

**GEDİK PORTFÖY
BİRİNCİ SERBEST (DÖVİZ) FON
31.12.2018 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN
FİYAT RAPORUNA İLİŞKİN
BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU**

**GEDİK PORTFÖY
BİRİNCİ SERBEST (DÖVİZ) FON
31.12.2018 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN
FİYAT RAPORUNA İLİŞKİN
BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU**

**Gedik Portföy Birinci Serbest (Döviz) Fon
Kurucu Yönetim Kuruluna**

Gedik Portföy Birinci Serbest (Döviz) Fon'un pay fiyatının hesaplanmasına dayanak teşkil eden portföy değeri tablosu ve toplam değer/net varlık değeri tablosunu içeren fiyat raporlarının 30.12.2013 tarihli ve 28867 (Mükerrer) sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan "Yatırım Fonlarının Finansal Raporlama Esaslarına İlişkin Tebliğ (II-14.2)" hükümlerine ve Sermaye Piyasası Kurulu'nca belirlenen esaslara uygun olarak hazırlanıp hazırlanmadığını Sermaye Piyasası Kurulu'nun konu hakkındaki düzenleme ve duyuruları çerçevesinde 31.12.2018 tarihi itibarıyla incelemiş bulunuyoruz.

Gedik Portföy Birinci Serbest (Döviz) Fon'un pay fiyatının hesaplanmasına dayanak teşkil eden portföy değeri tablosu ve toplam değer/net varlık değeri tablosunu içeren fiyat raporları 30.12.2013 tarihli ve 28867 (Mükerrer) sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan "Yatırım Fonlarının Finansal Raporlama Esaslarına İlişkin Tebliğ (II-14.2)" hükümlerine ve Sermaye Piyasası Kurulu'nca belirlenen esaslara uygun olarak hazırlanmıştır.

Bu görüş tamamen Sermaye Piyasası Kurulu ve Gedik Portföy Yönetimi A.Ş.' ("Kurucu") bilgisi ve kullanımı için hazırlanmış olup, başka maksatla kullanılması mümkün değildir.

İstanbul, 29 Mart 2019

**Ak Bağımsız Denetim
ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.**

**Erkut Yavuz
Sorumlu Denetçi**



GEDİK PORTFÖY BİRİNCİ SERBEST (DÖVİZ) FON

31.12.2018 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN FİYAT RAPORUNA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR

1. FON PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU

MENKUL KIYMET	DÖVİZ CİNSİ	İHRAÇCI KURUM	VADE TARİHİ	VADEYE KALAN GÜN	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																			
Eurobond Türk																			
XS1578203462	USD	IS BANKASI	25/04/24		6,02		200.000,00	102,233700	14/12/17	0,000000				85,947931	907.782,04	8,10	7,99	7,65	
US900123AX87	USD	HAZİNE	05/06/20		7,15		200.000,00	101,811100	21/09/18	0,000000				102,763000	1.085.382,81	9,68	9,56	9,14	
XS1571399754	USD	YAPI KREDİ BANKASI	24/02/22		5,26		200.000,00	102,821000	24/10/17	0,000000				96,313444	1.017.262,60	9,08	8,96	8,57	
XS1003016018	USD	IS BANKASI	11/12/23		6,58		469.000,00	109,231000	24/10/17	0,000000				87,516722	2.167.604,55	19,33	19,08	18,26	
US900123AW05	USD	HAZİNE	05/02/25		4,85		340.000,00	116,898000	24/10/17	0,000000				106,541458	1.912.994,50	17,07	16,85	16,11	
XS1376681067	USD	YAPI KREDİ BANKASI	09/03/26		7,36		200.000,00	108,101000	24/10/17	0,000000				97,100056	1.025.570,79	9,15	9,03	8,64	
XS1617531063	USD	GARANTİ BANKASI	24/05/27		5,98		400.000,00	103,569000	24/10/17	0,000000				86,821528	1.834.017,95	16,36	16,15	15,45	
XS1386178237	USD	FİBANKA	24/11/27		8,93		200.000,00	102,769000	24/10/17	0,000000				80,832720	853.755,19	7,62	7,52	7,19	
GRUP TOPLAMI															10.804.370,43	96,39	95,14	91,01	
Özel Sektör																			
Finansman Bonosu																			
TRFGKYH41910	TL	GEDİK YATIRIM HOLDİNG A.Ş.	05/04/19		24,60		430.000,00	92,749000	10/12/18	26,822589				94,063977	404.475,10	3,61	3,56	3,41	
GRUP TOPLAMI															404.475,10	3,61	3,56	3,41	
GRUP TOPLAMI															404.475,10	3,61	3,56	3,41	
GRUP TOPLAMI															11.208.845,53	100,00	98,70	94,42	
TÜREV																			
Futures																			
Uzun																			
F_USDTRY0219	TL						40,00	5,444700	28/12/18					5,458500	218.340,00	0,00	0,00	0,00	
GRUP TOPLAMI															218.340,00	0,00	0,00	0,00	
GRUP TOPLAMI															218.340,00	0,00	0,00	0,00	
VIOP Nakit Teminatı																			
VIOP Nakit Teminatı							147.002,31								147.554,31	100,00	1,30		
GRUP TOPLAMI															147.554,31	100,00	1,30		
DİĞER																			
Döviz																			
USD	USD	FED					100.783,25	5,125908	31/12/18					5,281000	532.236,34	0,00	0,00	4,48	
GRUP TOPLAMI															532.236,34	0,00	0,00	4,48	
FON PORTFÖY DEĞERİ															11.356.399,84		100,00		

GEDİK PORTFÖY BİRİNCİ SERBEST (DÖVİZ) FON**31.12.2018 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN
FİYAT RAPORUNA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR****2. TOPLAM DEĞER TABLOSU**

	TUTAR (TL)	GRUP %	TOPLAM %
A. FON PORTFÖY DEĞERİ	11.356.399,84		95,66
B. HAZIR DEĞERLER	533.183,79		4,49
a) Kasa	0,00	0,00	0,00
b) Bankalar	947,45	0,18	0,01
c) Diğer Hazır Değerler	532.236,34	99,82	4,48
C.ALACAKLAR	0,00		0,00
a) Takastan Alacaklar Toplamı	0,00	0,00	0,00
i) T1 Alacakları	0,00		0,00
ii) T2 Alacakları	0,00		0,00
iii) İleri Valörlü Takas Alacakları	0,00		0,00
b) Diğer Alacaklar	0,00		0,00
i) Diğer Alacaklar	0,00		0,00
ii) Vergi Alacakları	0,00		0,00
iii) Mevduat Alacakları	0,00		0,00
iv) Temettü	0,00		0,00
D. BORÇLAR	-17.774,30		-0,15
a) Takasa Borçlar	0,00	0,00	0,00
i) T1 Borçları	0,00		
ii) T2 Borçları	0,00		
iii) İleri Valörlü Takas Borçları	0,00		
iv) İhbarlı Fon Pay Takas	0,00		
b) Yönetim Ücreti	-9.348,82	52,60	-0,08
c) Ödenecek Vergi	0,00	0,00	0,00
d) İhtiyatlar	0,00	0,00	0,00
e) DİĞER_BORÇLAR	-7.831,89	47,40	-0,07
i) Diğer Borçlar	-2.669,58		-0,02
ii) Denetim Reeskontu	-5.162,31		-0,04
f) Kayda Alma Ücreti	-593,59	3,34	0,00
g) Krediler	0,00	0,00	0,00
FON TOPLAM DEĞERİ	11.871.809,33		100,00
Toplam Pay Sayısı	10.000.000,000		
Dolaşımdaki Pay	8.722.000,000		
Kurucunun Elindeki Pay Sayısı	1.278.000,000		
Dolaşımdaki Pay Oranı	% 87,22		
BİRİM PAY DEĞERİ	1,361134		