

**AZİMUT PORTFÖY KİRA SERTİFİKALARI (SUKUK)
KATILIM FONU**

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



KPMG Bağımsız Denetim ve
Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.
İş Kuleleri Kule 3 Kat:2-9
Levent 34330 İstanbul
Tel +90 212 316 6000
Fax +90 212 316 6060
www.kpmg.com.tr

Azimut Portföy Kira Sertifikaları (Sukuk) Katılım Fonu’nun 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

Azimut Portföy Kira Sertifikaları (Sukuk) Katılım Fonu’nun pay fiyatının hesaplanmasına dayanak teşkil eden 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)” hükümlerine ve Sermaye Piyasası Kurulu’nca belirlenen esaslara uygun olarak hazırlanıp hazırlanmadığını Sermaye Piyasası Kurulu’nun konu hakkındaki düzenleme ve duyuruları çerçevesinde 31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla incelemiş bulunuyoruz.

Azimut Portföy Kira Sertifikaları (Sukuk) Katılım Fonu’nun pay fiyatının hesaplanmasına dayanak teşkil eden portföy değeri tablosu ve toplam değer/net varlık değeri tablosunu içeren fiyat raporları 30 Aralık 2013 tarihli ve 28867 (Mükerrer) sayılı Resmi Gazete’de yayımlanan “Yatırım Fonlarının Finansal Raporlama Esaslarına ilişkin Tebliğ (II-14.2)” hükümlerine ve Sermaye Piyasası Kurulu’nca belirlenen esaslara uygun olarak hazırlanmıştır. Bu görüş tamamen Sermaye Piyasası Kurulu ve Azimut Portföy Yönetim Anonim Şirketi’nin (“Kurucu”) bilgisi ve kullanımı için hazırlanmış olup, başka maksatla kullanılması mümkün değildir.

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



Ebru Koçak-SMMM
Sorumlu Denetçi

2 Nisan 2025
İstanbul, Türkiye

GLS-AZİMUT PORTFÖY KİRASERTİFİKALARI(SUKUK)KATILIM

31.12.2024

Fiyat Raporu Tablosu EK-1 (a)

Sermaye Piyasası Aracı	İhraççı	Vade	ISIN Kodu	Nominal Faiz	Vadeye	Faiz	Nominal Değer	Birim Alış Fiyatı	SatınAlışTarihi	İç Iskonto Oranı	Borsa Sözleşme No	Repo	Günlük Birim	Toplam Değer/Net	Grup	Toplam	
															(%)	(%)	
KATILIM HESABI																	
Katılım Hesabı																	
ZİRAAT KATILIM BANKASI		02/01/25		42,50			1.149.167,63		31/12/24				42,50	1.150.502,05	100,00	0,52	
Grup Toplamı							1.149.167,63							1.150.502,05	100,00	0,52	
GRUP TOPLAMI							1.149.167,63							1.150.502,05	100,00	0,52	
DİĞER																	
Borsa Y.Fonu Yabancı																	
Z30KE	ZİRAAT PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş		TRYZİPO000212				45.033,00	92,34	11/12/24		801001031225039282064006		98,62	4.440.929	26,09	2,01	
Z30KP	ZİRAAT PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş		TRYZİPO000220				29.275,00	136,31	11/12/24		801001031225039281903006		139,93	4.096.392	1,85	1,85	
Grup Toplamı							74.308,00							8.537.321,50	50,15	3,86	
Y.Fonu Türk																	
KTI	AZİMUT PORTFÖY YÖNETİMİ AŞ		TRYAZİM01190				6.299.000,00	1,13	16/10/24				1,35	8.486.793,88	49,85	3,84	
Grup Toplamı							6.299.000,00							8.486.793,88	49,85	3,84	
GRUP TOPLAMI							6.373.308,00							17.024.115,38	100,00	7,70	
VIOP Nakit Teminatı																	
VIOP Nakit Teminatı																	
Grup Toplamı							0,00							0,00	100,00	0,00	
GRUP TOPLAMI							0,00							0,00	100,00	0,00	
DİĞER																	
Döviz																	
EUR	EU		EUR				0,01	18,00	31/12/24				36,74	0,37	0,00	0,00	
USD	FED		USD				508,15	32,22	31/12/24				35,28	17.927,68	0,00	0,00	
Grup Toplamı							508							17.928	100,00	0,00	
GRUP TOPLAMI							508							17.928	100,00	0,00	
KİRA SERTİFİKALARI																	
Kamu Kesimi Kira Sertifikalar																	
TRD220726T13	HAZİNE	22/07/26	TRD220726T13			41,12	7.000.000,00	115,08	04/12/24		41,12	794059077012506743		118,05	8.263.664,22	4,07	3,74
Grup Toplamı							7.000.000,00							8.263.664,22	4,07	3,74	
Özel Sektör Kira Sertifikalar																	
TRDZKVK12528	ZİRAAT KATILIM VARLIK KİRALAMA A.Ş	22/01/25	TRDZKVK12528	50,68			30.000.000,00	100,00	11/10/24		50,68		110,35	33.104.064,74	16,31	14,98	
TRDABVK12520	AKTİFBANK SUKUK VARLIK KİRALAMA	24/01/25	TRDABVK12520	55,63			5.300.000,00	100,00	17/10/24		55,63		109,65	5.811.377,25	2,86	2,63	
TRDEMVK22510	Emlak Varlık Kiralama A.Ş	05/02/25	TRDEMVK22510	50,24			4.000.000,00	111,12	01/02/24		50,24	780799516537336287	108,50	4.340.075,92	2,14	1,96	
TRDKTLM22519	KATILIM VARLIK KİRALAMA A.Ş	25/02/25	TRDKTLM22519	48,34			10.000.000,00	100,85	14/10/24		48,34	791921626408127812	112,19	11.218.963,47	5,53	5,07	
TRDZKBV22526	ZKB VARLIK KİRALAMA A.Ş	28/02/25	TRDZKBV22526	58,11			10.000.000,00	100,00	14/11/24		58,11		106,21	10.620.986,32	5,23	4,80	
TRDİVKA32558	Türkcell Ödeme ve Elektronik Para Hizmetleri A.Ş	26/03/25	TRDİVKA32558	48,69			5.000.000,00	100,00	12/12/24		48,69		102,20	5.109.877,47	2,52	2,31	
TRDZKVK32534	ZİRAAT KATILIM VARLIK KİRALAMA A.Ş	27/03/25	TRDZKVK32534	51,61			10.000.000,00	100,00	20/12/24		51,61		101,38	10.137.746,51	5,00	4,59	
TRDYVKS32514	YATIRIM VARLIK KİRALAMA A.Ş	28/03/25	TRDYVKS32514	54,54			8.070.000,00	100,00	01/10/24		54,54		111,60	9.005.849,51	4,44	4,07	
TRDEVKS52548	Emlak Katılım Varlık Kiralama A.Ş	28/05/25	TRDEVKS52548	48,47			10.000.000,00	100,00	05/12/24		48,47		102,97	10.296.986,29	5,07	4,66	
TRDKTLM52516	KATILIM VARLIK KİRALAMA A.Ş	29/05/25	TRDKTLM52516	52,32			10.000.000,00	100,00	11/10/24		52,32		109,92	10.991.552,75	5,42	4,97	
TRDYVKS62511	YATIRIM VARLIK KİRALAMA A.Ş	12/06/25	TRDYVKS62511	58,29			25.300.000,00	104,83	30/10/24		58,29	792673417483611251	103,51	26.186.802,65	12,90	11,84	
TRDEMVK72515	Emlak Katılım Varlık Kiralama A.Ş	04/07/25	TRDEMVK72515	53,07			5.000.000,00	100,00	22/12/23		53,07		101,36	5.068.158,85	2,50	2,29	
TRDABVK82523	AKTİFBANK SUKUK VARLIK KİRALAMA	15/08/25	TRDABVK82523	69,15			10.000.000,00	100,00	16/08/24		69,15		106,76	10.675.562,20	4,83	4,56	
TRDEMVK2511	Emlak Varlık Kiralama A.Ş	17/10/25	TRDEMVK2511	49,19			15.000.000,00	107,08	19/11/24		49,19	793465340733485804	112,33	16.849.781,65	8,30	7,62	
TRDABVKE2526	AKTİFBANK SUKUK VARLIK KİRALAMA	24/10/25	TRDABVKE2526	69,19			4.300.000,00	100,00	25/10/24		69,19		109,70	4.717.269,48	2,32	2,13	
TRDEMVK82523	Emlak Varlık Kiralama A.Ş	30/12/25	TRDEMVK82523	47,71			10.000.000,00	100,00	24/12/24		47,71		100,86	10.085.857,22	4,97	4,56	
TRDEMVK82613	Emlak Varlık Kiralama A.Ş	11/08/26	TRDEMVK82613	50,35			5.000.000,00	100,99	20/11/24		50,35	793504648274211641	105,84	5.292.055,64	2,61	2,39	
TRDEMVK32717	TÜRKİYE EMLAK KATILIM BANKASI A.Ş	01/03/27	TRDEMVK32717	50,42			5.000.000,00	106,85	14/10/24		50,42	791921626408127810	103,45	5.172.392,98	2,55	2,34	
Grup Toplamı							181.970.000,00							194.685.360,90	95,93	88,04	
GRUP TOPLAMI							181.970.000,00							202.949.025,12	100,00	91,78	
Fon Portföy Değeri														221.141,571	100,00		

GLS-AZİMUT PORTFÖY KİRASERTİFİKALARI(SUKUK)KATILIM

31 Aralık 2024 Tarihli

Fiyat Raporu Tablosu EK-1 (b)

(Tüm Tutarlar TL olarak gösterilmiştir.)

TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ TABLOSU

Bağımsız Denetimden Geçmiş			
31.12.2024			
	TUTARI (TL)	GRUP %	TOPLAM %
A.FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ	221.123.643	100,00	54,92
B. HAZIR DEĞERLER (+)	28.068	100,00	0,01
a) Kasa	--	--	--
b) Bankalar	10.140	36,13	0,00
c) Diğer Hazır Değerler	17.928	63,87	0,00
C.ALACAKLAR (+)	--	--	--
a) Takastan Alacaklar	--	--	--
b) Diğer Alacaklar	--	--	--
Ç. DİĞER VARLIKLAR (+)	--	--	--
D. BORÇLAR (-)	(493.169)	100,00	(0,12)
a) Takasa Borçlar	--	--	--
b) Yönetim Ücreti	(437.400)	88,69	(0,20)
c) Ödenecek Vergi	--	--	--
ç) İhtiyatlar	--	--	--
d) Krediler	--	--	--
e) Diğer Borçlar	(44.726)	9,07	(0,02)
f) Kayda Alma Ücreti	(11.044)	2,24	(0,01)
TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ	220.658.541		100,00
Toplam Katılma Payı/Pay Sayısı	12.500.000.000		
Dolaşımdaki Pay	2.400.903.935		
Yatırım Fonları İçin Kurucu Tarafından İktisap Edilen Katılma Payı	10.099.096.065		