

İSTANBUL PORTFÖY LOTUS 1 SERBEST FON

**31 ARALIK 2019 TARİHİ İTİBARIYLA
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**



İSTANBUL PORTFÖY LOTUS I SERBEST FON

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

İstanbul Portföy Lotus I Serbest Fon'unun pay fiyatının hesaplanmasına dayanak teşkil eden 31 Aralık 2019 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 2019 tarihi itibarıyla incelemiş bulunuyoruz.

İstanbul Portföy Lotus I Serbest Fon'unun pay fiyatının hesaplanmasına dayanak teşkil eden 31 Aralık 2019 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 İstanbul 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.

Didem Demer Kaya, SMMM
Sorumlu Denetçi

İstanbul, 21 Nisan 2020

İSTANBUL PORTFÖY LOTUS 1 SERBEST FON

İÇİNDEKİLER	SAYFA
I- FONU TANITICI BİLGİLER.....	1
II- FONUN PERFORMANSINA İLİŞKİN BİLGİLER.....	2-3
III- FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU FİYAT RAPORLARI.....	4-9
IV- TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ TABLOSU.....	10
V- YIL İÇİNDE YAPILAN GİDERLER.....	11
VI- DİĞER AÇIKLAMALAR.....	12
VII- PORTFÖYDEN SATIŞLAR.....	13
VIII- İTFALAR.....	14
IX- PORTFÖYE ALIŞLAR.....	15
X- FİYAT RAPORLARINA İLİŞKİN PORTFÖY DEĞERLEME ESASLARI.....	16

İSTANBUL PORTFÖY LOTUS 1 SERBEST FON

FONU TANITICI BİLGİLER

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

A. FONUN ADI:

İstanbul Portföy Lotus 1 Serbest Fon

B. KURUCUNUN ÜNVANI:

İstanbul Portföy Yönetimi A.Ş.

C. YÖNETİCİNİN ÜNVANI:

İstanbul Portföy Yönetimi A.Ş.

D. FON TUTARI:

Fonun tutarı 1.000.000 TL'dir.

E. TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ:

Fonun toplam değeri 12.522.065 TL'dir.

F. KATILMA PAYI SAYISI:

Fonun katılma payı sayısı 5.508.905 adettir.

G. FONUN KURULUŞ TARİHİ:

Fon 2 Eylül 2016 tarihinde kurulmuştur.

H. FONUN SÜRESİ:

Fon, kurulduğu günden itibaren süresizdir.

İSTANBUL PORTFÖY LOTUS 1 SERBEST FON

FONUN PERFORMANSINA İLİŞKİN BİLGİLER

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

A. YIL SONU KATILMA PAYI FİYATI:

Fonun yıl sonu katılma payı fiyatı 2,27304 TL'dir.

B. ÖNCEKİ YIL KATILMA PAYI FİYATI:

Fonun önceki yıl katılma payı fiyatı 1,81961 TL'dir.

C. YILLIK KATILMA PAYI FİYATI ARTIŞ ORANI:

Yıllık katılma payı fiyatı artış oranı %24,9'dur.

D. YILBAŞINA GÖRE FİYAT ARTIŞ ORANI:

Yıllık katılma payı fiyatı artış oranı %29,2'dir.

E. YILLIK ORTALAMA PORTFÖYDEKİ MENKUL KIYMETLER YÜZDESİ:

Hisse Senedi	26,60%
Devlet Tahvili	9,67%
Özel Sektör Tahvili	0,01%
Opsiyon	(1,21)%
Mevduat	1,71%
Diğer	63,22%

İSTANBUL PORTFÖY LOTUS 1 SERBEST FON

FONUN PERFORMANSINA İLİŞKİN BİLGİLER

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

F. YILLIK ORTALAMA TEDAVÜL ORANI:

Yıllık ortalama tedavül oranı %8,70'dir.

G. YILLIK ORTALAMA PORTFÖY DEVİR HIZI:

Yıllık ortalama portföy devir hızı hisse senedi için %0,04'tür.

Yıllık ortalama portföy devir hızı devlet tahvili %0,01'dir.

H. PORTFÖYÜN ORTALAMA VADESİ:

Portföyün ortalama vadesi 529,27'dir.

I. KATILMA PAYI İHRAÇLARINDAN KAYNAKLANAN NAKİT GİRİŞLERİ:

Katılma payı ihraçlarından kaynaklanan nakit girişleri 669.528 TL'dir.

J. KATILMA PAYI İADELERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT ÇIKIŞLARI:

Katılma payı iadelerinden kaynaklanan nakit çıkışları (19.977.489) TL'dir.

İSTANBUL PORTFÖY LOTUS 1 SERBEST FON

FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU FİYAT RAPORLARI

(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	İç İskonto Oranı	Borsa Sözleşme No	Repo Teminat Tutarı	Günlük Birim Değer	Toplam Değer / Net Varlık Değeri	Grup (%)	Toplam (%)
HİSSE SENEDİ															
HİSSE TÜRK															
	ARCELİK A.Ş.	-	ARCLK	-	-	9.373	18.338028	9/19/2019	-	-	-	20,840000	195.333	9,63	1,99
	EREĞLİ DEMİR VE ÇELİK FABRİKALARI T.A.Ş.	-	EREGL	-	-	32.339	7,047461	9/19/2019	-	-	-	9,040000	292.345	14,41	2,97
	T.İŞ BANKASI A.Ş.	-	ISCTR	-	-	18.480	6,168615	9/16/2019	-	-	-	6,410000	118.457	5,84	1,20
	T.İŞ BANKASI A.Ş.	-	ISCTR	-	-	9.253	6,420000	12/30/2019	-	-	-	6,410000	59.312	2,92	0,60
	İŞ YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.	-	ISMEN	-	-	72.537	3,992111	12/31/2019	-	-	-	4,500000	326.417	16,10	3,32
	İŞ YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.	-	ISMEN	-	-	26.122	4,563355	12/31/2019	-	801005115032216000	-	4,500000	117.549	5,79	1,19
	KORDSA GLOBAL ENDÜS. İPLİK VE KORD BEZİ SAN. VE TİC. A.Ş.	-	KORDS	-	-	9.309	12,270538	9/19/2019	-	801005115032216000	-	13,080000	121.762	6,00	1,24
	KOZA ALTIN İŞLETMELERİ A.Ş.	-	KOZAL	-	-	3.259	70,936238	11/13/2019	-	-	-	74,050000	241.329	11,90	2,45
	SODA SANAYİİ A.Ş.	-	SODA	-	-	19.580	5,794953	9/17/2019	-	801005113978880000	-	6,180000	121.004	5,96	1,23
	TRAKYA CAM SANAYİİ A.Ş.	-	TRKCM	-	-	75.920	3,032369	11/13/2019	-	801005113117484000	-	3,500000	265.720	13,10	2,70
	YAPI VE KREDİ BANKASI A.Ş.	-	YKBNK	-	-	44.391	2,569726	9/16/2019	-	801005113985399000	-	2,480000	110.090	5,43	1,12
	YAPI VE KREDİ BANKASI A.Ş.	-	YKBNK	-	-	23.895	2,480000	12/30/2019	-	-	-	2,480000	59.260	2,92	0,60
GRUP TOPLAMI						344.458							2.028.576	100,00	20,61
BORÇLANMA															
SENETLERİ															
	HAZİNE	3/22/2024	US900123CF53	5,75	-	200.000	108,525	1/10/2018	-	-	-	104,059778	1.236.230	24,40	12,56
	HAZİNE	2/5/2025	US900123AW05	3,69	-	200.000	119,002	1/4/2018	-	-	-	112,415486	1.335.496	26,37	13,66
	HAZİNE	2/17/2028	US900123CP36	5,13	-	200.000	99,100	1/17/2018	-	-	-	97,793403	1.161.786	22,93	11,81
	HAZİNE	4/26/2029	US900123CT57	3,81	-	200.000	104,820	11/1/2019	-	-	-	112,171556	1.332.598	26,30	13,54
GRUP TOPLAMI						800.000							5.066.110	100,00	51,57
MEVDUAT															
-		1/6/2020	ALTERNATİF BANK A.Ş.	2,15	-	195.444	-	12/3/2019	195.835,76	-	-	2,150000	1.162.922	46,92	11,82
-		1/28/2020	ALTERNATİF BANK A.Ş.	2,10	-	221.396	-	12/23/2019	221.853,21	-	-	2,100000	1.315.765	53,08	13,37
GRUP TOPLAMI						416.840							2.478.687	100,00	25,19
FUTURES															
KISA															
-		-	10-YEAR U.S. TREASURY NOTE - MAR 2020	-	-	12.000	1,000000	11/27/2019	-	-	-	1,000000	12.000	0,00	0,00
-		-	E-MINI NASDAQ-100 - MAR 2020	-	-	60	1,000000	12/11/2019	-	-	-	1,000000	60	0,00	0,00
-		-	E-MINI S&P 500 (DOLLAR) - MAR 2020	-	-	200	1,000000	12/11/2019	-	-	-	1,000000	200	0,00	0,00
UZUN															
-		-	EURUSD - MAR 2020	-	-	375.000	1,000000	12/11/2019	-	-	-	1,000000	375.000	0,00	0,00
-		-	F. USDRY1219	-	-	700	5,938800	8/29/2019	-	80176126473539300	-	5,945400	4.161.780	0,00	0,00
-		-	F. USDRY1220	-	-	600	6,563900	12/31/2019	-	80176126523372300	-	6,563900	3.938.340	0,00	0,00
-		-	GBPUSD - MAR 2020	-	-	250.001	1,000000	12/11/2019	-	-	-	1,000000	250.001	0,00	0,00
-		-	HENRY HUB NATURAL GAS - MAR 2020	-	-	90.000	1,000000	7/29/2019	-	-	-	1,000000	90.000	0,00	0,00
-		-	SUGAR NO. 11 - MAR 2020	-	-	3	1,000000	11/13/2019	-	-	-	1,000000	3	0,00	0,00
GRUP TOPLAMI						728.564							8.827.384	0,00	0,00

İSTANBUL PORTFÖY LOTUS 1 SERBEST FON

FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU FİYAT RAPORLARI

(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	İç İskonto Oranı	Borsa Sözleşme No	Repo Teminat Tutarı	Günlük Birim Değer	Toplam Değer / Net Varlık Değeri	Grup (%)	Toplam (%)
OPTION															
CALL SATIM EUR															
-	-	3/20/2020	CAC 40 INDEX MAR2020 6000 C	-	-	(10)	65,000000	9/12/2019	-	-	-	128,640000	(8.570)	1,3	(0,09)
-	-	3/20/2020	CAC 40 INDEX MAR2020 6200 C	-	-	(10)	63,000000	12/27/2019	-	-	-	42,880000	(2.857)	0,43	(0,03)
-	-	3/23/2020	DAX INDEX MAR2020 13100 C	-	-	(5)	150,000000	10/11/2019	-	-	-	428,800000	(14.284)	2,17	(0,15)
-	-	3/20/2020	DAX INDEX MAR2020 13400 C	-	-	(5)	137,000000	10/16/2019	-	-	-	253,600000	(8.448)	1,28	(0,09)
-	-	3/20/2020	DAX INDEX MAR2020 13800 C	-	-	(5)	140,000000	11/4/2019	-	-	-	97,100000	(3.234)	0,49	(0,03)
PUT SATIM GBP															
-	-	3/20/2020	FTSE 100 INDEX MAR2020 6100 P	-	-	(10)	72,000000	10/2/2019	-	-	-	9,500000	(741)	0,11	(0,01)
CALL SATIM TL															
-	-	1/31/2020	O_USDTRYKE0120C5850	-	-	(50)	80,000000	12/2/2019	-	801761282083830	-	159,600000	(7.980)	1,21	(0,08)
-	-	1/31/2020	O_USDTRYKE0120C5950	-	-	(50)	60,000000	12/9/2019	-	801761282086380	-	95,200000	(4.760)	0,72	(0,05)
-	-	1/31/2020	O_USDTRYKE0120C6000	-	-	(50)	60,000000	12/17/2019	-	801761282091940	-	70,700000	(3.535)	0,54	(0,04)
-	-	2/28/2020	O_XU030E0220C138.000	-	-	(50)	3,300000	11/7/2019	-	80170128856420	-	5,370000	(26.850)	4,07	(0,27)
-	-	2/28/2020	O_XU030E0220C142.000	-	-	(50)	3,300000	11/18/2019	-	80170128875600	-	3,330000	(16.650)	2,53	(0,17)
PUT SATIM TL															
-	-	2/28/2020	O_XU030E0220P122.000	-	-	(50)	4,760800	10/31/2019	-	80170129764490	-	0,010000	(50)	0,01	0,00
USD	-	2/21/2020	10-YEAR U.S. TREASURY NOTE MAR2020 127.5 P	-	-	(1.000)	0,546900	12/12/2019	-	-	-	0,390600	(2.320)	0,35	(0,02)
USD	-	2/21/2020	10-YEAR U.S. TREASURY NOTE MAR2020 128.5 P	-	-	(2.000)	0,742200	11/25/2019	-	-	-	0,812500	(9.653)	1,46	(0,10)
USD	-	2/21/2020	10-YEAR U.S. TREASURY NOTE MAR2020 128 P	-	-	(2.000)	0,578150	12/2/2019	-	-	-	0,578100	(6.868)	1,04	(0,07)
CALL SATIM															
-	-	2/21/2020	10-YEAR U.S. TREASURY NOTE MAR2020 129.5 C	-	-	(2.000)	0,984400	11/25/2019	-	-	-	0,375000	(4.455)	0,68	(0,05)
PUT SATIM															
-	-	2/21/2020	10-YEAR U.S. TREASURY NOTE MAR2020 129 P	-	-	(2.000)	1,000000	11/25/2019	-	-	-	1,109400	(13.180)	2,00	(0,13)
CALL SATIM															
-	-	2/21/2020	10-YEAR U.S. TREASURY NOTE MAR2020 130.5 C	-	-	(2.000)	0,710950	11/25/2019	-	-	-	0,171900	(2.042)	0,31	(0,02)
-	-	2/21/2020	10-YEAR U.S. TREASURY NOTE MAR2020 130 C	-	-	(2.000)	0,875000	11/25/2019	-	-	-	0,250000	(2.970)	0,45	(0,03)
-	-	2/21/2020	10-YEAR U.S. TREASURY NOTE MAR2020 131.5 C	-	-	(1.000)	1,578100	10/3/2019	-	-	-	0,093800	(557)	0,08	(0,01)
-	-	2/21/2020	10-YEAR U.S. TREASURY NOTE MAR2020 131 C	-	-	(2.000)	0,554700	11/25/2019	-	-	-	0,125000	(1.485)	0,23	(0,02)
-	-	2/21/2020	10-YEAR U.S. TREASURY NOTE MAR2020 132 C	-	-	(1.000)	1,562500	10/3/2019	-	-	-	0,062500	(371)	0,06	0,00
-	-	2/25/2020	BRENT CRUDE APR2020 74 C	-	-	(1.000)	0,800000	9/5/2019	-	-	-	0,270000	(1.604)	0,24	(0,02)
-	-	3/27/2020	BRENT CRUDE MAY2020 70 C	-	-	(2.000)	1,400000	10/9/2019	-	-	-	1,250000	(14.850)	2,25	(0,15)
-	-	3/27/2020	BRENT CRUDE MAY2020 72 C	-	-	(1.000)	1,220000	10/11/2019	-	-	-	0,780000	(4.633)	0,70	(0,05)
-	-	6/12/2020	COFFEE C JUL2020 190 C	-	-	(375)	1,960000	12/10/2019	-	-	-	2,010000	(4.477)	0,68	(0,05)
PUT SATIM USD															
-	-	2/12/2020	COFFEE C MAR2020 87.5 P	-	-	(375)	1,400000	10/8/2019	-	-	-	0,010000	(22)	0,00	0,00
CALL SATIM USD															
-	-	4/9/2020	COFFEE C MAY2020 125 C	-	-	(375)	2,840000	10/25/2019	-	-	-	13,170000	(29.336)	4,45	(0,30)
PUT SATIM USD															
-	-	4/9/2020	COFFEE C MAY2020 87.5 P	-	-	(375)	1,700000	10/8/2019	-	-	-	0,050000	(111)	0,02	0,00
-	-	3/26/2020	COPPER APR2020 230 P	-	-	(250)	4,100000	10/1/2019	-	-	-	0,250000	(371)	0,06	0,00

İSTANBUL PORTFÖY LOTUS 1 SERBEST FON

FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU FİYAT RAPORLARI

(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	İç İskonto Oranı	Borsa Sözleşme No	Repo Teminat Tutarı	Günlük Birim Değer	Toplam Değer / Net Varlık Değeri	Grup (%)	Toplam (%)
OPTION (Devam)															
CALL SATIM USD															
	-	3/26/2020	COPPER APR2020 280 C	-	-	(250)	6,200000	10/8/2019	-	-	-	8,850000	(13.142)	1,99	(0,13)
	-	3/26/2020	COPPER APR2020 300 C	-	-	(250)	4,000000	10/23/2019	-	-	-	2,600000	(3.861)	0,59	(0,04)
PUT SATIM USD															
	-	2/26/2020	COPPER MAR2020 250 P	-	-	(250)	6,700000	9/26/2019	-	-	-	0,350000	(520)	0,08	(0,01)
	-	4/27/2020	COPPER MAY2020 260 P	-	-	(250)	2,750000	12/27/2019	-	-	-	3,000000	(4.455)	0,68	(0,05)
CALL SATIM USD															
	-	4/27/2020	COPPER MAY2020 270 C	-	-	(250)	12,200000	11/27/2019	-	-	-	16,300000	(24.206)	3,67	(0,25)
	-	2/21/2020	CORN MAR2020 420 C	-	-	(50)	7,000000	9/12/2019	-	-	-	1,875000	(557)	0,08	(0,01)
	-	2/21/2020	CORN MAR2020 440 C	-	-	(50)	5,500000	10/1/2019	-	-	-	0,750000	(223)	0,03	0,00
PUT SATIM USD															
	-	4/24/2020	CORN MAY2020 360 P	-	-	(100)	5,187500	11/8/2019	-	-	-	2,625000	(1.559)	0,24	(0,02)
	-	4/24/2020	CORN MAY2020 370 P	-	-	(50)	5,000000	10/28/2019	-	-	-	4,875000	(1.448)	0,22	(0,02)
	-	4/24/2020	CORN MAY2020 380 P	-	-	(100)	13,375000	11/27/2019	-	-	-	8,375000	(4.975)	0,75	(0,05)
CALL SATIM USD															
	-	4/27/2020	CORN MAY2020 470 C	-	-	(50)	6,625000	10/14/2019	-	-	-	2,000000	(594)	0,09	(0,01)
PUT SATIM USD															
	-	6/12/2020	COTTON NO. 2 JUL2020 63 P	-	-	(500)	1,750000	12/5/2019	-	-	-	0,760000	(2.257)	0,34	(0,02)
	-	4/9/2020	COTTON NO. 2 MAY2020 63 P	-	-	(500)	1,510000	12/5/2019	-	-	-	0,440000	(1.307)	0,20	(0,01)
CALL SATIM USD															
	-	6/19/2020	E-MINI NASDAQ-100 JUN2020 9600 C	-	-	(20)	62,000000	12/24/2019	-	-	-	70,250000	(8.346)	1,27	(0,09)
	-	3/20/2020	E-MINI NASDAQ-100 MAR2020 8600 C	-	-	(20)	113,000000	9/20/2019	-	-	-	359,250000	(42.679)	6,47	(0,43)
	-	6/19/2020	E-MINI S&P 500 JUN2020 3470 C	-	-	(50)	20,750000	12/24/2019	-	-	-	21,100000	(6.267)	0,95	(0,06)
	-	4/3/2020	EURUSD - 9AM FIX APR2020 1.13 C	-	-	(125.000)	0,012500	10/10/2019	-	-	-	0,014600	(10.841)	1,64	(0,11)
	-	4/3/2020	EURUSD - 9AM FIX APR2020 1.14 C	-	-	(125.000)	0,012500	10/17/2019	-	-	-	0,009900	(7.351)	1,11	(0,08)
	-	4/3/2020	GBPUSD - 9AM FIX APR2020 1.32 C	-	-	(62.500)	0,014000	10/10/2019	-	-	-	0,028200	(10.469)	1,59	(0,11)
	-	4/3/2020	GBPUSD - 9AM FIX APR2020 1.34 C	-	-	(62.500)	0,013500	10/15/2019	-	-	-	0,017600	(6.534)	0,99	(0,07)
	-	7/2/2020	GBPUSD - 9AM FIX JUL2020 1.36 C	-	-	(62.500)	0,018200	12/11/2019	-	-	-	0,018500	(6.868)	1,04	(0,07)
	-	6/5/2020	GBPUSD - 9AM FIX JUN2020 1.35 C	-	-	(62.500)	0,013800	12/3/2019	-	-	-	0,019200	(7.128)	1,08	(0,07)
	-	6/5/2020	GBPUSD - 9AM FIX JUN2020 1.36 C	-	-	(62.500)	0,016400	12/11/2019	-	-	-	0,015500	(5.754)	0,87	(0,06)
	-	3/6/2020	GBPUSD - 9AM FIX MAR2020 1.320 C	-	-	(62.500)	0,014000	9/17/2019	-	-	-	0,023000	(8.539)	1,30	(0,09)

İSTANBUL PORTFÖY LOTUS 1 SERBEST FON

FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU FİYAT RAPORLARI

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

	İhraççı	Vade	ISIN Kodu	Nominal Faiz Oranı	Faiz Ödeme Sayısı	Nominal Değer	Birim Aış Fiyatı	Satın Aış Tarihi	İç İskonto Oranı	Borsa Sözleşme No	Repo Teminat Tutarı	Günlük Birim Değer	Toplam Değer / Net Varlık Değeri	Grup (%)	Toplam (%)
OPTION (Devam)															
PUT SATIM USD	-	5/8/2020	GBPUSD - 9AM FIX MAY2020 1.25 P	-	-	(62.500)	0,018600	11/8/2019	-	-	-	0,004300	(1.596)	0,24	(0,02)
CALL SATIM USD	-	5/8/2020	GBPUSD - 9AM FIX MAY2020 1.34 C	-	-	(62.500)	0,012000	11/27/2019	-	-	-	0,021000	(7.796)	1,18	(0,08)
	-	5/26/2020	GOLD JUN2020 1475 C	-	-	(200)	41,300000	11/27/2019	-	-	-	80,600000	(95.753)	14,52	(0,97)
PUT SATIM USD	-	4/27/2020	GOLD MAY2020 1420 P	-	-	(100)	15,100000	11/27/2019	-	-	-	5,000000	(2.970)	0,45	(0,03)
	-	4/27/2020	GOLD MAY2020 1430 P	-	-	(100)	15,000000	11/5/2019	-	-	-	6,200000	(3.683)	0,56	(0,04)
	-	3/26/2020	HENRY HUB NATURAL GAS APR2020 2.05 P	-	-	(10.000)	0,104000	10/21/2019	-	-	-	0,091000	(5.405)	0,82	(0,06)
CALL SATIM USD	-	1/28/2020	HENRY HUB NATURAL GAS FEB2020 3.5 C	-	-	(10.000)	0,104000	10/28/2019	-	-	-	0,002000	(119)	0,02	0,00
PUT SATIM USD	-	6/25/2020	HENRY HUB NATURAL GAS JUL2020 2.1 P	-	-	(10.000)	0,094000	11/29/2019	-	-	-	0,085000	(5.049)	0,77	(0,05)
	-	6/25/2020	HENRY HUB NATURAL GAS JUL2020 2.25 P	-	-	(20.000)	0,150000	12/27/2019	-	-	-	0,138000	(16.394)	2,49	(0,17)
CALL SATIM USD	-	6/25/2020	HENRY HUB NATURAL GAS JUL2020 2.55 C	-	-	(10.000)	0,067000	12/26/2019	-	-	-	0,064000	(3.802)	0,58	(0,04)
	-	6/25/2020	HENRY HUB NATURAL GAS JUL2020 2.6 C	-	-	(10.000)	0,052000	12/30/2019	-	-	-	0,051000	(3.029)	0,46	(0,03)
PUT SATIM USD	-	6/25/2020	HENRY HUB NATURAL GAS JUL2020 2 P	-	-	(10.000)	0,054000	11/19/2019	-	-	-	0,059000	(3.505)	0,53	(0,04)
	-	2/26/2020	HENRY HUB NATURAL GAS MAR2020 1.9 P	-	-	(10.000)	0,050000	7/29/2019	-	-	-	0,035000	(2.079)	0,32	(0,02)
	-	2/25/2020	HENRY HUB NATURAL GAS MAR2020 2.2 P	-	-	(10.000)	0,116000	11/25/2019	-	-	-	0,162000	(9.623)	1,46	(0,10)
CALL SATIM USD	-	2/25/2020	HENRY HUB NATURAL GAS MAR2020 2.7 C	-	-	(10.000)	0,064000	12/10/2019	-	-	-	0,025000	(1.485)	0,23	(0,02)
	-	2/25/2020	HENRY HUB NATURAL GAS MAR2020 3.25 C	-	-	(10.000)	0,150000	7/31/2019	-	-	-	0,009000	(535)	0,08	(0,01)
	-	2/25/2020	HENRY HUB NATURAL GAS MAR2020 3.5 C	-	-	(20.000)	0,110500	11/22/2019	-	-	-	0,007000	(832)	0,13	(0,01)
	-	2/25/2020	HENRY HUB NATURAL GAS MAR2020 3.75 C	-	-	(10.000)	0,121000	10/30/2019	-	-	-	0,005000	(297)	0,05	0,00
	-	2/25/2020	HENRY HUB NATURAL GAS MAR2020 3 C	-	-	(10.000)	0,230000	7/5/2019	-	-	-	0,013000	(772)	0,12	(0,01)
	-	2/25/2020	HENRY HUB NATURAL GAS MAR2020 4 C	-	-	(10.000)	0,118000	11/4/2019	-	-	-	0,004000	(238)	0,04	0,00
PUT SATIM USD	-	4/27/2020	HENRY HUB NATURAL GAS MAY2020 2.05 P	-	-	(10.000)	0,109000	10/23/2019	-	-	-	0,088000	(5.227)	0,79	(0,05)
	-	4/27/2020	HENRY HUB NATURAL GAS MAY2020 2.1 P	-	-	(10.000)	0,081000	11/11/2019	-	-	-	0,106000	(6.296)	0,96	(0,06)
	-	4/27/2020	HENRY HUB NATURAL GAS MAY2020 2 P	-	-	(10.000)	0,058000	11/18/2019	-	-	-	0,072000	(4.277)	0,65	(0,04)
	-	5/8/2020	JPYUSD - 9AM FIX MAY2020 0.0091 P	-	-	(1.250)	0,000104	11/8/2019	-	-	-	0,000048	(0,36)	0,00	0,00
CALL SATIM USD	-	5/8/2020	JPYUSD - 9AM FIX MAY2020 0.0095 C	-	-	(1.250)	0,000104	11/1/2019	-	-	-	0,000057	(0,42)	0,00	0,00
PUT SATIM USD	-	3/18/2020	LIGHT SWEET CRUDE OIL APR2020 40 P	-	-	(1.000)	0,880000	10/1/2019	-	-	-	0,060000	(356)	0,05	0,00
	-	3/17/2020	LIGHT SWEET CRUDE OIL APR2020 42 P	-	-	(1.000)	1,120000	9/25/2019	-	-	-	0,090000	(535)	0,08	(0,01)
	-	3/17/2020	LIGHT SWEET CRUDE OIL APR2020 44 P	-	-	(1.000)	1,310000	9/24/2019	-	-	-	0,130000	(772)	0,12	(0,01)
	-	6/17/2020	LIGHT SWEET CRUDE OIL JUL2020 50 P	-	-	(1.000)	1,340000	12/31/2019	-	-	-	1,370000	(8.138)	1,23	(0,08)

İSTANBUL PORTFÖY LOTUS 1 SERBEST FON

FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU FİYAT RAPORLARI

(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	İç İskonto Oranı	Borsa Sözleşme No	Repo Teminat Tutarı	Günlük Birim Değer	Toplam Değer / Net Varlık Değeri	Grup (%)	Toplam (%)
OPTION (Devam)															
CALL SATIM USD															
-		6/17/2020	LIGHT SWEET CRUDE OIL JUL2020 70 C	-	-	(1.000)	0,550000	12/24/2019	-	-	-	0,570000	(3.386)	0,51	(0,03)
PUT SATIM USD															
-		5/14/2020	LIGHT SWEET CRUDE OIL JUN2020 46 P	-	-	(1.000)	1,340000	11/29/2019	-	-	-	0,480000	(2.851)	0,43	(0,03)
-		5/14/2020	LIGHT SWEET CRUDE OIL JUN2020 48 P	-	-	(1.000)	2,180000	11/19/2019	-	-	-	0,710000	(4.217)	0,64	(0,04)
-		5/14/2020	LIGHT SWEET CRUDE OIL JUN2020 50 P	-	-	(1.000)	3,050000	11/8/2019	-	-	-	1,010000	(5.999)	0,91	(0,06)
CALL SATIM USD															
-		5/14/2020	LIGHT SWEET CRUDE OIL JUN2020 65 C	-	-	(1.000)	1,200000	12/4/2019	-	-	-	1,400000	(8.316)	1,26	(0,09)
-		5/14/2020	LIGHT SWEET CRUDE OIL JUN2020 67 C	-	-	(1.000)	1,030000	12/26/2019	-	-	-	0,910000	(5.405)	0,82	(0,06)
PUT SATIM USD															
-		2/14/2020	LIGHT SWEET CRUDE OIL MAR2020 48 P	-	-	(1.000)	2,100000	9/17/2019	-	-	-	0,130000	(772)	0,12	(0,01)
-		2/14/2020	LIGHT SWEET CRUDE OIL MAR2020 50 P	-	-	(1.000)	2,500000	9/17/2019	-	-	-	0,210000	(1.247)	0,19	(0,01)
-		4/16/2020	LIGHT SWEET CRUDE OIL MAY2020 42 P	-	-	(1.000)	1,000000	10/31/2019	-	-	-	0,150000	(891)	0,14	(0,01)
CALL SATIM USD															
-		4/16/2020	LIGHT SWEET CRUDE OIL MAY2020 64 C	-	-	(1.000)	1,290000	10/22/2019	-	-	-	1,550000	(9.207)	1,40	(0,09)
-		4/16/2020	LIGHT SWEET CRUDE OIL MAY2020 66 C	-	-	(1.000)	1,120000	10/23/2019	-	-	-	0,980000	(5.821)	0,88	(0,06)
-		4/16/2020	LIGHT SWEET CRUDE OIL MAY2020 68 C	-	-	(1.000)	0,700000	11/1/2019	-	-	-	0,590000	(3.505)	0,53	(0,04)
PUT SATIM USD															
-		5/26/2020	SILVER JUN2020 1475 P	-	-	(50)	10,500000	12/6/2019	-	-	-	3,800000	(1.129)	0,17	(0,01)
-		2/25/2020	SILVER MAR2020 1500 P	-	-	(50)	15,300000	9/30/2019	-	-	-	0,500000	(149)	0,02	0,00
-		2/25/2020	SILVER MAR2020 1550 P	-	-	(50)	20,000000	9/10/2019	-	-	-	1,200000	(356)	0,05	0,00
CALL SATIM USD															
-		2/25/2020	SILVER MAR2020 1950 C	-	-	(50)	70,500000	9/26/2019	-	-	-	14,400000	(4.277)	0,65	(0,04)
-		2/26/2020	SILVER MAR2020 2150 C	-	-	(50)	22,000000	8/5/2019	-	-	-	3,900000	(1.158)	0,18	(0,01)
-		2/21/2020	SOYBEANS MAR2020 1000 C	-	-	(50)	10,250000	9/12/2019	-	-	-	7,375000	(2.190)	0,33	(0,02)
-		2/24/2020	SOYBEANS MAR2020 1020 C	-	-	(50)	10,500000	10/1/2019	-	-	-	4,750000	(1.411)	0,21	(0,01)
-		4/24/2020	SOYBEANS MAY2020 1080 C	-	-	(50)	13,000000	10/11/2019	-	-	-	7,250000	(2.153)	0,33	(0,02)
PUT SATIM USD															
-		4/24/2020	SOYBEANS MAY2020 860 P	-	-	(50)	9,000000	12/2/2019	-	-	-	1,500000	(446)	0,07	(0,01)
-		4/24/2020	SOYBEANS MAY2020 880 P	-	-	(50)	9,000000	11/21/2019	-	-	-	2,875000	(854)	0,13	(0,01)
-		4/15/2020	SUGAR NO. 11 MAY2020 12 P	-	-	(200)	0,425000	10/25/2019	-	-	-	0,080000	(95)	0,01	0,00
CALL SATIM USD															
-		4/15/2020	SUGAR NO. 11 MAY2020 14.25 C	-	-	(150)	0,230000	11/13/2019	-	-	-	0,320000	(285)	0,04	0,00
PUT SATIM USD															
-		2/24/2020	WHEAT MAR2020 420 P	-	-	(100)	4,937500	8/21/2019	-	-	-	0,125000	(74)	0,01	0,00
CALL SATIM USD															
-		2/21/2020	WHEAT MAR2020 560 C	-	-	(50)	6,000000	9/12/2019	-	-	-	18,750000	(5.569)	0,84	(0,06)

İSTANBUL PORTFÖY LOTUS 1 SERBEST FON

FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU FİYAT RAPORLARI

(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	İç İskonto Oranı	Borsa Sözleşme No	Repo Teminat Tutarı	Günlük Birim Değer	Toplam Değer / Net Varlık Değeri	Grup (%)	Toplam (%)
OPTION (Devam)															
PUT SATIM USD	-	4/24/2020	WHEAT MAY2020 460 P	-	-	(50)	5,000000	10/28/2019	-	-	-	1,750000	(520)	0,08	(0,01)
CALL SATIM USD	-	4/24/2020	WHEAT MAY2020 580 C	-	-	(50)	8,625000	10/9/2019	-	-	-	21,875000	(6,497)	0,99	(0,07)
	-	4/27/2020	WHEAT MAY2020 600 C	-	-	(100)	7,125000	11/25/2019	-	-	-	15,875000	(9,430)	1,43	(0,10)
	-	4/24/2020	WHEAT MAY2020 620 C	-	-	(50)	8,000000	10/17/2019	-	-	-	11,375000	(3,378)	0,51	(0,03)
ARA GRUP TOPLAMI						(995,985)							(659,295)	100,00	(6,77)
GRUP TOPLAMI						(267,421)							8.168.089	100,00	(6,77)
VIOP NAKİT															
TEMİNAT	-	-	VIOP Nakit Teminatı	-	-	925,364	-	-	-	-	-	-	925,364	100,00	9,40
GRUP TOPLAMI						925,364							925,364	100,00	9,40
YURTDIŞI FUTURES															
NAKİT TEMİNATI	-	-	Yurtdışı Futures Nakit Teminatı	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100,00	0,00
GRUP TOPLAMI						-							-	100,00	0,00
DİĞER															
	FED	-	USD	-	-	496,186	5,807410	12/31/2019	-	-	-	5,940000	2,947,342	0,00	0,00
GRUP TOPLAMI						496,186							2,947,342	0,00	0,00
FON															
PORTFÖY DEĞERİ													9.839.442		100,00

İSTANBUL PORTFÖY LOTUS 1 SERBEST FON

TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ TABLOSU

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

	31 Aralık 2018		
	Tutar	Grup	Toplam
	TL	%	%
Fon/ortaklık portföy değeri	9.839.442		78,58
Hazır değerler	2.955.351	100,00	23,60
Kasa	-	-	-
Bankalar	8.009	0,27	0,06
Diğer hazır değerler	2.947.342	99,73	23,54
Alacaklar	-	-	-
Takastan alacaklar	-	-	-
Diğer alacaklar	-	-	-
Diğer varlıklar	-	-	-
Borçlar	(272.728)	100,00	(2,18)
Takasa borçlar	(237.868)	87,22	(1,90)
İhbarlı Fon Pay Takas	-	-	-
Yönetim ücreti	(15.196)	5,57	(0,12)
Ödenecek vergi	-	-	-
İhtiyatlar	-	-	-
Krediler	-	-	-
Kayda alma ücreti	-	-	-
Diğer borçlar	(19.664)	7,21	(0,16)
Toplam değer/net varlık değeri	12.522.065		100
Toplam katılma payı/Pay sayısı	100.000.000		
Yatırım fonları için kurucu tarafından iktisap edilen katılma payı	2,27304		

İSTANBUL PORTFÖY LOTUS 1 SERBEST FON

YIL İÇİNDE YAPILAN GİDERLER

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

1 Ocak - 31 Aralık 2019	
Yönetim ücretleri	269.068
Komisyon ve diğer işlem ücretleri	60.325
Saklama ücretleri	37.987
Denetim ücretleri	8.939
Kurul ücretleri	3.955
Esas faaliyetlerden diğer giderler	21.057
	401.331

İSTANBUL PORTFÖY LOTUS 1 SERBEST FON

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

Temettü açıklamaları

Açıklama	Bedelsiz Hisse Senedi Adet	Temettü Tutarı (TL)
İŞ GAYRİMENKUL YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.	25.352	25.352

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

Bulunmamaktadır.

İSTANBUL PORTFÖY LOTUS 1 SERBEST FON

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.

İSTANBUL PORTFÖY LOTUS 1 SERBEST FON

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.

İSTANBUL PORTFÖY LOTUS 1 SERBEST FON

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.

İSTANBUL PORTFÖY LOTUS 1 SERBEST FON

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 satıma 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 yansıtacak 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.

.....