

AK PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

**1 OCAK – 31 ARALIK 2025 HESAP
DÖNEMİNE AİT FİNANSAL TABLOLAR VE
BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU**

BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

Ak Portföy Para Piyasası (TL) Fonu
Ak Portföy Yönetimi A.Ş. ("Kurucu") Yönetim Kurulu'na

A) Finansal Tabloların Bağımsız Denetimi

1) Görüş

Ak Portföy Para Piyasası (TL) Fonu'un ("Fon") 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 (TFRS) 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 kamu yararını ilgilendiren kuruluşların finansal tablolarının bağımsız denetimleriyle ilgili olarak yer alan etik hükümlere uygun olarak Şirket'ten 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) Fon Yönetimi'nin ve Üst Yönetimden Sorumlu Olanların Finansal Tablolara İlişkin Sorumlulukları

Fon 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 Fon Yönetimi; 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 fonun sürekliliği esasını kullanmaktan sorumludur.

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

5) Bağımsız Denetçinin Finansal Tabloların Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları

Bir bağımsız denetimde, biz bağımsız denetçilerin sorumlulukları şunlardır:

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

Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemelerine ve BDS'lere uygun olarak yürütülen bir 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.
- Yönetim tarafından kullanılan muhasebe politikalarının uygunluğu ile yapılan muhasebe tahminlerinin ve ilgili açıklamaların makul olup olmadığı değerlendirilmektedir.
- Elde edilen denetim kanıtlarına dayanarak, Fon'un sürekliliğini devam ettirme kabiliyetine ilişkin ciddi şüphe oluşturabilecek olay veya şartlarla ilgili önemli bir belirsizliğin mevcut olup olmadığı hakkında ve yönetimin fonun sürekliliği esasını kullanmasının 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, açıklamalar 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 Kurucu'nun üst yönetiminden sorumlu olanlara bildirmiş bulunmaktayız. Ayrıca bağımsızlık üzerinde etkisi olduğu düşünülebilecek tüm ilişkiler ve diğer hususları ile, varsa, tehditleri ortadan kaldırmak amacıyla atılan adımlar ile alınan önlemleri Kurucu'nun üst yönetiminden 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 Yüklölüklerle İlişkin Rapor

6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun ("TTK") 402'nci maddesinin dördüncü fıkrası uyarınca; Fon'un 1 Ocak 2025 – 31 Aralık 2025 hesap döneminde defter tutma düzeninin, TTK ile Fon iç tüzüğü'nün finansal raporlamaya ilişkin hükümlerine uygun olmadığına dair önemli bir hususa rastlanmamıştır.

TTK'nın 402'nci maddesinin dördüncü fıkrası uyarınca; Kurucu Yönetim Kurulu tarafımıza denetim kapsamında istenen açıklamaları yapmış ve talep edilen belgeleri vermiştir.

Bu bağımsız denetimi yürütüp sonuçlandıran sorumlu denetçi Yaman Polat'tır.

DRT BAĞIMSIZ DENETİM VE SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.
Member of **DELOITTE TOUCHE TOHMATSU LIMITED**

Yaman Polat, SMMM
Sorumlu Denetçi

İstanbul, 27 Mart 2026

FİNANSAL DURUM TABLOSU	1
KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİRTABLOSU	2
TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ DEĞİŞİM TABLOSU	3
NAKİT AKIŞ TABLOSU	4
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR	5-34
DİPNOT 1 FON HAKKINDA GENEL BİLGİLER	5-6
DİPNOT 2 FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR	6-17
DİPNOT 3 BÖLÜMLERE GÖRE RAPORLAMA	17
DİPNOT 4 İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI	17
DİPNOT 5 ALACAK VE BORÇLAR	18
DİPNOT 6 BORÇLANMA MALİYETİ	18
DİPNOT 7 KARŞILIKLAR, KOŞULLU VARLIK VE BORÇLAR	18
DİPNOT 8 NİTELİKLERİNE GÖRE GİDERLER	19
DİPNOT 9 DİĞER VARLIK VE YÜKÜMLÜLÜKLER	19
DİPNOT 10 TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ DEĞİŞİM TABLOSUNA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR	19-20
DİPNOT 11 FİYAT RAPORUNDAKİ VE FİNANSAL DURUM TABLOSUNDAKİ TOPLAM DEĞER/ NET VARLIK DEĞERİ MUTABAKATI	20
DİPNOT 12 HASILAT	20
DİPNOT 13 ESAS FAALİYETLERDEN DİĞER GELİRLER VE GİDERLER	21
DİPNOT 14 FİNANSMAN GİDERLERİ	21
DİPNOT 15 BAĞIMSIZ DENETİM KURULUŞUNDAN ALINAN HİZMETLERE İLİŞKİN ÜCRETLER	21
DİPNOT 16 DİĞER KAPSAMLI GELİR UNSURLARININ ANALİZİ	22
DİPNOT 17 KUR DEĞİŞİMİNİN ETKİLERİ	22
DİPNOT 18 YÜKSEK ENFLASYONLU EKONOMİDE RAPORLAMA	22
DİPNOT 19 TÜREV ARAÇLAR	22
DİPNOT 20 FİNANSAL ARAÇLAR	22-29
DİPNOT 21 RAPORLAMA DÖNEMİNDEN SONRAKİ OLAYLAR	29
DİPNOT 22 NAKİT AKIŞ TABLOSUNA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR	30
DİPNOT 23 TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ DEĞİŞİM TABLOSUNA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR	30
DİPNOT 24 FİNANSAL TABLOLARI ÖNEMLİ ÖLÇÜDE ETKİLEYEN YA DA FİNANSAL TABLOLARIN AÇIK YORUMLANABİLİR VE ANLAŞILABİLİR OLMASI AÇISINDAN AÇIKLANMASI GEREKLİ OLAN DİĞER HUSUSLAR	30

AK PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ 31 ARALIK 2025 TARİHLİ FİNANSAL DURUM TABLOSU
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

	Dipnot Referansları	Cari Dönem 31 Aralık 2025	Geçmiş Dönem 31 Aralık 2024
Varlıklar			
Nakit ve Nakit Benzerleri	22	29.488.933.310	10.224.969.596
Ters Repo Alacakları	5	30.463.288.528	34.341.871.899
Takas Alacakları	5	-	101.971.978
Diğer Alacaklar	5	10.737.973	20.113.812
Finansal Varlıklar	20	9.433.147.586	2.690.594.985
Toplam Varlıklar (A)		69.396.107.397	47.379.522.270
Yükümlülükler			
Takas Borçları	5	348.865.533	-
Diğer Borçlar	5	92.685.182	61.584.372
Toplam Yükümlülükler (Toplam Değeri/Net Varlık Değeri Hariç) (B)		441.550.715	61.584.372
Toplam Değeri/Net Varlık Değeri (A-B)		68.954.556.682	47.317.937.898

İlişikteki dipnotlar bu finansal tabloların tamamlayıcı parçalarıdır.

AK PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU**BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ 1 OCAK – 31 ARALIK 2025 TARİHLİ KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU**

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

	Dipnot Referansları	Cari Dönem 1 Ocak- 31 Aralık 2025	Geçmiş Dönem 1 Ocak- 31 Aralık 2024
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Faiz Gelirleri	12	21.963.778.000	13.073.729.252
Finansal Varlık ve Yükümlülüklerle İlişkin Gerçekleşmiş Kar/Zarar	12	364.180.772	(156.563.327)
Finansal Varlık ve Yükümlülüklerle İlişkin Gerçekleşmemiş Kar	12	304.595.520	161.066.103
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	13	46.685.304	44.860.562
Esas Faaliyet Gelirleri		22.679.239.596	13.123.092.590
Yönetim Ücretleri	8	(797.968.705)	(407.116.697)
Saklama Ücretleri	8	(10.119.034)	(5.437.629)
Denetim Ücretleri	8	(141.356)	(120.136)
Kurul Ücretleri	8	(10.337.841)	(6.153.511)
Komisyon ve Diğer İşlem Ücretleri	8	(88.887.097)	(63.998.360)
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	8,13	(2.591.009)	(272.124)
Esas Faaliyet Giderleri		(910.045.042)	(483.098.457)
Esas Faaliyet Karı		21.769.194.554	12.639.994.133
Net Dönem Karı		21.769.194.554	12.639.994.133
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-	-
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacaklar		-	-
Diğer Kapsamlı Gelir		-	-
TOPLAM DEĞERDE/NET VARLIK DEĞERİNDE ARTIŞ		21.769.194.554	12.639.994.133

İlişikteki dipnotlar bu finansal tabloların tamamlayıcı parçalarıdır.

AK 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	Cari	Geçmiş
	Referansları	Dönem	Dönem
		1 Ocak-	1 Ocak-
		31 Aralık	31 Aralık
		2025	2024
Toplam Değeri/Net Varlık Değeri (Dönem Başı)		47.317.937.898	7.044.391.652
Toplam Değerinde/Net Varlık Değerinde Artış	10	21.769.194.554	12.639.994.133
Katılma Payı İhraç Tutarı (+)	10	514.093.683.184	386.472.573.242
Katılma Payı İade Tutarı (-)	10	(514.226.258.954)	(358.839.021.129)
Toplam Değeri/Net Varlık Değeri (Dönem Sonu)		68.954.556.682	47.317.937.898

İlişikteki dipnotlar bu finansal tabloların tamamlayıcı parçalarıdır.

AK 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.)

		Cari Dönem 1 Ocak- 31 Aralık 2025	Geçmiş Dönem 1 Ocak- 31 Aralık 2024
	Dipnot Referansları		
A. İşletme Faaliyetlerinden Nakit Akışları		15.364.293.575	12.309.712.026
Net Dönem Karı		21.769.194.554	12.639.994.133
Net Dönem Karı Mutabakatı ile İlgili Düzeltmeler		(22.268.373.520)	(13.234.795.355)
Faiz Gelirleri ve Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	12	(21.963.778.000)	(13.073.729.252)
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları/Kazançları ile İlgili Düzeltmeler	12	(304.595.520)	(161.066.103)
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		(6.100.305.459)	(169.216.004)
Alacaklardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler	5	111.347.817	(121.193.693)
Borçlardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler	5	379.966.343	51.549.222
Finansal Varlıklardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler	20	(6.591.619.619)	(99.571.533)
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		(6.599.484.425)	(764.017.226)
Alınan Faiz	12	21.963.778.000	13.073.729.252
B. Finansman Faaliyetlerinden Nakit Akışları		(132.575.770)	27.633.552.113
Katılma Payı İhraçlarından Elde Edilen Nakit	10	514.093.683.184	386.472.573.242
Katılma Payı İadeleri İçin Ödenen Nakit	10	(514.226.258.954)	(358.839.021.129)
Yabancı Para Çevrim Farklarının Etkisinden Önce Nakit ve Nakit Benzerlerindeki Net Artış/Azalış (A+B)		15.231.717.805	39.943.264.139
C. Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		-	-
Nakit ve Nakit Benzerlerinde Net Artış/Azalış (A+B+C)		15.231.717.805	39.943.264.139
D. Dönem Başı Nakit ve Nakit Benzerleri	22	44.347.294.502	4.404.030.363
Dönem Sonu Nakit ve Nakit Benzerleri	22	59.579.012.307	44.347.294.502

İlişikteki dipnotlar bu finansal tabloların tamamlayıcı parçalarıdır.

AK 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

Ak Portföy Para Piyasası Fonu (“Fon”) Ak Portföy Yönetimi A.Ş. tarafından yönetilmektedir.

Ak Portföy Yönetimi A.Ş. tarafından 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu'nun 52. ve 54. maddelerine dayanılarak, 17 Şubat 2015 tarihinde İstanbul ili Ticaret Sicili Memurluğu'na 440689 sicil numarası altında kaydedilerek 23 Şubat 2015 tarih ve 8764 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde ilan edilen Ak Portföy Yönetimi A.Ş. Para Piyasası Şemsiye Fonu içtüzüğü ve bu izahname hükümlerine göre yönetilmek üzere oluşturulacak Ak Portföy Para Piyasası Fonu'nun katılma paylarının ihracına ilişkin bu izahname Sermaye Piyasası Kurulu tarafından 29 Nisan 2015 tarihinde onaylanmıştır ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun onayı ile kurucusu Akbank T.A.Ş. olan Akbank T.A.Ş. B Tipi Şemsiye Fonu'na Bağlı Likit Alt Fonu (Beşinci Alt Fon) Ak Portföy Yönetimi A.Ş.'ye devrolmuştur.

Fon, Kanun hükümleri uyarınca tasarruf sahiplerinden fon katılma payı karşılığında toplanan nakitle tasarruf sahipleri hesabına, inançlı mülkiyet esaslarına göre işbu izahnamenin II. bölümünde belirlenen varlık ve haklardan oluşan portföyü işletmek amacıyla kurulan, katılma payları Şemsiye Fon'a bağlı olarak ihraç edilen ve tüzel kişiliği bulunmayan mal varlığıdır.

Kurucu ve yönetici:

Ak Portföy Yönetimi A.Ş.

Sabancı Center Akbank T.A.Ş. Hazine Binası Kat: 1 34330 4.Levent – İstanbul

Saklayıcı Kurum:

Ak Yatırım Menkul Değerler A.Ş. (Portföy Saklayıcısı)

Sabancı Center Akbank Kule 2 Kat: 6-7 34330 4.Levent – İstanbul

Fon portföyünün yönetimi:

Fon'un yatırım stratejisi çerçevesinde, fon toplam değerinin tamamı devamlı olarak vadesine en fazla 184 gün kalmış likiditesi yüksek para ve sermaye piyasası araçlarına yatırılır ve fon portföyünün günlük olarak hesaplanan ağırlıklı ortalama vadesi 45 günü aşamaz. Fon portföyüne vadeye kalan gün sayısı hesaplanamayan varlıklar dahil edilemez.

Fon, yabancı para ve sermaye piyasası araçlarına da yatırım yapabilir.

Kurucu, fonun katılma payı sahiplerinin haklarını koruyacak şekilde temsili, yönetimi, yönetiminin denetlenmesi ile faaliyetlerinin içtüzük ve izahname hükümlerine uygun olarak yürütülmesinden sorumludur. Kurucu fona ait varlıklar üzerinde kendi adına ve fon hesabına mevzuat ve içtüzüğe uygun olarak tasarrufta bulunmaya ve bundan doğan hakları kullanmaya yetkilidir. Fonun faaliyetlerinin yürütülmesi esnasında portföy yöneticiliği hizmeti de dahil olmak üzere dışarıdan hizmet alınması, Kurucunun sorumluluğunu ortadan kaldırmaz.

Fon portföyü, kolektif portföy yöneticiliğine ilişkin PYS Tebliği'nde belirtilen ilkeler ve fon portföyüne dahil edilebilecek varlık ve haklara ilişkin Tebliğ'de yer alan sınırlamalar çerçevesinde yönetilir.

Fon portföyü, kolektif portföy yöneticiliğine ilişkin PYS Tebliği'nde belirtilen ilkeler ve fon portföyüne dahil edilebilecek varlık ve haklara ilişkin Tebliğ'de yer alan sınırlamalar çerçevesinde yönetilir.

Borsa dışı işlemlerin yapılması halinde en geç işlem tarihini takip eden işgünü içinde işlemin tutarı, faizi, tarihi ve karşı taraf ile geri ödeneceği tarih KAP'ta açıklanır ve Kurula bildirilir.

AK 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 (Devamı)

Fon Yönetim ücretleri:

Fon’un toplam gideri içinde kalmak kaydıyla, fon toplam değerinin günlük %0,00419’undan (yüzbindedörtvirgüldokuz) [yıllık yaklaşık %1,53 (yüzdebirvirgülelliüç)] oluşan bir yönetim ücreti tahakkuk ettirilir ve bu ücret her ay sonunu izleyen bir hafta içinde kurucu ile dağıtıcı arasında imzalanan sözleşme çerçevesinde belirlenen paylaşım esaslarına göre kurucuya ve dağıtıcıya fondan ödenecektir.

Fon’un süresi:

Fon içtüzüğünün 8 Nisan 2013 tarihinde Türkiye Ticaret Sicili’ne tescil edilmesiyle süresiz olarak kurulmuştur.

Menkul Kıymetlerin Sigorta Tutarı

Fona ait menkul kıymetlerden Borsa İstanbul (BİST) Takas ve Saklama Bankası A.Ş. (Takasbank) emanetinde saklananlar Takasbank tarafından sigortalanmaktadır.

Fon toplam gider kesintisi

3, 6, 9 ve 12 aylık dönemlerin son iş günü itibarıyla, belirlenen yıllık fon toplam gideri oranının ilgili döneme denk gelen kısmının aşılmayıp aşılmadığı, ilgili dönem için hesaplanan günlük ortalama fon toplam değeri esas alınarak, Kurucu tarafından kontrol edilir. Yapılan kontrolde belirlenen oranların aşıldığının tespiti halinde aşan tutarın ilgili dönemi takip eden beş iş günü içinde fona iade edilmesinden Kurucu ve Portföy Saklayıcısı sorumludur. İade edilen tutar, ilgili yıl içinde takip eden dönemlerin toplam gider oranı hesaplamasında toplam giderlerden düşülür. Fon toplam gider oranı limiti içinde kalırsa dahi fondan yapılabilecek harcamalar dışında Fon’a gider tahakkuk ettirilemez ve fon malvarlığından ödenemez.

Denetim ücretleri

SPK’nın 6 Ocak 2005 tarih ve 9/1 sayılı kararı doğrultusunda 1 Şubat 2005 tarihinden itibaren saklama komisyonu ve bağımsız denetim giderleri dahil, emeklilik yatırım fonları ve menkul kıymet yatırım fonlarında, fon giderlerinin Kurucu tarafından değil Fon’un mal varlığından günlük olarak tahakkuk ettirilerek karşılanmasına karar verilmiştir.

2. FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR

2.1. Sunuma İlişkin Temel Esaslar

Uygulanan Muhasebe Standartları

SPK, 28 Şubat 1990 tarihli Resmi 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 Resmi 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.

AK 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 İlişkin Temel Esaslar (Devamı)

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 Resmi 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 tarihi itibarıyla finansal tablo ve dipnotların hazırlanmasında, SPK’nın 31 Aralık 2013 tarih ve 2013/43 sayılı bülteninde açıklanan “Yatırım Fonlarının Finansal Raporlama Esaslarına İlişkin Tebliğ Uyarınca Düzenlenecek Finansal Tablo ve Dipnot Formatları” başlıklı duyurusunda belirtilen esaslar kullanılmıştır.

Finansal Tabloların Onaylanması

31 Aralık 2025 tarihi itibarıyla finansal tablolar yayımlanmak üzere 27 Mart 2026 tarihinde Kurucu Yönetim Kurulu tarafından onaylanmıştır.

Ölçüm Esasları

Finansal tablolar, gerçeğe uygun değerleri ile ölçülen finansal yatırımlar haricinde tarihi maliyetler üzerinden hazırlanmıştır.

Önemli Muhasebe Değerlendirme, Tahmin ve Varsayımları

Finansal tabloların, SPK Muhasebe ve Finansal Raporlama Mevzuatı’na uygun olarak hazırlanması, yönetimin, politikaların uygulanması ve raporlanan varlık, yükümlülük, gelir ve gider tutarlarını etkileyen kararlar, tahminler ve varsayımlar yapmasını gerektirmektedir. Gerçekleşen sonuçlar bu tahminlerden farklılık gösterebilir.

Tahminler ve tahminlerin temelini teşkil eden varsayımlar sürekli olarak gözden geçirilmektedir. Muhasebe tahminlerindeki güncellemeler, güncellenmenin yapıldığı dönemde ve bu güncellemelerden etkilenen müteakip dönemlerde kayıtlara alınır. Tahminlerin kullanıldığı başlıca notlar aşağıdaki gibidir:

Not 20 – Finansal varlıklar

İşlevsel ve Raporlama Para Birimi

Fon’un finansal tabloları geçerli olan para birimi (işlevsel para birimi) ile sunulmuştur. Fon’un finansal durumu ve faaliyet sonuçları, geçerli para birimi olan ve finansal tablolar için raporlama para birimi olan TL cinsinden ifade edilmiştir.

Yabancı Para

Yabancı para cinsinden olan işlemler, işlemin yapıldığı tarihte geçerli olan kurdan; yabancı para cinsinden olan parasal varlık ve borçlar ise, dönem sonu Türkiye Cumhuriyet Merkez Bankası döviz alış kurundan Türk lirasına çevrilmiştir. Yabancı para cinsinden olan kalemlerin çevrimi sonucunda ortaya çıkan gelir ve giderler, ilgili yılın kar veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosuna dahil edilmiştir.

AK 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 İlişkin 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/IFRS uyarınca hazırlayacakları finansal tablolarında enflasyon muhasebesi uygulanmamasına karar verilmiştir.

2.2 Muhasebe Politikalarındaki Değişiklikler

Uygulanan değerlendirme ilkeleri ve muhasebe politikaları sunumu yapılan tüm dönem bilgilerinde tutarlı bir şekilde uygulanmıştır. Muhasebe politikalarında yapılan önemli değişiklikler ve tespit edilen önemli muhasebe hataları geriye dönük olarak uygulanmakta ve önceki dönem finansal tabloları yeniden düzenlenmektedir. Fon’un cari dönem içerisinde muhasebe politikalarında önemli bir değişiklik olmamıştır.

2.3. Muhasebe Tahminlerindeki Değişiklikler ve Hatalar

Muhasebe tahminlerindeki değişiklikler, yalnızca bir döneme ilişkin ise, değişikliğin yapıldığı cari dönemde, gelecek dönemlere ilişkin ise, hem değişikliğin yapıldığı dönemde hem de gelecek dönemlerde, ileriye yönelik olarak uygulanır. Tespit edilen önemli muhasebe hataları geriye dönük olarak uygulanır ve önceki dönem finansal tablolarında yeniden düzenlenir. Fon’un cari dönemde muhasebe tahminlerinde önemli bir değişiklik olmamıştır.

2.4. Yeni ve Revize Edilmiş Türkiye Finansal Raporlama Standartları

a) 2025 yılından itibaren geçerli olan değişiklikler ve yorumlar

TMS 21 (Değişiklikler)

Takas Edilebilirliğin Bulunmaması

TMS 21 (Değişiklikler) *Takas Edilebilirliğin Bulunmaması*

Bu değişiklikler, bir para biriminin ne zaman değiştirilebilir olduğunu ve olmadığında döviz kurunun nasıl belirleneceğini belirlemeye yönelik rehberlik içermektedir. Değişiklikler, 1 Ocak 2025 ve sonrasında başlayan yıllık raporlama dönemlerinden itibaren geçerlidir.

AK 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. Yeni ve Revize Edilmiş Türkiye Finansal Raporlama Standartları (Devamı)

b) Henüz yürürlüğe girmemiş standartlar ile mevcut önceki standartlara getirilen değişiklikler ve yorumlar

Fon henüz yürürlüğe girmemiş aşağıdaki standartlar ile mevcut önceki standartlara getirilen aşağıdaki değişiklik ve yorumları henüz uygulamamıştır:

TFRS 17	<i>Sigorta Sözleşmeleri</i>
TFRS 17 (Değişiklikler)	<i>Sigorta Sözleşmeleri ile TFRS 17 ile TFRS 9'un İlk Uygulaması – Karşılaştırmalı Bilgiler</i>
TFRS 18	<i>Finansal Tablolarda Sunum ve Açıklamalar</i>
TFRS 19	<i>Kamuya Hesap Verme Yükümlülüğü Olmayan Bağlı Ortaklıklar: Açıklamalar</i>
TFRS 9 ve TFRS 7 (Değişiklikler)	<i>Finansal Araçların Sınıflandırılması ve Ölçümü</i>
TFRS 9 ve TFRS 7 (Değişiklikler)	<i>Doğaya Bağlı Elektriğe Dayanan Sözleşmeler</i>
Yıllık İyileştirmeler	<i>TFRS'lere İlişkin Yıllık İyileştirmeler – Cilt 11</i>
TFRS 19 (Değişiklikler)	<i>Kamuya Hesap Verme Sorumluluğu Bulunmayan Bağlı Ortaklıklar: Açıklamalar</i>

TFRS 17 Sigorta Sözleşmeleri

TFRS 17, sigorta yükümlülüklerinin mevcut bir karşılama değerinde ölçülmesini gerektirir ve tüm sigorta sözleşmeleri için daha düzenli bir ölçüm ve sunum yaklaşımı sağlar. Bu gereklilikler sigorta sözleşmelerinde tutarlı, ilkeye dayalı bir muhasebeleştirmeye ulaşmak için tasarlanmıştır. TFRS 17, sigorta ve reasürans ile emeklilik şirketleri için 1 yıl daha ertelenmiş olup 1 Ocak 2027 itibarıyla TFRS 4 *Sigorta Sözleşmeleri*'nin yerini alacaktır.

TFRS 17 (Değişiklikler) Sigorta Sözleşmeleri ile TFRS 17 ile TFRS 9'un İlk Uygulaması – Karşılaştırmalı Bilgiler

TFRS 17'de uygulama maliyetlerini azaltmak, sonuçların açıklanmasını ve geçişi kolaylaştırmak amacıyla değişiklikler yapılmıştır.

Ayrıca, karşılaştırmalı bilgilere ilişkin değişiklik ile TFRS 7 ve TFRS 9'u aynı anda ilk uygulayan şirketlere finansal varlıklarına ilişkin karşılaştırmalı bilgileri sunarken o finansal varlığa daha önce TFRS 9'un sınıflandırma ve ölçüm gereklilikleri uygulanmış gibi sunmasına izin verilmektedir. Değişiklikler TFRS 17 ilk uygulandığında uygulanacaktır.

TFRS 18 Finansal Tablolarda Sunum ve Açıklamalar

TFRS uygulayan tüm işletmeler için finansal tablolarda bilgilerin sunumu ve açıklanması konusundaki gereklilikleri içermektedir. 1 Ocak 2027 ve sonrasında başlayan yıllık raporlama dönemleri için geçerlidir.

TFRS 19 Kamuya Hesap Verme Yükümlülüğü Olmayan Bağlı Ortaklıklar: Açıklamalar

TFRS 19, uygun koşulları sağlayan bir bağlı ortaklığın, diğer Türkiye Finansal Raporlama Standartlarındaki açıklama gereklilikleri yerine uygulamasına izin verilen açıklama gerekliliklerini belirlemektedir. Bu standart, 1 Ocak 2027 tarihinde veya sonrasında başlayan yıllık raporlama dönemlerinden itibaren geçerlidir.

AK 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 Yeni ve Revize Edilmiş Türkiye Finansal Raporlama Standartları (Devamı)

b) Henüz yürürlüğe girmemiş standartlar ile mevcut önceki standartlara getirilen değişiklikler ve yorumlar (Devamı)

TFRS 9 ve TFRS 7 (Değişiklikler) *Finansal Araçların Sınıflandırılması ve Ölçümü*

Değişiklikler, TFRS 9 *Finansal Araçlar* standardının sınıflandırma ve ölçüm gerekliliklerinin uygulama sonrası gözden geçirilmesi sırasında belirlenen konuları ele almaktadır. Bu değişiklikler, 1 Ocak 2026 tarihinde veya sonrasında başlayan yıllık raporlama dönemlerinden itibaren geçerlidir.

TFRS 9 ve TFRS 7 (Değişiklikler) *Doğaya Bağlı Elektriğe Dayanan Sözleşmeler*

Değişiklikler, doğaya bağlı elektriğe dayanan sözleşmeleri daha gerçeğe uygun bir şekilde yansıttığı görüşüyle, işletmelerin finansal tablolarına bu tür sözleşmelere ilişkin bilgileri dahil edebilmelerini sağlamayı amaçlamaktadır. Bu değişiklikler, 1 Ocak 2026 tarihinde veya sonrasında başlayan yıllık raporlama dönemlerinden itibaren geçerlidir.

TFRS'lere İlişkin Yıllık İyileştirmeler – Cilt 11

Duyuru aşağıdaki değişiklikleri içermektedir:

- TFRS 1: İlk kez uygulayanlar için riskten korunma muhasebesi
- TFRS 7: Finansal tablo dışı bırakmadan kaynaklanan kazanç veya kayıp
- TFRS 7: İşlem fiyatı ile gerçeğe uygun değer arasındaki ertelenmiş farkın açıklanması
- TFRS 7: Giriş ve kredi riski açıklamaları
- TFRS 9: Kiracı tarafından kira yükümlülüğünün finansal tablo dışı bırakılması
- TFRS 9: İşlem fiyatı
- TFRS 10: 'Fiili temsilci' tespiti
- TMS 7: Maliyet yöntemi

Bu değişiklikler, 1 Ocak 2026 tarihinde veya sonrasında başlayan yıllık raporlama dönemlerinden itibaren geçerlidir.

TFRS 19 (Değişiklikler) *Kamuya Hesap Verme Sorumluluğu Bulunmayan Bağlı Ortaklıklar: Açıklamalar*

Değişiklikler, TFRS 19'un ilk yayımlandığı tarihte dikkate alınmamış olan yeni veya revize edilmiş Türkiye Finansal Raporlama Standartlarını kapsamaktadır. Bu değişiklikler, 1 Ocak 2027 tarihinde veya sonrasında başlayan yıllık raporlama dönemlerinden itibaren geçerlidir.

Söz konusu standart, değişiklik ve iyileştirmelerin Fon'un finansal durumu ve performansı üzerindeki muhtemel etkileri değerlendirilmektedir.

2.5. Karşılaştırmalı Bilgiler

Finansal durum ve performans trendlerinin tespitine imkan vermek üzere, Fon'un finansal tabloları önceki dönemle karşılaştırmalı hazırlanmaktadır. Finansal tablo kalemlerinin karşılaştırılabilirliğini sağlamak amacıyla önceki dönem finansal tabloları da buna uygun olarak sınıflandırılır.

AK 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)

2.6. 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.

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 (“GUD”) Kar veya Zarara Yansıtılan Finansal Varlık ve Finansal Borçlar

Bu kategoride GUD farkı kar/zarara yansıtılarak ölçülen finansal varlıklar yer almaktadır.

GUD farkı kar/zarara yansıtılarak ölçülen 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.

GUD farkı kar/zarara yansıtılarak ölçülen 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 kar 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.

İtfa Edilmiş Maliyet ile Gösterilen 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.

AK 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)

2.6. Önemli Muhasebe Politikalarının Özeti (Devamı)

Diğer Finansal Borçlar

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

Gerçeğe Uygun Değer Ölçümü

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

Finansal 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 oluşmayan 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
- 3) Finansal varlık ve yükümlülükler, varlık ya da yükümlülüğün gerçeğe uygun değerinin bulunmasında kullanılan piyasada gözlenebilir bir veriye dayanmayan girdilerden değerlendirilmiştir.

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.

AK 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)

2.6. Önemli Muhasebe Politikalarının Özeti (Devamı)

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.

Satış ve geri alış anlaşmaları ve menkul değerlerin ödünç verilmesi işlemleri

Tekrar geri alımlarını öngören anlaşmalar çerçevesinde satılmış olan menkul kıymetler (“Repo”), finansal durum tablosunda “Teminata verilen finansal varlıklar” altında fon portföyünde tutulmuş amaçlarına göre “Gerçeğe uygun değer farkı kar/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 satın ve geri alım fiyatları arasındaki farkın döneme isabet eden kısmı için etkin faiz oranı yöntemine göre gider reeskontu hesaplanmaktadır. Repo işlemlerinden sağlanan fonlar karşılığında ödenen faizler kar veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosunda “faiz gelirleri” kalemi altında muhasebeleştirilmektedir.

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

Fon’un ödünce konu edilmiş menkul değeri bulunmamaktadır.

Takas Alacakları /Borçları

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

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

Takas alacak ve borçları itfa edilmiş maliyetleri ile yansıtılmaktadır.

Verilen Teminatlar

Fon, 31 Aralık 2025 tarihi itibarıyla, VİOP işlemleri için verilen teminatı bulunmamaktadır (31 Aralık 2024: VİOP işlemleri için verilen teminatı bulunmamaktadır).

AK 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)

2.6. Önemli Muhasebe Politikalarının Özeti (Devamı)

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 Yükümlülükler İlişkin Gerçekleşmiş Kar/Zarar” hesabında, Menkul kıymet alım satımına ait aracılık komisyonları da alım ve satım bedelinden ayrı olarak “Komisyon Giderleri” hesabında izlenir.

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 Giderleri

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 oluştuğu tarihte finansal tablolara yansıtılmaktadır.

Fon Yönetim Ücretleri

Fon’un toplam gideri içinde kalmak kaydıyla, fon toplam değerinin günlük %0,00419’undan (yüzbindedörtvirgüldokuz) [yıllık yaklaşık %1,53 (yüzdebirvirgülelliüç)] oluşan bir yönetim ücreti tahakkuk ettirilir ve bu ücret her ay sonunu izleyen bir hafta içinde kurucu ile dağıtıcı arasında imzalanan sözleşme çerçevesinde belirlenen paylaşım esaslarına göre kurucuya ve dağıtıcıya fondan ödenecektir.

Giderler

Tüm giderler tahakkuk esasına göre muhasebeleştirilmektedir.

Vergi

193 Sayılı Gelir Vergisi Kanunu’nun 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 dahil) ile menkul kıymetler yatırım ortaklıklarının portföy işletmeciliği kazançları üzerinden yapılacak tevkifat oranı 1 Ekim 2006 tarihinden itibaren %0 olarak değiştirilmiştir.

AK 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)

2.6. Önemli Muhasebe Politikalarının Özeti (Devamı)

Katılma Payları

Katılma payları pay sahiplerinin opsiyonuna bağlı olarak paraya çevrilebilir olup, finansal yükümlülük olarak değerlendirilmektedir.

Katılma payları Fon’un net varlık değeri üzerinden günlük olarak belirlenen fiyatlardan pay sahipleri tarafından alınıp satılabilir. Katılma payının fiyatı fon net varlık/ toplam değerinin, değerlendirme gününde tedavülde olan pay sayısına bölünerek belirlenmektedir.

Fiyatlama Raporuna İlişkin Portföy Değerleme Esasları

- Değerleme her iş günü itibarıyla yapılır.
- Portföydeki menkul kıymetlerin değerlendirilmesinde, aşağıda belirtilen esaslar kullanılır:
 - (a) Portföye alınan varlıklar alım fiyatlarıyla kayda geçirilir. Yabancı para cinsinden varlıkların alım fiyatı satın alma günündeki yabancı para cinsinden değerinin TCMB döviz satış kuru ile çarpılması suretiyle bulunur.
 - (b) Alış tarihinden başlamak üzere portföydeki varlıklardan;
 - (i) Borsada işlem görenler değerlendirme gününde borsada oluşan en son seans ağırlıklı ortalama fiyat veya oranlarla değerlendirilir. Şu kadar ki, kapanış seansı uygulaması bulunan piyasalarda işlem gören varlıkların değerlendirilmesinde kapanış seansında oluşan fiyatlar, kapanış seansında fiyatın oluşmaması durumunda ise borsada oluşan en son seans ağırlıklı ortalama fiyatlar kullanılır.
 - (ii) Borsada işlem görmeye birlikte değerlendirme gününde borsada alım satım konu olmayan paylar son işlem tarihindeki borsa fiyatıyla; borçlanma araçları, ters repo ve repolar son işlem günündeki iç verim oranı ile değerlendirilir.
 - (iii) Fon katılma payları, değerlendirme günü itibarıyla en son açıklanan fiyatları esas alınarak değerlendirilir.
 - (iv) Vadeli mevduat, bileşik faiz oranı kullanılarak tahakkuk eden faizin anaparaya eklenmesi suretiyle değerlendirilir.
 - (v) Yabancı para cinsinden olanlar, TCMB tarafından ilgili yabancı para için belirlenen döviz alış kuru ile değerlendirilir.
 - (vi) Türev araçlar nedeniyle teminat olarak verilen varlıklar da portföy değeri tablosunda gösterilir. Bu varlıklar teminatın türü dikkate alınarak bu maddedeki esaslar çerçevesinde değerlendirilir.
 - (vii) Borsa dışı repo-ters repo sözleşmeleri, piyasa fiyatını en doğru yansıtabilecek şekilde güvenilir ve doğrulanabilir bir yöntemle değerlendirilir.
 - (viii) (i) ile (vii) nolu alt bentlerde belirtilenler dışında kalanlar, 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, 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.

AK 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)

2.6. Önemli Muhasebe Politikalarının Özeti (Devamı)

Raporlama Döneminden Sonraki Olaylar

Raporlama döneminden sonraki olaylar; kara ilişkin herhangi bir duyuru veya diğer seçilmiş finansal bilgilerin kamuya açıklanmasından sonra ortaya çıkmış olsalar bile, finansal durum tablosu tarihi ile finansal durum tablosunun yayımı için yetkilendirme tarihi arasındaki tüm olayları kapsar.

Fon, raporlama döneminden sonraki düzeltme gerektiren olayların ortaya çıkması durumunda, finansal tablolara alınan tutarları bu yeni duruma uygun şekilde düzeltir. Raporlama döneminden sonraki düzeltme gerektirmeyen olaylar, önemli olması durumunda, finansal tablo dipnotlarında açıklanmıştır.

Karşılıklar, Koşullu Varlık ve Yükümlülükler

Fon yönetimi geçmiş olaylardan kaynaklanan mevcut bir hukuki veya zımni yükümlülüğün bulunduğu, bu yükümlülüğün yerine getirilmesi için ekonomik fayda içeren kaynakların işletmeden çıkmasının muhtemel olduğu ve söz konusu yükümlülük tutarının güvenilir bir biçimde tahmin edilebileceği durumlarda, ilişikteki finansal tablolarda söz konusu yükümlülük tutarı kadar karşılık ayırmaktadır. Koşullu yükümlülükler, ekonomik fayda içeren kaynakların işletmeden çıkma ihtimalinin muhtemel hale gelip gelmediğinin tespiti amacıyla sürekli olarak değerlendirmeye tabi tutulur. Ekonomik fayda içeren kaynakların işletmeden çıkma ihtimalinin uzak olduğu durumlar hariç, finansal tablo dipnotlarında açıklanır. Ekonomik faydanın dipnotlarında açıklama yapılır. Ekonomik faydanın işletmeye gireceğinin kesine yakın hale gelmesi durumunda ise, söz konusu varlık ve bununla ilgili gelir değişikliğinin olduğu tarihte finansal tablolara alınır.

İlişkili Taraflar

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.

Kurum Kazancı Üzerinden Hesaplanan Vergiler

Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 2 numaralı maddesi uyarınca, Sermaye Piyasası Kanunu'na göre kurulan yatırım fonları kurumlar vergisi mükellefidir. Ancak, Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 5'inci maddesinin 1/d/(1) numaralı alt bendi ile menkul kıymet yatırım fonlarının (döviz yatırım fonları hariç) portföy işletmeciliğinden doğan kazançları kurumlar vergisinden istisna edilmiştir.

Gelir Vergisi Kanunu'na 5281 sayılı kanun ile eklenen geçici 67'nci madde ile 1 Ocak 2006 tarihinden itibaren menkul kıymetlerden elde edilen kazanç ve iratlar için yeni bir vergileme sistemi öngörülmüş olup konu ile ilgili 257 Seri No'lu Gelir Vergisi Genel Tebliği 30 Aralık 2005 tarih ve 26039 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanmıştır. Gelir Vergisi Kanunu'nun Geçici 67'nci maddesinin 8 numaralı fıkrası uyarınca, Sermaye Piyasası Kanunu'na göre kurulan menkul kıymetler yatırım fonlarının (borsa yatırım fonları dahil) kurumlar vergisinden istisna edilmiş portföy kazançları %15 oranında vergi tevkifatına tabi tutulacağı ve bu kazançlar üzerinden Gelir Vergisi Kanunu'nun 94'üncü maddesi uyarınca ayrı bir tevkifat yapılmayacağı belirtilmiştir.

Bununla birlikte, 23 Temmuz 2006 tarih ve 26237 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan 22 Temmuz 2006 tarih ve 2006/10731 sayılı Bakanlar Kurulu kararı ile 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu'nun geçici 67'nci maddesinde yer alan bazı kazanç ve iratlardan yapılacak tevkifat oranları Sermaye Piyasası Kanunu'na göre kurulan menkul kıymetler yatırım fonları (borsa yatırım fonları, konut finansman fonları ve varlık finansman fonları dahil) portföy işletmeciliği kazançları üzerinden 23 Temmuz 2006 tarihinden 1 Ekim 2006 tarihine kadar %10, 1 Ekim 2006 tarihinden itibaren uygulanmak üzere %0 (sıfır) olarak tespit edilmiştir.

AK 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)

2.6. Önemli Muhasebe Politikalarının Özeti (Devamı)

Nakit Akış Tablosu

Nakit akış tablosunda, döneme ilişkin nakit akımları işletme, yatırım ve finansman faaliyetlerine dayalı bir biçimde sınıflandırılarak raporlanır.

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.

3. BÖLÜMLERE GÖRE RAPORLAMA

Fon'un ana faaliyet konusu katılma belgesi sahipleri hesabına, riskin dağıtılması ve inancılı mülkiyet esaslarına göre sermaye piyasası araçlarından ve diğer kıymetli madenlerden oluşan portföyü işletmek ve hizmet sunduğu bölge Türkiye olduğundan 31 Aralık 2025 ve 31 Aralık 2024 tarihleri itibarıyla Fon'un faaliyet bölümü bulunmamaktadır.

4. İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI

	31 Aralık 2025	31 Aralık 2024
Nakit ve nakit benzerleri		
Akbank T.A.Ş. - Vadeli mevduat	2.663.976.301	1.841.115.260
	2.663.976.301	1.841.115.260
	31 Aralık 2025	31 Aralık 2024
Borçlar		
Ak Portföy Yönetimi A.Ş. - Fon yönetim ücreti (Not 5)	87.812.314	57.734.665
	87.812.314	57.734.665

31 Aralık 2025 ve 31 Aralık 2024 tarihlerinde sona eren hesap dönemleri itibarıyla ilişkili taraflarla olan işlemler aşağıdaki gibidir:

	1 Ocak- 31 Aralık 2025	1 Ocak- 31 Aralık 2024
İlişkili taraflarla yapılan işlemlerden gelirler / (giderler)		
Ak Portföy Yönetimi A.Ş. - Fon yönetim ücreti (Not 8)	(797.968.705)	(407.116.697)
Ak Yatırım Menkul Değerler A.Ş. - Aracılık Komisyonu	(85.321.600)	(61.488.958)
Akbank T.A.Ş. - Vadeli mevduat faiz gelirleri	1.002.956.326	337.637.996
	119.666.021	(130.967.659)

AK 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. ALACAK VE BORÇLAR

	31 Aralık 2025	31 Aralık 2024
Diğer borçlar		
Takas Borçları	348.865.533	-
Fon Yönetim Ücretleri (Not 4)	87.812.314	57.734.665
Kurul Ücreti	3.448.285	2.369.434
Saklama Ücreti	857.644	583.188
Komisyon ve Diğer İşlem Ücretleri	453.549	779.669
Denetim Ücretleri	35.491	47.802
Diğer Borçlar	77.899	69.614
	441.550.715	61.584.372
	31 Aralık 2025	31 Aralık 2024
Ters repo alacakları ve Diğer alacaklar		
Ters Repo Alacakları (*)	30.463.288.528	34.341.871.899
Takas Alacakları	-	101.971.978
Diğer Alacaklar	10.737.973	20.113.812
	30.474.026.501	34.463.957.689

(*) 31 Aralık 2025 tarihi itibarıyla ters repo sözleşmelerinden alacakların vadesi 1 aydan kısa olup faiz oranı %38'dir (31 Aralık 2024: Ters repo sözleşmelerinden alacakların vadesi 1 aydan kısa olup faiz oranı %48,65'tir).

6. BORÇLANMA MALİYETİ

Bulunmamaktadır (31 Aralık 2024: Bulunmamaktadır).

7. KARŞILIKLAR, KOŞULLU VARLIK VE BORÇLAR

Fon'un menkul kıymetleri İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş. (“Takasbank”) tarafından muhafaza edilmekte olup, geçmiş dönemlerde tatbik edilen ve Takasbank ve Borsa üyelerini kapsamakta olan “şemsiye sigorta” uygulaması sona erdirilmiş; bu uygulamanın yerine Takasbank'ın sigortalandığı dolayısıyla da Fon'un bu kuruluşlar nezdinde saklanan tüm menkullerinin de sigorta kapsamında olduğu bir sigorta sistemine geçilmiştir. Fon adına düzenlenmiş ayrı bir sigorta poliçesi yoktur. Sigorta poliçesi Takasbank ve Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş.'yi (“MKK”) kapsamakta olup Takasbank ve MKK'da meydana gelebilecek olan emniyeti suistimal, sahtecilik, hırsızlık, taşıma riskleri, her türlü maddi hasar, kaybolma ve saklama riskleri sigorta kapsamındadır.

Fon, 31 Aralık 2025 tarihi itibarıyla, VİOP işlemleri için verilen teminatı bulunmamaktadır (31 Aralık 2024: Bulunmamaktadır).

AK 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.)

8. NİTELİKLERİNE GÖRE GİDERLER

	1 Ocak- 31 Aralık 2025	1 Ocak- 31 Aralık 2024
Yönetim ücretleri (Not 4) (*)	797.968.705	407.116.697
Komisyon ve diğer işlem ücretleri (**)	88.887.097	63.998.360
Kurul ücretleri	10.337.841	6.153.511
Saklama ücretleri	10.119.034	5.437.629
Denetim ücretleri	141.356	120.136
Esas faaliyetlerden diğer giderler (Not 13) (***)	2.591.009	272.124
	910.045.042	483.098.457

(*) Fon'un toplam gideri içinde kalmak kaydıyla, fon toplam değerinin günlük %0,00419'undan (yüzbindedörtvirgüldokuz) [yıllık yaklaşık %1,53 (yüzdebirvirgülelliüç)] oluşan bir yönetim ücreti tahakkuk ettirilir ve bu ücret her ay sonunu izleyen bir hafta içinde kurucu ile dağıtıcı arasında imzalanan sözleşme çerçevesinde belirlenen paylaşım esaslarına göre kurucuya ve dağıtıcıya fondan ödenecektir.

(**) Fon izahnamesinde açıklanan 1 Ocak 2025 - 31 Aralık 2025 ve 1 Ocak 2024 - 31 Aralık 2024 tarihleri arasında geçerli olan komisyon oranları üzerinden ilgili kurumlara ödenen aracılık giderlerinden oluşmaktadır.

(***) 31 Aralık 2025 tarihi itibarıyla esas faaliyetlerden diğer giderler içerisinde SMMM, KAP ücreti, noter giderleri, vergi ödemeleri, lisans ücretleri, kusura farkları ve diğer giderler bulunmaktadır (31 Aralık 2024: Esas faaliyetlerden diğer giderler içerisinde SMMM, KAP ücreti, noter giderleri, vergi ödemeleri, menkul kıymetler ve lisans ücretleri bulunmaktadır).

9. DİĞER VARLIK VE YÜKÜMLÜLÜKLER

Bulunmamaktadır (31 Aralık 2024: Bulunmamaktadır).

10. TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ DEĞİŞİM TABLOSUNA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR

	31 Aralık 2025	31 Aralık 2024
Toplam değeri/Net varlık değeri (Dönem başı)	47.317.937.898	7.044.391.652
Toplam Değerinde/Net Varlık Değerinde Artış	21.769.194.554	12.639.994.133
Katılma Payı İhraç Tutarı (+)	514.093.683.184	386.472.573.242
Katılma Payı İade Tutarı (-)	(514.226.258.954)	(358.839.021.129)
Toplam değeri/Net varlık değeri (Dönem sonu)	68.954.556.682	47.317.937.898

a) Birim Pay Değeri:

	31 Aralık 2025	31 Aralık 2024
Fon toplam değeri (TL)	68.954.556.682	47.317.937.898
Dolaşımdaki pay sayısı (Adet)	6.476.987.210	6.787.057.686
Birim pay değeri (TL)	10,646085	6,971790

AK 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.)

10. TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ DEĞİŞİM TABLOSUNA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR (Devamı)

b) Katılma Belgeleri Hareketleri:

	2025 Adet	2025 Tutar TL	2024 Adet	2024 Tutar TL
Dönem başında dolaşımdaki pay sayısı	6.787.057.686	30.472.014.247	1.616.610.347	2.838.462.134
Dönem içinde satılan katılma belgesi sayısı	59.839.709.771	514.093.683.184	69.765.513.600	386.472.573.242
Dönem içinde geri alınan katılma belgesi sayısı	(60.149.780.247)	(514.226.258.954)	(64.595.066.261)	(358.839.021.129)
	6.476.987.210	30.339.438.477	6.787.057.686	30.472.014.247

31 Aralık 2025 tarihi itibarıyla Toplam Değer/Net Varlık Değeri bakiyesi 68.954.556.682 TL tutarındadır (31 Aralık 2024: 47.317.937.898 TL).

31 Aralık 2025 tarihinde sona eren hesap dönemine ait Toplam Değeri/Net Varlık Değeri artış bakiyesi 21.769.194.554 TL tutarındadır (31 Aralık 2024:12.639.994.133 TL).

11. 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	68.954.556.682	47.317.937.898
Finansal durum tablosundaki toplam değer/net varlık değeri	68.954.556.682	47.317.937.898
Fark	-	-

12. HASILAT

	1 Ocak- 31 Aralık 2025	1 Ocak- 31 Aralık 2024
Esas Faaliyet Gelirleri/Giderleri		
Faiz / Temettü Gelirleri	21.963.778.000	13.073.729.252
Finansal Varlık ve Yükümlülüklerle İlişkin Gerçekleşmiş Kar/Zarar	364.180.772	(156.563.327)
Finansal Varlık ve Yükümlülüklerle İlişkin Gerçekleşmemiş Kar	304.595.520	161.066.103
	22.632.554.292	13.078.232.028

AK 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.)

13. ESAS FAALİYETLERDEN DİĞER GELİRLER VE GİDERLER

	1 Ocak- 31 Aralık 2025	1 Ocak- 31 Aralık 2024
<u>Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler</u>		
Diğer Gelirler (*)	46.685.304	44.860.562
	46.685.304	44.860.562

(*) 31 Aralık 2025 tarihi itibarıyla esas faaliyetlerden diğer gelirler içerisinde küsürat farkı ve gider karşılığı bulunmaktadır (31 Aralık 2024: Esas faaliyetlerden diğer gelirler içerisinde kasa farkı gelirleri bulunmaktadır).

	1 Ocak- 31 Aralık 2025	1 Ocak- 31 Aralık 2024
<u>Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler</u>		
Diğer Giderler (**)	2.591.009	272.124
	2.591.009	272.124

(**) 31 Aralık 2025 tarihi itibarıyla esas faaliyetlerden diğer giderler içerisinde SMMM, KAP ücreti, noter giderleri, vergi ödemeleri, lisans ücretleri, küsürat farkları ve diğer giderler bulunmaktadır (31 Aralık 2024: Esas faaliyetlerden diğer giderler içerisinde SMMM, KAP ücreti, noter giderleri, vergi ödemeleri, menkul kıymetler ve lisans ücretleri bulunmaktadır).

14. FİNANSMAN GİDERLERİ

Bulunmamaktadır (31 Aralık 2024: Bulunmamaktadır).

15. BAĞIMSIZ DENETİM KURULUŞUNDAN ALINAN HİZMETLERE İLİŞKİN ÜCRETLER

Şirket'in 1 Ocak 2025 – 31 Aralık 2025 ve 31 Aralık 2024 döneminde Bağımsız Denetim Kuruluşundan (BDK) aldığı hizmetlere ilişkin ücretler aşağıdaki gibidir:

	2025			2024		
	BDK	Diğer BDK	Toplam	BDK	Diğer BDK	Toplam
Raporlama dönemine ait bağımsız denetim ücreti (*)	116.565	-	116.565	80.000	-	80.000
Vergi danışmanlık hizmetlerine ilişkin ücretler	-	-	-	-	-	-
Diğer güvence hizmetlerinin ücreti	-	-	-	-	-	-
Bağımsız denetim dışı diğer hizmetlerin ücreti	-	-	-	-	-	-
	116.565	-	116.565	80.000	-	80.000

(*) Tutarlar KDV hariç tutulmuştur.

AK 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. DİĞER KAPSAMLI GELİR UNSURLARININ ANALİZİ

Bulunmamaktadır (31 Aralık 2024: Bulunmamaktadır).

17. KUR DEĞİŞİMİNİN ETKİLERİ

Bakınız Bölüm 2 “Finansal Tabloların Sunumuna İlişkin Esaslar”.

18. YÜKSEK ENFLASYONLU EKONOMİDE RAPORLAMA

Bakınız Bölüm 2 “Finansal Tabloların Sunumuna İlişkin Esaslar”.

19. TÜREV ARAÇLAR

Bulunmamaktadır (31 Aralık 2024: Bulunmamaktadır).

20. FİNANSAL ARAÇLAR

<u>Finansal Varlıklar</u>	<u>31 Aralık 2025</u>	<u>31 Aralık 2024</u>
Gerçeğe Uygun Değer Farkları Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Yatırımlar	9.433.147.586	2.690.594.985
	<u>9.433.147.586</u>	<u>2.690.594.985</u>

AK 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.)

20. FİNANSAL ARAÇLAR (Devamı)

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

	31 Aralık 2025		
	<u>Nominal</u>	<u>Maliyet Değeri</u>	<u>Piyasa Değeri</u>
<u>Borçlanma senetleri</u>			
Devlet tahvilleri	6.908.353.858	7.188.328.102	7.362.803.542
Özel sektör tahvilleri	275.090.000	283.349.401	294.675.565
Kamu kesimi kira sertifikaları	1.075.000.000	1.171.237.516	1.213.824.513
Finansman bonusu	380.920.000	382.051.581	390.403.855
Varlığa dayalı menkul kıymetler	169.500.000	169.500.000	171.440.111
	8.808.863.858	9.194.466.600	9.433.147.586

	31 Aralık 2024		
	<u>Nominal</u>	<u>Maliyet Değeri</u>	<u>Piyasa Değeri</u>
<u>Borçlanma senetleri</u>			
Devlet tahvilleri	2.230.977.764	2.337.586.816	2.401.485.254
Özel sektör tahvilleri	244.630.000	24.463.640.060	263.161.173
Finansman bonusu	25.700.000	25.700.000	25.948.558
	2.501.307.764	26.826.926.876	2.690.594.985

Finansal Risk Faktörleri

Fon faaliyeti gereği piyasa riskine (faiz oranı riski ve hisse senedi fiyat riski), kredi riskine, kur riskine ve likidite riskine maruz kalmaktadır. Fon'un risk yönetim amacı Fon'un yatırım stratejileri kapsamında katılım paylarının değerini maksimize etmektir. Fon menkul kıymetlerini gerçeğe uygun fiyatlar ile değerleyerek maruz kalınan piyasa riskini faiz ve hisse senedi pozisyon riski ayırımında günlük olarak takip etmektedir. Fon Kurulu'nca, belirli dönemlerde portföyün yönetimine ilişkin stratejiler ve limitler belirlenmekte; portföy 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 ihraç belgesinde belirlenen yöntemler uygulanmış olup, söz konusu yatırım stratejisi de dahil olmak üzere, fona alınacak menkul kıymetlerin fon portföyüne oranı işlemleri mevzuata, iç tüzük ve ihraç belgesinde belirlenen sınırlamalara uygunluk arz etmektedir.

AK 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.)

20. FİNANSAL ARAÇLAR (Devamı)

Faiz riski

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

	<u>31 Aralık</u> <u>2025</u>	<u>31 Aralık</u> <u>2024</u>
Sabit Faizli Araçlar		
Gerçeğe uygun değer farkı kar/zarara yansıtılan olarak sınıflandırılan finansal varlıklar	368.755.894	97.052.273
Değişken Faizli Finansal Araçlar		
Gerçeğe uygun değer farkı kar/zarara yansıtılan olarak sınıflandırılan finansal varlıklar	9.064.391.692	2.593.542.712
	<u>9.433.147.586</u>	<u>2.690.594.985</u>

Fon’un finansal durum tablosunda gerçeğe uygun değer farkı kar veya zarara yansıtılan finansal varlık olarak sınıfladığı değişken getirili menkul kıymetleri faiz değişimlerine bağlı olarak fiyat ve faiz oranı riskine maruz kalmaktadır. 31 Aralık 2025 ve 31 Aralık 2024 tarihleri itibarıyla Fon’un yaptığı analizlere göre TL faizlerde %5 oranında faiz artışı veya azalışı olması durumunda diğer tüm değişkenlerin sabit kaldığı varsayımıyla değişken getirili menkul kıymetleri gerçeğe uygun değerinde ve Fon’un net dönem karı/zararında meydana gelen etkiler aşağıda sunulmuştur:

	<u>31 Aralık</u> <u>2025</u>	<u>31 Aralık</u> <u>2024</u>
Faiz artışı/(azalışı)	Kar zarar üzerindeki etkisi	Kar zarar üzerindeki etkisi
5%	453.219.585	129.677.136
-5%	(453.219.585)	(129.677.136)

Fiyat riski

Fiyat riski, menkul kıymet endeks seviyelerinin ve ilgili menkul kıymetlerin değerinin değişmesi sonucunda menkul kıymetlerin piyasa değerlerinin düşmesi riskidir. Fon’un finansal durum tablosunda gerçeğe uygun değer farkı kar veya zarara yansıtılan finansal varlık olarak sınıfladığı hisse senetleri ve yatırım fonları faiz değişimlerine bağlı olarak fiyat riskine maruz kalmaktadır.

Fon’un 31 Aralık 2025 ve 31 Aralık 2024 tarihleri itibarıyla fiyat riski bulunmamaktadır.

Kur riski

Kurlardaki değişimin fon portföyünde yer alan yabancı para cinsinden finansal varlıkların ilerdeki nakit akışları veya gerçeğe uygun değerinde yaratacağı dalgalanmalar kur riskini doğurmaktadır.

Fon’un 31 Aralık 2025 ve 31 Aralık 2024 tarihleri itibarıyla kur riski bulunmamaktadır.

AK 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.)

20. FİNANSAL ARAÇLAR (Devamı)

Kredi riski

Yatırım yapılan finansal varlıklar için, karşı tarafın anlaşma yükümlülüklerini yerine getirememesinden kaynaklanan bir risk mevcuttur. Bu risk, derecelendirmeler veya belli bir kuruma yatırım yapılan finansal varlıkların sınırlandırılmasıyla yönetilmektedir. Fon’un kredi riski, ağırlıklı olarak faaliyetlerini yürüttüğü Türkiye’dedir.

31 Aralık 2025 ve 31 Aralık 2024 tarihleri itibarıyla, Fon’un kredi riskine maruz kredi niteliğindeki varlıkları aşağıdaki tablodaki gibidir:

Finansal araç türleri itibarıyla maruz kalınan kredi riskleri	Alacaklar						
	Alacaklar		Diğer Alacaklar		Bankalardaki Mevduat	Finansal Varlıklar	Diğer
	İlişkili Taraf	Diğer Taraf (*)	İlişkili Taraf	Diğer Taraf			
31 Aralık 2025							
Raporlama tarihi itibarıyla maruz kalınan azami kredi riski	-	30.463.288.528	-	10.737.973	29.488.933.310	9.433.147.586	-
- Azami riskin teminat, vs ile güvence altına alınmış kısmı	-	-	-	-	-	-	-
A. Vadesi geçmemiş ya da değer düşüklüğüne uğramamış finansal varlıkların net defter değeri	-	30.463.288.528	-	10.737.973	29.488.933.310	9.433.147.586	-
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	-	-	-	-	-	-	-

(*) Ters repo alacaklarından oluşmaktadır.

(*) Takas alacakları ve ters repo alacaklarından oluşmaktadır.

AK 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.)

20. FİNANSAL ARAÇLAR (Devamı)

Kredi riski (Devamı)

Finansal araç türleri itibarıyla maruz kalınan kredi riskleri

	Alacaklar						
	Alacaklar		Diğer Alacaklar		Bankalardaki Mevduat	Finansal Varlıklar	Diğer
	İlişkili Taraf	Diğer Taraf (*)	İlişkili Taraf	Diğer Taraf			
31 Aralık 2024							
Raporlama tarihi itibarıyla maruz kalınan azami kredi riski	-	34.443.843.877	-	20.113.812	10.224.969.596	2.690.594.985	-
- Azami riskin teminat, vs ile güvence altına alınmış kısmı	-	-	-	-	-	-	-
A. Vadesi geçmemiş ya da değer düşüklüğüne uğramamış finansal varlıkların net defter değeri	-	34.443.843.877	-	20.113.812	10.224.969.596	2.690.594.985	-
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	-	-	-	-	-	-	-

(*) Ters repo alacaklarından oluşmaktadır.

(*) Takas alacakları ve ters repo alacaklarından oluşmaktadır.

AK 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.)

20. FİNANSAL ARAÇLAR (Devamı)

Likidite riski

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

Aşağıdaki tablo, Fon’un türev niteliğinde olmayan finansal yükümlülüklerinin vade dağılımını göstermektedir. Aşağıdaki tablolar, Fon’un yükümlülükleri iskonto edilmeden ve ödemesi gereken en erken tarihler esas alınarak hazırlanmıştır. Söz konusu yükümlülükler üzerinden ödenecek faizler aşağıdaki tabloya dahil edilmiştir. Düzeltmeler kolonu ilerleyen dönemdeki muhtemel nakit akımına sebep olan kalemi göstermektedir. Bahse konu kalem vade analizine dahil edilmiş olup, finansal durum tablosundaki finansal yükümlülüklerin değerine dahil edilmemiştir.

31 Aralık 2025

Sözleşme uyarınca vadeler	Defter değeri	Sözleşme uyarınca nakit çıkışlar toplamı (I+II+III+IV)	3 aydan kısa (I)	3-12 ay arası (II)	1-5 yıl arası (III)	5 yıldan uzun (IV)
Türev olmayan finansal yükümlülükler						
Takas Borçları	348.865.533	348.865.533	348.865.533	-	-	-
Diğer Borçlar	92.685.182	92.685.182	92.685.182	-	-	-
Toplam yükümlülük	441.550.715	441.550.715	441.550.715	-	-	-

31 Aralık 2024

Sözleşme uyarınca vadeler	Defter değeri	Sözleşme uyarınca nakit çıkışlar toplamı (I+II+III+IV)	3 aydan kısa (I)	3-12 ay arası (II)	1-5 yıl arası (III)	5 yıldan uzun (IV)
Türev olmayan finansal yükümlülükler						
Diğer Borçlar	61.584.372	61.584.372	61.584.372	-	-	-
Toplam yükümlülük	61.584.372	61.584.372	61.584.372	-	-	-

AK 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.)

20. FİNANSAL ARAÇLAR (Devamı)

Finansal Araç Kategorileri

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

31 Aralık 2025	İtfa edilmiş değerinden gösterilen finansal varlıklar	Gerçeğe uygun değer farkı kar/zarara yansıtılan finansal varlıklar	İtfa edilmiş değerinden gösterilen finansal yükümlülükler	Defter değeri	Not
Finansal varlıklar					
Nakit ve Nakit Benzerleri	29.488.933.310	-	-	29.488.933.310	22
Ters Repo Alacakları	30.463.288.528	-	-	30.463.288.528	5
Diğer Alacaklar	10.737.973	-	-	10.737.973	5
Finansal Varlıklar	-	9.433.147.586	-	9.433.147.586	20
Finansal yükümlülükler					
Takas Borçları	-	-	348.865.533	348.865.533	5
Diğer Borçlar	-	-	92.685.182	92.685.182	5
31 Aralık 2024					
Finansal varlıklar					
Nakit ve Nakit Benzerleri	10.224.969.596	-	-	10.224.969.596	22
Ters Repo Alacakları	34.341.871.899	-	-	34.341.871.899	5
Takas Alacakları	101.971.978	-	-	101.971.978	5
Diğer Alacaklar	20.113.812	-	-	20.113.812	5
Finansal Varlıklar	-	2.690.594.985	-	2.690.594.985	20
Finansal yükümlülükler					
Diğer Borçlar	-	-	61.584.372	61.584.372	5

AK 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.)

20. FİNANSAL ARAÇLAR (Devamı)

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 halihazırda mevcut piyasa bilgileri ve uygun değerlendirme yöntemlerini kullanarak belirlemiştir.

Nakit ve nakit benzerleri, takas alacakları ve diğer alacaklar dahil olmak üzere maliyet bedeli ile gösterilen finansal aktiflerin gerçeğe uygun değerlerinin kısa vadeli olmaları ve muhtemel zararların önemsiz miktarda olabileceği düşünülerek defter değerlerine yaklaştığı öngörülmektedir.

Gerçeğe uygun değer farkları kar/zarara yansıtılan finansal varlıkların gerçeğe uygun değerlerinin belirlenmesinde piyasa fiyatları esas alınır.

Finansal varlıkların ve yükümlülüklerin gerçeğe uygun değeri aşağıdaki gibi belirlenir:

- Birinci seviye: Finansal varlık ve yükümlülükler, birbirinin aynı varlık ve yükümlülükler için aktif piyasada işlem gören borsa fiyatlarından 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.

Gerçeğe uygun değer farkı kar/zarara yansıtılan olarak sınıflandırılan finansal varlıklar:

Finansal Varlıklar / Finansal Yükümlülükler	Gerçeğe uygun değer		Gerçeğe uygun seviyesi	Değerleme tekniki	Önemli gözlenebilir veriyeye dayanmayan girdiler	Gözlenebilir veriyeye dayanmayan girdiler ile gerçeğe uygun değer ilişkisi
	31 Aralık 2025	31 Aralık 2024				
Devlet tahvilleri	7.362.803.542	2.401.485.254	Seviye 1	Piyasa fiyatı	-	-
Özel sektör tahvilleri	294.675.565	263.161.173	Seviye 1	Piyasa fiyatı	-	-
Kamu kesimi kira sertifikaları	1.213.824.513	-	Seviye 1	Piyasa fiyatı	-	-
Finansman bonusu	390.403.855	25.948.558	Seviye 1	Piyasa fiyatı	-	-

21. RAPORLAMA TARİHİNDEN SONRAKİ OLAYLAR

Fon yönetimi, Ortadoğu'daki son dönemdeki gelişmeleri yakından takip etmekte olup, bu gelişmelere ilişkin hususların Fon'un finansal durumu, faaliyet sonuçları ve nakit akışları üzerindeki olası etkileri düzenli olarak değerlendirilmektedir.

AK 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.)

22. NAKİT AKIŞ TABLOSUNA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR

	31 Aralık 2025	31 Aralık 2024
Nakit ve nakit benzerleri		
Bankalar	29.488.933.310	10.224.969.596
<i>Vadesiz mevduat</i>	100.208	2.000
<i>Vadeli mevduat (*)</i>	28.239.940.499	10.224.967.596
<i>Katılım hesabı (**)</i>	1.248.892.603	-
	29.488.933.310	10.224.969.596

(*) 31 Aralık 2025 tarihi itibarıyla, bankalardaki vadeli mevduatları 28.239.940.500 TL olup, faiz oranı %39,06'dır (31 Aralık 2024: Bankalardaki vadeli mevduatları 10.224.967.595 olup, faiz oranı %49,40'tır).

(**) 31 Aralık 2025 tarihi itibarıyla, Fon'un katılım hesabı 1.248.892.603 TL olup, vadesi 1-2 ay arası olup, kar payı oranı %38,29'dur (31 Aralık 2024: Bulunmamaktadır).

Fon'un 31 Aralık 2025 ve 31 Aralık 2024 tarihleri itibarıyla nakit akış tablolarında nakit ve nakit benzeri değerler, nakit ve nakit benzeri değerlerine ve borsa para piyasası alacakları ilave edilip orijinal vadesi 3 aydan uzun mevduatlar düşülerek gösterilmektedir.

	31 Aralık 2025	31 Aralık 2024
Nakit ve nakit benzerleri	29.488.933.310	10.224.969.596
Ters repo alacakları	30.463.288.528	34.341.871.899
Faiz reeskontları (-)	(373.209.531)	(219.546.993)
	59.579.012.307	44.347.294.502

23. TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ DEĞİŞİM TABLOSUNA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR

Bakınız Dipnot 10.

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

Bulunmamaktadır.

AK PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

**1 OCAK – 31 ARALIK 2025 HESAP DÖNEMİNE AİT
FİYAT RAPORU**

AK PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU

Pay Fiyatının Hesaplanmasına Dayanak Teşkil Eden Portföy Değeri Tablosu ve Toplam Değer/Net Varlık Değeri Tablosunu İçeren Fiyat Raporlarının Mevzuata Uygun Olarak Hazırlanmasına İlişkin Rapor

Ak Portföy Para Piyasası (TL) Fonu'n ("Fon") pay fiyatının hesaplanmasına dayanak teşkil eden 31 Aralık 2025 tarihi itibarıyla hazırlanan portföy değeri tablosu ve toplam değer/net varlık değeri tablosunu içeren fiyat raporlarının 30 Aralık 2013 tarihli ve 28867 (Mükerrer) sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan Yatırım Fonlarının Finansal Raporlama Esaslarına ilişkin Tebliğ (II-14.2) ("Tebliğ") hükümlerine ve Sermaye Piyasası Kurulu'nca ("SPK") belirlenen esaslara uygun olarak hazırlanıp hazırlanmadığını SPK'nın konu hakkındaki düzenleme ve duyuruları çerçevesinde 31 Aralık 2025 tarihi itibarıyla incelemiş bulunuyoruz.

Ak Portföy Para Piyasası (TL) Fonu'n pay fiyatının hesaplanmasına dayanak teşkil eden 31 Aralık 2025 tarihi itibarıyla hazırlanan portföy değeri tablosu ve toplam değer/net varlık değeri tablosunu içeren fiyat raporları Tebliğ hükümlerine ve SPK tarafından belirlenen esaslara uygun olarak hazırlanmıştır.

Bu görüş tamamen SPK, Kurucu Yönetim Kurulu ve Ak Portföy Yönetimi A.Ş.'nin ("Kurucu") bilgisi ve kullanımı için hazırlanmış olup, başka maksatla kullanılması mümkün değildir.

DRT BAĞIMSIZ DENETİM VE SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.
Member of **DELOITTE TOUCHE TOHMATSU LIMITED**

Yaman Polat, SMMM
Sorumlu Denetçi

İstanbul, 27 Mart 2026

ALE-Ak Portföy Para Piyasası (TL) Fonu 31 Aralık 2025 TARİHLİ GÜNLÜK RAPORUDUR
FON TOPLAM DEĞER TABLOSU

	<u>TUTAR (TL)</u>	<u>GRUP %</u>	<u>TOPLAM</u>	<u>FON TOPLAM DEĞERİ</u>	
A. FON PORTFÖY DEĞERİ	69.385.269.212,13		100,62		68.954.556.681,66
B. HAZIR DEĞERLER	100.207,54		0,00	Toplam Pay Sayısı	8.000.000.000,000
a) Kasa	0,00	0,00	0,00	Dolaşımdaki Pay	6.476.987.210,000
b) Bankalar	100.207,54	100,00	0,00	Kurucunun Elindeki Pay Sayısı	1.523.012.790,000
c) Diğer Hazır Değerler	0,00	0,00	0,00		
				Dolaşımdaki Pay Oranı	% 80,96
C. ALACAKLAR	10.737.972,71		0,02	<u>BİRİM PAY DEĞERİ</u>	10,646085
a) Takastan Alacaklar Toplamı	0,00	0,00	0,00	Günlük Vergi	
i) T1 Alacakları	0,00		0,00	Günlük Yönetim Ücreti	5.778.680,77
ii) T2 Alacakları	0,00		0,00	Bir Gün Önceki Fiyat	10,624261
iii) İleri Valörlü Takas Alacakları	0,00		0,00	Bir Gün Önceki Vergi	0,00
b) Diğer Alacaklar	10.737.972,71		0,02	Getiri (%)	0,205417
i) Diğer Alacaklar	10.737.972,71		0,02		
ii) Vergi Alacakları	0,00		0,00		
iii) Mevduat Alacakları	0,00		0,00		
iv) Temettu	0,00		0,00		
	<u>TUTAR</u>	<u>GRUP %</u>	<u>TOPLAM</u>	USD TCMB ALIS KURU	42,8457
D. BORÇLAR	-441.550.710,72		-0,64	EUR TCMB ALIS KURU	50,2859
a) Takasa Borçlar	-348.865.532,65	79,01	-0,51		
i) T1 Borçları	0,00				
ii) T2 Borçları	0,00				
iii) İleri Valörlü Takas Borçları	-348.865.532,65				
iv) İhbarlı FonPay Takas	0,00				
b) Yönetim Ücreti	-87.812.313,68	19,89	-0,13		
c) Ödenecek Vergi	0,00	0,00	0,00		
d) İhtiyatlar	0,00	0,00	0,00		
e) DİĞER BORÇLAR	-1.425.136,61	1,10	0,00		
i) Diğer Borçlar	-1.389.446,58		0,00		
ii) Denetim Reeskontu	-35.690,03		0,00		
f) Kayda Alma Ücreti	-3.447.727,78	0,78	0,00		
g) Krediler	0,00	0,00	0,00		

ALE-Ak Portföy Para Piyasası (TL) Fonu

ALE-Ak Portföy Para Piyasası (TL) Fonu 31 Aralık 2025 TARİHLİ GÜNLÜK RAPORUDUR

MENKUL KIYMET	DÖVİZ 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																			
TRT140126T37	TL	HAZINE	14/01/26	12	TRT140126T37	100,25		5.000.000,000	109,423200	28/03/25	28,796178		798571747610824090		109,088617	5.454.430,86	0,06	0,01	0,01
TRT080426T16	TL	HAZINE	08/04/26	96	TRT080426T16	100,90		753.516.386,000	100,538400	04/12/25	44,905139		8.08151E+17		110,124588	829.806.812,53	8,80	1,20	1,20
TRT190826T19	TL	HAZINE	19/08/26	229	TRT190826T19	98,45		2.000,000	108,153000	01/07/25	42,593196		798571747610824187		105,949793	2.119,00	0,00	0,00	0,00
TRT160627T13	TL	HAZINE	16/06/27	530	TRT160627T13	101,16		755.510.000,000	106,057800	30/12/25	42,324029		8.09536E+17		102,881770	777.282.064,03	8,24	1,12	1,13
TRT131027T10	TL	HAZINE	13/10/27	649	TRT131027T10	100,62		1.280.000.000,000	105,255800	30/12/25	45,517970		8.09536E+17		109,601054	1.402.893.490,91	14,87	2,02	2,03
TRT171127T15	TL	HAZINE	17/11/27	684	TRT171127T15	95,95		5.000.000,000	103,674500	13/02/25	43,660739		796275692454095498		101,208952	5.060.447,62	0,05	0,01	0,01
TRT190128T14	TL	HAZINE	19/01/28	747	TRT190128T14	100,15		1.498.000.000,000	104,105400	26/12/25	46,694648		8.09378E+17		108,133731	1.619.843.295,63	17,17	2,33	2,35
TRT010328T12	TL	HAZINE	01/03/28	789	TRT010328T12	99,90		744.000.000,000	105,516700	31/12/25	44,917133		8.09576E+17		103,092357	767.007.133,16	8,13	1,11	1,11
TRT170528T12	TL	HAZINE	17/05/28	866	TRT170528T12	99,50		212.000.000,000	102,566600	24/11/25	45,661272		8.08111E+17		104,762683	222.096.887,45	2,35	0,32	0,32
TRT060928T11	TL	HAZINE	06/09/28	978	TRT060928T11	99,25		42.000.000,000	101,131800	24/12/25	44,360473		8.08111E+17		102,303602	42.967.512,74	0,46	0,06	0,06
TRT130928T12	TL	HAZINE	13/09/28	985	TRT130928T12	0,00		800.000,000	88,687300	23/07/25	44,733437		0AFB80860018DD5		106,642827	853.142,62	0,01	0,00	0,00
TRT061228T16	TL	HAZINE	06/12/28	1069	TRT061228T16	99,58		472.525.472,000	105,597600	24/12/25	44,329136		8.07556E+17		102,342559	483.594.657,92	5,13	0,70	0,70
TRT070329T15	TL	HAZINE	07/03/29	1160	TRT070329T15	99,50		685.000.000,000	101,747000	31/12/25	44,634872		8.09576E+17		101,927905	698.206.150,57	7,40	1,01	1,01
TRT130629T30	TL	HAZINE	13/06/29	1258	TRT130629T30	99,25		102.000.000,000	98,233800	26/11/25	43,978358		8.08191E+17		101,433383	103.462.050,35	1,10	0,15	0,15
TRT040729T14	TL	HAZINE	04/07/29	1279	TRT040729T14	99,59		221.000.000,000	106,668100	31/12/25	51,578140		8.08705E+17		122,146063	269.942.799,20	2,86	0,39	0,39
TRT050630T11	TL	HAZINE	05/06/30	1615	TRT050630T11	85,90		5.000.000,000	98,692000	08/04/25	43,927122		799007978849134642		96,903155	4.845.157,76	0,05	0,01	0,01
GRUP TOPLAMI								6.781.353.858,000								7.233.318.152,35	76,68	10,44	10,48
İleri Valörlü Alışlar Türk																			
Devlet Tahvili																			
TRT070329T15	TL	HAZINE	07/03/29	1160	TRT070329T15	99,60		50.000.000,000	102,022000	02/01/26			8.09576E+17		101,957000	50.978.500,00	0,54	0,07	0,07
TRT070329T15	TL	HAZINE	07/03/29	1160	TRT070329T15	99,60		50.000.000,000	102,022000	02/01/26			8.09576E+17		101,957000	50.978.500,00	0,54	0,07	0,07
TRT070329T15	TL	HAZINE	07/03/29	1160	TRT070329T15	99,60		25.000.000,000	102,022000	02/01/26			8.09576E+17		101,957000	25.489.250,00	0,27	0,04	0,04
TRT070329T15	TL	HAZINE	07/03/29	1160	TRT070329T15	0,00		2.000.000,000	101,872000	02/01/26			0B3C30C600023D3C		101,957000	2.039.140,00	0,02	0,00	0,00
GRUP TOPLAMI								127.000.000,000								129.485.390,00	1,37	0,18	0,18
Özel Sektör																			
Finansman Bonosu																			
TRFISFA12617	TL	İŞ LEASING	29/01/26	27	TRFISFA12617	98,90		6.000.000,000	130,740200	18/11/25	40,619570		8.07874E+17		136,352175	8.181.130,53	0,09	0,01	0,01
TRFISFA22616	TL	İSFAK	09/02/26	38	TRFISFA22616	0,00		27.320.000,000	99,997900	09/10/25	48,687664		6FE3C886:00AAEA56		116,686881	31.878.855,81	0,34	0,05	0,05
TRFYAZI22612	TL	AG ANADOLU GRUBU HOLDING	11/02/26	40	TRFYAZI22612	39,92		500.000,000	104,018000	18/12/25	47,402662		7047A0C6:00A6CD40		105,570987	527.854,93	0,01	0,00	0,00
TRFAKYM22616	TL	AK YATIRIM MENKUL	17/02/26	46	TRFAKYM22616	99,88		5.000.000,000	104,807400	31/12/25	43,999137		8.09576E+17		105,016919	5.250.845,95	0,06	0,01	0,01
TRFYKYM32615	TL	YAPI KREDİ YATIRIM	02/03/26	59	TRFYKYM32615	92,73		9.100.000,000	89,310800	17/12/25	44,398538		8.09023E+17		94,234007	8.575.294,62	0,09	0,01	0,01
TRFYKYM32649	TL	YAPI KREDİ YATIRIM	31/03/26	88	TRFYKYM32649	9,55		133.000.000,000	100,000000	31/12/25	44,760547				100,202896	133.269.852,21	1,41	0,19	0,19
TRFQNB62613	TL	QNB Bank A.Ş.	19/06/26	168	TRFQNB62613	19,20		200.000.000,000	100,000000	19/12/25	42,217121				101,360011	202.720.021,32	2,15	0,29	0,29
GRUP TOPLAMI								380.920.000,000								390.403.855,37	4,15	0,56	0,56
Özel Sektör Tahvil																			
TRSENSA22612	TL	ENERJISA ENERJİ A.Ş.	05/02/26	34	TRSENSA22612	8,00		500.000,000	100,000000	31/01/25	58,474240				106,353612	531.768,06	0,01	0,00	0,00
TRSYKF62618	TL	YKFIN	08/06/26	157	TRSYKF62618	100,00		10.000,000	100,000000	10/03/25	47,775498		797858714320196552		102,710917	10.271,09	0,00	0,00	0,00
TRSORFN72617	TL	ORFIN	03/07/26	182	TRSORFN72617	3,82		6.830.000,000	100,000000	07/08/25	44,876222				101,123471	6.906.733,06	0,07	0,01	0,01
TRSENSAE2619	TL	ENERJISA ENERJİ A.Ş.	19/10/26	290	TRSENSAE2619	3,36		30.000.000,000	100,000000	21/10/24	48,375892				108,329440	32.498.832,13	0,34	0,05	0,05
TRSENSA22711	TL	ENERJISA ENERJİ A.Ş.	10/02/27	404	TRSENSA22711	0,00		137.550.000,000	106,000000	28/11/25	47,069499		0B14D1060001904E		105,921681	145.695.272,63	1,54	0,21	0,21
TRSENSA72716	TL	ENERJISA ENERJİ A.Ş.	14/07/27	558	TRSENSA72716	3,36		100.000.000,000	100,000000	18/07/25	49,342359				108,828117	108.828.116,59	1,15	0,16	0,16
TRSVKFB92719	TL	T.VAKIFLAR BANKASI T.A.O.	06/09/27	612	TRSVKFB92719	100,53		200.000,000	103,200300	03/08/23	39,093095		774705181284890535		102,285824	204.571,65	0,00	0,00	0,00
GRUP TOPLAMI								275.090.000,000								294.675.565,21	3,11	0,43	0,43
GRUP TOPLAMI								656.010.000,000								685.079.420,58	7,26	0,99	0,99

ALE-Ak Portföy Para Piyasası (TL) Fonu

ALE-Ak Portföy Para Piyasası (TL) Fonu 31 Aralık 2025 TARİHLİ GÜNLÜK RAPORUDUR

MENKUL KIYMET	DÖVİZ 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																			
TRT010328T12	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT010328T12	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		10.042.825,00	809575659981645254	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT180237T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT180237T13	38,00		1.000.000,000	38,000000	31/12/25		211.585,00	809575659981645266	1.002.082,19	38,000000	1.002.082,19	0,00	0,00	0,00
TRT180237T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT180237T13	38,00		77.000.000,000	38,000000	31/12/25		16.291.380,00	809575659981646394	77.160.328,77	38,000000	77.160.328,77	0,25	0,11	0,11
TRT180237T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT180237T13	38,00		100.000.000,000	38,000000	31/12/25		21.157.630,00	809575659981646395	100.208.219,18	38,000000	100.208.219,18	0,33	0,14	0,15
TRT180237T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT180237T13	38,00		100.000.000,000	38,000000	31/12/25		21.157.630,00	809575659981646396	100.208.219,18	38,000000	100.208.219,18	0,33	0,14	0,15
TRT180237T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT180237T13	38,00		100.000.000,000	38,000000	31/12/25		21.157.630,00	809575659981646397	100.208.219,18	38,000000	100.208.219,18	0,33	0,14	0,15
TRT180237T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT180237T13	38,00		23.000.000,000	38,000000	31/12/25		4.866.260,00	809575659981646398	23.047.890,41	38,000000	23.047.890,41	0,08	0,03	0,03
TRT180237T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT180237T13	38,00		1.000.000,000	38,000000	31/12/25		211.585,00	809575659981645288	1.002.082,19	38,000000	1.002.082,19	0,00	0,00	0,00
TRT180237T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT180237T13	38,00		100.000.000,000	38,000000	31/12/25		21.157.630,00	809575659981646405	100.208.219,18	38,000000	100.208.219,18	0,33	0,14	0,15
TRT180237T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT180237T13	38,00		100.000.000,000	38,000000	31/12/25		21.157.630,00	809575659981646406	100.208.219,18	38,000000	100.208.219,18	0,33	0,14	0,15
TRT180237T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT180237T13	38,00		100.000.000,000	38,000000	31/12/25		21.157.630,00	809575659981646407	100.208.219,18	38,000000	100.208.219,18	0,33	0,14	0,15
TRT180237T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT180237T13	38,00		73.000.000,000	38,000000	31/12/25		15.445.075,00	809575659981646408	73.152.000,00	38,000000	73.152.000,00	0,24	0,11	0,11
TRT180237T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT180237T13	38,00		1.000.000,000	38,000000	31/12/25		211.585,00	809575659981645200	1.002.082,19	38,000000	1.002.082,19	0,00	0,00	0,00
TRT180237T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT180237T13	38,00		100.000.000,000	38,000000	31/12/25		21.157.630,00	809575659981646354	100.208.219,18	38,000000	100.208.219,18	0,33	0,14	0,15
TRT180237T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT180237T13	38,00		1.000.000,000	38,000000	31/12/25		211.585,00	809575659981645444	1.002.082,19	38,000000	1.002.082,19	0,00	0,00	0,00
TRT210235T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		2.115.770,00	809575659981645448	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT210235T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		2.115.770,00	809575659981645449	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT210235T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		2.115.770,00	809575659981645450	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT210235T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		2.115.770,00	809575659981645761	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT210235T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		2.115.770,00	809575659981645762	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT210235T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		2.115.770,00	809575659981645763	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT210235T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		2.115.770,00	809575659981645764	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT210235T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		2.115.770,00	809575659981645765	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT210235T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		2.115.770,00	809575659981645766	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT210235T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		2.115.770,00	809575659981645767	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT210235T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		2.115.770,00	809575659981645768	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT210235T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		2.115.770,00	809575659981645769	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT210235T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		2.115.770,00	809575659981645770	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT210235T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		2.115.770,00	809575659981645771	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT210235T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		2.115.770,00	809575659981645772	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT210235T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		2.115.770,00	809575659981645773	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT210235T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		2.115.770,00	809575659981645451	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT210235T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		2.115.770,00	809575659981645452	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT210235T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		2.115.770,00	809575659981645453	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT210235T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		2.115.770,00	809575659981645454	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT210235T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		2.115.770,00	809575659981645455	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT210235T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		2.115.770,00	809575659981645456	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT210235T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		2.115.770,00	809575659981645457	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT210235T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		2.115.770,00	809575659981645458	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT210235T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		2.115.770,00	809575659981645459	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01

ALE-Ak Portföy Para Piyasası (TL) Fonu

ALE-Ak Portföy Para Piyasası (TL) Fonu 31 Aralık 2025 TARİHLİ GÜNLÜK RAPORUDUR

MENKUL KIYMET	DÖVİZ 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																			
TRT210235T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		2.115.770,00	809575659981645845	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT210235T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00		100.000.000,000	38,000000	31/12/25		21.157.630,00	809575659981646318	100.208.219,18	38,000000	100.208.219,18	0,33	0,14	0,15
TRT210235T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00		100.000.000,000	38,000000	31/12/25		21.157.630,00	809575659981646319	100.208.219,18	38,000000	100.208.219,18	0,33	0,14	0,15
TRT210235T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00		100.000.000,000	38,000000	31/12/25		21.157.630,00	809575659981646320	100.208.219,18	38,000000	100.208.219,18	0,33	0,14	0,15
TRT210235T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00		41.000.000,000	38,000000	31/12/25		8.674.635,00	809575659981646321	41.085.369,86	38,000000	41.085.369,86	0,13	0,06	0,06
TRT210235T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00		59.000.000,000	38,000000	31/12/25		12.483.005,00	809575659981646322	59.122.849,32	38,000000	59.122.849,32	0,19	0,08	0,09
TRT210235T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00		100.000.000,000	38,000000	31/12/25		21.157.630,00	809575659981646323	100.208.219,18	38,000000	100.208.219,18	0,33	0,14	0,15
TRT210235T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00		100.000.000,000	38,000000	31/12/25		21.157.630,00	809575659981646325	100.208.219,18	38,000000	100.208.219,18	0,33	0,14	0,15
TRT210235T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00		100.000.000,000	38,000000	31/12/25		21.157.630,00	809575659981646326	100.208.219,18	38,000000	100.208.219,18	0,33	0,14	0,15
TRT210235T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00		23.000.000,000	38,000000	31/12/25		4.866.260,00	809575659981646327	23.047.890,41	38,000000	23.047.890,41	0,08	0,03	0,03
TRT210235T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00		77.000.000,000	38,000000	31/12/25		16.291.380,00	809575659981646328	77.160.328,77	38,000000	77.160.328,77	0,25	0,11	0,11
TRT210235T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00		100.000.000,000	38,000000	31/12/25		21.157.630,00	809575659981646329	100.208.219,18	38,000000	100.208.219,18	0,33	0,14	0,15
TRT210235T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00		100.000.000,000	38,000000	31/12/25		21.157.630,00	809575659981646330	100.208.219,18	38,000000	100.208.219,18	0,33	0,14	0,15
TRT210235T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00		100.000.000,000	38,000000	31/12/25		21.157.630,00	809575659981646331	100.208.219,18	38,000000	100.208.219,18	0,33	0,14	0,15
TRT210235T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00		23.000.000,000	38,000000	31/12/25		4.866.260,00	809575659981646332	23.047.890,41	38,000000	23.047.890,41	0,08	0,03	0,03
TRT210235T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00		77.000.000,000	38,000000	31/12/25		16.291.380,00	809575659981646333	77.160.328,77	38,000000	77.160.328,77	0,25	0,11	0,11
TRT210235T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00		100.000.000,000	38,000000	31/12/25		21.157.630,00	809575659981646334	100.208.219,18	38,000000	100.208.219,18	0,33	0,14	0,15
TRT210235T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00		100.000.000,000	38,000000	31/12/25		21.157.630,00	809575659981646335	100.208.219,18	38,000000	100.208.219,18	0,33	0,14	0,15
TRT210235T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00		100.000.000,000	38,000000	31/12/25		21.157.630,00	809575659981646336	100.208.219,18	38,000000	100.208.219,18	0,33	0,14	0,15
TRT210235T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00		23.000.000,000	38,000000	31/12/25		4.866.260,00	809575659981646337	23.047.890,41	38,000000	23.047.890,41	0,08	0,03	0,03
TRT210235T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		2.115.770,00	809575659981645846	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT210235T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00		5.000.000,000	38,000000	31/12/25		1.057.890,00	809575659981645847	5.010.410,96	38,000000	5.010.410,96	0,02	0,01	0,01
TRT210235T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00		5.000.000,000	38,000000	31/12/25		1.057.890,00	809575659981645848	5.010.410,96	38,000000	5.010.410,96	0,02	0,01	0,01
TRT210235T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		2.115.770,00	809575659981645850	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT210235T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		2.115.770,00	809575659981645851	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT210235T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		2.115.770,00	809575659981645852	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT210235T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		2.115.770,00	809575659981645854	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT210235T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		2.115.770,00	809575659981645855	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT210235T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		2.115.770,00	809575659981645856	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT210235T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		2.115.770,00	809575659981645857	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT210235T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		2.115.770,00	809575659981645858	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT210235T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		2.115.770,00	809575659981645859	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT210235T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		2.115.770,00	809575659981645860	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT210235T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		2.115.770,00	809575659981645861	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT210235T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		2.115.770,00	809575659981645862	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT210235T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		2.115.770,00	809575659981645863	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT210235T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		2.115.770,00	809575659981645864	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT210235T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		2.115.770,00	809575659981645865	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT210235T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		2.115.770,00	809575659981645866	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT210235T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		2.115.770,00	809575659981645867	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01

ALE-Ak Portföy Para Piyasası (TL) Fonu

ALE-Ak Portföy Para Piyasası (TL) Fonu 31 Aralık 2025 TARİHLİ GÜNLÜK RAPORUDUR

MENKUL KIYMET	DÖVİZ 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																			
TRT070727T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT070727T13	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		951.955,00	809575659981646078	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT070727T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT070727T13	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		951.955,00	809575659981645173	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT070727T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT070727T13	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		951.955,00	809575659981645178	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT070727T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT070727T13	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		951.955,00	809575659981645531	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT070727T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT070727T13	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		951.955,00	809575659981645533	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT070727T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT070727T13	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		951.955,00	809575659981645542	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT070727T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT070727T13	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		951.955,00	809575659981645547	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT070727T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT070727T13	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		951.955,00	809575659981645558	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT070727T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT070727T13	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		951.955,00	809575659981645561	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT070727T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT070727T13	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		951.955,00	809575659981645563	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT070727T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT070727T13	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		951.955,00	809575659981645566	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT070727T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT070727T13	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		951.955,00	809575659981645574	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT070727T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT070727T13	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		951.955,00	809575659981645576	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT070727T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT070727T13	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		951.955,00	809575659981645586	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT070727T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT070727T13	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		951.955,00	809575659981645590	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT080530T19	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT080530T19	37,98		100.000.000,000	37,980000	31/12/25		14.683.045,00	809575659981649738	100.208.109,59	37,980000	100.208.109,59	0,33	0,14	0,15
TRT080530T19	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT080530T19	37,98		100.000.000,000	37,980000	31/12/25		14.683.045,00	809575659981649739	100.208.109,59	37,980000	100.208.109,59	0,33	0,14	0,15
TRT080530T19	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT080530T19	37,98		77.000.000,000	37,980000	31/12/25		11.305.945,00	809575659981649741	77.160.244,38	37,980000	77.160.244,38	0,25	0,11	0,11
TRT080530T19	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT080530T19	37,98		100.000.000,000	37,980000	31/12/25		14.683.045,00	809575659981649717	100.208.109,59	37,980000	100.208.109,59	0,33	0,14	0,15
TRT080530T19	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT080530T19	37,98		100.000.000,000	37,980000	31/12/25		14.683.045,00	809575659981649720	100.208.109,59	37,980000	100.208.109,59	0,33	0,14	0,15
TRT080530T19	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT080530T19	37,98		77.000.000,000	37,980000	31/12/25		11.305.945,00	809575659981649726	77.160.244,38	37,980000	77.160.244,38	0,25	0,11	0,11
TRT080530T19	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT080530T19	37,98		100.000.000,000	37,980000	31/12/25		14.683.045,00	809575659981649729	100.208.109,59	37,980000	100.208.109,59	0,33	0,14	0,15
TRT080530T19	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT080530T19	37,98		177.000.000,000	37,980000	31/12/25		25.988.990,00	809575659981649769	177.368.353,97	37,980000	177.368.353,97	0,58	0,26	0,26
TRT080530T19	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT080530T19	37,98		200.000.000,000	37,980000	31/12/25		29.366.090,00	809575659981649770	200.416.219,18	37,980000	200.416.219,18	0,66	0,29	0,29
TRT080530T19	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT080530T19	37,98		177.000.000,000	37,980000	31/12/25		25.988.990,00	809575659981649772	177.368.353,97	37,980000	177.368.353,97	0,58	0,26	0,26
TRT080530T19	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT080530T19	37,98		200.000.000,000	37,980000	31/12/25		29.366.090,00	809575659981649773	200.416.219,18	37,980000	200.416.219,18	0,66	0,29	0,29
TRT110232T15	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT110232T15	37,98		223.000.000,000	37,980000	31/12/25		57.258.410,00	809575659981649732	223.464.084,38	37,980000	223.464.084,38	0,73	0,32	0,32
TRT110232T15	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT110232T15	37,98		177.000.000,000	37,980000	31/12/25		45.447.260,00	809575659981649733	177.368.353,97	37,980000	177.368.353,97	0,58	0,26	0,26
TRT110232T15	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT110232T15	37,98		223.000.000,000	37,980000	31/12/25		57.258.410,00	809575659981649734	223.464.084,38	37,980000	223.464.084,38	0,73	0,32	0,32
TRT110232T15	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT110232T15	37,98		177.000.000,000	37,980000	31/12/25		45.447.260,00	809575659981649735	177.368.353,97	37,980000	177.368.353,97	0,58	0,26	0,26
TRT110232T15	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT110232T15	37,98		223.000.000,000	37,980000	31/12/25		57.258.410,00	809575659981649736	223.464.084,38	37,980000	223.464.084,38	0,73	0,32	0,32
TRT110232T15	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT110232T15	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		2.567.650,00	809575659981645624	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT110232T15	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT110232T15	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		2.567.645,00	809575659981645142	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT110232T15	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT110232T15	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		2.567.650,00	809575659981645495	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT110232T15	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT110232T15	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		2.567.650,00	809575659981645643	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT110232T15	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT110232T15	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		2.567.650,00	809575659981645511	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT110232T15	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT110232T15	37,97		52.000.000,000	37,970000	31/12/25		13.351.735,00	809575659981649858	52.108.188,49	37,970000	52.108.188,49	0,17	0,08	0,08
TRT110232T15	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT110232T15	37,96		250.000.000,000	37,960000	31/12/25		64.190.970,00	809575659981650371	250.520.000,00	37,960000	250.520.000,00	0,82	0,36	0,36
TRT110232T15	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT110232T15	37,90		1.000.000,000	37,900000	31/12/25		256.770,00	809575659981650734	1.002.076,71	37,900000	1.002.076,71	0,00	0,00	0,00
TRT110232T15	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT110232T15	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		2.567.645,00	809575659981645075	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01

ALE-Ak Portföy Para Piyasası (TL) Fonu

ALE-Ak Portföy Para Piyasası (TL) Fonu 31 Aralık 2025 TARİHLİ GÜNLÜK RAPORUDUR

MENKUL KIYMET	DÖVİZ 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	HAZİNE	02/01/26	0	TRT120128T11	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		1.039.795,00	809575659981646061	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT120128T11	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT120128T11	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		1.039.795,00	809575659981646064	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT120128T11	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT120128T11	38,00		2.000.000,000	38,000000	31/12/25		207.960,00	809575659981645067	2.004.164,38	38,000000	2.004.164,38	0,01	0,00	0,00
TRT120128T11	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT120128T11	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		1.039.795,00	809575659981645069	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT120128T11	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT120128T11	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		1.039.795,00	809575659981645073	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT120128T11	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT120128T11	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		1.039.795,00	809575659981645076	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT120128T11	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT120128T11	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		1.039.795,00	809575659981645079	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT120128T11	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT120128T11	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		1.039.795,00	809575659981646067	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT120128T11	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT120128T11	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		1.039.795,00	809575659981646072	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT120128T11	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT120128T11	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		1.039.795,00	809575659981646075	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT120128T11	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT120128T11	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		1.039.795,00	809575659981646077	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT120128T11	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT120128T11	38,00		6.000.000,000	38,000000	31/12/25		623.880,00	809575659981646081	6.012.493,15	38,000000	6.012.493,15	0,02	0,01	0,01
TRT120128T11	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT120128T11	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		1.039.795,00	809575659981645170	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT120128T11	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT120128T11	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		1.039.795,00	809575659981645175	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT120128T11	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT120128T11	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		1.039.795,00	809575659981645176	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT120128T11	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT120128T11	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		1.039.800,00	809575659981645537	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT120128T11	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT120128T11	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		1.039.800,00	809575659981645540	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT120128T11	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT120128T11	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		1.039.800,00	809575659981645543	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT120128T11	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT120128T11	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		1.039.800,00	809575659981645545	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT120128T11	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT120128T11	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		1.039.800,00	809575659981645553	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT120128T11	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT120128T11	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		1.039.800,00	809575659981645556	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT120128T11	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT120128T11	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		1.039.800,00	809575659981645559	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT120128T11	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT120128T11	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		1.039.800,00	809575659981645562	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT120128T11	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT120128T11	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		1.039.800,00	809575659981645567	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT120128T11	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT120128T11	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		1.039.800,00	809575659981645568	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT120128T11	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT120128T11	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		1.039.800,00	809575659981645571	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT120128T11	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT120128T11	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		1.039.800,00	809575659981645577	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT120128T11	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT120128T11	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		1.039.800,00	809575659981645579	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT120128T11	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT120128T11	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		1.039.800,00	809575659981645581	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT120128T11	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT120128T11	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		1.039.800,00	809575659981645582	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT120128T11	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT120128T11	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		1.039.800,00	809575659981645585	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT120128T11	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT120128T11	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		1.039.800,00	809575659981645587	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT140126T11	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT140126T11	37,98		177.000.000,000	37,980000	31/12/25		14.122.245,00	809575659981649731	177.368.353,97	37,980000	177.368.353,97	0,58	0,26	0,26
TRT140126T11	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT140126T11	37,98		177.000.000,000	37,980000	31/12/25		14.122.245,00	809575659981649737	177.368.353,97	37,980000	177.368.353,97	0,58	0,26	0,26
TRT140126T11	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT140126T11	37,98		323.000.000,000	37,980000	31/12/25		25.771.090,00	809575659981649748	323.672.193,97	37,980000	323.672.193,97	1,06	0,47	0,47
TRT140126T11	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT140126T11	37,98		277.000.000,000	37,980000	31/12/25		22.100.905,00	809575659981649719	277.576.463,56	37,980000	277.576.463,56	0,91	0,40	0,40
TRT140126T11	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT140126T11	37,98		377.000.000,000	37,980000	31/12/25		30.079.570,00	809575659981649722	377.784.573,15	37,980000	377.784.573,15	4,22	0,54	0,55
TRT140126T11	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT140126T11	37,98		377.000.000,000	37,980000	31/12/25		30.079.570,00	809575659981649724	377.784.573,15	37,980000	377.784.573,15	1,24	0,54	0,55
TRT140126T11	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT140126T11	37,98		323.000.000,000	37,980000	31/12/25		25.771.090,00	809575659981649727	323.672.193,97	37,980000	323.672.193,97	1,06	0,47	0,47

ALE-Ak Portföy Para Piyasası (TL) Fonu

ALE-Ak Portföy Para Piyasası (TL) Fonu 31 Aralık 2025 TARİHLİ GÜNLÜK RAPORUDUR

MENKUL KIYMET	DÖVİZ 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																			
TRT140126T11	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT140126T11	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		797.870,00	809575659981646122	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT140126T11	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT140126T11	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		797.870,00	809575659981646124	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT140126T11	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT140126T11	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		797.870,00	809575659981646125	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT140126T11	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT140126T11	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		797.870,00	809575659981646126	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT140126T11	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT140126T11	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		797.870,00	809575659981646127	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT140126T11	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT140126T11	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		797.870,00	809575659981646128	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT140126T11	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT140126T11	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		797.870,00	809575659981646111	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT140126T11	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT140126T11	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		797.870,00	809575659981646112	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT140126T11	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT140126T11	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		797.870,00	809575659981646113	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT140126T11	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT140126T11	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		797.870,00	809575659981646114	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT140126T11	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT140126T11	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		797.870,00	809575659981646117	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT140126T11	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT140126T11	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		797.870,00	809575659981646118	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT140126T11	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT140126T11	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		797.870,00	809575659981646119	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT140126T11	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT140126T11	38,00		6.000.000,000	38,000000	31/12/25		478.725,00	809575659981646120	6.012.493,15	38,000000	6.012.493,15	0,02	0,01	0,01
TRT140126T11	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT140126T11	38,00		4.000.000,000	38,000000	31/12/25		319.150,00	809575659981646121	4.008.328,77	38,000000	4.008.328,77	0,01	0,01	0,01
TRT140126T11	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT140126T11	37,98		223.000.000,000	37,980000	31/12/25		17.792.430,00	809575659981649730	223.464.084,38	37,980000	223.464.084,38	0,73	0,32	0,32
TRT140126T11	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT140126T11	37,98		323.000.000,000	37,980000	31/12/25		25.771.090,00	809575659981649750	323.672.193,97	37,980000	323.672.193,97	1,06	0,47	0,47
TRT140126T11	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT140126T11	37,98		77.000.000,000	37,980000	31/12/25		6.143.580,00	809575659981649751	77.160.244,38	37,980000	77.160.244,38	0,25	0,11	0,11
TRT140126T11	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT140126T11	37,98		323.000.000,000	37,980000	31/12/25		25.771.090,00	809575659981649756	323.672.193,97	37,980000	323.672.193,97	1,06	0,47	0,47
TRT140126T11	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT140126T11	37,98		77.000.000,000	37,980000	31/12/25		6.143.580,00	809575659981649757	77.160.244,38	37,980000	77.160.244,38	0,25	0,11	0,11
TRT140126T11	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT140126T11	37,90		1.000.000,000	37,900000	31/12/25		79.795,00	809575659981650735	1.002.076,71	37,900000	1.002.076,71	0,00	0,00	0,00
TRT140126T11	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT140126T11	37,90		1.000.000,000	37,900000	31/12/25		79.795,00	809575659981650736	1.002.076,71	37,900000	1.002.076,71	0,00	0,00	0,00
TRT140126T11	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT140126T11	37,90		1.000.000,000	37,900000	31/12/25		79.795,00	809575659981650737	1.002.076,71	37,900000	1.002.076,71	0,00	0,00	0,00
TRT140126T11	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT140126T11	37,90		1.000.000,000	37,900000	31/12/25		79.795,00	809575659981650738	1.002.076,71	37,900000	1.002.076,71	0,00	0,00	0,00
TRT140126T11	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT140126T11	38,00		2.000.000,000	38,000000	31/12/25		159.575,00	809575659981646055	2.004.164,38	38,000000	2.004.164,38	0,01	0,00	0,00
TRT230233T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT230233T10	38,00		2.000.000,000	38,000000	31/12/25		423.160,00	809575659981645366	2.004.164,38	38,000000	2.004.164,38	0,01	0,00	0,00
TRT230233T10	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT230233T10	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		2.115.770,00	809575659981645028	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT280531T14	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT280531T14	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		1.603.955,00	809575659981645082	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT280531T14	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT280531T14	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		1.603.955,00	809575659981645085	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT280531T14	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT280531T14	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		1.603.955,00	809575659981645088	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT280531T14	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT280531T14	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		1.603.955,00	809575659981645089	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT280531T14	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT280531T14	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		1.603.955,00	809575659981645091	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT280531T14	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT280531T14	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		1.603.955,00	809575659981645095	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT280531T14	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT280531T14	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		1.603.955,00	809575659981645099	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT280531T14	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT280531T14	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		1.603.955,00	809575659981645614	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT280531T14	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT280531T14	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		1.603.955,00	809575659981645620	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT280531T14	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT280531T14	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		1.603.955,00	809575659981645621	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT280531T14	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT280531T14	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		1.603.955,00	809575659981645626	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT280531T14	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT280531T14	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		1.603.955,00	809575659981645628	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT280531T14	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT280531T14	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		1.603.955,00	809575659981646091	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01

ALE-Ak Portföy Para Piyasası (TL) Fonu

ALE-Ak Portföy Para Piyasası (TL) Fonu 31 Aralık 2025 TARİHLİ GÜNLÜK RAPORUDUR

MENKUL KIYMET	DÖVİZ 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	02/01/26	0	TRT280531T14	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		1.603.955,00	809575659981645174	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT280531T14	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT280531T14	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		1.603.955,00	809575659981645177	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT280531T14	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT280531T14	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		1.603.955,00	809575659981645532	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT280531T14	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT280531T14	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		1.603.955,00	809575659981645534	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT280531T14	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT280531T14	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		1.603.955,00	809575659981645535	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT280531T14	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT280531T14	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		1.603.955,00	809575659981645538	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT280531T14	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT280531T14	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		1.603.955,00	809575659981645539	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT280531T14	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT280531T14	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		1.603.955,00	809575659981645544	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT280531T14	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT280531T14	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		1.603.955,00	809575659981645546	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT280531T14	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT280531T14	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		1.603.955,00	809575659981645548	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT280531T14	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT280531T14	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		1.603.955,00	809575659981645550	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT280531T14	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT280531T14	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		1.603.955,00	809575659981645551	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT280531T14	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT280531T14	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		1.603.955,00	809575659981645554	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT280531T14	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT280531T14	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		1.603.955,00	809575659981645555	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT280531T14	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT280531T14	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		1.603.955,00	809575659981645560	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT280531T14	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT280531T14	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		1.603.955,00	809575659981645565	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT280531T14	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT280531T14	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		1.603.955,00	809575659981645570	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT280531T14	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT280531T14	38,00		23.000.000,000	38,000000	31/12/25		3.689.095,00	809575659981646340	23.047.890,41	38,000000	23.047.890,41	0,08	0,03	0,03
TRT280531T14	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT280531T14	38,00		23.000.000,000	38,000000	31/12/25		3.689.095,00	809575659981646358	23.047.890,41	38,000000	23.047.890,41	0,08	0,03	0,03
TRT280531T14	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT280531T14	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		1.603.955,00	809575659981645572	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT280531T14	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT280531T14	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		1.603.955,00	809575659981645575	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT280531T14	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT280531T14	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		1.603.955,00	809575659981645580	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT280531T14	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT280531T14	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		1.603.955,00	809575659981645584	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT280531T14	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT280531T14	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		1.603.955,00	809575659981645589	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT280628T18	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT280628T18	38,00		166.000.000,000	38,000000	31/12/25		17.629.340,00	809575659981649709	166.345.643,84	38,000000	166.345.643,84	0,55	0,24	0,24
TRT280628T18	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT280628T18	38,00		234.000.000,000	38,000000	31/12/25		24.851.000,00	809575659981649710	234.487.232,88	38,000000	234.487.232,88	0,77	0,34	0,34
TRT280628T18	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT280628T18	38,00		166.000.000,000	38,000000	31/12/25		17.629.340,00	809575659981649711	166.345.643,84	38,000000	166.345.643,84	0,55	0,24	0,24
TRT280628T18	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT280628T18	38,00		234.000.000,000	38,000000	31/12/25		24.851.000,00	809575659981649712	234.487.232,88	38,000000	234.487.232,88	0,77	0,34	0,34
TRT280628T18	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT280628T18	38,00		166.000.000,000	38,000000	31/12/25		17.629.340,00	809575659981649713	166.345.643,84	38,000000	166.345.643,84	0,55	0,24	0,24
TRT280628T18	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT280628T18	38,00		234.000.000,000	38,000000	31/12/25		24.851.000,00	809575659981649714	234.487.232,88	38,000000	234.487.232,88	0,77	0,34	0,34
TRT280628T18	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT280628T18	38,00		166.000.000,000	38,000000	31/12/25		17.629.340,00	809575659981649715	166.345.643,84	38,000000	166.345.643,84	0,55	0,24	0,24
TRT280628T18	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT280628T18	37,98		123.000.000,000	37,980000	31/12/25		13.062.695,00	809575659981649718	123.255.974,79	37,980000	123.255.974,79	0,40	0,18	0,18
TRT280628T18	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT280628T18	37,98		23.000.000,000	37,980000	31/12/25		2.442.625,00	809575659981649721	23.047.865,21	37,980000	23.047.865,21	0,08	0,03	0,03
TRT280628T18	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT280628T18	37,98		23.000.000,000	37,980000	31/12/25		2.442.625,00	809575659981649723	23.047.865,21	37,980000	23.047.865,21	0,08	0,03	0,03
TRT280628T18	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT280628T18	37,98		77.000.000,000	37,980000	31/12/25		8.177.460,00	809575659981649728	77.160.244,38	37,980000	77.160.244,38	0,25	0,11	0,11
TRT280628T18	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT280628T18	37,98		77.000.000,000	37,980000	31/12/25		8.177.460,00	809575659981649749	77.160.244,38	37,980000	77.160.244,38	0,25	0,11	0,11
TRT280628T18	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT280628T18	37,98		48.000.000,000	37,980000	31/12/25		5.097.635,00	809575659981649857	48.099.892,60	37,980000	48.099.892,60	0,16	0,07	0,07
TRT280628T18	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT280628T18	38,00		166.000.000,000	38,000000	31/12/25		17.629.340,00	809575659981649703	166.345.643,84	38,000000	166.345.643,84	0,55	0,24	0,24
TRT280628T18	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT280628T18	38,00		234.000.000,000	38,000000	31/12/25		24.851.000,00	809575659981649704	234.487.232,88	38,000000	234.487.232,88	0,77	0,34	0,34
TRT280628T18	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT280628T18	38,00		166.000.000,000	38,000000	31/12/25		17.629.340,00	809575659981649705	166.345.643,84	38,000000	166.345.643,84	0,55	0,24	0,24

ALE-Ak Portföy Para Piyasası (TL) Fonu

ALE-Ak Portföy Para Piyasası (TL) Fonu 31 Aralık 2025 TARİHLİ GÜNLÜK RAPORUDUR

MENKUL KIYMET	DÖVİZ 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	0	TRT280628T18	38,00		234.000.000,000	38,000000	31/12/25		24.851.000,00	809575659981649706	234.487.232,88	38,000000	234.487.232,88	0,77	0,34	0,34
TRT280628T18	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT280628T18	38,00		166.000.000,000	38,000000	31/12/25		17.629.340,00	809575659981649707	166.345.643,84	38,000000	166.345.643,84	0,55	0,24	0,24
TRT280628T18	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT280628T18	38,00		234.000.000,000	38,000000	31/12/25		24.851.000,00	809575659981649708	234.487.232,88	38,000000	234.487.232,88	0,77	0,34	0,34
TRT280628T18	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT280628T18	38,00		77.000.000,000	38,000000	31/12/25		8.177.465,00	809575659981646338	77.160.328,77	38,000000	77.160.328,77	0,25	0,11	0,11
TRT280628T18	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT280628T18	38,00		100.000.000,000	38,000000	31/12/25		10.620.085,00	809575659981646339	100.208.219,18	38,000000	100.208.219,18	0,33	0,14	0,15
TRT280628T18	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT280628T18	38,00		77.000.000,000	38,000000	31/12/25		8.177.465,00	809575659981646356	77.160.328,77	38,000000	77.160.328,77	0,25	0,11	0,11
TRT280628T18	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT280628T18	38,00		100.000.000,000	38,000000	31/12/25		10.620.085,00	809575659981646357	100.208.219,18	38,000000	100.208.219,18	0,33	0,14	0,15
TRT151227T16	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT151227T16	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		8.511.700,00	809575659981645084	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT151227T16	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT151227T16	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		8.511.700,00	809575659981645086	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT151227T16	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT151227T16	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		8.511.700,00	809575659981645098	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT151227T16	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT151227T16	37,98		23.000.000,000	37,980000	31/12/25		19.576.885,00	809575659981649740	23.047.865,21	37,980000	23.047.865,21	0,08	0,03	0,03
TRT151227T16	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT151227T16	37,98		23.000.000,000	37,980000	31/12/25		19.576.885,00	809575659981649725	23.047.865,21	37,980000	23.047.865,21	0,08	0,03	0,03
TRT151227T16	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT151227T16	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		8.511.705,00	809575659981645618	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT151227T16	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT151227T16	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		8.511.705,00	809575659981645623	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT151227T16	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT151227T16	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		8.511.705,00	809575659981645630	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT151227T16	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT151227T16	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		8.511.700,00	809575659981645136	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT151227T16	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT151227T16	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		8.511.705,00	809575659981645494	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT151227T16	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT151227T16	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		8.511.700,00	809575659981645112	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT151227T16	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT151227T16	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		8.511.705,00	809575659981645489	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT151227T16	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT151227T16	37,98		23.000.000,000	37,980000	31/12/25		19.576.885,00	809575659981649771	23.047.865,21	37,980000	23.047.865,21	0,08	0,03	0,03
TRT151227T16	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT151227T16	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		8.511.705,00	809575659981645642	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT151227T16	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT151227T16	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		8.511.705,00	809575659981645647	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT151227T16	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT151227T16	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		8.511.700,00	809575659981645151	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT151227T16	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT151227T16	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		8.511.700,00	809575659981645163	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT151227T16	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT151227T16	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		8.511.705,00	809575659981645515	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT151227T16	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT151227T16	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		8.511.705,00	809575659981645524	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT151227T16	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT151227T16	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		8.511.705,00	809575659981645529	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT151227T16	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT151227T16	37,98		23.000.000,000	37,980000	31/12/25		19.576.885,00	809575659981649774	23.047.865,21	37,980000	23.047.865,21	0,08	0,03	0,03
TRT151227T16	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT151227T16	38,01		74.000.000,000	38,010000	31/12/25		62.986.600,00	809575659981646313	74.154.122,74	38,010000	74.154.122,74	0,24	0,11	0,11
TRT151227T16	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT151227T16	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		8.511.705,00	809575659981645656	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT151227T16	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT151227T16	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		8.511.705,00	809575659981645665	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT151227T16	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT151227T16	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		8.511.705,00	809575659981645597	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT151227T16	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT151227T16	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		8.511.700,00	809575659981646063	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT151227T16	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT151227T16	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		8.511.705,00	809575659981645536	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT151227T16	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT151227T16	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		8.511.705,00	809575659981645541	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT151227T16	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT151227T16	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		8.511.705,00	809575659981645552	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT151227T16	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT151227T16	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		8.511.705,00	809575659981645557	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT151227T16	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT151227T16	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		8.511.705,00	809575659981645573	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT151227T16	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT151227T16	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		8.511.705,00	809575659981645578	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01
TRT151227T16	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT151227T16	38,01		10.000.000,000	38,010000	31/12/25		8.511.705,00	809575659981645583	10.020.827,40	38,010000	10.020.827,40	0,03	0,01	0,01

ALE-Ak Portföy Para Piyasası (TL) Fonu

ALE-Ak Portföy Para Piyasası (TL) Fonu 31 Aralık 2025 TARİHLİ GÜNLÜK RAPORUDUR

MENKUL KIYMET	DÖVİZ 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																			
TRT180827T19	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT180827T19	38,00		87.400.000,000	38,000000	31/12/25		63.819.295,00	1	87.581.983,56	38,000000	87.581.983,56	0,29	0,13	0,13
TRT180827T19	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT180827T19	38,00		100.000.000,000	38,000000	31/12/25		73.026.885,00	809575659981646380	100.208.219,18	38,000000	100.208.219,18	0,33	0,14	0,15
TRT180827T19	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT180827T19	38,00		100.000.000,000	38,000000	31/12/25		73.026.885,00	809575659981646381	100.208.219,18	38,000000	100.208.219,18	0,33	0,14	0,15
TRT180827T19	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT180827T19	38,00		100.000.000,000	38,000000	31/12/25		73.026.885,00	809575659981646382	100.208.219,18	38,000000	100.208.219,18	0,33	0,14	0,15
TRT180827T19	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT180827T19	38,00		23.000.000,000	38,000000	31/12/25		16.796.185,00	809575659981646383	23.047.890,41	38,000000	23.047.890,41	0,08	0,03	0,03
TRT180827T19	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT180827T19	38,00		77.000.000,000	38,000000	31/12/25		56.230.700,00	809575659981646384	77.160.328,77	38,000000	77.160.328,77	0,25	0,11	0,11
TRT180827T19	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT180827T19	38,00		100.000.000,000	38,000000	31/12/25		73.026.885,00	809575659981646385	100.208.219,18	38,000000	100.208.219,18	0,33	0,14	0,15
TRT180827T19	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT180827T19	38,00		100.000.000,000	38,000000	31/12/25		73.026.885,00	809575659981646386	100.208.219,18	38,000000	100.208.219,18	0,33	0,14	0,15
TRT180827T19	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT180827T19	38,00		100.000.000,000	38,000000	31/12/25		73.026.885,00	809575659981646387	100.208.219,18	38,000000	100.208.219,18	0,33	0,14	0,15
TRT180827T19	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT180827T19	38,00		23.000.000,000	38,000000	31/12/25		16.796.185,00	809575659981646388	23.047.890,41	38,000000	23.047.890,41	0,08	0,03	0,03
TRT180827T19	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT180827T19	38,00		77.000.000,000	38,000000	31/12/25		56.230.700,00	809575659981646389	77.160.328,77	38,000000	77.160.328,77	0,25	0,11	0,11
TRT180827T19	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT180827T19	38,00		100.000.000,000	38,000000	31/12/25		73.026.885,00	809575659981646390	100.208.219,18	38,000000	100.208.219,18	0,33	0,14	0,15
TRT180827T19	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT180827T19	38,00		100.000.000,000	38,000000	31/12/25		73.026.885,00	809575659981646391	100.208.219,18	38,000000	100.208.219,18	0,33	0,14	0,15
TRT180827T19	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT180827T19	38,00		100.000.000,000	38,000000	31/12/25		73.026.885,00	809575659981646392	100.208.219,18	38,000000	100.208.219,18	0,33	0,14	0,15
TRT180827T19	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT180827T19	38,00		23.000.000,000	38,000000	31/12/25		16.796.185,00	809575659981646393	23.047.890,41	38,000000	23.047.890,41	0,08	0,03	0,03
TRT180827T19	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT180827T19	38,00		77.000.000,000	38,000000	31/12/25		56.230.700,00	809575659981646394	77.160.328,77	38,000000	77.160.328,77	0,25	0,11	0,11
TRT180827T19	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT180827T19	38,00		100.000.000,000	38,000000	31/12/25		73.026.885,00	809575659981646395	100.208.219,18	38,000000	100.208.219,18	0,33	0,14	0,15
TRT180827T19	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT180827T19	38,00		100.000.000,000	38,000000	31/12/25		73.026.885,00	809575659981646396	100.208.219,18	38,000000	100.208.219,18	0,33	0,14	0,15
TRT180827T19	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT180827T19	38,00		27.000.000,000	38,000000	31/12/25		19.717.260,00	809575659981646400	27.056.219,18	38,000000	27.056.219,18	0,09	0,04	0,04
TRT180827T19	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT180827T19	38,00		100.000.000,000	38,000000	31/12/25		73.026.885,00	809575659981646410	100.208.219,18	38,000000	100.208.219,18	0,33	0,14	0,15
TRT180827T19	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT180827T19	38,00		100.000.000,000	38,000000	31/12/25		73.026.885,00	809575659981646411	100.208.219,18	38,000000	100.208.219,18	0,33	0,14	0,15
TRT180827T19	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT180827T19	38,00		100.000.000,000	38,000000	31/12/25		73.026.885,00	809575659981646412	100.208.219,18	38,000000	100.208.219,18	0,33	0,14	0,15
TRT180827T19	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT180827T19	38,00		100.000.000,000	38,000000	31/12/25		73.026.885,00	809575659981646413	100.208.219,18	38,000000	100.208.219,18	0,33	0,14	0,15
TRT180827T19	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT180827T19	38,00		23.000.000,000	38,000000	31/12/25		16.796.185,00	809575659981646414	23.047.890,41	38,000000	23.047.890,41	0,08	0,03	0,03
TRT180827T19	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT180827T19	38,00		77.000.000,000	38,000000	31/12/25		56.230.700,00	809575659981646415	77.160.328,77	38,000000	77.160.328,77	0,25	0,11	0,11
TRT180827T19	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT180827T19	38,00		100.000.000,000	38,000000	31/12/25		73.026.885,00	809575659981646416	100.208.219,18	38,000000	100.208.219,18	0,33	0,14	0,15
TRT180827T19	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT180827T19	38,00		100.000.000,000	38,000000	31/12/25		73.026.885,00	809575659981646417	100.208.219,18	38,000000	100.208.219,18	0,33	0,14	0,15
TRT180827T19	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT180827T19	38,00		23.000.000,000	38,000000	31/12/25		16.796.185,00	809575659981646418	23.047.890,41	38,000000	23.047.890,41	0,08	0,03	0,03
TRT180827T19	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT180827T19	38,00		77.000.000,000	38,000000	31/12/25		56.230.700,00	809575659981646419	77.160.328,77	38,000000	77.160.328,77	0,25	0,11	0,11
TRT040729T14	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT040729T14	37,98		11.000.000,000	37,980000	31/12/25		9.326.975,00	809575659981649716	11.022.892,05	37,980000	11.022.892,05	0,04	0,02	0,02
TRT100227T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT100227T13	38,00		12.600.000,000	38,000000	31/12/25		11.751.065,00	1	12.626.235,62	38,000000	12.626.235,62	0,04	0,02	0,02
TRT100227T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT100227T13	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		9.319.965,00	809575659981646192	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT100227T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT100227T13	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		9.319.965,00	809575659981646195	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT100227T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT100227T13	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		9.319.965,00	809575659981646204	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT100227T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT100227T13	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		9.319.965,00	809575659981646205	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT100227T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT100227T13	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		9.319.965,00	809575659981646206	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT100227T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT100227T13	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		9.319.965,00	809575659981646207	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT100227T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT100227T13	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		9.319.965,00	809575659981646208	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01

ALE-Ak Portföy Para Piyasası (TL) Fonu

ALE-Ak Portföy Para Piyasası (TL) Fonu 31 Aralık 2025 TARİHLİ GÜNLÜK RAPORUDUR

MENKUL KIYMET	DÖVİZ 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																			
TRT100227T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT100227T13	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		9.319.965,00	809575659981646209	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT100227T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT100227T13	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		9.319.965,00	809575659981646212	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT100227T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT100227T13	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		9.319.965,00	809575659981646213	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT100227T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT100227T13	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		9.319.965,00	809575659981646214	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT100227T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT100227T13	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		9.319.965,00	809575659981646215	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT100227T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT100227T13	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		9.319.965,00	809575659981646216	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT100227T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT100227T13	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		9.319.965,00	809575659981646217	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT100227T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT100227T13	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		9.319.965,00	809575659981646221	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT100227T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT100227T13	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		9.319.965,00	809575659981646222	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT100227T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT100227T13	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		9.319.965,00	809575659981646223	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT100227T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT100227T13	38,00		2.000.000,000	38,000000	31/12/25		1.863.995,00	809575659981646224	2.004.164,38	38,000000	2.004.164,38	0,01	0,00	0,00
TRT100227T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT100227T13	38,00		8.000.000,000	38,000000	31/12/25		7.455.970,00	809575659981646225	8.016.657,53	38,000000	8.016.657,53	0,03	0,01	0,01
TRT100227T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT100227T13	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		9.319.965,00	809575659981646226	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT100227T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT100227T13	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		9.319.965,00	809575659981646227	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT100227T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT100227T13	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		9.319.965,00	809575659981646228	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT100227T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT100227T13	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		9.319.965,00	809575659981646229	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT100227T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT100227T13	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		9.319.965,00	809575659981646230	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT100227T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT100227T13	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		9.319.965,00	809575659981646232	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT100227T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT100227T13	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		9.319.965,00	809575659981646233	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT100227T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT100227T13	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		9.319.965,00	809575659981646234	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT100227T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT100227T13	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		9.319.965,00	809575659981646235	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT100227T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT100227T13	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		9.319.965,00	809575659981646240	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT100227T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT100227T13	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		9.319.965,00	809575659981646241	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT100227T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT100227T13	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		9.319.965,00	809575659981646242	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT100227T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT100227T13	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		9.319.965,00	809575659981646243	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT100227T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT100227T13	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		9.319.965,00	809575659981646244	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT100227T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT100227T13	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		9.319.965,00	809575659981646245	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT100227T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT100227T13	38,00		77.000.000,000	38,000000	31/12/25		71.763.700,00	809575659981646359	77.160.328,77	38,000000	77.160.328,77	0,25	0,11	0,11
TRT100227T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT100227T13	38,00		100.000.000,000	38,000000	31/12/25		93.199.610,00	809575659981646360	100.208.219,18	38,000000	100.208.219,18	0,33	0,14	0,15
TRT100227T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT100227T13	38,00		100.000.000,000	38,000000	31/12/25		93.199.610,00	809575659981646361	100.208.219,18	38,000000	100.208.219,18	0,33	0,14	0,15
TRT100227T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT100227T13	38,00		100.000.000,000	38,000000	31/12/25		93.199.610,00	809575659981646362	100.208.219,18	38,000000	100.208.219,18	0,33	0,14	0,15
TRT100227T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT100227T13	38,00		23.000.000,000	38,000000	31/12/25		21.435.910,00	809575659981646363	23.047.890,41	38,000000	23.047.890,41	0,08	0,03	0,03
TRT100227T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT100227T13	38,00		77.000.000,000	38,000000	31/12/25		71.763.700,00	809575659981646364	77.160.328,77	38,000000	77.160.328,77	0,25	0,11	0,11
TRT100227T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT100227T13	38,00		100.000.000,000	38,000000	31/12/25		93.199.610,00	809575659981646365	100.208.219,18	38,000000	100.208.219,18	0,33	0,14	0,15
TRT100227T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT100227T13	38,00		100.000.000,000	38,000000	31/12/25		93.199.610,00	809575659981646366	100.208.219,18	38,000000	100.208.219,18	0,33	0,14	0,15
TRT100227T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT100227T13	38,00		100.000.000,000	38,000000	31/12/25		93.199.610,00	809575659981646367	100.208.219,18	38,000000	100.208.219,18	0,33	0,14	0,15
TRT100227T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT100227T13	38,00		23.000.000,000	38,000000	31/12/25		21.435.910,00	809575659981646368	23.047.890,41	38,000000	23.047.890,41	0,08	0,03	0,03
TRT100227T13	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT100227T13	38,00		77.000.000,000	38,000000	31/12/25		71.763.700,00	809575659981646369	77.160.328,77	38,000000	77.160.328,77	0,25	0,11	0,11
TRT130629T30	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT130629T30	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		10.228.775,00	809575659981645351	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01
TRT130629T30	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT130629T30	38,00		10.000.000,000	38,000000	31/12/25		10.228.775,00	809575659981645352	10.020.821,92	38,000000	10.020.821,92	0,03	0,01	0,01

ALE-Ak Portföy Para Piyasası (TL) Fonu

ALE-Ak Portföy Para Piyasası (TL) Fonu 31 Aralık 2025 TARİHLİ GÜNLÜK RAPORUDUR

MENKUL KIYMET	DÖVİZ 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																				
TRT130629T30	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT130629T30	37,89		1.000.000,000	37,890000	31/12/25		1.022.875,00	809575659981650719	1.002.076,16	37,890000	1.002.076,16	0,00	0,00	0,00	
TRT130629T30	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT130629T30	37,89		1.000.000,000	37,890000	31/12/25		1.022.875,00	809575659981650720	1.002.076,16	37,890000	1.002.076,16	0,00	0,00	0,00	
TRT130629T30	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT130629T30	37,89		1.000.000,000	37,890000	31/12/25		1.022.875,00	809575659981650721	1.002.076,16	37,890000	1.002.076,16	0,00	0,00	0,00	
TRT130629T30	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT130629T30	37,89		1.000.000,000	37,890000	31/12/25		1.022.875,00	809575659981650722	1.002.076,16	37,890000	1.002.076,16	0,00	0,00	0,00	
TRT130629T30	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT130629T30	37,89		1.000.000,000	37,890000	31/12/25		1.022.875,00	809575659981650723	1.002.076,16	37,890000	1.002.076,16	0,00	0,00	0,00	
TRT130629T30	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT130629T30	37,89		1.000.000,000	37,890000	31/12/25		1.022.875,00	809575659981650724	1.002.076,16	37,890000	1.002.076,16	0,00	0,00	0,00	
TRT130629T30	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT130629T30	37,89		1.000.000,000	37,890000	31/12/25		1.022.875,00	809575659981650725	1.002.076,16	37,890000	1.002.076,16	0,00	0,00	0,00	
TRT130629T30	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT130629T30	37,89		1.000.000,000	37,890000	31/12/25		1.022.875,00	809575659981650726	1.002.076,16	37,890000	1.002.076,16	0,00	0,00	0,00	
TRT130629T30	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT130629T30	37,89		1.000.000,000	37,890000	31/12/25		1.022.875,00	809575659981650727	1.002.076,16	37,890000	1.002.076,16	0,00	0,00	0,00	
TRT130629T30	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT130629T30	37,89		1.000.000,000	37,890000	31/12/25		1.022.875,00	809575659981650728	1.002.076,16	37,890000	1.002.076,16	0,00	0,00	0,00	
TRT170528T12	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT170528T12	37,98		323.000.000,000	37,980000	31/12/25		319.619.420,00	809575659981649742	323.672.193,97	37,980000	323.672.193,97	1,06	0,47	0,47	
TRT170528T12	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT170528T12	37,98		77.000.000,000	37,980000	31/12/25		76.194.105,00	809575659981649743	77.160.244,38	37,980000	77.160.244,38	0,25	0,11	0,11	
TRT170528T12	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT170528T12	37,98		323.000.000,000	37,980000	31/12/25		319.619.420,00	809575659981649744	323.672.193,97	37,980000	323.672.193,97	1,06	0,47	0,47	
TRT170528T12	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT170528T12	37,98		77.000.000,000	37,980000	31/12/25		76.194.105,00	809575659981649745	77.160.244,38	37,980000	77.160.244,38	0,25	0,11	0,11	
TRT170528T12	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT170528T12	37,98		323.000.000,000	37,980000	31/12/25		319.619.420,00	809575659981649746	323.672.193,97	37,980000	323.672.193,97	1,06	0,47	0,47	
TRT170528T12	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT170528T12	37,98		77.000.000,000	37,980000	31/12/25		76.194.105,00	809575659981649747	77.160.244,38	37,980000	77.160.244,38	0,25	0,11	0,11	
TRT170528T12	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT170528T12	37,98		323.000.000,000	37,980000	31/12/25		319.619.420,00	809575659981649748	323.672.193,97	37,980000	323.672.193,97	1,06	0,47	0,47	
TRT170528T12	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT170528T12	37,98		77.000.000,000	37,980000	31/12/25		76.194.105,00	809575659981649749	77.160.244,38	37,980000	77.160.244,38	0,25	0,11	0,11	
TRT170528T12	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT170528T12	37,98		323.000.000,000	37,980000	31/12/25		319.619.420,00	809575659981649750	323.672.193,97	37,980000	323.672.193,97	1,06	0,47	0,47	
TRT170528T12	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT170528T12	37,98		77.000.000,000	37,980000	31/12/25		76.194.105,00	809575659981649751	77.160.244,38	37,980000	77.160.244,38	0,25	0,11	0,11	
TRT170528T12	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT170528T12	37,98		323.000.000,000	37,980000	31/12/25		319.619.420,00	809575659981649752	323.672.193,97	37,980000	323.672.193,97	1,06	0,47	0,47	
TRT170528T12	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT170528T12	37,98		77.000.000,000	37,980000	31/12/25		76.194.105,00	809575659981649753	77.160.244,38	37,980000	77.160.244,38	0,25	0,11	0,11	
TRT170528T12	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT170528T12	37,98		323.000.000,000	37,980000	31/12/25		319.619.420,00	809575659981649754	323.672.193,97	37,980000	323.672.193,97	1,06	0,47	0,47	
TRT170528T12	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT170528T12	37,98		77.000.000,000	37,980000	31/12/25		76.194.105,00	809575659981649755	77.160.244,38	37,980000	77.160.244,38	0,25	0,11	0,11	
TRT170528T12	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT170528T12	37,98		323.000.000,000	37,980000	31/12/25		319.619.420,00	809575659981649756	323.672.193,97	37,980000	323.672.193,97	1,06	0,47	0,47	
TRT170528T12	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT170528T12	37,98		77.000.000,000	37,980000	31/12/25		76.194.105,00	809575659981649757	77.160.244,38	37,980000	77.160.244,38	0,25	0,11	0,11	
TRT170528T12	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT170528T12	37,98		323.000.000,000	37,980000	31/12/25		319.619.420,00	809575659981649758	323.672.193,97	37,980000	323.672.193,97	1,06	0,47	0,47	
TRT170528T12	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT170528T12	37,98		77.000.000,000	37,980000	31/12/25		76.194.105,00	809575659981649759	77.160.244,38	37,980000	77.160.244,38	0,25	0,11	0,11	
TRT170528T12	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT170528T12	37,98		323.000.000,000	37,980000	31/12/25		319.619.420,00	809575659981649760	323.672.193,97	37,980000	323.672.193,97	1,06	0,47	0,47	
TRT170528T12	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT170528T12	37,98		77.000.000,000	37,980000	31/12/25		76.194.105,00	809575659981649761	77.160.244,38	37,980000	77.160.244,38	0,25	0,11	0,11	
TRT170528T12	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT170528T12	37,98		323.000.000,000	37,980000	31/12/25		319.619.420,00	809575659981649762	323.672.193,97	37,980000	323.672.193,97	1,06	0,47	0,47	
TRT170528T12	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT170528T12	37,98		77.000.000,000	37,980000	31/12/25		76.194.105,00	809575659981649763	77.160.244,38	37,980000	77.160.244,38	0,25	0,11	0,11	
TRT170528T12	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT170528T12	37,98		323.000.000,000	37,980000	31/12/25		319.619.420,00	809575659981649764	323.672.193,97	37,980000	323.672.193,97	1,06	0,47	0,47	
TRT131027T36	TL	HAZİNE	02/01/26	0	TRT131027T36	37,89		1.000.000,000	37,890000	31/12/25		927.645,00	809575659981650698	1.002.076,16	37,890000	1.002.076,16	0,00	0,00	0,00	
GRUP TOPLAMI								30.400.000.000,000									30.463.288.522,18	100,00	39,10	39,76
GRUP TOPLAMI								30.400.000.000,000									30.463.288.522,18	100,00	39,10	39,76
MEVDUAT																				
T.GARANTİ BANKASI A.S.	TL		02/01/26	0		40,50		500.000.000,000		01/10/25				551.595.890,41	40,500000	551.595.890,41	1,95	0,80	0,80	
HALK BANKASI	TL		02/01/26	0		38,00		2.529.057.127,000		31/12/25				2.534.323.109,00	38,000000	2.534.323.109,00	8,97	3,65	3,68	
QNB Bank A.Ş	TL		02/01/26	0		39,25		319.470.628,300		31/12/25				320.157.709,00	39,250000	320.157.709,00	1,13	0,46	0,46	
T.EKONOMİ BANKASI A.S.	TL		02/01/26	0		37,86		1.886.878.488,000		31/12/25				1.890.792.856,00	37,860000	1.890.792.856,00	6,70	2,73	2,74	
T.GARANTİ BANKASI A.S.	TL		02/01/26	0		37,25		270.114.581,900		31/12/25				270.665.911,70	37,250000	270.665.911,70	0,96	0,39	0,39	
T.İŞ BANKASI A.S.	TL		02/01/26	0		38,01		3.818.322.606,000		31/12/25				3.826.275.178,00	38,010000	3.826.275.178,00	13,54	10,28	5,55	
T.VAKIFLAR BANKASI T.A.O.	TL		02/01/26	0		39,25		1.595.888.444,000		31/12/25				1.599.320.697,00	39,250000	1.599.320.697,00	5,66	2,31	2,32	
AKBANK T.A.S.	TL		02/01/26	0		37,91		2.658.454.000,000		31/12/25				2.663.976.300,88	37,910000	2.663.976.300,88	9,43	3,84	3,86	
TC ZİRAAT BANKASI	TL		05/01/26	3		39,90		726.237.680,600		01/12/25				754.023.733,20	39,900000	751.600.980,86	2,66	1,08	1,09	

ALE-Ak Portföy Para Piyasası (TL) Fonu

ALE-Ak Portföy Para Piyasası (TL) Fonu 31 Aralık 2025 TARİHLİ GÜNLÜK RAPORUDUR

MENKUL KIYMET	DÖVİZ 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																			
YAPI VE KREDİ BANKASI A.S.	TL		08/01/26	6		39,75		1.602.045.356,000		24/11/25				1.680.556.551,00	39,750000	1.669.870.097,95	5,91	2,41	2,42
HALK BANKASI	TL		12/01/26	10		39,90		1.428.483.395,000		08/12/25				1.483.137.561,00	39,900000	1.467.312.133,29	5,20	2,11	2,13
T.VAKIFLAR BANKASI T.A.O.	TL		12/01/26	10		39,85		1.804.841.421,000		08/12/25				1.873.808.615,00	39,850000	1.853.839.094,61	6,56	2,67	2,69
TC ZİRAAT BANKASI	TL		12/01/26	10		39,85		559.952.133,500		08/12/25				581.349.208,50	39,850000	575.153.663,89	2,04	0,83	0,83
T.VAKIFLAR BANKASI T.A.O.	TL		12/01/26	10		39,85		519.178.082,200		09/12/25				538.450.257,10	39,850000	532.708.872,48	1,89	0,77	0,77
T.GARANTİ BANKASI A.S.	TL		13/01/26	11		39,50		500.000.000,000		30/12/25				507.575.342,50	39,500000	501.613.712,03	1,78	0,72	0,73
YAPI VE KREDİ BANKASI A.S.	TL		20/01/26	18		38,75		210.145.205,500		15/12/25				218.176.782,50	38,750000	214.123.340,13	0,76	0,31	0,31
YAPI VE KREDİ BANKASI A.S.	TL		20/01/26	18		39,00		250.000.000,000		16/12/25				259.349.315,10	39,000000	254.498.232,20	0,90	0,37	0,37
TC ZİRAAT BANKASI	TL		26/01/26	24		38,65		1.084.130.695,000		24/12/25				1.122.014.380,00	38,650000	1.094.333.903,19	3,88	1,58	1,59
QNB Bank A.Ş	TL		27/01/26	25		38,50		244.452.052,400		23/12/25				253.476.686,40	38,500000	246.997.222,06	0,87	0,36	0,36
DENİZ BANK A.S.	TL		02/02/26	31		38,50		1.382.301.060,000		31/12/25				1.430.416.499,00	38,500000	1.385.170.517,96	4,91	2,00	2,01
TC ZİRAAT BANKASI	TL		02/02/26	31		38,50		1.400.000.000,000		31/12/25				1.448.731.507,00	38,500000	1.402.906.197,84	4,97	2,02	2,03
T.GARANTİ BANKASI A.S.	TL		23/03/26	80		39,50		250.000.000,000		17/12/25				275.972.602,70	39,500000	254.152.470,37	0,90	0,37	0,37
T.GARANTİ BANKASI A.S.	TL		23/03/26	80		39,50		552.232.876,700		18/12/25				609.006.955,30	39,500000	560.831.997,58	1,99	0,81	0,81
T.GARANTİ BANKASI A.S.	TL		24/03/26	81		39,50		500.000.000,000		18/12/25				551.945.205,50	39,500000	507.781.864,27	1,80	0,73	0,74
T.GARANTİ BANKASI A.S.	TL		24/03/26	81		39,50		500.000.000,000		19/12/25				551.404.109,60	39,500000	507.262.971,45	1,80	0,73	0,74
T.GARANTİ BANKASI A.S.	TL		02/04/26	90		39,00		801.041.095,900		31/12/25				879.784.532,90	39,000000	802.675.575,03	2,84	1,16	1,16
GRUP TOPLAMI								27.893.226.929,000								28.239.940.499,18	100,00	45,49	40,95
GRUP TOPLAMI								27.893.226.929,000								28.239.940.499,18	100,00	45,49	40,95
KİRA SERTİFİKALARI																			
Kamu Kesimi Kira Sertifikaları																			
TRD080927T34	TL	HAZİNE	08/09/27	614	TRD080927T34	101,20		707.000.000,000	110,650600	31/12/25	43,770283		8.09576E+17		114,697941	810.914.445,70	8,60	1,17	1,18
TRD061027T33	TL	HAZİNE	06/10/27	642	TRD061027T33	100,25		158.000.000,000	101,035300	18/12/25	44,244765		8.09061E+17		109,658903	173.261.066,81	1,84	0,25	0,25
TRD171127T13	TL	HAZİNE	17/11/27	684	TRD171127T13	22,73		5.000.000,000	100,000000	19/11/25	42,823830				104,689270	5.234.463,48	0,06	0,01	0,01
TRD151227T14	TL	HAZİNE	15/12/27	712	TRD151227T14	22,11		5.000.000,000	100,000000	17/12/25	41,227251				101,570741	5.078.537,06	0,05	0,01	0,01
GRUP TOPLAMI								875.000.000,000								994.488.513,05	10,55	1,44	1,45
İleri Valörlü Alışlar Türk																			
Kamu Kesimi Kira Sertifikaları																			
TRD061027T33	TL	HAZİNE	06/10/27	642	TRD061027T33	0,00		100.000.000,000	109,651000	02/01/26			0B3C30C600023CFA		109,668000	109.668.000,00	1,16	0,16	0,16
TRD061027T33	TL	HAZİNE	06/10/27	642	TRD061027T33	0,00		100.000.000,000	109,651000	02/01/26			0B3C30C600023CFB		109,668000	109.668.000,00	1,16	0,16	0,16
GRUP TOPLAMI								200.000.000,000								219.336.000,00	2,32	0,32	0,32
GRUP TOPLAMI								1.075.000.000,000								1.213.824.513,05	12,87	1,76	1,77

ALE-Ak Portföy Para Piyasası (TL) Fonu

ALE-Ak Portföy Para Piyasası (TL) Fonu 31 Aralık 2025 TARİHLİ GÜNLÜK RAPORUDUR

MENKUL KIYMET	DÖVİZ 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																				
AKBANK T.A.S.	TL		13/01/26	11		38,34		1.123.891.886,260		12/12/25				1.161.668.842,36	38,339400	1.148.683.013,72	91,98	1,66	1,67	
ZIRAAT KATILIM	TL		12/02/26	41		38,25		100.000.000,000		31/12/25				104.506.164,38	38,250000	100.209.589,04	8,02	0,14	0,15	
GRUP TOPLAMI								1.223.891.886,260									1.248.892.602,76	100,00	1,80	1,82
GRUP TOPLAMI								1.223.891.886,260									1.248.892.602,76	100,00	1,80	1,82
FON PORTFÖY DEĞERİ															69.385.269.212,13	100,00				