AZİMUT PORTFÖY İKİNCİ KİRA SERTİFİKALARI KATILIM 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 Denetim Raporu

Shape the future with confidence

Güney Bağımsız Denetim ve SMMM A.Ş.
Maslak Mah. Eski Büyükdere Cad.
Orjin Maslak İş Merkezi No: 27
Daire: 57 34485 Sarıyer
İstanbul - Türkiye

Tel: +90 212 315 3000
Fax: +90 212 230 8291
ey.com
Ticaret Sicil No : 479920
Mersis No: 0-4350-3032-6000017

Azimut Portföy İkinci Kira Sertifikaları Katılım Fonu'nun ("Fon") 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 İkinci Kira Sertifikaları Katılım Fonu'nun ("Fon") 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 İkinci Kira Sertifikaları Katılım Fonu'nun ("Fon") 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 İkinci Kira Sertifikaları Katılım Fonu'nun ("Fon") bilgisi ve kullanımı için hazırlanmış olup, başka maksatla kullanılması mümkün değildir.

Güney Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik Anonim Şirketi
A member firm of Ernst&Young Global Limited

Fatih Polat, SMMM
Sorumlu Denetçi

24 Mart 2025
İstanbul, Türkiye

AZİMUT PORTFÖY İKİNCİ KİRA SERTİFİKALARI KATILIM FONU

31 Aralık 2024 tarihli toplam değer/net varlık değeri tablosu
(Tüm tutarlar, Türk Lirası (''TL'') olarak gösterilmiştir.)

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																				
KATILIM HESABI																				
ZIRAAT KATILIM BANKASI A.Ş.	TL		02/01/25			42,50			45.922.734,87		31/12/24				46.029.386,03	42,500000	45.976.060,45	100,00	7,46	7,39
GRUP TOPLAMI									**45.922.734,87**								**45.976.060,45**	**100,00**	**7,46**	**7,39**
GRUP TOPLAMI									**45.922.734,87**								**45.976.060,45**	**100,00**	**7,46**	**7,39**
DİĞER																				
Döviz																				
USD	USD	FED			USD				204.408,04	34,464200	31/12/24					35,280300	7.211.576,97	0,00	0,00	1,16
GRUP TOPLAMI									**204.408,04**								**7.211.576,97**	**0,00**	**0,00**	**1,16**
GRUP TOPLAMI									**204.408,04**								**7.211.576,97**	**0,00**	**0,00**	**1,16**
Taahhüt Sözleşmesi Satış																				
TRD280531T12	TL	HAZİNE	02/01/25		TRD280531T12	47,80			51.915.621,04	47,800000	31/12/24		9.343.580,00	795127527436815726	51.915.621,04	47,800000	51.847.721,83	86,30	8,41	8,33
TRD280531T12	TL	HAZİNE	02/01/25		TRD280531T12	47,80			8.241.529,64	47,800000	31/12/24		1.483.280,00	795127527436815725	8.241.529,64	47,800000	8.230.750,74	13,70	1,34	1,32
GRUP TOPLAMI									**60.157.150,68**								**60.078.472,57**	**100,00**	**9,75**	**9,65**
GRUP TOPLAMI									**60.157.150,68**								**60.078.472,57**	**100,00**	**9,75**	**9,65**
KİRA SERTİFİKALARI																				
Kamu Kesimi Kira Sertifikaları																				
TRD060526T15	TL	HAZİNE	06/05/26		TRD060526T15	41,85			5.000.000,00	118,545300	10/09/24	41,848767		790694296553608585		108,684046	5.434.202,30	1,07	0,88	0,87
TRD220726T13	TL	HAZİNE	22/07/26		TRD220726T13	41,12			17.000.000,00	112,138700	05/12/24	41,118176		794098659431095929		118,052346	20.068.898,82	3,93	3,26	3,22
TRD061228T14	TL	HAZİNE	06/12/28		TRD061228T14	31,61			5.000.000,00	107,140000	11/09/24	31,613944		790734153850128402		99,750357	4.987.517,83	0,98	0,81	0,80
TRD070933T11	TL	HAZİNE	07/09/33		TRD070933T11	28,83			2.250.000,00	109,961700	23/08/24	28,825175		789942505478128901		105,610261	2.376.230,88	0,47	0,39	0,38
GRUP TOPLAMI									**29.250.000,00**								**32.866.849,83**	**6,45**	**5,34**	**5,27**
Özel Sektör Kira Sertifikaları																				
TRDZKVK12528	TL	ZİRAAT KATILIM VARLIK KİRALAMA A.Ş.	22/01/25		TRDZKVK12528	50,68			35.000.000,00	100,000000	11/10/24	50,682165				110,346882	38.621.408,87	7,57	6,27	6,20
TRDABVK12520	TL	AKTİFBANK SUKUK VARLIK KİRALAMA	24/01/25		TRDABVK12520	55,63			5.300.000,00	100,000000	17/10/24	55,634276				109,648627	5.811.377,25	1,14	0,94	0,93

AZİMUT PORTFÖY İKİNCİ KİRA SERTİFİKALARI KATILIM FONU

31 Aralık 2024 tarihli toplam değer/net varlık değeri tablosu
(Tüm tutarlar, Türk Lirası (''TL'') olarak gösterilmiştir.)

TRDEMVK22510	TL	Emlak Varlık Kiralama A.Ş.	05/02/25		TRDEMVK22510	50,24		14.000.000,00	110,341600	17/07/24	50,235801		788517538408524316		108,501898	15.190.265,71	2,98	2,47	2,44
TRDKTLM22519	TL	KATILIM VARLIK KİRALAMA A.Ş.	25/02/25		TRDKTLM22519	48,34		25.000.000,00	103,731900	13/11/24	48,335430		793188263803328049		112,189635	28.047.408,66	5,50	4,55	4,51
TRDZKBV22526	TL	ZKB VARLIK KİRALAMA A.Ş.	28/02/25		TRDZKBV22526	58,11		10.000.000,00	100,000000	14/11/24	58,110924				106,209863	10.620.986,32	2,08	1,72	1,71
TRDHVKA32558	TL	Turkcell Ödeme ve Elektronik Para Hizmetleri A.Ş.	26/03/25		TRDHVKA32558	48,69		15.000.000,00	100,801800	23/12/24	48,692410				102,197549	15.329.632,42	3,01	2,49	2,46
TRDZKVK32534	TL	ZİRAAT KATILIM VARLIK KİRALAMA A.Ş.	27/03/25		TRDZKVK32534	51,61		30.000.000,00	100,000000	20/12/24	51,606709				101,377465	30.413.239,52	5,96	4,94	4,89
TRDYVKS32514	TL	YATIRIM VARLIK KİRALAMA A.Ş.	28/03/25		TRDYVKS32514	54,54		24.200.000,00	100,000000	01/10/24	54,542756				111,596648	27.006.388,86	5,29	4,38	4,34
TRDEVKS42556	TL	Emlak Katılım Varlık Kiralama A.Ş.	16/04/25		TRDEVKS42556	49,61		30.000.000,00	100,000000	20/12/24	49,605969				101,333197	30.399.959,16	5,96	4,93	4,88
TRDHVKA52523	TL	SUPERONLİNE İLETİŞİM HİZMETLERİ A.Ş.	14/05/25		TRDHVKA52523	48,67		15.000.000,00	100,217600	20/12/24	48,672351		794692395710120175		101,532736	15.229.910,43	2,99	2,47	2,45
TRDEVKS52548	TL	Emlak Katılım Varlık Kiralama A.Ş.	28/05/25		TRDEVKS52548	48,47		60.000.000,00	100,820300	20/12/24	48,473806		794692395710122230		102,969863	61.781.917,72	12,11	10,03	9,92
TRDKTLM52516	TL	KATILIM VARLIK KİRALAMA A.Ş.	29/05/25		TRDKTLM52516	52,32		20.000.000,00	100,000000	11/10/24	52,322072				109,915527	21.983.105,50	4,31	3,57	3,53
TRDZKBV52515	TL	ZKB VARLIK KİRALAMA A.Ş.	30/05/25		TRDZKBV52515	53,88		20.000.000,00	100,472500	23/12/24	53,881717		794810868087986602		101,546962	20.309.392,40	3,98	3,30	3,26
TRDYVKS62511	TL	YATIRIM VARLIK KİRALAMA A.Ş.	12/06/25		TRDYVKS62511	58,29		67.930.000,00	109,362400	13/11/24	58,291053		793188263803328051		103,505149	70.311.047,59	13,78	11,40	11,29
TRDABVK82523	TL	AKTİFBANK SUKUK VARLIK KİRALAMA	15/08/25		TRDABVK82523	69,15		25.000.000,00	100,627200	27/08/24	69,149985		790140967326915085		106,755622	26.688.905,51	5,23	4,33	4,29
TRDEMVK92513	TL	Emlak Varlık Kiralama A.Ş.	30/09/25		TRDEMVK92513	48,92		10.000.000,00	109,637000	13/12/24	48,924042		794415318779911572		112,157882	11.215.788,15	2,20	1,82	1,80
TRDEMVKE2511	TL	Emlak Varlık Kiralama A.Ş.	17/10/25		TRDEMVKE2511	49,19		10.000.000,00	107,199600	22/08/24	49,186737		789942505478122051		112,331878	11.233.187,76	2,20	1,82	1,80
TRDABVKE2526	TL	AKTİFBANK SUKUK VARLIK KİRALAMA	24/10/25		TRDABVKE2526	69,19		4.300.000,00	100,000000	25/10/24	69,193196				109,703941	4.717.269,48	0,92	0,77	0,76
TRDEMVK82613	TL	Emlak Varlık Kiralama A.Ş.	11/08/26		TRDEMVK82613	50,35		11.000.000,00	100,451100	20/11/24	50,348319		793504648274212186		105,841113	11.642.522,42	2,28	1,89	1,87
TRDEMVK32717	TL	TÜRKİYE EMLAK KATILIM BANKASI A.Ş.	01/03/27		TRDEMVK32717	50,42		20.000.000,00	108,113900	10/09/24	50,419017		790694296553608901		103,447860	20.689.571,90	4,06	3,36	3,32
GRUP TOPLAMI							**451.730.000,00**									**477.243.285,63**	**93,55**	**77,45**	**76,65**
GRUP TOPLAMI							**480.980.000,00**									**510.110.135,46**	**100,00**	**82,79**	**81,92**
FON PORTFÖY DEĞERİ																**616.164.668,48**		**100,00**	

AZİMUT PORTFÖY İKİNCİ KİRA SERTİFİKALARI KATILIM FONU

31 Aralık 2024 tarihli toplam değer/net varlık değeri tablosu
(Tüm tutarlar, Türk Lirası (''TL'') olarak gösterilmiştir.)

			31 Aralık 2024
	Tutar TL	Grup %	Toplam %
Fon portföy değeri	**616.164.669**	**-**	**98,98**
Hazır değerler	**7.225.936**	**-**	**1,16**
Kasa	-	0,20	-
Bankalar	14.359	99,80	-
Diğer hazır değerler	7.211.577	-	1,16
Alacaklar	**-**	**-**	**-**
Takastan alacaklar	-	-	-
Diğer alacaklar	-	-	-
Borçlar	**(854.260)**	**-**	**(0,14)**
Takasa Borçlar	-	84,15	-
İhbarli FonPay Takas	-	-	-
Banka kredileri	-	-	-
Fon yönetim ücretleri	(718.892)	-	(0,12)
Hisse senedi alım borçları	-	-	-
Diğer borçlar	(104.207)	15,85	(0,01)
Kayda Alma Ücreti	(31.161)	3,65	(0,01)
Fon toplam değeri	**622.536.345**		**100**