

HSBC PORTFÖY KISA VADELİ BORÇLANMA ARAÇLARI FONU

**1 OCAK - 31 ARALIK 2018 HESAP DÖNEMİNE AİT
PORTFÖY DAĞILIM RAPORU VE PAY FİYATININ
HESAPLANMASINA DAYANAK TEŞKİL EDEN
PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU VE TOPLAM DEĞER/
NET VARLIK DEĞERİ TABLOSUNU İÇEREN
FİYAT RAPORLARININ MEVZUATA UYGUN OLARAK
HAZIRLANMASINA İLİŞKİN RAPOR**



HSBC PORTFÖY KISA VADELİ BORÇLANMA ARAÇLARI FONU

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

HSBC Portföy Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu'nun pay fiyatının hesaplanmasına dayanak teşkil eden 31 Aralık 2018 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 2018 tarihi itibarıyla incelemiş bulunuyoruz.

HSBC Portföy Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu'nun pay fiyatının hesaplanmasına dayanak teşkil eden 31 Aralık 2018 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 ve HSBC Portföy Yönetimi A.Ş.'nin bilgisi ve kullanımı için hazırlanmış olup, başka bir maksatla kullanılması mümkün değildir.

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

Zeynep Uras, SMMM
Sorumlu Denetçi

İstanbul, 17 Nisan 2019

HSBC PORTFÖY KISA VADELİ BORÇLANMA ARAÇLARI FONU

İÇİNDEKİLER	Sayfa No
I- FONU TANITICI BİLGİLER	1
II- FONUN PERFORMANSINA İLİŞKİN BİLGİLER.....	2
III- FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU FİYAT RAPORU.....	3-8
IV- TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ TABLOSU	9
V- YIL İÇİNDE YAPILAN GİDERLER.....	10
VI- DİĞER AÇIKLAMALAR.....	11
VII- PORTFÖYDEN SATIŞLAR.....	12
VIII- İTFALAR.....	13
IX- PORTFÖYE ALIŞLAR.....	14
X- FİYAT RAPORLARINA İLİŞKİN PORTFÖY DEĞERLEME ESASLARI.....	15

HSBC PORTFÖY KISA VADELİ BORÇLANMA ARAÇLARI FONU

FONU TANITICI BİLGİLER

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

A. FONUN ADI:

HSBC Portföy Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu

B. KURUCUNUN ÜNVANI:

HSBC Portföy Yönetimi A.Ş.

C. YÖNETİCİNİN ÜNVANI:

HSBC Portföy Yönetimi A.Ş.

D. FON TUTARI:

Fonun tutarı 145.418.954 TL'dir.

E. TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ:

Fonun toplam değeri 256.691.801 TL'dir.

F. KATILMA PAYI SAYISI:

Fonun katılma payı sayısı 14.541.895.403 adettir.

G. FONUN KURULUŞ TARİHİ:

Fon 15.10.2010 tarihinde kurulmuştur.

H. FONUN SÜRESİ:

Fon kurulduğu günden itibaren süresizdir.

HSBC PORTFÖY KISA VADELİ BORÇLANMA ARAÇLARI FONU

FONUN PERFORMANSINA İLİŞKİN BİLGİLER

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

A. YILSONU KATILMA PAYI FİYATI:

Fonun yılsonu katılma payı fiyatı 0,017652 TL'dir.

B. ÖNCEKİ YIL KATILMA PAYI FİYATI:

Fonun önceki yıl katılma payı fiyatı 0,015183 TL'dir.

C. YILLIK KATILMA PAYI FİYATI ARTIŞ ORANI:

Yıllık katılma payı fiyatı artış oranı %16,26

D. YILBAŞINA GÖRE FİYAT ARTIŞ ORANI:

Yıllık katılma payı fiyatı artış oranı %16,22

E. YILLIK ORTALAMA PORTFÖYDEKİ MENKUL KIYMETLER YÜZDESİ:

Devlet Tahvili Repo	5,34
Devlet Tahvili	12,50
Özel Sektör Tahvili	31,94
Finansman Bonosu	43,39
Borsa Para Piyasası	6,83

F. YILLIK ORTALAMA TEDAVÜL ORANI:

Yıllık ortalama tedavül oranı %23,23'dir.

G. YILLIK ORTALAMA PORTFÖY DEVİR HIZI:

Yıllık ortalama portföy devir hızı %0,39'dur.

H. PORTFÖYÜN ORTALAMA VADESİ:

Portföyün ortalama vadesi 267 gündür.

I. KATILMA PAYI İHRAÇLARINDAN KAYNAKLANAN NAKİT GİRİŞLERİ:

Katılma payı ihraçlarından kaynaklanan nakit girişleri 1.833.504.167 TL'dir.

J. KATILMA PAYI İADELERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT ÇIKIŞLARI:

Katılma payı iadelerinden kaynaklanan nakit çıkışları (1.989.913.236) TL'dir.

HSBC PORTFÖY KISA VADELİ BORÇLANMA ARAÇLARI FONU

31 ARALIK 2018 TARİHLİ FİYAT RAPORU FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU

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

	İhraççı	Vade	ISIN Kodu	Nominal Faiz Oranı	Faiz Ödeme Sayısı	Nominal Değer	Birim Alış Fiyatı	Satın Alış Tarihi(3)	İç İskonto Oranı	Borsa Sözleşme No(4)	Repo Teminat Tutarı(5)	Günlük Birim Değer	Toplam Değer/Net Varlık Değeri	Grup (%)	Toplam (%)
A. PAY	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B. BORÇLANMA ARAÇLARI															
B.1. ÖZEL SEKTÖR BORÇLANMA ARAÇLARI															
ÖZEL SEKTÖR TAHVİLİ	-	6.01.2020	TRSAKFH12015	-	4	9.740.000,00	101,3520	15.08.2017	-	-	-	-	10.201.042,02	11,59	3,97
	-	19.03.2020	TRSAKFH32013	-	4	3.000.000,00	102,8533	16.08.2017	-	-	-	-	2.994.533,55	3,4	1,16
	-	15.03.2019	TRSCCLKM31910	-	2	3.500.000,00	100,0000	15.09.2017	-	-	-	-	3.787.960,33	4,3	1,47
	-	4.05.2020	TRSEVA52010	68,07	4	1.600.000,00	100,0000	7.05.2018	-	-	-	-	1.648.095,92	1,87	0,64
	-	25.03.2019	TRSGFYH31914	-	4	7.360.000,00	100,3806	6.12.2017	-	-	-	-	7.335.783,02	8,33	2,85
	-	10.01.2019	TRSGLMD11918	-	4	2.500.000,00	100,0000	5.01.2018	-	-	-	-	2.667.955,18	3,03	1,04
	-	2.04.2019	TRSGRFK41911	-	4	5.410.000,00	100,0000	3.10.2017	-	-	-	-	5.745.529,55	6,53	2,23
	-	4.07.2019	TRSHYTV71910	-	4	2.000.000,00	100,0000	6.07.2017	-	-	-	-	2.129.109,16	2,42	0,83
	-	11.09.2020	TRSHYTV92015	-	4	1.000.000,00	100,0000	15.09.2017	-	-	-	-	1.000.345,75	1,14	0,39
	-	23.03.2021	TRISISGY32111	-	4	1.820.000,00	100,0000	27.03.2018	-	-	-	-	1.813.670,71	2,06	0,71
	-	28.06.2019	TRISISGY61912	-	4	810.000,00	102,0532	8.09.2017	-	-	-	-	804.779,96	0,91	0,31
	-	25.11.2019	TRISISGYK1917	-	4	1.250.000,00	100,0000	22.11.2018	-	-	-	-	1.289.495,03	1,46	0,5
	-	16.07.2019	TRSKCTF71913	-	2	2.200.000,00	100,0000	15.01.2018	-	-	-	-	2.264.838,49	2,57	0,88
	-	16.07.2020	TRSMGTI72011	-	4	3.400.000,00	100,0000	19.07.2018	-	-	-	-	3.596.749,91	4,09	1,4
	-	13.02.2019	TRSNLOG21912	18,14	4	1.800.000,00	103,2089	22.01.2018	-	-	-	-	1.858.053,56	2,11	0,72
	-	15.03.2019	TRSORFN31910	-	-	3.000.000,00	86,2000	9.03.2018	-	-	-	-	2.880.186,09	3,27	1,12
	-	24.07.2020	TRSORFN72013	-	4	5.100.000,00	100,0000	21.07.2017	-	-	-	-	5.341.672,12	6,07	2,08
	-	6.12.2019	TRSORFNA1916	-	4	6.930.000,00	102,9165	26.02.2018	-	-	-	-	7.006.211,01	7,96	2,72
	-	2.08.2019	TRSOTKO81919	-	2	1.300.000,00	100,0000	4.08.2017	-	-	-	-	1.297.047,75	1,47	0,5
	-	11.10.2019	TRSSRTNE1912	16,31	4	2.000.000,00	100,2292	17.01.2018	-	-	-	-	2.163.416,90	2,46	0,84

HSBC PORTFÖY KISA VADELİ BORÇLANMA ARAÇLARI FONU

31 ARALIK 2018 TARİHLİ FİYAT RAPORU FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU

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

	İhraççı	Vade	ISIN Kodu	Nominal Faiz Oranı	Faiz Ödeme Sayısı	Nominal Değer	Birim Alış Fiyatı	Satın Alış Tarihi(3)	İç İskonto Oranı	Borsa Sözleşme No(4)	Repo Teminat Tutarı(5)	Günlük Birim Değer	Toplam Değer/Net Varlık Değeri	Grup (%)	Toplam (%)
B. BORÇLANMA ARAÇLARI (Devamı)															
B.İ. ÖZEL SEKTÖR BORÇLANMA ARAÇLARI (Devamı)															
ÖZEL SEKTÖR TAHVİLİ (Devamı)	-	1.03.2019	TRSTBTF31910	-	-	4.660.000,00	88,3964	5.10.2018	-	-	-	-	4.454.152,79	5,06	1,73
	-	18.03.2019	TRSTBTF31928	15,6	-	500.000,00	86,4410	16.03.2018	-	-	-	-	473.348,13	0,54	0,18
	-	27.07.2027	TRSTISB72712	-	4	6.200.000,00	100,0000	8.08.2017	-	-	-	-	6.413.926,60	7,29	2,49
	-	3.04.2020	TRSTTRK42012	-	4	3.450.000,00	100,0000	7.04.2017	-	-	-	-	3.903.197,87	4,43	1,52
	-	6.09.2027	TRSVKFB92719	-	4	5.000.000,00	100,0000	18.09.2017	-	-	-	-	4.966.015,15	5,64	1,95
ARA TOPLAM	-	-	-	-	-	85.530.000,00	-	-	-	-	-	-	88.037.116,55	100,00	34,23
FİNANSMAN BONOSU	-	15.01.2019	TRFAKFK11919	-	-	2.250.000,00	91,71	3.08.2018	-	-	-	-	2.231.371,78	2,3	0,87
	-	11.02.2019	TRFAKFK21918	-	-	2.200.000,00	94,20	14.11.2018	-	-	-	-	2.143.710,60	2,21	0,83
	-	5.03.2019	TRFAKFK31917	-	-	2.750.000,00	94,52	5.12.2018	-	-	-	-	2.651.129,55	2,74	1,03
	-	14.01.2019	TRFBOLU11916	-	-	3.100.000,00	90,75	23.07.2018	-	-	-	-	3.077.701,67	3,18	1,2
	-	8.01.2019	TRFCLKM11919	-	-	700.000,00	90,26	13.07.2018	-	-	-	-	697.406,77	0,72	0,27
	-	24.01.2019	TRFFFKR11913	-	-	2.100.000,00	87,84	26.09.2018	-	-	-	-	2.065.025,45	2,13	0,8
	-	12.02.2019	TRFFFKR21920	-	-	4.200.000,00	92,78	31.10.2018	-	-	-	-	4.095.343,73	4,23	1,59
	-	26.02.2019	TRFFFKR21938	-	-	2.000.000,00	92,54	7.11.2018	-	-	-	-	1.924.646,90	1,99	0,75

HSBC PORTFÖY KISA VADELİ BORÇLANMA ARAÇLARI FONU

31 ARALIK 2018 TARİHLİ FİYAT RAPORU FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU

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

	İhraççı	Vade	ISIN Kodu	Nominal Faiz Oranı	Faiz Ödeme Sayısı	Nominal Değer	Birim Alış Fiyatı	Satın Alış Tarihi(3)	İç İskonto Oranı	Borsa Sözleşme No(4)	Repo Teminat Tutarı(5)	Günlük Birim Değer	Toplam Değer/Net Varlık Değeri	Grup (%)	Toplam (%)
B. BORÇLANMA ARAÇLARI (Devamı)															
B.1. ÖZEL SEKTÖR BORÇLANMA ARAÇLARI (Devamı)															
FİNANSMAN BONOSU (Devamı)															
	-	5.03.2019	TRFFFKR31911	-	-	3.000.000,00	94,7350	11.12.2018	-	-	-	-	2.882.595,69	2,98	1,12
	-	2.04.2019	TRFFFKR41910	-	-	4.000.000,00	92,6160	3.12.2018	-	-	-	-	3.776.369,68	3,9	1,47
	-	7.05.2019	TRFFFKR51919	-	-	1.500.000,00	88,6140	13.11.2018	-	-	-	-	1.375.919,21	1,42	0,54
	-	15.01.2019	TRFFINF11916	-	-	1.000.000,00	93,1490	16.10.2018	-	-	-	-	991.578,61	1,02	0,39
	-	18.01.2019	TRFFNBK11945	-	-	3.000.000,00	94,7240	2.11.2018	-	-	-	-	2.971.257,36	3,07	1,16
	-	25.01.2019	TRFFNBK11952	-	-	3.000.000,00	94,8570	9.11.2018	-	-	-	-	2.958.787,65	3,05	1,15
	-	1.02.2019	TRFFNBK21928	-	-	500.000,00	94,9900	16.11.2018	-	-	-	-	491.054,76	0,51	0,19
	-	15.02.2019	TRFFNBK21944	-	-	4.000.000,00	95,1810	30.11.2018	-	-	-	-	3.888.150,60	4,01	1,51
	-	23.01.2019	TRFGRA11920	-	-	890.000,00	95,7380	19.11.2018	-	-	-	-	877.992,52	0,91	0,34
	-	1.02.2019	TRFGRA21911	20,3	-	3.000.000,00	91,0380	8.08.2018	-	-	-	-	2.941.877,16	3,04	1,14
	-	30.04.2019	TRFGRA41919	-	-	1.130.000,00	91,6570	14.12.2018	-	-	-	-	1.054.769,36	1,09	0,41
	-	25.01.2019	TRFGRFK11911	-	-	1.570.000,00	94,8000	9.11.2018	-	-	-	-	1.548.275,42	1,6	0,6
	-	28.03.2019	TRFGRFK31919	-	-	3.290.000,00	92,4750	28.11.2018	-	-	-	-	3.117.384,16	3,22	1,21
	-	12.03.2019	TRFHEKT31916	-	-	1.000.000,00	94,7040	21.12.2018	-	-	-	-	954.705,25	0,99	0,37
	-	22.01.2019	TRFISFA11924	-	-	2.420.000,00	96,0530	23.11.2018	-	-	-	-	2.387.732,54	2,46	0,93
	-	28.01.2019	TRFISFN11943	-	-	2.210.000,00	93,6500	43.403,00	-	-	-	-	2.175.712,40	2,25	0,85
	-	12.03.2019	TRFISFN31917	-	-	990.000,00	92,0550	43.416,00	-	-	-	-	950.365,00	0,98	0,37
	-	19.03.2019	TRFISFN31925	-	-	4.110.000,00	92,2930	43.423,00	-	-	-	-	3.929.504,42	4,06	1,53

HSBC PORTFÖY KISA VADELİ BORÇLANMA ARAÇLARI FONU

31 ARALIK 2018 TARİHLİ FİYAT RAPORU FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU

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

	İhraççı	Vade	ISIN Kodu	Nominal Faiz Oranı	Faiz Ödeme Sayısı	Nominal Değer	Birim Alış Fiyatı	Satın Alış Tarihi(3)	İç İskonto Oranı	Borsa Sözleşme No(4)	Repo Teminat Tutarı(5)	Günlük Birim Değer	Toplam Değer/Net Varlık Değeri	Grup (%)	Toplam (%)
B. BORÇLANMA ARAÇLARI (Devamı)															
B.1. ÖZEL SEKTÖR BORÇLANMA ARAÇLARI (Devamı)															
FINANSMAN BONOSU(Devamı)	-	3.04.2019	TRFISFN41924	-	-	3.000.000,00	92,6160	4.12.2018	-	-	-	-	2.830.467,36	2,92	1,1
	-	17.01.2019	TRFISMD11940	-	-	2.410.000,00	96,1910	19.11.2018	-	-	-	-	2.386.322,76	2,46	0,93
	-	24.01.2019	TRFISMD11965	-	-	3.000.000,00	96,0830	23.11.2018	-	-	-	-	2.960.635,74	3,06	1,15
	-	30.01.2019	TRFISMD119B1	-	-	2.000.000,00	96,5200	5.12.2018	-	-	-	-	1.964.891,86	2,03	0,76
	-	19.04.2019	TRFOTKO41910	-	-	1.330.000,00	87,3110	23.10.2018	-	-	-	-	1.235.967,28	1,28	0,48
	-	26.02.2019	TRFOYMD21911	-	-	2.600.000,00	94,0220	16.11.2018	-	-	-	-	2.526.285,24	2,61	0,98
	-	15.03.2019	TRFOYMD31910	-	-	1.000.000,00	93,9700	7.12.2018	-	-	-	-	955.334,27	0,99	0,37
	-	17.04.2019	TRFOYMD41919	-	-	3.000.000,00	92,6300	18.12.2018	-	-	-	-	2.805.620,73	2,9	1,09
	-	31.05.2019	TRFTBTF51915	-	-	1.600.000,00	89,1880	5.12.2018	-	-	-	-	1.460.225,58	1,51	0,57
	-	6.02.2019	TRFVFAS11919	-	-	7.000.000,00	91,2362	1.10.2018	-	-	-	-	6.940.262,70	7,16	2,7
	-	18.01.2019	TRFYKKBK21925	-	-	3.000.000,00	93,9560	7.11.2018	-	-	-	-	2.936.447,40	3,03	1,14
	-	14.02.2019	TRFYKKBK21933	-	-	2.000.000,00	94,4350	16.11.2018	-	-	-	-	1.946.028,00	2,01	0,76
	-	11.01.2019	TRFYKFK11919	-	-	1.250.000,00	93,5760	16.10.2018	-	-	-	-	1.243.007,25	1,27	0,48
	-	5.03.2019	TRFYKFK31917	-	-	1.410.000,00	92,2510	8.11.2018	-	-	-	-	1.356.301,38	1,4	0,53
	-	23.01.2019	TRFYKYM11916	-	-	2.480.000,00	94,3010	2.11.2018	-	-	-	-	2.449.344,10	2,5	0,95
	-	13.02.2019	TRFYKYM21915	-	-	2.800.000,00	93,9610	13.11.2018	-	-	-	-	2.731.324,74	2,81	1,07
ARA TOPLAM	-	-	-	-	-	99.790.000,00	-	-	-	-	-	-	96.888.834,63	100,00	37,68
GRUP TOPLAMI	-	-	-	-	-	185.320.000,00	-	-	-	-	-	-	184.925.951,18	100,00	71,91

HSBC PORTFÖY KISA VADELİ BORÇLANMA ARAÇLARI FONU

31 ARALIK 2018 TARİHLİ FİYAT RAPORU FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU

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

	İhraççı	Vade	ISIN Kodu	Nominal Faiz Oranı	Faiz Ödeme Sayısı	Nominal Değer	Birim Alış Fiyatı	Satın Alış Tarihi(3)	İç İskonto Oranı	Borsa Sözleşme No(4)	Repo Teminat Tutarı(5)	Günlük Birim Değer	Toplam Değer/Net Varlık Değeri	Grup (%)	Toplam (%)
B. BORÇLANMA ARAÇLARI (Devamı)															
B.2. KAMU SEKTÖR BORÇLANMA ARAÇLARI (Devamı)															
DEVLET TAHVİLİ	-	8.07.2020	TRT080720T19	19,36	2	1.000.000,00	89,6538	14.11.2018	-	-	-	-	923.101,11	2,8	0,36
	-	10.07.2019	TRT100719T18	-	2	600.000,00	91,1840	5.09.2018	-	-	-	-	590.375,50	1,79	0,23
	-	13.11.2019	TRT131119T19	-	2	12.500.000,00	96,3847	15.11.2018	-	-	-	-	12.033.428,63	36,51	4,68
	-	15.05.2019	TRT150519T15	-	-	19.200.000,00	97,1099	6.11.2018	-	-	-	-	18.815.302,08	57,08	7,32
	-	16.01.2019	TRT160119T18	26	-	100.000,00	92,1857	19.09.2018	-	-	-	-	99.284,31	0,3	0,03
	-	27.03.2019	TRT270319T13	-	2	500.000,00	98,4789	16.11.2018	-	-	-	-	501.562,78	1,52	0,2
ARA TOPLAM	-	-	-	-	-	33.900.000,00	-	-	-	-	-	-	32.963.054,40	100,00	12,82
TERS REPO	-	2.01.2019	TRT060121T16	25,48	2	-	1.500.000,00	31.12.2018	-	-	692.650,00	-	1.502.094,25	50,00	0,58
	-	2.01.2019	TRT180123T10	25,48	2	-	1.500.000,00	31.12.2018	-	-	1.708.835,00	-	1.502.094,25	50,00	0,59
ARA TOPLAM	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.401.485,00	-	3.004.188,50	100,00	1,17
GRUP TOPLAMI	-	-	-	-	-	33.900.000,00	-	-	-	-	2.401.485,00	-	35.967.242,90	100,00	13,99

HSBC PORTFÖY KISA VADELİ BORÇLANMA ARAÇLARI FONU

31 ARALIK 2018 TARİHLİ FİYAT RAPORU FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU

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

	İhraççı	Vade	ISIN Kodu	Nominal Faiz Oranı	Faiz Ödeme Sayısı	Nominal Değer	Birim Alış Fiyatı	Satın Alış Tarihi(3)	İç İskonto Oranı	Borsa Sözleşme No(4)	Repo Teminat Tutarı(5)	Günlük Birim Değer	Toplam Değer/Net Varlık Değeri	Grup (%)	Toplam (%)
C. KİRA SERTİFİKALARI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C. TÜREV ARAÇLAR GRUP TOPLAMI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D. YABANCI SERMAYE PİYASASI ARAÇLARI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
GRUP TOPLAMI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
E. ALTIN VE DİĞER KIYMETLİ MADENLER	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
GRUP TOPLAMI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
F. VARANTLAR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
GRUP TOPLAMI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
G. DİĞER VARLIKLAR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VADELİ MEVDUAT	-	22.01.2019	ICB190122_0264	23,4	-	6.000.000,00	-	21.12.2018	-	-	6.000.000,00	-	6.045.866,23	39,46	2,35
	-	18.01.2019	TIB190118_0278	23,5	-	6.184.931,51	-	17.12.2018	-	-	6.184.931,51	-	6.248.319,94	40,78	2,43
	-	4.02.2019	YKBNK190204_0196	23,5	-	3.000.000,00	-	18.12.2018	-	-	3.000.000,00	-	3.028.670,06	19,76	1,18
ARA TOPLAM	-	-	-	-	-	15.184.931,51	-	-	-	-	15.184.931,51	-	15.322.856,23	100,00	5,96
BORSA PARA PİYASASI	-	2.01.2019	-	24,7	-	-	10.650.000	31.12.2018	-	-	-	-	10.664.413,97	50,93	4,15
	-	3.01.2019	-	24,35	-	-	3.000.000	29.11.2018	-	-	-	-	3.068.062,14	14,65	1,19
	-	7.01.2019	-	26,5	-	-	3.000.000	5.11.2018	-	-	-	-	3.127.188,62	14,93	1,22
	-	17.01.2019	-	24,4	-	-	4.000.000	3.12.2018	-	-	-	-	4.080.926,87	19,49	1,58
ARA TOPLAM	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20.940.591,60	100,00	8,14
GRUP TOPLAMI	-	-	-	-	-	15.184.931,51	-	-	-	-	-	-	36.263.447,83	100,00	14,10
FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	257.156.641,91	-	100,00

HSBC PORTFÖY KISA VADELİ BORÇLANMA ARAÇLARI FONU

31 ARALIK 2018 TARİHLİ FİYAT RAPORU

TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ TABLOSU

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

	31 Aralık 2017		
	Tutar	Grup	Toplam
	TL	%	%
Fon/ortaklık portföy değeri	257.156.642	100,00	100,18
Hazır değerler	27.276	100,00	0,01
Kasa	27.276	100,00	0,01
Bankalar	-	-	-
Diğer hazır değerler	-	-	-
Alacaklar	67.586	100,00	0,03
Takastan alacaklar	-	-	-
Diğer alacaklar	67.586	100,00	0,03
Diğer varlıklar	-	-	-
Borçlar	559.704	100,00	0,22
Takasa borçlar	-	-	-
Yönetim ücreti	-	-	-
Ödenecek vergi	-	-	-
İhtiyatlar	-	-	-
Krediler	-	-	-
Diğer borçlar	559.704	100,00	0,22
Toplam değer/net varlık değeri	256.691.801		
Toplam katılma payı/Pay sayısı	90.000.000.000		
Yatırım fonları için kurucu tarafından iktisap edilen katılma payı	75.458.104.597		

HSBC PORTFÖY KISA VADELİ BORÇLANMA ARAÇLARI FONU

YIL İÇİNDE YAPILAN GİDERLER

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

	1 Ocak - 31 Aralık 2018
Kurul Ücreti	64.582
Saklama Ücreti	348.900
Yönetim Ücreti	6.981.294
Denetim Ücreti	52.564
Komisyon ve Diğer İşlem Ücretleri	78.403
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	60.114
	7.585.857

HSBC PORTFÖY KISA VADELİ BORÇLANMA ARAÇLARI FONU

DİĞER AÇIKLAMALAR

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

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

31 Aralık 2018 itibarıyla Fon portföyünde gelir ortaklığı senetleri bulunmamaktadır (31 Aralık 2017: Bulunmamaktadır).

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

Bulunmamaktadır.

HSBC PORTFÖY KISA VADELİ BORÇLANMA ARAÇLARI FONU

PORTFÖYDEN SATIŞLAR

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

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

HSBC PORTFÖY KISA VADELİ BORÇLANMA ARAÇLARI FONU

İTFALAR

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

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

HSBC PORTFÖY KISA VADELİ BORÇLANMA ARAÇLARI FONU

PORTFÖYE ALIŞLAR

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

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

HSBC PORTFÖY KISA VADELİ BORÇLANMA ARAÇLARI FONU

FİYAT RAPORLARINA İLİŞKİN PORTFÖY DEĞERLEME ESASLARI

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

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

.....