20	0,20
TRT280628T18	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT280628T18			24.000.000,00	37,980000	31/12/25		2.548.825,00	809575659981649812	24.049.946,30	37,980000	24.024.960,17	0,04	0,02	0,01
TRT280628T18	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT280628T18			76.000.000,00	37,980000	31/12/25		8.071.260,00	809575659981649812	76.158.163,29	37,980000	76.079.040,54	0,13	0,05	0,05

İŞ PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU FİYAT RAPORLARI

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

MENKUL KIYMET	DÖVİ Z CİNSİ	İHRAÇCI KURUM	VADE TARİHİ	VADEYE KALAN GÜN	ISIN KODU	NOMİNAL FAİZ ORANI	FAİZ ÖDEME SAYISI	NOMİNAL DEĞER	BİRİM ALIŞ FİYATI	SATIN ALIŞ TARİHİ	İÇ İSKONTO ORANI (%)	REPO TEMİNAT TUTARI	BORSA SÖZLEŞME NO	NET DÖNÜŞ TUTARI	GÜNLÜK BR DEĞER	TOPLAM DEĞER	GRUP (%)	TOPLAM (FPD GÖRE)	TOPLAM (FTD GÖRE)
T.REPO																			
TRT280628T18	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT280628T18			24.000.000,000	37,980000	31/12/25		2.548.825,00	809575659981649600	24.049.946,30	37,980000	24.024.960,17	0,04	0,02	0,01
TRT280628T18	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT280628T18			100.000.000,000	37,980000	31/12/25		10.620.075,00	809575659981649601	100.208.109,59	37,980000	100.104.000,71	0,16	0,06	0,06
TRT280628T18	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT280628T18			124.000.000,000	37,980000	31/12/25		13.168.895,00	809575659981649618	124.258.055,89	37,980000	124.128.960,88	0,20	0,08	0,08
TRT280628T18	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT280628T18			124.000.000,000	37,980000	31/12/25		13.168.895,00	809575659981649603	124.258.055,89	37,980000	124.128.960,88	0,20	0,08	0,08
TRT280628T18	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT280628T18			124.000.000,000	37,980000	31/12/25		13.168.895,00	809575659981649616	124.258.055,89	37,980000	124.128.960,88	0,20	0,08	0,08
TRT280628T18	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT280628T18			100.000.000,000	37,980000	31/12/25		10.620.075,00	809575659981649619	100.208.109,59	37,980000	100.104.000,71	0,16	0,06	0,06
TRT280628T18	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT280628T18			278.000.000,000	37,980000	31/12/25		29.311.400,00	809575659981649617	278.574.382,47	37,980000	278.287.041,97	0,48	0,17	0,17
TRT280628T18	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT280628T18			278.000.000,000	37,980000	31/12/25		29.311.400,00	809575659981649615	278.574.382,47	37,980000	278.287.041,97	0,48	0,17	0,17
TRT280628T18	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT280628T18			100.000.000,000	37,980000	31/12/25		10.620.075,00	809575659981649614	100.208.109,59	37,980000	100.104.000,71	0,16	0,06	0,06
TRT280628T18	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT280628T18			178.000.000,000	37,980000	31/12/25		18.891.330,00	809575659981649620	178.366.272,88	37,980000	176.183.041,26	0,29	0,11	0,11
TRT280628T18	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT280628T18			278.000.000,000	37,980000	31/12/25		29.311.400,00	809575659981649604	278.574.382,47	37,980000	278.287.041,97	0,48	0,17	0,17
TRT050630T11	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT050630T11			100.000.000,000	37,980000	31/12/25		108.604.280,00	809575659981647629	100.208.000,00	37,980000	100.103.945,88	0,16	0,06	0,06
TRT081128T15	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT081128T15			378.000.000,000	37,980000	31/12/25		382.004.495,00	809575659981649628	378.782.492,05	37,980000	378.391.042,68	0,62	0,23	0,23
TRT081128T15	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT081128T15			224.000.000,000	37,980000	31/12/25		227.577.150,00	809575659981649648	224.466.165,48	37,980000	224.232.961,60	0,37	0,14	0,14
TRT081128T15	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT081128T15			378.000.000,000	37,980000	31/12/25		382.004.495,00	809575659981649653	378.782.492,05	37,980000	378.391.042,68	0,62	0,23	0,23
TRT081128T15	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT081128T15			100.000.000,000	37,980000	31/12/25		101.596.940,00	809575659981649633	100.208.109,59	37,980000	100.104.000,71	0,16	0,06	0,06
TRT081128T15	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT081128T15			100.000.000,000	37,980000	31/12/25		101.596.940,00	809575659981649641	100.208.109,59	37,980000	100.104.000,71	0,16	0,06	0,06
TRT081128T15	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT081128T15			24.000.000,000	37,980000	31/12/25		24.383.270,00	809575659981649640	24.049.946,30	37,980000	24.024.960,17	0,04	0,02	0,01
TRT081128T15	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT081128T15			278.000.000,000	37,980000	31/12/25		280.407.555,00	809575659981649642	278.574.382,47	37,980000	278.287.041,97	0,48	0,17	0,17
TRT081128T15	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT081128T15			24.000.000,000	37,980000	31/12/25		24.383.270,00	809575659981649652	24.049.946,30	37,980000	24.024.960,17	0,04	0,01	0,01
TRT081128T15	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT081128T15			100.000.000,000	37,980000	31/12/25		101.596.940,00	809575659981649649	100.208.109,59	37,980000	100.104.000,71	0,16	0,06	0,06
TRT081128T15	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT081128T15			78.000.000,000	37,980000	31/12/25		77.213.675,00	809575659981649651	78.156.163,29	37,980000	76.079.040,54	0,13	0,05	0,05
TRT081128T15	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT081128T15			124.000.000,000	37,980000	31/12/25		125.980.210,00	809575659981649632	124.258.055,89	37,980000	124.128.960,88	0,20	0,08	0,08
TRT081128T15	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT081128T15			39.000.000,000	37,950000	31/12/25		39.622.745,00	809575659981648363	39.081.098,63	37,950000	39.040.526,26	0,06	0,02	0,02
TRT081128T15	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT081128T15			61.000.000,000	37,950000	31/12/25		61.974.035,00	809575659981648362	61.126.846,58	37,950000	61.063.390,36	0,10	0,04	0,04
TRT081128T15	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT081128T15			24.000.000,000	37,980000	31/12/25		24.383.270,00	809575659981649573	24.049.946,30	37,980000	24.024.960,17	0,04	0,01	0,01
TRT081128T15	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT081128T15			100.000.000,000	37,980000	31/12/25		101.596.940,00	809575659981649574	100.208.109,59	37,980000	100.104.000,71	0,16	0,06	0,06
TRT081128T15	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT081128T15			49.000.000,000	37,980000	31/12/25		49.782.505,00	809575659981649557	49.101.973,70	37,980000	49.050.960,35	0,08	0,03	0,03
TRT081128T15	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT081128T15			378.000.000,000	37,980000	31/12/25		382.004.495,00	809575659981649599	378.782.492,05	37,980000	378.391.042,68	0,62	0,23	0,23
TRT081128T15	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT081128T15			378.000.000,000	37,980000	31/12/25		382.004.495,00	809575659981649584	378.782.492,05	37,980000	378.391.042,68	0,62	0,23	0,23
TRT081128T15	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT081128T15			351.000.000,000	37,980000	31/12/25		356.605.280,00	809575659981649555	351.730.464,66	37,980000	351.395.042,51	0,58	0,21	0,22
TRT081128T15	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT081128T15			100.000.000,000	37,980000	31/12/25		101.596.940,00	809575659981649558	100.208.109,59	37,980000	100.104.000,71	0,16	0,06	0,06
TRT081128T15	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT081128T15			100.000.000,000	37,980000	31/12/25		101.596.940,00	809575659981649565	100.208.109,59	37,980000	100.104.000,71	0,16	0,06	0,06
TRT081128T15	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT081128T15			24.000.000,000	37,980000	31/12/25		24.383.270,00	809575659981649598	24.049.946,30	37,980000	24.024.960,17	0,04	0,01	0,01
TRT081128T15	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT081128T15			178.000.000,000	37,980000	31/12/25		178.810.615,00	809575659981649563	178.366.272,88	37,980000	176.183.041,26	0,29	0,11	0,11
TRT081128T15	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT081128T15			224.000.000,000	37,980000	31/12/25		227.577.150,00	809575659981649564	224.466.165,48	37,980000	224.232.961,60	0,37	0,14	0,14
TRT081128T15	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT081128T15			224.000.000,000	37,980000	31/12/25		227.577.150,00	809575659981649621	224.466.165,48	37,980000	224.232.961,60	0,37	0,14	0,14
TRT081128T15	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT081128T15			100.000.000,000	37,980000	31/12/25		101.596.940,00	809575659981649622	100.208.109,59	37,980000	100.104.000,71	0,16	0,06	0,06
TRT081128T15	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT081128T15			324.000.000,000	37,980000	31/12/25		329.174.085,00	809575659981649596	324.674.275,07	37,980000	324.336.962,31	0,53	0,20	0,20
TRT081128T15	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT081128T15			378.000.000,000	37,980000	31/12/25		382.004.495,00	809575659981649570	378.782.492,05	37,980000	378.391.042,68	0,62	0,23	0,23
TRT081128T15	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT081128T15			24.000.000,000	37,980000	31/12/25		24.383.270,00	809575659981649563	24.049.946,30	37,980000	24.024.960,17	0,04	0,01	0,01

İŞ PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU FİYAT RAPORLARI

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

MENKUL KIYMET	DÖVİ Z CİNSİ	İHRAÇCI KURUM	VADE TARİHİ	VADEYE KALAN GÜN	ISIN KODU	NOMİNAL FAİZ ORANI	FAİZ ÖDEME SAYISI	NOMİNAL DEĞER	BİRİM ALIŞ FİYATI	SATIN ALIŞ TARİHİ	İÇ İSKONTO ORANI (%)	REPO TEMİNAT TUTARI	BORSA SÖZLEŞME NO	NET DÖNÜŞ TUTARI	GÜNLÜK BR DEĞER	TOPLAM DEĞER	GRUP (%)	TOPLAM (FPD GÖRE)	TOPLAM (FTD GÖRE)
T.REPO																			
TRT081128T15	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT081128T15			78.000.000,000	37,980000	31/12/25		77.213.875,00	809575659981649597	78.158.163,29	37,980000	78.079.040,54	0,13	0,05	0,05
TRT170528T12	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT170528T12			100.000.000,000	37,980000	31/12/25		98.953.385,00	809575659981649667	100.208.109,59	37,980000	100.104.000,71	0,16	0,08	0,06
TRT170528T12	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT170528T12			111.000.000,000	37,980000	31/12/25		109.838.255,00	809575659981649668	111.231.001,84	37,980000	111.115.440,79	0,18	0,07	0,07
TRT170528T12	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT170528T12			24.000.000,000	37,980000	31/12/25		23.748.815,00	809575659981649654	24.049.948,30	37,980000	24.024.960,17	0,04	0,02	0,01
TRT170528T12	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT170528T12			100.000.000,000	37,980000	31/12/25		98.953.385,00	809575659981649787	100.208.109,59	37,980000	100.104.000,71	0,16	0,08	0,06
TRT170528T12	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT170528T12			123.000.000,000	37,980000	31/12/25		121.712.660,00	809575659981649788	123.255.974,79	37,980000	123.127.920,87	0,20	0,07	0,08
TRT170528T12	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT170528T12			89.000.000,000	37,980000	31/12/25		88.068.510,00	809575659981649665	89.185.217,53	37,980000	89.092.560,63	0,15	0,08	0,05
TRT170528T12	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT170528T12			277.000.000,000	37,980000	31/12/25		274.100.865,00	809575659981649785	277.576.463,56	37,980000	277.288.081,98	0,46	0,17	0,17
TRT170528T12	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT170528T12			311.000.000,000	37,980000	31/12/25		307.745.015,00	809575659981649664	311.647.220,82	37,980000	311.323.442,22	0,51	0,19	0,19
TRT170528T12	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT170528T12			277.000.000,000	37,980000	31/12/25		274.100.865,00	809575659981649783	277.576.463,56	37,980000	277.288.081,98	0,46	0,17	0,17
TRT170528T12	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT170528T12			100.000.000,000	37,980000	31/12/25		98.953.385,00	809575659981649782	100.208.109,59	37,980000	100.104.000,71	0,16	0,08	0,06
TRT170528T12	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT170528T12			123.000.000,000	37,980000	31/12/25		121.712.660,00	809575659981649784	123.255.974,79	37,980000	123.127.920,87	0,20	0,07	0,08
TRT170528T12	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT170528T12			89.000.000,000	37,980000	31/12/25		88.068.510,00	809575659981649663	89.185.217,53	37,980000	89.092.560,63	0,15	0,08	0,05
TRT170528T12	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT170528T12			100.000.000,000	37,980000	31/12/25		98.953.385,00	809575659981649666	100.208.109,59	37,980000	100.104.000,71	0,16	0,08	0,06
TRT170528T12	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT170528T12			11.000.000,000	37,980000	31/12/25		10.884.875,00	809575659981649662	11.022.892,05	37,980000	11.011.440,07	0,02	0,01	0,01
TRT170528T12	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT170528T12			365.000.000,000	37,980000	31/12/25		361.179.840,00	809575659981649661	365.759.800,00	37,980000	365.379.602,61	0,60	0,22	0,22
TRT190728T18	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT190728T18			137.000.000,000	37,980000	31/12/25		171.932.875,00	809575659981648169	137.284.960,00	37,980000	137.142.405,99	0,23	0,08	0,08
TRT190728T18	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT190728T18			100.000.000,000	37,980000	31/12/25		125.498.450,00	809575659981648171	100.208.000,00	37,980000	100.103.945,98	0,16	0,06	0,06
TRT190728T18	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT190728T18			263.000.000,000	37,980000	31/12/25		330.060.920,00	809575659981648170	263.547.040,00	37,980000	263.273.377,92	0,43	0,16	0,16
TRT190728T18	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT190728T18			102.000.000,000	37,980000	31/12/25		128.008.420,00	809575659981648058	102.212.160,00	37,980000	102.106.024,90	0,17	0,06	0,06
TRT190728T18	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT190728T18			123.000.000,000	37,980000	31/12/25		154.363.090,00	809575659981648226	123.255.840,00	37,980000	123.127.853,55	0,20	0,08	0,08
TRT190728T18	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT190728T18			100.000.000,000	37,980000	31/12/25		125.498.450,00	809575659981648177	100.208.000,00	37,980000	100.103.945,98	0,16	0,06	0,06
TRT190728T18	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT190728T18			163.000.000,000	37,980000	31/12/25		204.562.470,00	809575659981648179	163.339.040,00	37,980000	163.169.431,94	0,27	0,10	0,10
TRT190728T18	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT190728T18			100.000.000,000	37,980000	31/12/25		125.498.450,00	809575659981648225	100.208.000,00	37,980000	100.103.945,98	0,16	0,06	0,06
TRT190728T18	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT190728T18			237.000.000,000	37,980000	31/12/25		297.431.320,00	809575659981648178	237.492.960,00	37,980000	237.246.351,96	0,39	0,15	0,15
TRT131032T13	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT131032T13			191.000.000,000	37,980000	31/12/25		389.517.635,00	809575659981647830	191.397.280,00	37,980000	191.198.536,81	0,32	0,12	0,12
TRT131032T13	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT131032T13			161.000.000,000	37,980000	31/12/25		328.336.855,00	809575659981647822	161.334.880,00	37,980000	161.167.353,02	0,27	0,10	0,10
TRT131032T13	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT131032T13			90.000.000,000	37,980000	31/12/25		183.542.345,00	809575659981648029	90.187.200,00	37,980000	90.093.551,38	0,15	0,05	0,05
TRT131032T13	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT131032T13			2.000.000,000	37,980000	31/12/25		4.078.720,00	809575659981647851	2.004.160,00	37,980000	2.002.078,52	0,00	0,00	0,00
TRT131032T13	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT131032T13			398.000.000,000	37,980000	31/12/25		811.665.020,00	809575659981647850	398.827.840,00	37,980000	398.413.704,99	1,05	0,24	0,24
TRT131032T13	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT131032T13			398.000.000,000	37,980000	31/12/25		811.665.020,00	809575659981647856	398.827.840,00	37,980000	398.413.704,99	0,66	0,24	0,24
TRT131032T13	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT131032T13			2.000.000,000	37,980000	31/12/25		4.078.720,00	809575659981647857	2.004.160,00	37,980000	2.002.078,52	0,00	0,00	0,00
TRT131032T13	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT131032T13			310.000.000,000	37,980000	31/12/25		632.201.400,00	809575659981648030	310.844.800,00	37,980000	310.322.232,53	0,51	0,19	0,19
TRT131032T13	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT131032T13			90.000.000,000	37,980000	31/12/25		183.542.345,00	809575659981648031	90.187.200,00	37,980000	90.093.551,38	0,15	0,06	0,06
TRT131032T13	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT131032T13			100.000.000,000	37,980000	31/12/25		203.935.935,00	809575659981648032	100.208.000,00	37,980000	100.103.945,98	0,16	0,06	0,06
TRT131032T13	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT131032T13			110.000.000,000	37,980000	31/12/25		224.329.530,00	809575659981648034	110.228.800,00	37,980000	110.114.340,57	0,18	0,07	0,07
TRT131032T13	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT131032T13			290.000.000,000	37,980000	31/12/25		591.414.210,00	809575659981648035	290.603.200,00	37,980000	290.301.443,33	0,48	0,18	0,18
TRT131032T13	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT131032T13			133.000.000,000	37,980000	31/12/25		271.234.795,00	809575659981648047	133.276.640,00	37,980000	133.138.248,15	0,22	0,08	0,08
TRT131032T13	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT131032T13			267.000.000,000	37,980000	31/12/25		544.508.945,00	809575659981648048	267.555.360,00	37,980000	267.277.535,76	0,44	0,16	0,16
TRT131032T13	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT131032T13			148.000.000,000	37,980000	31/12/25		297.746.465,00	809575659981647896	148.303.680,00	37,980000	148.151.761,13	0,24	0,09	0,09
TRT131032T13	TL	HAZINE	02/01/28	1	TRT131032T13			100.000.000,000	37,980000	31/12/25		203.935.935,00	809575659981647864	100.208.000,00	37,980000	100.103.945,98	0,16	0,06	0,06

İŞ PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU FİYAT RAPORLARI

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

MENKUL KIYMET	DÖVİ Z CİNSİ	İHRAÇCI KURUM	VADE TARİHİ	VADEYE KALAN GÜN	ISIN KODU	NOMİNAL FAİZ ORANI	FAİZ ÖDEME SAYISI	NOMİNAL DEĞER	BİRİM ALIŞ FİYATI	SATIN ALIŞ TARİHİ	İÇ İSKONTO ORANI (%)	REPO TEMİNAT TUTARI	BORSA SÖZLEŞME NO	NET DÖNÜŞ TUTARI	GÜNLÜK BR DEĞER	TOPLAM DEĞER	GRUP (%)	TOPLAM (FPD GÖRE)	TOPLAM (FTD GÖRE)
T.REPO																			
TRT131032T13	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT131032T13			100.000.000,00	37,980000	31/12/25		203.935.935,00	809575659981647895	100.208.000,00	37,980000	100.103.945,98	0,16	0,08	0,06
TRT131032T13	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT131032T13			11.000.000,00	37,980000	31/12/25		22.432.955,00	809575659981647809	11.022.880,00	37,980000	11.011.434,08	0,02	0,01	0,01
TRT131032T13	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT131032T13			89.000.000,00	37,980000	31/12/25		181.502.985,00	809575659981647812	89.185.120,00	37,980000	89.092.511,92	0,15	0,06	0,05
TRT131032T13	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT131032T13			72.000.000,00	37,980000	31/12/25		146.833.875,00	809575659981647838	72.149.760,00	37,980000	72.074.841,10	0,12	0,04	0,04
TRT131032T13	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT131032T13			100.000.000,00	37,980000	31/12/25		203.935.935,00	809575659981648038	100.208.000,00	37,980000	100.103.945,98	0,16	0,08	0,06
TRT131032T13	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT131032T13			110.000.000,00	37,980000	31/12/25		224.329.530,00	809575659981648038	110.228.800,00	37,980000	110.114.340,57	0,18	0,07	0,07
TRT131032T13	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT131032T13			290.000.000,00	37,980000	31/12/25		591.414.210,00	809575659981648037	290.803.200,00	37,980000	290.301.443,33	0,48	0,18	0,18
TRT131032T13	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT131032T13			142.000.000,00	37,980000	31/12/25		289.589.030,00	809575659981648044	142.295.360,00	37,980000	142.147.803,29	0,23	0,09	0,09
TRT131032T13	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT131032T13			202.000.000,00	37,980000	31/12/25		411.950.590,00	809575659981647868	202.420.160,00	37,980000	202.209.970,87	0,33	0,12	0,12
TRT131032T13	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT131032T13			198.000.000,00	37,980000	31/12/25		403.793.150,00	809575659981647865	198.411.840,00	37,980000	198.205.813,03	0,33	0,12	0,12
TRT131032T13	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT131032T13			100.000.000,00	37,980000	31/12/25		203.935.935,00	809575659981647818	100.208.000,00	37,980000	100.103.945,98	0,16	0,06	0,06
TRT131032T13	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT131032T13			111.000.000,00	37,980000	31/12/25		228.368.890,00	809575659981647816	111.230.880,00	37,980000	111.115.380,03	0,18	0,07	0,07
TRT131032T13	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT131032T13			68.000.000,00	37,980000	31/12/25		134.597.720,00	809575659981647804	68.137.280,00	37,980000	68.088.604,34	0,11	0,04	0,04
TRT131032T13	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT131032T13			34.000.000,00	37,980000	31/12/25		69.338.220,00	809575659981647801	34.070.720,00	37,980000	34.035.341,63	0,06	0,02	0,02
TRT131032T13	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT131032T13			100.000.000,00	37,980000	31/12/25		203.935.935,00	809575659981647835	100.208.000,00	37,980000	100.103.945,98	0,16	0,06	0,06
TRT131032T13	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT131032T13			72.000.000,00	37,980000	31/12/25		146.833.875,00	809575659981647834	72.149.760,00	37,980000	72.074.841,10	0,12	0,04	0,04
TRT131032T13	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT131032T13			152.000.000,00	37,980000	31/12/25		309.582.625,00	809575659981647879	152.318.160,00	37,980000	152.157.997,88	0,25	0,09	0,09
TRT131032T13	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT131032T13			100.000.000,00	37,980000	31/12/25		203.935.935,00	809575659981648033	100.208.000,00	37,980000	100.103.945,98	0,16	0,06	0,06
TRT131032T13	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT131032T13			100.000.000,00	37,980000	31/12/25		203.935.935,00	809575659981648042	100.208.000,00	37,980000	100.103.945,98	0,16	0,06	0,06
TRT131032T13	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT131032T13			258.000.000,00	37,980000	31/12/25		528.154.715,00	809575659981648043	258.536.640,00	37,980000	258.288.180,62	0,43	0,16	0,16
TRT131032T13	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT131032T13			102.000.000,00	37,980000	31/12/25		208.014.655,00	809575659981647846	102.212.160,00	37,980000	102.106.024,90	0,17	0,06	0,06
TRT131032T13	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT131032T13			100.000.000,00	37,980000	31/12/25		203.935.935,00	809575659981647852	100.208.000,00	37,980000	100.103.945,98	0,16	0,06	0,06
TRT131032T13	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT131032T13			98.000.000,00	37,980000	31/12/25		199.857.220,00	809575659981647854	98.203.840,00	37,980000	98.101.887,06	0,16	0,06	0,06
TRT131032T13	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT131032T13			2.000.000,00	37,980000	31/12/25		4.078.720,00	809575659981647855	2.004.160,00	37,980000	2.002.078,92	0,00	0,00	0,00
TRT131032T13	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT131032T13			100.000.000,00	37,980000	31/12/25		203.935.935,00	809575659981647880	100.208.000,00	37,980000	100.103.945,98	0,16	0,06	0,06
TRT131032T13	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT131032T13			248.000.000,00	37,980000	31/12/25		505.761.120,00	809575659981647878	248.515.840,00	37,980000	248.257.798,02	0,41	0,15	0,15
TRT131032T13	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT131032T13			100.000.000,00	37,980000	31/12/25		203.935.935,00	809575659981648049	100.208.000,00	37,980000	100.103.945,98	0,16	0,06	0,06
TRT131032T13	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT131032T13			289.000.000,00	37,980000	31/12/25		589.374.850,00	809575659981647817	289.601.120,00	37,980000	289.300.403,87	0,48	0,18	0,18
TRT131032T13	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT131032T13			89.000.000,00	37,980000	31/12/25		181.502.985,00	809575659981647810	89.185.120,00	37,980000	89.092.511,92	0,15	0,05	0,05
TRT131032T13	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT131032T13			311.000.000,00	37,980000	31/12/25		634.240.760,00	809575659981647811	311.846.880,00	37,980000	311.323.271,99	0,51	0,19	0,19
TRT131032T13	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT131032T13			328.000.000,00	37,980000	31/12/25		668.909.865,00	809575659981647839	328.882.240,00	37,980000	328.340.942,80	0,54	0,20	0,20
TRT131032T13	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT131032T13			28.000.000,00	37,980000	31/12/25		57.102.065,00	809575659981647837	28.058.240,00	37,980000	28.029.104,87	0,05	0,02	0,02
TRT131032T13	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT131032T13			72.000.000,00	37,980000	31/12/25		146.833.875,00	809575659981647840	72.149.760,00	37,980000	72.074.841,10	0,12	0,04	0,04
TRT131032T13	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT131032T13			368.000.000,00	37,980000	31/12/25		746.405.520,00	809575659981647802	368.761.280,00	37,980000	368.380.442,27	0,60	0,23	0,22
TRT131032T13	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT131032T13			100.000.000,00	37,980000	31/12/25		203.935.935,00	809575659981647847	100.208.000,00	37,980000	100.103.945,98	0,16	0,06	0,06
TRT131032T13	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT131032T13			298.000.000,00	37,980000	31/12/25		607.729.085,00	809575659981647845	298.819.840,00	37,980000	298.309.759,01	0,49	0,18	0,18
TRT131032T13	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT131032T13			34.000.000,00	37,980000	31/12/25		69.338.220,00	809575659981647803	34.070.720,00	37,980000	34.035.341,63	0,06	0,02	0,02
TRT131032T13	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT131032T13			328.000.000,00	37,980000	31/12/25		668.909.865,00	809575659981647831	328.882.240,00	37,980000	328.340.942,80	0,54	0,20	0,20
TRT131032T13	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT131032T13			72.000.000,00	37,980000	31/12/25		146.833.875,00	809575659981647830	72.149.760,00	37,980000	72.074.841,10	0,12	0,04	0,04
TRT160228T16	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT160228T16			252.000.000,00	37,980000	31/12/25		380.347.965,00	809575659981649802	252.524.436,16	37,980000	252.282.061,79	0,42	0,16	0,15
TRT160228T16	TL	HAZİNE	02/01/28	1	TRT160228T16			148.000.000,00	37,980000	31/12/25		223.378.975,00	809575659981649801	148.308.002,19	37,980000	148.153.921,05	0,24	0,09	0,09

İŞ PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU FİYAT RAPORLARI

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

MENKUL KIYMET	DÖVİ Z CİNSİ	İHRAÇCI KURUM	VADE TARİHİ	VADEYE KALAN GÜN	ISIN KODU	NOMİNAL FAİZ ORANI	FAİZ ÖDEME SAYISI	NOMİNAL DEĞER	BİRİM ALIŞ FİYATI	SATIN ALIŞ TARİHİ	İÇ İSKONTO ORANI (%)	REPO TEMİNAT TUTARI	BORSA SÖZLEŞME NO	NET DÖNÜŞ TUTARI	GÜNLÜK BR DEĞER	TOPLAM DEĞER	GRUP (%)	TOPLAM (FPD GÖRE)	TOPLAM (FTD GÖRE)
T.REPO																			
TRT160228T16	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT160228T16			148.000.000,00	37,980000	31/12/25		223.378.975,00	809575659981649814	148.308.002,19	37,980000	148.153.921,05	0,24	0,09	0,09
TRT160228T16	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT160228T16			100.000.000,00	37,980000	31/12/25		150.931.740,00	809575659981649816	100.208.109,59	37,980000	100.104.000,71	0,16	0,06	0,06
TRT160228T16	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT160228T16			48.000.000,00	37,980000	31/12/25		72.447.235,00	809575659981649817	48.099.892,60	37,980000	48.049.920,34	0,08	0,03	0,03
TRT160228T16	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT160228T16			348.000.000,00	37,980000	31/12/25		525.242.455,00	809575659981649819	348.724.221,37	37,980000	348.361.922,48	0,57	0,21	0,21
TRT160228T16	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT160228T16			152.000.000,00	37,980000	31/12/25		229.416.245,00	809575659981649826	152.316.328,58	37,980000	152.158.081,09	0,25	0,09	0,09
TRT160228T16	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT160228T16			100.000.000,00	37,980000	31/12/25		150.931.740,00	809575659981649827	100.208.109,59	37,980000	100.104.000,71	0,16	0,06	0,06
TRT160228T16	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT160228T16			148.000.000,00	37,980000	31/12/25		223.378.975,00	809575659981649828	148.308.002,19	37,980000	148.153.921,05	0,24	0,09	0,09
TRT160228T16	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT160228T16			52.000.000,00	37,980000	31/12/25		78.484.505,00	809575659981649832	52.108.216,99	37,980000	52.054.080,37	0,09	0,03	0,03
TRT160228T16	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT160228T16			348.000.000,00	37,980000	31/12/25		525.242.455,00	809575659981649833	348.724.221,37	37,980000	348.361.922,48	0,57	0,21	0,21
TRT160228T16	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT160228T16			252.000.000,00	37,980000	31/12/25		380.347.985,00	809575659981649815	252.524.436,16	37,980000	252.262.081,79	0,42	0,15	0,15
TRT160228T16	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT160228T16			48.000.000,00	37,980000	31/12/25		72.447.235,00	809575659981649831	48.099.892,60	37,980000	48.049.920,34	0,08	0,03	0,03
TRT160228T16	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT160228T16			52.000.000,00	37,980000	31/12/25		78.484.505,00	809575659981649805	52.108.216,99	37,980000	52.054.080,37	0,09	0,03	0,03
TRT160228T16	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT160228T16			52.000.000,00	37,980000	31/12/25		78.484.505,00	809575659981649807	52.108.216,99	37,980000	52.054.080,37	0,09	0,03	0,03
TRT160228T16	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT160228T16			248.000.000,00	37,980000	31/12/25		374.310.715,00	809575659981649838	248.516.111,78	37,980000	248.257.921,77	0,41	0,15	0,15
TRT160228T16	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT160228T16			48.000.000,00	37,980000	31/12/25		72.447.235,00	809575659981649804	48.099.892,60	37,980000	48.049.920,34	0,08	0,03	0,03
TRT160228T16	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT160228T16			348.000.000,00	37,980000	31/12/25		525.242.455,00	809575659981649806	348.724.221,37	37,980000	348.361.922,48	0,57	0,21	0,21
TRT160228T16	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT160228T16			248.000.000,00	37,980000	31/12/25		374.310.715,00	809575659981649798	248.516.111,78	37,980000	248.257.921,77	0,41	0,15	0,15
TRT160228T16	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT160228T16			162.000.000,00	37,980000	31/12/25		229.416.245,00	809575659981649797	152.316.328,58	37,980000	152.158.081,09	0,25	0,09	0,09
TRT160228T16	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT160228T16			100.000.000,00	37,980000	31/12/25		150.931.740,00	809575659981649810	100.208.109,59	37,980000	100.104.000,71	0,16	0,06	0,06
TRT160228T16	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT160228T16			252.000.000,00	37,980000	31/12/25		380.347.985,00	809575659981649813	252.524.436,16	37,980000	252.262.081,79	0,42	0,16	0,15
TRT160228T16	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT160228T16			100.000.000,00	37,980000	31/12/25		150.931.740,00	809575659981649811	100.208.109,59	37,980000	100.104.000,71	0,16	0,06	0,06
TRT160228T16	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT160228T16			100.000.000,00	37,980000	31/12/25		150.931.740,00	809575659981649830	100.208.109,59	37,980000	100.104.000,71	0,16	0,06	0,06
TRT160228T16	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT160228T16			252.000.000,00	37,980000	31/12/25		380.347.985,00	809575659981649829	252.524.436,16	37,980000	252.262.081,79	0,42	0,15	0,15
TRT160228T16	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT160228T16			148.000.000,00	37,980000	31/12/25		223.378.975,00	809575659981649812	148.308.002,19	37,980000	148.153.921,05	0,24	0,09	0,09
TRT160228T16	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT160228T16			52.000.000,00	37,980000	31/12/25		78.484.505,00	809575659981649809	52.108.216,99	37,980000	52.054.080,37	0,09	0,03	0,03
TRT160228T16	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT160228T16			348.000.000,00	37,980000	31/12/25		525.242.455,00	809575659981649808	348.724.221,37	37,980000	348.361.922,48	0,57	0,21	0,21
TRT160228T16	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT160228T16			377.000.000,00	37,980000	31/12/25		569.012.860,00	809575659981649793	377.784.573,15	37,980000	377.392.082,69	0,62	0,23	0,23
TRT160228T16	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT160228T16			152.000.000,00	37,980000	31/12/25		229.416.245,00	809575659981649799	152.316.328,58	37,980000	152.158.081,09	0,25	0,09	0,09
TRT160228T16	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT160228T16			100.000.000,00	37,980000	31/12/25		150.931.740,00	809575659981649800	100.208.109,59	37,980000	100.104.000,71	0,16	0,06	0,06
TRT160228T16	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT160228T16			52.000.000,00	37,980000	31/12/25		78.484.505,00	809575659981649818	52.108.216,99	37,980000	52.054.080,37	0,09	0,03	0,03
TRT160228T16	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT160228T16			52.000.000,00	37,980000	31/12/25		78.484.505,00	809575659981649820	52.108.216,99	37,980000	52.054.080,37	0,09	0,03	0,03
TRT160228T16	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT160228T16			248.000.000,00	37,980000	31/12/25		374.310.715,00	809575659981649824	248.516.111,78	37,980000	248.257.921,77	0,41	0,15	0,15
TRT160228T16	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT160228T16			100.000.000,00	37,980000	31/12/25		150.931.740,00	809575659981649803	100.208.109,59	37,980000	100.104.000,71	0,16	0,06	0,06
TRT160228T16	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT160228T16			23.000.000,00	37,980000	31/12/25		34.714.305,00	809575659981649792	23.047.865,21	37,980000	23.023.920,17	0,04	0,01	0,01
TRT160228T16	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT160228T16			52.000.000,00	37,980000	31/12/25		78.484.505,00	809575659981649836	52.108.216,99	37,980000	52.054.080,37	0,09	0,03	0,03
TRT160228T16	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT160228T16			100.000.000,00	37,980000	31/12/25		150.931.740,00	809575659981649837	100.208.109,59	37,980000	100.104.000,71	0,16	0,06	0,06
TRT160228T16	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT160228T16			152.000.000,00	37,980000	31/12/25		229.416.245,00	809575659981649839	152.316.328,58	37,980000	152.158.081,09	0,25	0,09	0,09
TRT160827T13	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT160827T13			100.000.000,00	37,910000	31/12/25		100.803.105,00	809575659981650429	100.207.728,03	37,910000	100.103.809,13	0,16	0,06	0,06
TRT160827T13	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT160827T13			283.000.000,00	37,910000	31/12/25		284.706.770,00	809575659981650428	283.587.864,66	37,910000	283.293.779,85	0,47	0,17	0,17
TRT160827T13	TL	HAZİNE	02/01/26	1	TRT160827T13			117.000.000,00	37,910000	31/12/25		117.705.830,00	809575659981650427	117.243.039,45	37,910000	117.121.456,68	0,19	0,07	0,07

İŞ PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU FİYAT RAPORLARI

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

MENKUL KIYMET	DÖVİ Z CİNSİ	İHRAÇCI KURUM	VADE TARİHİ	VADEYE KALAN GÜN	ISIN KODU	NOMİNAL FAİZ ORANI	FAİZ ÖDEME SAYISI	NOMİNAL DEĞER	BİRİM ALIŞ FİYATI	SATIN ALIŞ TARİHİ	İÇ İSKONTO ORANI (%)	REPO TEMİNAT TUTARI	BORSA SÖZLEŞME NO	NET DÖNÜŞ TUTARI	GÜNLÜK BR DEĞER	TOPLAM DEĞER	GRUP (%)	TOPLAM (FPD GÖRE)	TOPLAM (FTD GÖRE)
T.REPO																			
TRT040729T14	TL	HAZINE	02/01/26	1	TRT040729T14			30.000.000,000	37,960000	31/12/25		25.691.575,00	809575659981649860	30.082.449,32	37,990000	30.031.208,43	0,05	0,02	0,02
TRT040729T14	TL	HAZINE	02/01/26	1	TRT040729T14			5.000.000,000	37,990000	31/12/25		4.281.930,00	809575659981649859	5.010.408,22	37,990000	5.005.201,40	0,01	0,00	0,00
TRT040729T14	TL	HAZINE	02/01/26	1	TRT040729T14			30.000.000,000	37,960000	31/12/25		25.691.530,00	809575659981647481	30.082.400,00	37,960000	30.031.183,79	0,05	0,02	0,02
TRT040729T14	TL	HAZINE	02/01/26	1	TRT040729T14			30.000.000,000	37,960000	31/12/25		25.691.530,00	809575659981647480	30.082.400,00	37,960000	30.031.183,79	0,05	0,02	0,02
TRT040729T14	TL	HAZINE	02/01/26	1	TRT040729T14			23.000.000,000	37,960000	31/12/25		19.696.840,00	809575659981647478	23.047.840,00	37,960000	23.023.907,57	0,04	0,01	0,01
TRT040729T14	TL	HAZINE	02/01/26	1	TRT040729T14			30.000.000,000	37,960000	31/12/25		25.691.530,00	809575659981647477	30.082.400,00	37,960000	30.031.183,79	0,05	0,02	0,02
TRT040729T14	TL	HAZINE	02/01/26	1	TRT040729T14			7.000.000,000	37,960000	31/12/25		5.994.690,00	809575659981647475	7.014.560,00	37,960000	7.007.278,22	0,01	0,00	0,00
TRT040729T14	TL	HAZINE	02/01/26	1	TRT040729T14			30.000.000,000	37,960000	31/12/25		25.691.530,00	809575659981647483	30.082.400,00	37,960000	30.031.183,79	0,05	0,02	0,02
TRT040729T14	TL	HAZINE	02/01/26	1	TRT040729T14			30.000.000,000	37,960000	31/12/25		25.691.530,00	809575659981647487	30.082.400,00	37,960000	30.031.183,79	0,05	0,02	0,02
TRT040729T14	TL	HAZINE	02/01/26	1	TRT040729T14			30.000.000,000	37,960000	31/12/25		25.691.530,00	809575659981647482	30.082.400,00	37,960000	30.031.183,79	0,05	0,02	0,02
TRT040729T14	TL	HAZINE	02/01/26	1	TRT040729T14			30.000.000,000	37,960000	31/12/25		25.691.530,00	809575659981647488	30.082.400,00	37,960000	30.031.183,79	0,05	0,02	0,02
TRT040729T14	TL	HAZINE	02/01/26	1	TRT040729T14			30.000.000,000	37,960000	31/12/25		25.691.530,00	809575659981647485	30.082.400,00	37,960000	30.031.183,79	0,05	0,02	0,02
TRT040729T14	TL	HAZINE	02/01/26	1	TRT040729T14			30.000.000,000	37,960000	31/12/25		25.691.530,00	809575659981647486	30.082.400,00	37,960000	30.031.183,79	0,05	0,02	0,02
TRT040729T14	TL	HAZINE	02/01/26	1	TRT040729T14			30.000.000,000	37,960000	31/12/25		25.691.530,00	809575659981647478	30.082.400,00	37,960000	30.031.183,79	0,05	0,02	0,02
TRT040729T14	TL	HAZINE	02/01/26	1	TRT040729T14			30.000.000,000	37,960000	31/12/25		25.691.530,00	809575659981647484	30.082.400,00	37,960000	30.031.183,79	0,05	0,02	0,02
TRT040729T14	TL	HAZINE	02/01/26	1	TRT040729T14			30.000.000,000	37,960000	31/12/25		25.691.530,00	809575659981647479	30.082.400,00	37,960000	30.031.183,79	0,05	0,02	0,02
TRT040729T14	TL	HAZINE	02/01/26	1	TRT040729T14			17.000.000,000	37,960000	31/12/25		14.558.535,00	809575659981647489	17.035.360,00	37,960000	17.017.070,82	0,03	0,01	0,01
TRT040729T14	TL	HAZINE	02/01/26	1	TRT040729T14			30.000.000,000	37,960000	31/12/25		25.691.530,00	809575659981648107	30.082.400,00	37,960000	30.031.183,79	0,05	0,02	0,02
TRT061228T16	TL	HAZINE	02/01/26	1	TRT061228T16			100.000.000,000	37,960000	31/12/25		101.197.720,00	809575659981647955	100.208.000,00	37,960000	100.103.945,98	0,16	0,06	0,06
TRT061228T16	TL	HAZINE	02/01/26	1	TRT061228T16			10.000.000,000	37,960000	31/12/25		10.119.780,00	809575659981648028	10.020.800,00	37,960000	10.010.394,60	0,02	0,01	0,01
TRT061228T16	TL	HAZINE	02/01/26	1	TRT061228T16			100.000.000,000	37,960000	31/12/25		101.197.720,00	809575659981648018	100.208.000,00	37,960000	100.103.945,98	0,16	0,06	0,06
TRT061228T16	TL	HAZINE	02/01/26	1	TRT061228T16			88.000.000,000	37,960000	31/12/25		89.053.995,00	809575659981648017	88.183.040,00	37,960000	88.091.472,46	0,15	0,05	0,05
TRT061228T16	TL	HAZINE	02/01/26	1	TRT061228T16			290.000.000,000	37,960000	31/12/25		293.473.375,00	809575659981647956	290.603.200,00	37,960000	290.301.443,33	0,48	0,18	0,18
TRT061228T16	TL	HAZINE	02/01/26	1	TRT061228T16			90.000.000,000	37,960000	31/12/25		91.077.950,00	809575659981647987	90.187.200,00	37,960000	90.093.551,38	0,15	0,05	0,05
TRT061228T16	TL	HAZINE	02/01/26	1	TRT061228T16			112.000.000,000	37,960000	31/12/25		113.341.445,00	809575659981648020	112.232.960,00	37,960000	112.116.419,49	0,18	0,07	0,07
TRT061228T16	TL	HAZINE	02/01/26	1	TRT061228T16			100.000.000,000	37,960000	31/12/25		101.197.720,00	809575659981648019	100.208.000,00	37,960000	100.103.945,98	0,16	0,06	0,06
TRT061228T16	TL	HAZINE	02/01/26	1	TRT061228T16			306.000.000,000	37,960000	31/12/25		309.865.010,00	809575659981647929	306.636.480,00	37,960000	306.318.074,89	0,50	0,19	0,19
TRT061228T16	TL	HAZINE	02/01/26	1	TRT061228T16			390.000.000,000	37,960000	31/12/25		394.671.090,00	809575659981648027	390.811.200,00	37,960000	390.405.389,31	0,64	0,24	0,24
TRT061228T16	TL	HAZINE	02/01/26	1	TRT061228T16			10.000.000,000	37,960000	31/12/25		10.119.780,00	809575659981648026	10.020.800,00	37,960000	10.010.394,60	0,02	0,01	0,01
TRT061228T16	TL	HAZINE	02/01/26	1	TRT061228T16			100.000.000,000	37,960000	31/12/25		101.197.720,00	809575659981647943	100.208.000,00	37,960000	100.103.945,98	0,16	0,06	0,06
TRT061228T16	TL	HAZINE	02/01/26	1	TRT061228T16			94.000.000,000	37,960000	31/12/25		95.125.860,00	809575659981647942	94.195.520,00	37,960000	94.097.709,22	0,16	0,06	0,06
TRT061228T16	TL	HAZINE	02/01/26	1	TRT061228T16			88.000.000,000	37,960000	31/12/25		89.053.995,00	809575659981648015	88.183.040,00	37,960000	88.091.472,46	0,15	0,05	0,05
TRT061228T16	TL	HAZINE	02/01/26	1	TRT061228T16			100.000.000,000	37,960000	31/12/25		101.197.720,00	809575659981647988	100.208.000,00	37,960000	100.103.945,98	0,16	0,06	0,06
TRT061228T16	TL	HAZINE	02/01/26	1	TRT061228T16			288.000.000,000	37,960000	31/12/25		291.449.425,00	809575659981648021	288.599.040,00	37,960000	288.299.364,41	0,48	0,18	0,18
TRT061228T16	TL	HAZINE	02/01/26	1	TRT061228T16			312.000.000,000	37,960000	31/12/25		315.736.875,00	809575659981648016	312.648.960,00	37,960000	312.324.311,45	0,51	0,19	0,19
GRUP TOPLAMI								60.627.530.000,000							60.690.559.374,17	100,00	37,10	37,11	
GRUP TOPLAMI								60.627.530.000,000							60.690.559.374,17	100,00	37,10	37,11	

İŞ PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU FİYAT RAPORLARI

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

MENKUL KIYMET	DÖVİ Z CİNSİ	İHRAÇCI KURUM	VADE TARİHİ	VADEYE KALAN GÜN	ISIN KODU	NOMİNAL FAİZ ORANI	FAİZ ÖDEME SAYISI	NOMİNAL DEĞER	BİRİM ALIŞ FİYATI	SATIN ALIŞ TARİHİ	İÇ İSKONTO ORANI (%)	REPO TEMİNAT TUTARI	BORSA SÖZLEŞME NO	NET DÖNÜŞ TUTARI	GÜNLÜK BR DEĞER	TOPLAM DEĞER	GRUP (%)	TOPLAM (FFD GÖRE)	TOPLAM (FTD GÖRE)
MEVDUAT																			
AKBANK T.A.Ş.	TL		02/01/26	1		39,75		4.567.561.593,000		28/11/25				4.741.660.772,90	39,750000	4.736.595.599,39	6,53	3,00	2,91
TÜRKİYE VAKIFLAR BANKASI T.A.O.	TL		02/01/26	1		40,00		487.187.823,400		28/11/25				505.874.271,97	40,000000	505.330.549,34	0,70	0,31	0,31
DENİZBANK A.Ş.	TL		02/01/26	1		40,00		1.196.029.002,000		28/11/25				1.241.904.087,01	40,000000	1.240.569.266,48	1,71	0,76	0,76
ANADOLUBANK A.S.	TL		02/01/26	1		38,00		202.116.319,900		31/12/25				202.537.164,84	38,000000	202.326.832,95	0,28	0,12	0,12
T.İŞ BANKASI A.S.	TL		02/01/26	1		38,16		3.428.258.984,000		31/12/25				3.435.427.332,65	38,160000	3.431.841.286,69	4,73	2,10	2,11
GARANTI BANKASI A.Ş.	TL		06/01/26	5		39,00		581.028.157,300		25/11/25				607.102.790,77	39,000000	603.938.311,54	0,83	0,37	0,37
T. HALK BANKASI A.Ş.	TL		06/01/26	5		40,00		165.634.115,200		28/11/25				172.921.819,85	40,000000	171.598.477,00	0,24	0,10	0,11
TC ZIRAAT BANKASI	TL		07/01/26	6		40,00		3.360.568.134,000		02/12/25				3.493.149.452,16	40,000000	3.470.894.786,06	4,78	2,13	2,13
TC ZIRAAT BANKASI	TL		08/01/26	7		40,00		2.000.000.000,000		02/12/25				2.081.095.890,42	40,000000	2.065.505.185,76	2,85	1,27	1,27
TÜRKİYE VAKIFLAR BANKASI T.A.O.	TL		12/01/26	11		39,75		1.791.803.272,000		09/12/25				1.858.149.083,57	39,750000	1.836.419.736,58	2,53	1,13	1,13
DENİZBANK A.Ş.	TL		12/01/26	11		39,50		207.623.287,700		09/12/25				215.282.687,03	39,500000	212.780.846,35	0,29	0,13	0,13
T.İŞ BANKASI A.S.	TL		12/01/26	11		39,25		2.761.299.345,000		09/12/25				2.862.256.988,18	39,250000	2.829.196.679,40	3,90	1,73	1,74
YAPI VE KREDİ BANKASI A.Ş.	TL		13/01/26	12		39,85		1.000.000.000,000		28/11/25				1.050.221.917,80	39,850000	1.036.882.374,50	1,43	0,64	0,64
TC ZIRAAT BANKASI	TL		13/01/26	12		39,90		112.305.531,700		04/12/25				117.216.206,46	39,900000	115.720.874,74	0,16	0,07	0,07
DENİZBANK A.Ş.	TL		13/01/26	12		38,75		614.059.544,800		12/12/25				634.920.745,78	38,750000	627.016.011,23	0,86	0,38	0,38
T. HALK BANKASI A.Ş.	TL		13/01/26	12		38,50		1.674.465.310,000		12/12/25				1.730.984.248,68	38,500000	1.709.589.477,94	2,36	1,05	1,05
T.İŞ BANKASI A.S.	TL		14/01/26	13		39,25		3.000.000.000,000		09/12/25				3.116.136.986,30	39,250000	3.073.688.908,30	4,24	1,88	1,89
TÜRKİYE VAKIFLAR BANKASI T.A.O.	TL		14/01/26	13		39,25		229.029.916,200		11/12/25				237.403.626,43	39,250000	234.166.358,94	0,32	0,14	0,14
TC ZIRAAT BANKASI	TL		14/01/26	13		39,50		352.990.169,200		11/12/25				365.978.273,24	39,500000	360.956.740,55	0,50	0,22	0,22
TC ZIRAAT BANKASI	TL		14/01/26	13		39,00		149.393.460,500		11/12/25				154.820.740,74	39,000000	152.722.704,34	0,21	0,09	0,09
TÜRK EKONOMİ BANKASI A.Ş.	TL		14/01/26	13		39,00		590.869.085,900		11/12/25				612.334.631,32	39,000000	604.036.645,30	0,83	0,37	0,37
T. HALK BANKASI A.Ş.	TL		15/01/26	14		40,00		536.279.855,500		04/12/25				560.963.421,45	40,000000	552.611.845,62	0,76	0,34	0,34
YAPI VE KREDİ BANKASI A.Ş.	TL		20/01/26	19		39,50		757.494.779,100		05/12/25				795.203.491,80	39,500000	779.405.785,14	1,07	0,48	0,48
DENİZBANK A.Ş.	TL		20/01/26	19		38,50		103.735.342,500		16/12/25				107.565.023,98	38,500000	105.468.836,41	0,15	0,07	0,06
YAPI VE KREDİ BANKASI A.Ş.	TL		20/01/26	19		39,00		103.735.342,500		16/12/25				107.614.780,10	39,000000	105.491.127,04	0,15	0,06	0,06
TÜRKİYE VAKIFLAR BANKASI T.A.O.	TL		20/01/26	19		38,50		103.726.027,400		16/12/25				107.555.364,99	38,500000	105.459.365,65	0,15	0,07	0,06
ANADOLUBANK A.S.	TL		23/01/26	22		40,25		109.080.844,300		05/12/25				114.974.734,74	40,250000	112.290.007,96	0,15	0,07	0,07
YAPI VE KREDİ BANKASI A.Ş.	TL		26/01/26	25		38,25		1.158.659.038,000		22/12/25				1.201.156.429,43	38,250000	1.170.645.349,30	1,61	0,72	0,72
DENİZBANK A.Ş.	TL		26/01/26	25		38,50		2.531.380.277,000		22/12/25				2.624.833.288,60	38,500000	2.557.736.334,14	3,53	1,57	1,57
TÜRKİYE VAKIFLAR BANKASI T.A.O.	TL		26/01/26	25		38,50		311.506.849,300		22/12/25				323.006.999,42	38,500000	314.750.175,63	0,43	0,19	0,19
BURGAN BANK A.Ş.	TL		26/01/26	25		38,50		311.835.616,400		23/12/25				323.018.981,39	38,500000	314.757.677,86	0,43	0,19	0,19
TÜRKİYE VAKIFLAR BANKASI T.A.O.	TL		26/01/26	25		38,50		4.617.264.062,000		23/12/25				4.782.853.066,31	38,500000	4.660.530.220,86	6,43	2,86	2,86
AKBANK T.A.Ş.	TL		26/01/26	25		38,40		3.010.289.536,000		23/12/25				3.117.967.180,33	38,400000	3.038.425.179,79	4,19	1,88	1,88
TC ZIRAAT BANKASI	TL		27/01/26	26		38,50		1.030.676.432,000		24/12/25				1.067.639.595,00	38,500000	1.039.256.842,91	1,43	0,64	0,64
T. HALK BANKASI A.Ş.	TL		27/01/26	26		38,50		627.499.201,400		24/12/25				646.416.912,49	38,500000	631.890.647,41	0,73	0,33	0,33
T. HALK BANKASI A.Ş.	TL		27/01/26	26		38,50		1.733.720.822,000		26/12/25				1.792.239.630,39	38,500000	1.744.545.477,30	2,41	1,07	1,07
DENİZBANK A.Ş.	TL		27/01/26	26		38,50		796.531.767,000		26/12/25				823.417.441,99	38,500000	801.505.083,36	1,11	0,49	0,49
ODEA BANK A.Ş.	TL		28/01/26	27		38,75		100.000.000,000		18/12/25				104.352.739,73	38,750000	101.465.497,65	0,14	0,06	0,06
ANADOLUBANK A.S.	TL		28/01/26	27		38,50		109.657.688,900		18/12/25				114.400.008,40	38,500000	111.254.494,66	0,15	0,07	0,07
DENİZBANK A.Ş.	TL		28/01/26	27		38,50		3.726.236.978,000		24/12/25				3.893.801.480,14	38,500000	3.757.242.066,10	5,18	2,30	2,31
BURGAN BANK A.Ş.	TL		28/01/26	27		38,50		193.479.541,400		24/12/25				200.622.382,00	38,500000	195.089.436,38	0,27	0,12	0,12

İŞ PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU FİYAT RAPORLARI

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

MENKUL KIYMET	DÖVİ Z CİNSİ	İHRAÇCI KURUM	VADE TARİHİ	VADEYE KALAN GÜN	ISIN KODU	NOMİNAL FAİZ ORANI	FAİZ ÖDEME SAYISI	NOMİNAL DEĞER	BİRİM ALIŞ FİYATI	SATIN ALIŞ TARİHİ	İÇ İSKONTO ORANI (%)	REPO TEMİNAT TUTARI	BORSA SÖZLEŞME NO	NET DÖNÜŞ TUTARI	GÜNLÜK BR DEĞER	TOPLAM DEĞER	GRUP (%)	TOPLAM (FPD GÖRE)	TOPLAM (FTD GÖRE)
MEVDUAT																			
GARANTI BANKASI A.Ş.	TL		29/01/26	28		43,00		1.000.000.000,000		14/07/25				1.234.438.356,16	43,000000	1.198.393.211,31	1,65	0,73	0,74
YAPI VE KREDİ BANKASI A.Ş.	TL		30/01/26	29		38,50		1.342.223.950,000		26/12/25				1.391.775.916,37	38,500000	1.350.591.500,92	1,88	0,83	0,83
T. HALK BANKASI A.Ş.	TL		04/02/26	34		38,50		2.254.464.018,000		25/12/25				2.351.961.866,01	38,500000	2.270.819.142,66	3,13	1,39	1,39
TÜRKİYE VAKIFLAR BANKASI T.A.O.	TL		04/02/26	34		38,75		253.069.673,500		31/12/25				262.473.118,56	38,750000	253.333.609,65	0,35	0,15	0,16
TC ZIRAAT BANKASI	TL		05/02/26	35		38,50		215.686.466,000		31/12/25				223.876.642,49	38,500000	215.909.873,37	0,30	0,13	0,13
TC ZIRAAT BANKASI	TL		06/02/26	36		38,50		1.705.992.053,000		30/12/25				1.774.371.953,65	38,500000	1.709.524.391,49	2,38	1,05	1,05
YAPI VE KREDİ BANKASI A.Ş.	TL		11/02/26	41		38,50		4.196.192.474,000		31/12/25				4.382.089.548,81	38,500000	4.200.525.591,60	5,79	2,58	2,58
T. HALK BANKASI A.Ş.	TL		13/02/26	43		38,50		2.076.543.393,000		30/12/25				2.175.108.089,67	38,500000	2.080.827.671,26	2,87	1,27	1,28
T. HALK BANKASI A.Ş.	TL		13/02/26	43		38,65		215.736.273,200		31/12/25				225.787.810,36	38,650000	215.959.670,74	0,30	0,13	0,13
TÜRKİYE VAKIFLAR BANKASI T.A.O.	TL		17/02/26	47		40,50		1.285.987.798,000		14/11/25				1.421.545.004,93	40,500000	1.352.781.960,28	1,87	0,83	0,83
GARANTI BANKASI A.Ş.	TL		18/02/26	48		40,50		650.461.344,800		14/11/25				784.009.665,58	40,500000	726.305.129,50	1,00	0,45	0,45
GARANTI BANKASI A.Ş.	TL		19/02/26	49		40,50		799.000.000,000		19/11/25				880.563.671,23	40,500000	836.136.589,65	1,15	0,51	0,51
GARANTI BANKASI A.Ş.	TL		20/02/26	50		40,50		995.000.000,000		18/11/25				1.098.779.893,01	40,500000	1.042.297.628,80	1,44	0,64	0,64
GARANTI BANKASI A.Ş.	TL		23/02/26	53		40,00		500.000.000,000		21/11/25				551.506.849,32	40,000000	521.846.202,23	0,72	0,32	0,32
GARANTI BANKASI A.Ş.	TL		25/02/26	55		40,50		500.000.000,000		17/11/25				555.479.452,05	40,500000	524.244.764,14	0,72	0,32	0,32
AKBANK T.A.Ş.	TL		24/03/26	82		39,00		1.086.722.835,000		18/12/25				1.198.193.801,97	39,000000	1.102.308.948,71	1,52	0,68	0,68
GARANTI BANKASI A.Ş.	TL		24/03/26	82		39,50		650.000.000,000		18/12/25				717.528.767,13	39,500000	659.437.123,77	0,91	0,40	0,40
GARANTI BANKASI A.Ş.	TL		24/03/26	82		39,50		937.596.025,200		19/12/25				1.033.988.602,86	39,500000	950.236.145,40	1,31	0,58	0,58
GRUP TOPLAMI								71.049.888.756,200							72.533.236.059,83	100,00	44,54	44,51	
GRUP TOPLAMI								71.049.888.756,200								72.533.236.059,83	100,00	44,54	44,51
TPP																			
TPP			02/01/26	1		40,00		123.945.205,480	40,000000	03/12/25			362146	123.945.205,48	40,000000	123.811.632,21	2,55	0,08	0,08
TPP			02/01/26	1		39,05		102.246.712,330	39,050000	12/12/25			373133	102.246.712,33	39,050000	102.138.590,30	2,10	0,06	0,06
TPP			02/01/26	1		38,80		152.551.232,880	38,800000	17/12/25			377630	152.551.232,88	38,800000	152.390.517,17	3,13	0,09	0,09
TPP			02/01/26	1		38,80		40.637.808,220	38,800000	18/12/25			378961	40.637.808,22	38,800000	40.594.973,05	0,83	0,02	0,02
TPP			02/01/26	1		38,80		50.797.260,270	38,800000	18/12/25			378962	50.797.260,27	38,800000	50.743.716,31	1,04	0,03	0,03
TPP			02/01/26	1		38,85		101.596.575,340	38,850000	18/12/25			378978	101.596.575,34	38,850000	101.489.348,41	2,09	0,06	0,06
TPP			02/01/26	1		38,85		50.798.267,670	38,850000	18/12/25			378979	50.798.267,67	38,850000	50.744.674,21	1,04	0,03	0,03
TPP			02/01/26	1		38,80		202.338.630,140	38,800000	22/12/25			381843	202.338.630,14	38,800000	202.124.902,18	4,16	0,12	0,12
TPP			05/01/26	4		39,50		96.593.469,890	39,500000	10/12/25			369686	96.593.469,88	39,500000	96.181.992,55	1,58	0,06	0,06
TPP			05/01/26	4		39,50		6.220.228,770	39,500000	10/12/25			369610	6.220.228,77	39,500000	6.193.731,30	0,13	0,00	0,00
TPP			05/01/26	4		38,75		76.512.842,470	38,750000	17/12/25			377633	76.512.842,47	38,750000	76.191.833,79	1,57	0,05	0,05
TPP			06/01/26	5		38,75		102.123.287,670	38,750000	17/12/25			377635	102.123.287,67	38,750000	101.588.276,13	2,09	0,06	0,06
TPP			06/01/26	5		38,85		40.638.630,140	38,850000	22/12/25			381841	40.638.630,14	38,850000	40.424.628,48	0,83	0,03	0,02
TPP			06/01/26	5		38,90		50.639.452,050	38,900000	25/12/25			386332	50.639.452,05	38,900000	50.372.025,60	1,04	0,03	0,03
TPP			06/01/26	5		38,90		100.852.602,740	38,900000	29/12/25			389403	100.852.602,74	38,900000	100.318.878,07	2,06	0,06	0,06
TPP			06/01/26	5		38,90		50.426.301,370	38,900000	29/12/25			389404	50.426.301,37	38,900000	50.159.439,03	1,03	0,03	0,03
TPP			06/01/26	5		38,90		50.426.301,370	38,900000	29/12/25			389405	50.426.301,37	38,900000	50.159.439,03	1,03	0,03	0,03
TPP			07/01/26	6		38,90		202.984.109,590	38,900000	24/12/25			384926	202.984.109,59	38,900000	201.699.791,88	4,15	0,12	0,12
TPP			07/01/26	6		38,95		10.128.054,790	38,950000	26/12/25			367783	10.128.054,79	38,950000	10.063.823,72	0,21	0,01	0,01

İŞ PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU FİYAT RAPORLARI

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

MENKUL KIYMET	DÖVİZ CİNSİ	İHRAÇCI KURUM	VADE TARİHİ	VADEYE KALAN GÜN	ISIN KODU	NOMİNAL FAİZ ORANI	FAİZ ÖDEME SAYISI	NOMİNAL DEĞER	BİRİM ALIŞ FİYATI	SATIŞ TARİHİ	İÇ İSKONTO ORANI (%)	REPO TEMİNAT TUTARI	BORSA SÖZLEŞME NO	NET DÖNÜŞ TUTARI	GÜNLÜK BR DEĞER	TOPLAM DEĞER	GRUP (%)	TOPLAM (FPD GÖRE)	TOPLAM (FTD GÖRE)
TPP																			
TPP			07/01/26	6		38,95		50.640.273,970	38,950000	26/12/25			387784	50.640.273,97	38,950000	50.319.118,62	1,03	0,03	0,03
TPP			07/01/26	6		38,95		50.640.273,970	38,950000	26/12/25			387785	50.640.273,97	38,950000	50.319.118,62	1,03	0,03	0,03
TPP			07/01/26	6		38,95		202.561.095,890	38,950000	26/12/25			387782	202.561.095,89	38,950000	201.276.474,48	4,14	0,12	0,12
TPP			07/01/26	6		39,00		10.096.164,380	39,000000	29/12/25			389255	10.096.164,38	39,000000	10.031.952,59	0,21	0,01	0,01
TPP			07/01/26	6		38,95		283.506,670	38,950000	29/12/25			389408	283.506,67	38,950000	281.832,89	0,01	0,00	0,00
TPP			07/01/26	6		38,90		50.479.589,040	38,900000	29/12/25			389409	50.479.589,04	38,900000	50.159.354,80	1,03	0,03	0,03
TPP			07/01/26	6		38,90		50.216.085,590	38,900000	29/12/25			389410	50.216.085,59	38,900000	49.897.522,77	1,03	0,03	0,03
TPP			07/01/26	6		39,00		191.827.123,290	39,000000	29/12/25			389249	191.827.123,29	39,000000	190.607.099,19	3,92	0,12	0,12
TPP			07/01/26	6		39,15		151.287.123,290	39,150000	30/12/25			390972	151.287.123,29	39,150000	150.320.750,55	3,09	0,09	0,09
TPP			07/01/26	6		39,00		268.273.753,420	39,000000	30/12/25			390796	268.273.753,42	39,000000	266.566.625,27	5,48	0,16	0,16
TPP			07/01/26	6		39,00		34.290.630,140	39,000000	30/12/25			390797	34.290.630,14	39,000000	34.072.425,79	0,70	0,02	0,02
TPP			08/01/26	7		39,15		302.896.027,400	39,150000	30/12/25			390974	302.896.027,40	39,150000	300.641.159,37	6,17	0,18	0,18
TPP			08/01/26	7		39,15		50.482.671,230	39,150000	30/12/25			390975	50.482.671,23	39,150000	50.106.859,89	1,03	0,03	0,03
TPP			12/01/26	11		39,00		101.389.041,100	39,000000	30/12/25			390794	101.389.041,10	39,000000	100.212.453,42	2,06	0,06	0,06
TPP			12/01/26	11		39,25		76.048.458,900	39,250000	30/12/25			390970	76.048.458,90	39,250000	75.160.355,49	1,55	0,05	0,05
TPP			14/01/26	13		39,00		61.859.178,080	39,000000	16/12/25			376057	61.859.178,08	39,000000	61.016.733,94	1,25	0,04	0,04
TPP			14/01/26	13		39,00		204.060.273,970	39,000000	26/12/25			387786	204.060.273,97	39,000000	201.273.386,82	4,14	0,12	0,12
TPP			16/01/26	15		39,00		10.331.232,880	39,000000	16/12/25			376055	10.331.232,88	39,000000	10.169.610,89	0,21	0,01	0,01
TPP			16/01/26	15		39,00		258.280.821,920	39,000000	16/12/25			376056	258.280.821,92	39,000000	254.240.272,14	5,23	0,16	0,16
TPP			19/01/26	18		40,00		52.575.342,470	40,000000	03/12/25			362132	52.575.342,47	40,000000	51.573.729,47	1,06	0,03	0,03
TPP			19/01/26	18		39,00		245.863.150,680	39,000000	15/12/25			374338	245.863.150,68	39,000000	241.264.324,09	4,96	0,15	0,15
TPP			19/01/26	18		39,00		103.632.676,710	39,000000	16/12/25			376052	103.632.676,71	39,000000	101.693.446,54	2,09	0,06	0,06
TPP			19/01/26	18		39,00		10.363.287,670	39,000000	16/12/25			376053	10.363.287,67	39,000000	10.169.344,65	0,21	0,01	0,01
TPP			20/01/26	19		39,00		129.674.657,530	39,000000	16/12/25			376058	129.674.657,53	39,000000	127.115.701,96	2,81	0,08	0,08
TPP			20/01/26	19		39,00		10.373.972,600	39,000000	16/12/25			376059	10.373.972,60	39,000000	10.169.256,15	0,21	0,01	0,01
TPP			20/01/26	19		38,85		51.703.013,700	38,850000	19/12/25			380533	51.703.013,70	38,850000	50.684.977,44	1,04	0,03	0,03
TPP			22/01/26	21		39,00		260.150.684,930	39,000000	15/12/25			374342	260.150.684,93	39,000000	254.491.192,15	5,23	0,16	0,16
TPP			22/01/26	21		39,00		103.953.424,660	39,000000	16/12/25			376060	103.953.424,66	39,000000	101.690.795,30	2,09	0,06	0,06
TPP			22/01/26	21		38,85		36.266.616,440	38,850000	19/12/25			380537	36.266.616,44	38,850000	35.478.985,21	0,73	0,02	0,02
TPP			22/01/26	21		38,85		51.809.452,050	38,850000	19/12/25			380538	51.809.452,05	38,850000	50.684.264,58	1,04	0,03	0,03
TPP			18/02/26	48		42,10		30.248.082,190	42,100000	20/08/25			244776	30.248.082,19	42,100000	28.765.478,45	0,59	0,02	0,02
TPP			18/02/26	48		42,00		30.235.616,440	42,000000	20/08/25			244779	30.235.616,44	42,000000	28.756.749,76	0,59	0,02	0,02
TPP			18/02/26	48		42,00		30.235.616,440	42,000000	20/08/25			244780	30.235.616,44	42,000000	28.756.749,76	0,59	0,02	0,02
TPP			19/02/26	49		42,00		30.264.383,560	42,000000	20/08/25			244778	30.264.383,56	42,000000	28.754.775,28	0,59	0,02	0,02
GRUP TOPLAMI								4.915.730.496,350								4.864.097.091,74	100,00	2,98	2,97
GRUP TOPLAMI								4.915.730.496,350								4.864.097.091,74	100,00	2,98	2,97

İŞ PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU FİYAT RAPORLARI

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

MENKUL KIYMET	DÖVİ Z CİNSİ	İHRAÇCI KURUM	VADE TARİHİ	VADEYE KALAN GÜN	ISIN KODU	NOMİNAL FAİZ ORANI	FAİZ ÖDEME SAYISI	NOMİNAL DEĞER	BİRİM ALIŞ FİYATI	SATIN ALIŞ TARİHİ	İÇ İSKONTO ORANI (%)	REPO TEMİNAT TUTARI	BORSA SÖZLEŞME NO	NET DÖNÜŞ TUTARI	GÜNLÜK BR DEĞER	TOPLAM DEĞER	GRUP (%)	TOPLAM (FPD GÖRE)	TOPLAM (FTD GÖRE)						
KATILIM HESABI																									
Katılım Hesabı																									
ZİRAAT KATILIM BANKASI A.Ş.	TL		30/01/26	29		38,00		51.620.598.300		26/12/25				53.501.568,05	38,000000	51.943.050,28	5,12	0,03	0,03						
ZİRAAT KATILIM BANKASI A.Ş.	TL		05/02/26	35		38,00		956.370.688,990		25/12/25				998.188.979,98	38,000000	963.340.404,15	94,88	0,59	0,59						
GRUP TOPLAMI								1.007.991.287,290								1.015.283.454,41	100,00	0,62	0,62						
GRUP TOPLAMI								1.007.991.287,290									1.015.283.454,41	100,00	0,62	0,62					
FON PORTFÖY DEĞERİ															163.141.948.552,89								100,00		

İŞ PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

	<u>TUTAR (TL)</u>	<u>GRUP %</u>	<u>TOPLAM %</u>
A. FON PORTFÖY DEĞERİ	163.141.948.552,89		100,14
B. HAZIR DEĞERLER	4.944.279,90		-
a) Kasa	-	-	-
b) Bankalar	4.944.279,90	100,00	-
c) Diğer Hazır Değerler	-	-	-
C. ALACAKLAR			
a) Takastan Alacaklar Toplamı	-	-	-
i) T1 Alacakları	-	-	-
ii) T2 Alacakları	-	-	-
iii) İleri Valörlü Takas Alacakları	-	-	-
b) Diğer Alacaklar	-	-	-
i) Diğer Alacaklar	-	-	-
ii) Vergi Alacakları	-	-	-
iii) Mevduat Alacakları	-	-	-
iv) Temettü	-	-	-
	<u>TUTAR</u>	<u>GRUP %</u>	<u>TOPLAM %</u>
D. BORÇLAR	(228.017.400,36)		(0,14)
a) Takasa Borçlar	-	-	-
i) T1 Borçları	-	-	-
ii) T2 Borçları	-	-	-
iii) İleri Valörlü Takas Borçları	-	-	-
iv) İhbarlı FonPay Takas	-	-	-
b) Yönetim Ücreti	(198.506.099,54)	87,06	(0,12)
c) Ödenecek Vergi	-	-	-
d) İhtiyatlar	-	-	-
e) DİĞER_BORÇLAR	(21.365.357,05)	12,94	(0,01)
i) Diğer Borçlar	(21.365.357,05)		(0,01)
ii) Denetim Reeskontu	-	-	-
f) Kayda Alma Ücreti	(8.145.943,77)	3,57	-
g) Krediler	-	-	-
Toplam değer/net varlık değeri	162.918.875.432		
Toplam katılma payı/Pay sayısı	200.000.000		
Yatırım fonları için kurucu tarafından iktisap edilen katılma payı	75.859.367		

İŞ PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

YIL İÇİNDE YAPILAN GİDERLER

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

	1 Ocak - 31 Aralık 2025
Fon Yönetim Ücreti	2.019.994.555
Komisyon ve Diğer İşlem Ücretleri	146.518.817
Saklama Ücretleri	81.931.058
Kurul Ücretleri	26.512.886
Denetim Ücretleri	137.673
Diğer Giderler	461.888
	2.275.556.877

İŞ PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

DİĞER AÇIKLAMALAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

A. Geçen Yıl İçinde Rüçhan Hakkı Kullanımı, Bedelsiz Pay Alımı, Temettü ve Anapara Tahsilatına İlişkin Açıklamalar

Bulunmamaktadır.

B. Geçen Yıl İçinde Yatırım Fonlarına İlişkin Mevzuatta Meydana Gelen Değişme ve Hukuki İhtilaflarla İlgili Açıklamalar

(i) Fon muhasebe kayıtlarını ve yasal finansal tablolarını TL cinsinden, Türk Ticaret Kanunu (“TTK”), Sermaye Piyasası Kurulu’nun (“SPK”) yayınlamış olduğu tebliğler ve Vergi Usul Kanunu’na uygun olarak hazırlamaktadır. SPK, 30 Aralık 2013 tarihli Resmi Gazete’de yayımlanan, “Yatırım Fonlarının Finansal Raporlama Esaslarına İlişkin Tebliğ”i (II-14.2) ile finansal tablo ve raporların hazırlanıp sunulmasına ilişkin ilke ve kuralları belirlemiştir.

(ii) 1 Temmuz 2014 tarihi itibarıyla, 19 Aralık 1996 tarihli ve 22852 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanan “Yatırım Fonlarına İlişkin Esaslar Tebliğ (Seri VII, No:10)” yürürlükten kaldırılmış olup, 9 Temmuz 2013 tarihli 28702 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanan “Yatırım Fonlarına İlişkin Esaslar Tebliğ (III-52.1)” yürürlüğe girmiştir.

İŞ PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

PORTFÖYDEN SATIŞLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

Sermaye Piyasası Kurulu'nun yayınlamış olduğu Yatırım Fonlarının Finansal Raporlama Esaslarına İlişkin Tebliği (II-14.2)' nin "Portföy dağılım raporları" konulu 10. maddesinin (4) nolu bendi uyarınca, satış detaylarına yer verilmemiştir.

İŞ PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

İTFALAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

Sermaye Piyasası Kurulu'nun yayınlamış olduğu Yatırım Fonlarının Finansal Raporlama Esaslarına İlişkin Tebliği (II-14.2)' nin "Portföy dağılım raporları" konulu 10. maddesinin (4) nolu bendi uyarınca, itfa detaylarına yer verilmemiştir.

İŞ PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

PORTFÖYE ALIŞLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

Sermaye Piyasası Kurulu'nun yayınlamış olduğu Yatırım Fonlarının Finansal Raporlama Esaslarına İlişkin Tebliği (II-14.2)'nin "Portföy dağılım raporları" konulu 10. maddesinin (4) nolu bendi uyarınca, alış detaylarına yer verilmemiştir.

İŞ PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

FİYAT RAPORLARINA İLİŞKİN PORTFÖY DEĞERLEME ESASLARI

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

- 1) Portföydeki varlıkların değeri aşağıdaki esaslara göre tespit edilir:
 - a) Portföye alınan varlıklar alım fiyatlarıyla kayda geçirilir. Yabancı para cinsinden varlıkların alım fiyatı satın alma günündeki yabancı para cinsinden değerinin T.C. Merkez Bankası ("TCMB") döviz satış kuru ile çarpılması suretiyle bulunur.
 - b) Alış tarihinden başlamak üzere portföydeki varlıklardan;
 - 1) 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 değerlemesinde kapanış seansında oluşan fiyatlar, kapanış seansında fiyatın oluşmaması durumunda ise borsada oluşan en son seans ağırlıklı ortalama fiyatlar kullanılır.
 - 2) Borsada işlem görmeyenlerle 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.
 - 3) Fon katılma payları, değerlendirme günü itibarıyla en son açıklanan fiyatları esas alınarak değerlendirilir.
 - 4) Vadeli mevduat, bileşik faiz oranı kullanılarak tahakkuk eden faizin anaparaya eklenmesi suretiyle değerlendirilir.
 - 5) Yabancı para cinsinden olanlar, TCMB tarafından ilgili yabancı para için belirlenen döviz alış kuru ile değerlendirilir.
 - 6) Türev araçlar nedeniyle teminat olarak verilen varlıklar da portföy değeri tablosunda gösterilir. Bu varlıklar teminatın türü dikkate alınarak bu maddedeki esaslar çerçevesinde değerlendirilir.
 - 7) Borsa dışı repo-ters repo sözleşmeleri, piyasa fiyatını en doğru yansıtabilecek şekilde güvenilir ve doğrulanabilir bir yöntemle değerlendirilir.
 - 8) (1) ile (7) nolu alt bentlerde belirtilenler dışında kalanlar, Kamu Gözetimi Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGGK") tarafından yayımlanan Türkiye Muhasebe Standartları ("TMS") / Türkiye Finansal Raporlama Standartları ("TFRS") dikkate alınarak değerlendirilir. Değerleme esasları, yazılı karara bağlanır.
 - 9) (7) ve (8) nolu alt bentlerde yer alan yöntemlere ilişkin kararlar kurucunun yönetim kurulu tarafından alınır.
 - c) Endeks fonların portföylerinde yer alan varlıklardan; baz alınan endeks kapsamında bulunan varlıklar endeksin hesaplanmasında kullanılan esaslar, diğer varlıklar ise (b) bendinde belirtilen esaslar çerçevesinde değerlendirilir.
- 2) Fonun diğer varlık ve yükümlülükleri, KGGK tarafından yayımlanan TMS/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.

.....