

**MT PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU**  
**31 ARALIK 2025 TARİHİNDE SONA EREN HESAP**  
**DÖNEMİNE AİT FİNANSAL TABLOLAR VE**  
**BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU**

<b>Bağımsız Denetçi Raporu .....</b>	<b>1-3</b>
<b>Finansal Durum Tabloları .....</b>	<b>4</b>
<b>Kar veya Zarar Tablosu ve Diğer Kapsamlı Gelir Tabloları.....</b>	<b>5</b>
<b>Toplam Değer / Net Varlık Değeri Değişim Tablosu .....</b>	<b>6</b>
<b>Nakit Akış Tabloları.....</b>	<b>7</b>
<b>Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar .....</b>	<b>8-30</b>
Not 1 - Fon Hakkında Genel Bilgiler.....	8
Not 2 - Finansal Tabloların Sunumuna İlişkin Esaslar .....	9-16
Not 3 - Bölümlere Göre Raporlama.....	17
Not 4 - İlişkili Taraf Açıklamaları .....	17
Not 5 - Alacak ve Borçlar .....	18
Not 6 - Karşılıklar, Koşullu Varlık ve Yükümlülükler .....	19
Not 7 - Niteliklerine Göre Giderler.....	19
Not 8 - Finansal Varlıklar .....	19-20
Not 9 - Fiyat Raporundaki ve Finansal Durum Tablosundaki Toplam Değer/Net Varlık Değeri Mutabakatı.....	20
Not 10 - Hasılat.....	21
Not 11 - Esas Faaliyetlerden Diğer Gelir / (Giderler).....	21
Not 12 - Finansman Giderleri .....	21
Not 13 - Kur Değişiminin Etkileri .....	21
Not 14 - Türev Araçlar .....	21
Not 15 - Finansal Araçlar .....	22-23
Not 16 - Nakit Akış Tablosuna İlişkin Açıklamalar .....	24
Not 17 - Toplam Değer / Net Varlık Değeri Değişim Tablosuna İlişkin Açıklamalar.....	24-25
Not 18 - Finansal Araçlardan Kaynaklanan Risklerin Niteliği ve Düzeyi .....	25-29
Not 19 - Finansal Tabloları Önemli Ölçüde Etkileyen Ya Da Finansal Tabloların Açık, Yorumlanabilir ve Anlaşılabilir Olması Açısından Açıklanması Gerekli Olan Diğer Husus .....	29
Not 20 - Bağımsız Denetim Kuruluşundan Alınan Hizmetlere İlişkin Ücretler .....	29
Not 21 - Yüksek Enflasyonlu Ekonomide Raporlama.....	30
Not 22 - Finansal Durum Tablosu Tarihinden Sonraki Olaylar.....	30

## 01 OCAK – 31 ARALIK 2025 HESAP DÖNEMİNE AİT FİNANSAL BİLGİLERE İLİŞKİN BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

MT Portföy Para Piyasası (TL) Fonu  
Kurucu (MT Portföy Yönetimi Anonim Şirketi) Yönetim Kurulu'na,

### A. Finansal Tabloların Bağımsız Denetimi

#### 1. Görüş

MT Portföy Para Piyasası (TL) Fonu'nun ("Fon") 31 Aralık 2025 tarihli finansal durum tablosu ile aynı tarihte sona eren hesap dönemine ait kar veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosu, toplam değer/net varlık değeri değişim tablosu ve nakit akış tablosu ile önemli muhasebe politikalarının özeti de dahil olmak üzere finansal tablo dipnotlarından oluşan finansal tablolarını denetlemiş bulunuyoruz.

Görüşümüze göre, ilişikteki finansal tablolar, Fon'un 31 Aralık 2025 tarihi itibarıyla finansal durumunu ve aynı tarihte sona eren hesap dönemine ait finansal performansını ve nakit akışlarını, Yatırım Fonlarının Finansal Raporlama Esaslarına İlişkin Tebliğ (II-14.2) ("Tebliğ") çerçevesinde Sermaye Piyasası Kurulu'nca ("SPK") belirlenen esaslara ve bunlar ile düzenlenmeyen konularda Türkiye Finansal Raporlama Standartları ("TFRS") hükümlerini içeren; "SPK Muhasebe ve Finansal Raporlama Mevzuatı"na uygun olarak tüm önemli yönleriyle gerçeğe uygun bir biçimde sunmaktadır.

#### 2. Görüşün Dayanağı

Yaptığımız bağımsız denetim, Sermaye Piyasası Kurulu ("SPK") tarafından yayımlanan bağımsız denetim standartlarına ve Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGK") tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartlarının bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartlarına ("BDS"lere) uygun olarak yürütülmüştür. Bu Standartlar kapsamındaki sorumluluklarımız, raporumuzun Bağımsız Denetçinin Finansal Tabloların Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları bölümünde ayrıntılı bir şekilde açıklanmıştır. KGK tarafından yayımlanan Bağımsız Denetçiler için Etik Kurallar ("Etik Kurallar") ile finansal tabloların bağımsız denetimiyle ilgili mevzuatta yer alan etik hükümlere uygun olarak Fon'dan bağımsız olduğumuzu beyan ederiz. Etik Kurallar ve mevzuat kapsamındaki etiğe ilişkin diğer sorumluluklar da tarafımızca yerine getirilmiştir. Bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bağımsız denetim kanıtlarının, görüşümüzün oluşturulması için yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.

#### 3. Kilit Denetim Konuları

Tarafımızca raporumuzda bildirilecek bir kilit denetim konusunun olmadığına karar verilmiştir.

#### **4. Kurucu Yönetiminin ve Üst Yönetimden Sorumlu Olanların Finansal Tablolara İlişkin Sorumlulukları**

Kurucu yönetimi; finansal tabloların SPK Muhasebe ve Finansal Raporlama Mevzuatı'na uygun olarak hazırlanmasından, gerçeğe uygun bir biçimde sunumundan ve hata veya hile kaynaklı önemli yanlışlık içermeyecek şekilde hazırlanması için gerekli gördüğü iç kontrolden sorumludur.

Finansal tabloları hazırlarken yönetim; Fon'un sürekliliğini devam ettirme kabiliyetinin değerlendirilmesinden, gerektiğinde süreklilikle ilgili hususları açıklamaktan ve Fon'u tasfiye etme ya da ticari faaliyeti sona erdirmeye niyeti ya da mecburiyeti bulunmadığı sürece işletmenin sürekliliği esasını kullanmaktan sorumludur.

Üst yönetimden sorumlu olanlar, Fon'un finansal raporlama sürecinin gözetiminden sorumludur.

#### **5. Bağımsız Denetçinin Finansal Tabloların Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları**

Bir bağımsız denetimde, biz bağımsız denetçilerin sorumlulukları şunlardır:

Amacımız, bir bütün olarak finansal tabloların hata veya hile kaynaklı önemli yanlışlık içerip içermediğine ilişkin makul güvence elde etmek ve görüşümüzü içeren bir bağımsız denetçi raporu düzenlemektir. BDS'lere ve Sermaye Piyasası Kurulu'nca yayımlanan bağımsız denetim standartlarına uygun olarak yürütülen bir bağımsız denetim sonucunda verilen makul güvence; yüksek bir güvence seviyesidir ancak, var olan önemli bir yanlışlığın her zaman tespit edileceğini garanti etmez. Yanlışlıklar hata veya hile kaynaklı olabilir. Yanlışlıkların, tek başına veya toplu olarak, finansal tablo kullanıcılarının bu tablolara istinaden alacakları ekonomik kararları etkilemesi makul ölçüde bekleniyorsa bu yanlışlıklar önemli olarak kabul edilir.

BDS'lere ve Sermaye Piyasası Kurulu'nca yayımlanan bağımsız denetim standartlarına uygun olarak yürütülen bağımsız denetimin gereği olarak, bağımsız denetim boyunca mesleki muhakememizi kullanmakta ve mesleki şüpheciliğimizi sürdürmekteyiz. Tarafımızca ayrıca:

- i) Finansal tablolardaki hata veya hile kaynaklı "önemli yanlışlık" riskleri belirlenmekte ve değerlendirilmekte; bu risklere karşılık veren denetim prosedürleri tasarlanmakta ve uygulanmakta ve görüşümüze dayanak teşkil edecek yeterli ve uygun denetim kanıtı elde edilmektedir (Hile; muvazaa, sahtekârlık, kasıtlı ihmal, gerçeğe aykırı beyan veya iç kontrol ihlali fiillerini içerebildiğinden, hile kaynaklı önemli bir yanlışlığı tespit edememe riski, hata kaynaklı önemli bir yanlışlığı tespit edememe riskinden yüksektir).
- ii) Fon'un iç kontrolünün etkinliğine ilişkin bir görüş bildirmek amacıyla değil ama duruma uygun denetim prosedürlerini tasarlamak amacıyla denetimle ilgili iç kontrol değerlendirilmektedir.
- iii) Kurucu Yönetim tarafından kullanılan muhasebe politikalarının uygunluğu ile yapılan muhasebe tahminlerinin ve ilgili açıklamaların makul olup olmadığı değerlendirilmektedir.

iv) Elde edilen denetim kanıtlarına dayanarak, Fon'un sürekliliğini devam ettirme kabiliyetine ilişkin ciddi şüphe oluşturabilecek olay veya şartlarla ilgili önemli bir belirsizliğin mevcut olup olmadığı hakkında ve yönetimin işletmenin sürekliliği esasını kullanmasının uygunluğu hakkında sonuca varılmaktadır. Önemli bir belirsizliğin mevcut olduğu sonucuna varmamız hâlinde, raporumuzda, finansal tablolardaki ilgili açıklamalara dikkat çekmemiz ya da bu açıklamaların yetersiz olması durumunda olumlu görüş dışında bir görüş vermemiz gerekmektedir. Vardığımız sonuçlar, bağımsız denetçi raporu tarihine kadar elde edilen denetim kanıtlarına dayanmaktadır. Bununla birlikte, gelecekteki olay veya şartlar Fon'un sürekliliğini sona erdirebilir.

v) Finansal tabloların, açıklamalar dâhil olmak üzere, genel sunumu, yapısı ve içeriği ile bu tabloların, temelini oluşturan işlem ve olayları gerçeğe uygun sunumu sağlayacak şekilde yansıtıp yansıtmadığı değerlendirilmektedir.

Diğer hususların yanı sıra, denetim sırasında tespit ettiğimiz önemli iç kontrol eksiklikleri dâhil olmak üzere, bağımsız denetimin planlanan kapsamı ve zamanlaması ile önemli denetim bulgularını üst yönetimden sorumlu olanlara bildirmekteyiz.

Bağımsızlığa ilişkin etik hükümlere uygunluk sağladığımızı üst yönetimden sorumlu olanlara bildirmiş bulunmaktayız. Ayrıca bağımsızlık üzerinde etkisi olduğu düşünülebilecek tüm ilişkiler ve diğer hususlar ile varsa, ilgili önlemleri üst yönetimden sorumlu olanlara iletmış bulunmaktayız.

Üst yönetimden sorumlu olanlara bildirilen konular arasından, cari döneme ait finansal tabloların bağımsız denetiminde en çok önem arz eden konuları yani kilit denetim konularını belirlemekteyiz. Mevzuatın konunun kamuya açıklanmasına izin vermediği durumlarda veya konuyu kamuya açıklamanın doğuracağı olumsuz sonuçların, kamuya açıklamanın doğuracağı kamu yararını aşacağına makul şekilde beklendiği oldukça istisnai durumlarda, ilgili hususun bağımsız denetçi raporumuzda bildirilmemesine karar verebiliriz.

## **B. Mevzuattan Kaynaklanan Diğer Yükümlülükler**

TTK'nın 402'nci maddesinin dördüncü fıkrası uyarınca, Fon'un, 01 Ocak - 31 Aralık 2025 hesap döneminde defter tutma düzeninin, finansal tabloların, kanun ile Fon esas sözleşmesinin finansal raporlamaya ilişkin hükümlerine uygun olmadığına dair önemli bir hususa rastlanmamıştır.

TTK'nın 402'nci maddesinin dördüncü fıkrası uyarınca, Kurucu Yönetim Kurulu, tarafımıza denetim kapsamında istenen açıklamaları yapmış ve talep edilen belgeleri vermiştir.

Bu bağımsız denetimi yürütüp sonuçlandıran sorumlu denetçi Ömer Çekiç'tir.

Ram Bağımsız Denetim ve Danışmanlık Anonim Şirketi  
*Member firm of SW International*

Ömer Çekiç  
Sorumlu Denetçi



31 Mart 2026  
İstanbul, Türkiye

**MT PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU**  
**31 ARALIK 2025 VE 2024 TARİHLERİ İTİBARIYLA**  
**FİNANSAL DURUM TABLOLARI**  
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

	<b>Dipnot Referansları</b>	<b>Cari Dönem Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2025</b>	<b>Geçmiş Dönem Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2024</b>
<b>VARLIKLAR</b>			
Nakit ve nakit benzerleri	16	915.802.461	54.472.296
Ters repo alacakları	5 – 16	910.594.398	77.205.479
Finansal varlıklar	8	769.403.706	43.588.506
Diğer alacaklar	5	-	5.955
<b>TOPLAM VARLIKLAR</b>		<b>2.595.800.565</b>	<b>175.272.236</b>
<b>YÜKÜMLÜLÜKLER</b>			
Diğer borçlar	5	2.362.919	68.900
- İlişkili taraflara diğer kısa vadeli borçlar		1.688.020	29.874
- İlişkili olmayan taraflara diğer kısa vadeli borçlar		674.899	39.026
<b>TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER</b>		<b>2.362.919</b>	<b>68.900</b>
<b>TOPLAM DEĞERİ / NET VARLIK DEĞERİ</b>	<b>9-17</b>	<b>2.593.437.646</b>	<b>175.203.336</b>

Ekli notlar bu tabloların ayrılmaz parçasıdır.

**MT PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU**  
**31 ARALIK 2025 VE 2024 TARİHLERİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMLERİNE**  
**AİT KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOLARI**

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

		Cari Dönem	Geçmiş Dönem
		Bağımsız Denetimden Geçmiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş
	Dipnot Referansları	01.01-31.12.2025	18.12-31.12.2024 (*)
Faiz gelirleri	10	335.618.445	1.038.458
Finansal varlık ve yükümlülüklerle ilişkin gerçekleşmiş (zarar) / kar	10	(15.327.670)	-
Finansal varlık ve yükümlülüklerle ilişkin gerçekleşmemiş (zarar) / kar	10	48.274.474	981.172
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	11	1.497	10.160
<b>Esas faaliyet gelirleri</b>		<b>368.566.746</b>	<b>2.029.790</b>
Yönetim ücretleri	7	(6.058.065)	(29.874)
Saklama ücretleri	7	(1.655.282)	(34.542)
Denetim ücretleri	7	(212.832)	-
Kurul ücretleri	7	(223.544)	(1.333)
Komisyon ve diğer işlem ücretleri	7	(1.516.268)	(6.344)
Esas faaliyetlerden diğer giderler	11	(229.426)	(5.402)
<b>Esas faaliyet giderleri (-)</b>		<b>(9.895.417)</b>	<b>(77.495)</b>
<b>Esas faaliyet karı</b>		<b>358.671.329</b>	<b>1.952.295</b>
<b>Net dönem karı / (zararı)</b>		<b>358.671.329</b>	<b>1.952.295</b>
<b>Toplam değerde / net varlık değerinde artış</b>		<b>358.671.329</b>	<b>1.952.295</b>

Ekli notlar bu tabloların ayrılmaz parçasıdır.

(\*) MT Portföy Para Piyasası (TL) Fonu'nun, ilk pay ihraç tarihi 18 Aralık 2024 olduğundan, kar veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosu 18 Aralık - 31 Aralık 2024 hesap dönemi için sunulmuştur.

**MT PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU**  
**31 ARALIK 2025 VE 2024 HESAP DÖNEMLERİNE AİT**  
**TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ DEĞİŞİM TABLOSU**  
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

	<b>Dipnot Referansları</b>	<b>Cari Dönem Bağımsız Denetimden Geçmiş 01.01- 31.12.2025</b>	<b>Geçmiş Dönem Bağımsız Denetimden Geçmiş 18.12- 31.12.2024 (*)</b>
<b>Toplam değeri/ net varlık değeri (dönem başı)</b>	<b>17</b>	<b>175.203.336</b>	<b>-</b>
Toplam değerinde/net varlık değerinde artış / (azalış)	17	358.671.329	1.952.295
Katılma payı ihraç tutarı	17	7.931.370.296	193.651.850
Katılma payı iade tutarı (-)	17	(5.871.807.315)	(20.400.809)
<b>Toplam değeri/ net varlık değeri (dönem sonu)</b>	<b>9</b>	<b>2.593.437.646</b>	<b>175.203.336</b>

Ekli notlar bu tabloların ayrılmaz parçasıdır.

(\*) MT Portföy Para Piyasası (TL) Fonu'nun, ilk pay ihraç tarihi 18 Aralık 2024 olduğundan, toplam değer / net varlık değeri değişim tablosu 18 Aralık - 31 Aralık 2024 hesap dönemi için sunulmuştur.

**MT PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU**  
**31 ARALIK 2025 VE 2024 TARİHLERİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMLERİNE AİT**  
**NAKİT AKIŞ TABLOLARI**

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

		Cari Dönem	Geçmiş Dönem
		Bağımsız Denetimden Geçmiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş
	Dipnot Referansları	01.01-31.12.2025	18.12-31.12.2024 (*)
<b>A. İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI</b>		<b>(375.491.285)</b>	<b>(41.998.660)</b>
<b>Net Dönem Karı / (Zararı)</b>		<b>358.671.329</b>	<b>1.952.295</b>
<b>Dönem Net (Zararı)/Karı Mutabakatı ile İlgili Düzeltmeler:</b>		<b>(394.540.307)</b>	<b>(2.445.024)</b>
Faiz gelirleri ve giderleri ile ilgili düzeltmeler	10	(346.265.833)	(1.463.852)
Gerçeğe uygun değer kayıpları (kazançları) ile ilgili düzeltmeler	10	(48.274.474)	(981.172)
<b>İşletme sermayesinde gerçekleşen değişimler</b>		<b>(675.240.752)</b>	<b>(42.544.389)</b>
Alacaklardaki azalış/(artış) ile ilgili düzeltmeler	5	5.955	(5.955)
Borçlardaki artış/(azalış) ile ilgili düzeltmeler	5	2.294.019	68.900
- İlişkili taraflara faaliyetlerle ilgili diğer borçlardaki artış/(azalış)		1.658.146	29.874
- İlişkili olmayan taraflara faaliyetlerle ilgili diğer borçlardaki artış/(azalış)		635.873	39.026
İşletme sermayesinde gerçekleşen diğer artış/azalışla ilgili düzeltmeler	7	(677.540.726)	(42.607.334)
<b>Faaliyetlerden elde edilen nakit akışları</b>		<b>(711.109.730)</b>	<b>(43.037.118)</b>
Alınan faiz	10	335.618.445	1.038.458
<b>B. FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI</b>		<b>2.059.562.981</b>	<b>173.251.041</b>
Katılma payı ihraçlarından elde edilen nakit	17	7.931.370.296	193.651.850
Katılma payı iadeleri için ödenen nakit	17	(5.871.807.315)	(20.400.809)
<b>YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ/AZALIŞ (A+B)</b>		<b>1.684.071.696</b>	<b>131.252.381</b>
<b>C. YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ ÜZERİNDEKİ ETKİSİ</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ/AZALIŞ (A+B+C)</b>		<b>1.684.071.696</b>	<b>131.252.381</b>
<b>D. DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ</b>	<b>16</b>	<b>131.252.381</b>	<b>-</b>
<b>DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ (A+B+C+D)</b>	<b>16</b>	<b>1.815.324.077</b>	<b>131.252.381</b>

Ekli notlar bu tabloların ayrılmaz parçasıdır.

(\*) MT Portföy Para Piyasası (TL) Fonu'nun, ilk pay ihraç tarihi 18 Aralık 2024 olduğundan, nakit akış tabloları 18 Aralık - 31 Aralık 2024 hesap dönemi için sunulmuştur.

**MT PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU**  
**31 ARALIK 2025 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT**  
**FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**  
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

---

**NOT 1 – FON HAKKINDA GENEL BİLGİLER**

**1.a Fon Hakkında Genel Bilgiler**

MT Portföy Para Piyasası (TL) Fonu (“Fon”) Para Piyasası Şemsiye Fonu’dur.

MT Portföy Yönetimi A.Ş. tarafından 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu'nun 52. ve 54. maddelerine dayanılarak, 01 Ağustos 2024 tarihinde İstanbul ili Ticaret Sicili Memurluğu'na 489754-5 sicil numarası altında kaydedilerek, 06 Ağustos 2024 tarih ve 11137 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde tescil ve ilan edilmiştir.

Fon katılma payları; içtüzük, ihraç belgesi bilgiler çerçevesinde satış başlangıç tarihi olarak belirlenen 18 Aralık 2024 tarihinden itibaren, ihraç belgesinde ilan edilen dağıtım kanalları aracılığıyla yatırımcılara sunulmuştur.

Fon Kurucusu, Yöneticisi ve Saklayıcı Kurum ile ilgili bilgiler aşağıdaki gibidir:

*Kurucu:*

MT Portföy Yönetimi A.Ş. (“Kurucu”)  
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. No:191 Apa Giz Plaza K:3 No:5 Şişli/İstanbul

*Yönetici:*

MT Portföy Yönetimi A.Ş. (“Kurucu”)  
Esentepe Mah. Büyükdere Cad. No:191 Apa Giz Plaza K:3 No:5 Şişli/İstanbul

*Saklayıcı kurum:*

Denizbank A.Ş. (“Saklayıcı”)  
Büyükdere Cad. No:141 34394 Esentepe/İstanbul

Fon’un 31 Aralık 2025 tarihinde sona eren hesap dönemine ait finansal tabloları 31 Mart 2026 tarihinde Kurucu’nun Yönetim Kurulu tarafından onaylanmıştır.

**1.b Fon’un Yönetim Stratejisi**

Fon portföyü, kolektif portföy yöneticiliğine ilişkin PYS Tebliği’nde belirtilen ilkeler ve fon portföyüne dahil edilebilecek varlık ve haklara ilişkin Tebliğde yer alan sınırlamalar çerçevesinde yönetilir. Fon portföyünün tamamı devamlı olarak, vadesine en fazla 184 gün kalmış ve likiditesi yüksek TL cinsi para ve sermaye piyasası araçlarından oluşacaktır. Ayrıca fon portföyünün günlük olarak ağırlıklı ortalama vadesi, 45 günü geçmeyecektir. Vadesine kalan gün sayısı hesaplanamayan menkul kıymetler fon portföyüne dahil edilmeyecektir. Fon portföyüne sadece TL cinsi varlıklar ve işlemler dahil edilecektir. Fon portföyüne yabancı para birimi cinsinden varlık ve altın ile diğer kıymetli madenler ve bunlara dayalı sermaye piyasası araçları dahil edilemez.

**MT PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU**  
**31 ARALIK 2025 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT**  
**FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**  
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

---

**NOT 2 – FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR**

**2.a Sunuma İlişkin Temel Esaslar**

**Uygulanan muhasebe standartları ve Türkiye Finansal Raporlama Standartları’na uygunluk beyanı**

Bu finansal tablolar SPK’nın 30 Aralık 2013 tarih ve 28867 (mükerrer) sayılı Resmi Gazete’de yayımlanan seri II-14.2 No’lu (“Tebliğ”) hükümlerine uygun olarak hazırlanmış olup Tebliğ çerçevesinde SPK tarafından belirlenen esaslara ve bunlar ile düzenlenmeyen konularda Türkiye Finansal Raporlama Standartları (“TFRS”) hükümlerini içeren; “SPK Muhasebe ve Finansal Raporlama Mevzuatı” esas alınmıştır. Bununla birlikte Fon’un portföyündeki varlıkların gerçeğe uygun değer ölçümlerinde Tebliğ’in 9. Maddesinde belirtilen değerlendirme ilkeleri kullanılmıştır (Dipnot 2.d).

Fon’un finansal tabloları ve dipnotları, SPK tarafından 30 Aralık 2013 tarihli bülten ile açıklanan formatlara uygun olarak ve zorunlu kılınan bilgiler dahil edilerek sunulmuştur.

Fon muhasebe kayıtlarının tutulmasında ve kanuni finansal tablolarının hazırlanmasında, SPK tarafından çıkarılan prensiplere ve şartlara, Fon içtüzüğünde belirtilen hükümlere, Türk Ticaret Kanunu (“TTK”), vergi mevzuatı ve SPK tarafından çıkarılan Tekdüzen Hesap Planı şartlarına uymaktadır. Bu finansal tablolar, gerçeğe uygun değerleri ile gösterilen finansal varlık ve yükümlülüklerinin dışında tarihi maliyet esasına göre hazırlanmış, kanuni kayıtlara TFRS uyarınca doğru sunumun yapılması amacıyla gerekli düzeltme ve sınıflandırmalar yansıtılarak düzenlenmiştir.

**Yeni ve revize edilmiş Uluslararası Finansal Raporlama Standartları**

2025 yılından itibaren geçerli olan değişiklikler ve yorumlar:

**TMS 21 (Değişiklikler) Takas Edilebilirliğin Bulunmaması**

Bu değişiklikler, bir para biriminin ne zaman değiştirilebilir olduğunu ve olmadığında döviz kurunun nasıl belirleneceğini belirlemeye yönelik rehberlik içermektedir. Değişiklikler, 1 Ocak 2025 ve sonrasında başlayan yıllık raporlama dönemlerinden itibaren geçerlidir.

Söz konusu standart, değişiklik ve iyileştirmelerin Fon’un finansal durumu ve performansı üzerindeki muhtemel etkileri değerlendirilmektedir.

Yapılan değişikliklerin Fon’un finansal durumu ve performansı üzerinde etkisi bulunmamaktadır.

**MT PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU**  
31 ARALIK 2025 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT  
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR  
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

---

Henüz yürürlüğe girmemiş standartlar ile mevcut önceki standartlara getirilen değişiklikler ve yorumlar:

Fon henüz yürürlüğe girmemiş aşağıdaki standartlar ile mevcut önceki standartlara getirilen aşağıdaki değişiklik ve yorumları henüz uygulamamıştır:

TFRS 17 Sigorta Sözleşmeleri  
TFRS 17 (Değişiklikler) Sigorta Sözleşmeleri ile TFRS 17 ile TFRS 9’un İlk Uygulaması – Karşılaştırmalı Bilgiler  
TFRS 18 Finansal Tablolarda Sunum ve Açıklamalar  
TFRS 19 Kamuya Hesap Verme Yükümlülüğü Olmayan Bağlı Ortaklıklar: Açıklamalar  
TFRS 9 ve TFRS 7 (Değişiklikler) Finansal Araçların Sınıflandırılması ve Ölçümü  
TFRS 9 ve TFRS 7 (Değişiklikler) Doğaya Bağlı Elektriğe Dayanan Sözleşmeler  
Yıllık İyileştirmeler TFRS’lere İlişkin Yıllık İyileştirmeler – Cilt 11  
TFRS 19 (Değişiklikler) Kamuya Hesap Verme Sorumluluğu Bulunmayan Bağlı Ortaklıklar: Açıklamalar

#### **TFRS 17 Sigorta Sözleşmeleri**

TFRS 17, sigorta yükümlülüklerinin mevcut bir karşılama değerinde ölçülmesini gerektirir ve tüm sigorta sözleşmeleri için daha düzenli bir ölçüm ve sunum yaklaşımı sağlar. Bu gereklilikler sigorta sözleşmelerinde tutarlı, ilkeye dayalı bir muhasebeleştirmeye ulaşmak için tasarlanmıştır. TFRS 17, sigorta ve reasürans ile emeklilik şirketleri için 1 yıl daha ertelenmiş olup 1 Ocak 2027 itibarıyla TFRS 4 Sigorta Sözleşmeleri’nin yerini alacaktır.

#### **TFRS 17 (Değişiklikler) Sigorta Sözleşmeleri ile TFRS 17 ile TFRS 9’un İlk Uygulaması – Karşılaştırmalı Bilgiler**

TFRS 17’de uygulama maliyetlerini azaltmak, sonuçların açıklanmasını ve geçişi kolaylaştırmak amacıyla değişiklikler yapılmıştır.

Ayrıca, karşılaştırmalı bilgilere ilişkin değişiklik ile TFRS 7 ve TFRS 9’u aynı anda ilk uygulayan şirketlere finansal varlıklarına ilişkin karşılaştırmalı bilgileri sunarken o finansal varlığa daha önce TFRS 9’un sınıflandırma ve ölçüm gereklilikleri uygulanmış gibi sunmasına izin verilmektedir. Değişiklikler TFRS 17 ilk uygulandığında uygulanacaktır.

#### **TFRS 18 Finansal Tablolarda Sunum ve Açıklamalar**

TFRS uygulayan tüm işletmeler için finansal tablolarda bilgilerin sunumu ve açıklanması konusundaki gereklilikleri içermektedir. 1 Ocak 2027 ve sonrasında başlayan yıllık raporlama dönemleri için geçerlidir.

#### **TFRS 19 Kamuya Hesap Verme Yükümlülüğü Olmayan Bağlı Ortaklıklar:**

TFRS 19, uygun koşulları sağlayan bir bağlı ortaklığın, diğer Türkiye Finansal Raporlama Standartlarındaki açıklama gereklilikleri yerine uygulamasına izin verilen açıklama gerekliliklerini belirlemektedir. Bu standart, 1 Ocak 2027 tarihinde veya sonrasında başlayan yıllık raporlama dönemlerinden itibaren geçerlidir.

Yapılan değişikliklerin Fon’un finansal durumu ve performansı üzerinde etkisi bulunmamaktadır.

#### **TFRS 9 ve TFRS 7 (Değişiklikler) Finansal Araçların Sınıflandırılması ve Ölçümü**

Değişiklikler, TFRS 9 Finansal Araçlar standardının sınıflandırma ve ölçüm gerekliliklerinin uygulama sonrası gözden geçirilmesi sırasında belirlenen konuları ele almaktadır. Bu değişiklikler, 1 Ocak 2026 tarihinde veya sonrasında başlayan yıllık raporlama dönemlerinden itibaren geçerlidir.

**MT PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU**  
**31 ARALIK 2025 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT**  
**FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**  
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

---

**TFRS 9 ve TFRS 7 (Değişiklikler) Doğaya Bağlı Elektriğe Dayanan Sözleşmeler**

Değişiklikler, doğaya bağlı elektriğe dayanan sözleşmeleri daha gerçeğe uygun bir şekilde yansıttığı görüşüyle, işletmelerin finansal tablolarına bu tür sözleşmelere ilişkin bilgileri dahil edebilmelerini sağlamayı amaçlamaktadır. Bu değişiklikler, 1 Ocak 2026 tarihinde veya sonrasında başlayan yıllık raporlama dönemlerinden itibaren geçerlidir.

**TFRS'lere İlişkin Yıllık İyileştirmeler – Cilt 11**

Duyuru aşağıdaki değişiklikleri içermektedir:

- TFRS 1: İlk kez uygulayanlar için riskten korunma muhasebesi
- TFRS 7: Finansal tablo dışı bırakmadan kaynaklanan kazanç veya kayıp
- TFRS 7: İşlem fiyatı ile gerçeğe uygun değer arasındaki ertelenmiş farkın açıklanması
- TFRS 7: Giriş ve kredi riski açıklamaları
- TFRS 9: Kiracı tarafından kira yükümlülüğünün finansal tablo dışı bırakılması
- TFRS 9: İşlem fiyatı
- TFRS 10: 'Fiili temsilci' tespiti
- TMS 7: Maliyet yöntemi

Bu değişiklikler, 1 Ocak 2026 tarihinde veya sonrasında başlayan yıllık raporlama dönemlerinden itibaren geçerlidir.

**TFRS 19 (Değişiklikler) Kamuya Hesap Verme Sorumluluğu Bulunmayan Bağlı Ortaklıklar: Açıklamalar**

Değişiklikler, TFRS 19'un ilk yayımlandığı tarihte dikkate alınmamış olan yeni veya revize edilmiş Türkiye Finansal Raporlama Standartlarını kapsamaktadır. Bu değişiklikler, 1 Ocak 2027 tarihinde veya sonrasında başlayan yıllık raporlama dönemlerinden itibaren geçerlidir.

Söz konusu standart, değişiklik ve iyileştirmelerin Fon'un finansal durumu ve performansı üzerindeki muhtemel etkileri değerlendirilmektedir.

Yapılan değişikliklerin Fon'un finansal durumu ve performansı üzerinde etkisi bulunmamaktadır.

**MT PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU**  
**31 ARALIK 2025 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT**  
**FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**  
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

---

**Karşılaştırmalı bilgiler ve önceki dönem tarihli finansal tabloların düzeltilmesi**

Finansal durum ve performans trendlerinin tespitine imkan vermek üzere, Fon’un finansal tabloları önceki dönemle karşılaştırmalı olarak hazırlanmaktadır. Cari dönem finansal tabloların sunumu ile uygunluk sağlaması açısından karşılaştırmalı bilgiler gerek görüldüğünde yeniden sınıflandırılır. 31 Aralık 2025 tarihi itibarıyla, cari dönem finansal tablolar ile uygunluk sağlanması açısından karşılaştırmalı bilgilerde yapılan önemli bir sınıflandırma değişikliği bulunmamaktadır.

**Netleştirme/Mahsup**

Finansal varlık ve yükümlülükler, gerekli kanuni hak olması, söz konusu varlık ve yükümlülükleri net olarak değerlendirmeye niyet olması veya varlıkların elde edilmesi ile yükümlülüklerin yerine getirilmesinin birbirini takip ettiği durumlarda net olarak gösterilirler.

**Raporlama para birimi**

Fon’un finansal tabloları, faaliyette bulunduğu temel ekonomik çevrede geçerli olan para birimi (fonksiyonel para birimi) ile sunulmuştur. İşletmenin finansal durumu ve faaliyet sonucu, Fon’un geçerli para birimi olan ve finansal tablo için sunum para birimi olan TL cinsinden ifade edilmiştir.

**2.b Muhasebe Politikalarında Değişiklikler**

Muhasebe politikalarında yapılan önemli değişiklikler ve tespit edilen önemli muhasebe hataları geriye dönük olarak uygulanır ve önceki dönem finansal tabloları yeniden düzenlenir. Fon’un dönem içerisinde muhasebe politikalarında bir değişiklik olmamıştır.

**2.c Muhasebe Tahminlerindeki Değişiklikler ve Hatalar**

Muhasebe tahminlerindeki değişiklikler, yalnızca bir döneme ilişkin ise, değişikliğin yapıldığı cari dönemde, gelecek dönemlere ilişkin ise, hem değişikliğin yapıldığı dönemde hem de gelecek dönemde, ileriye yönelik olarak uygulanır. Fon’un dönem içinde muhasebe tahminlerinde bir değişiklik olmamıştır.

**2.d. Önemli Muhasebe Politikalarının Özeti**

**Nakit ve nakit benzerleri**

Nakit ve nakit benzeri kalemleri, nakit para, vadesiz mevduat ve satın alım tarihinden itibaren vadeleri üç aydan daha az olan, hemen nakde çevrilebilecek olan ve önemli tutarda değer değişikliği riski taşımayan yüksek likiditeye sahip diğer kısa vadeli yatırımlardır (Dipnot 16).

**Finansal varlıklar**

Fon, finansal varlıklarını “Gerçeğe uygun değer farkı kar/zarara yansıtılan finansal varlıklar” ve “İtfa edilmiş maliyeti ile ölçülen finansal varlıklar” olarak sınıflandırmakta ve muhasebeleştirilmektedir.

**MT PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU**  
31 ARALIK 2025 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT  
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR  
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

---

***Gerçeğe uygun değer farkı kar veya zarara yansıtılan finansal varlıklar:***

Fon’da “Gerçeğe uygun değer farkı kar/zarara yansıtılan finansal varlıklar” olarak sınıflandırılan finansal varlıklar, alım satım amaçlı finansal varlıklar olup piyasada kısa dönemde oluşan fiyat ve benzeri unsurlardaki dalgalanmalardan kar sağlama amacıyla elde edilen veya elde edilme nedeninden bağımsız olarak, kısa dönemde kar sağlamaya yönelik bir portföyün parçası olan finansal varlıklardır.

Alım satım amaçlı finansal varlıklar ilk olarak kayda alınmalarında gerçeğe uygun değerleri kullanılmakta ve kayda alınmalarını izleyen dönemlerde gerçeğe uygun değerleri ile değerlendirilmektedir.

Gerçeğe uygun değer farkları kar/zarara yansıtılan finansal varlıkların makul değerindeki değişiklik sonucu ortaya çıkan kar veya zarar gelir tablosunda “Finansal varlık ve yükümlülüklerle ilişkin gerçekleşmemiş kar/zarar” hesabına dahil edilmektedir.

Gerçeğe uygun değer farkları kar/zarara yansıtılan finansal varlıkları elde tutarken kazanılan katılma payları, katılma payı geliri olarak finansal tablolara yansıtılmaktadır. Temettü gelirleri ise ayrı olarak, temettü gelirleri şeklinde finansal tablolarda gösterilmektedir.

***İtfa Edilmiş Maliyeti ile Ölçülen Finansal Varlıklar:***

Finansal varlığın, sözleşmeye bağlı nakit akışlarının tahsil edilmesini amaçlayan bir iş modeli kapsamında elde tutulması ve finansal varlığa ilişkin sözleşme şartlarının, belirli tarihlerde sadece anapara ve anapara bakiyesinden kaynaklanan katılma payı ödemelerini içeren nakit akışlarına yol açması durumunda finansal varlık itfa edilmiş maliyet üzerinden ölçülür. Söz konusu varlıklar, ilk kayda alınmalarında işlem maliyetlerini de içeren elde etme maliyeti ile muhasebeleştirilmektedir. Kayda alınmayı müteakiben etkin kar payı oranı yöntemi kullanılarak “İskonto edilmiş bedeli” ile değerlendirilmektedir.

***Beklenen kredi zarar karşılığının ölçümü:***

Gerçeğe uygun değer farkı kâr veya zarara yansıtılan finansal varlıklar dışındaki finansal varlık veya finansal varlık gruplarına ilişkin beklenen kredi zarar karşılığının ölçümü finansal varlığın durumu ve gelecek ekonomik ilgili önemli varsayımlar ve gelişmiş modellerin kullanımını gerektiren bir alandır.

Beklenen kredi zararını ölçmeye ilişkin muhasebe koşullarını uygulamak için bir grup önemli karar alınması gereklidir. Bunlar:

- Kredi riskindeki önemli artışa ilişkin kriterlerin belirlenmesi
- Beklenen kredi zararının ölçülmesi için uygun model ve varsayımların seçilmesi
- İlişkili beklenen kredi zararı ve her tip ürün / piyasaya yönelik ileriye dönük senaryoların sayısı ve olasılığını belirleme
- Beklenen kredi zararını ölçme amaçlarına ilişkin benzer finansal varlıklar grubunun belirlenmesi

Bu kapsamda, Fon yönetimi 31 Aralık 2025 tarihi itibarıyla finansal tablolarında taşımakta olduğu finansal varlıkların kredi risklerinde önemli bir değişimin olmadığını ve finansal varlıklara ilişkin TFRS 9’a göre hesaplanmış olduğu değer düşüklüğü karşılığı tutarının finansal tabloların bütünü değerlendirildiğinde önemsiz olduğunu tespit etmiştir. Buna göre, Fon yönetimi 31 Aralık 2025 tarihi itibarıyla hazırlanan finansal tablolarında ilgili finansal varlıklarına ilişkin herhangi bir değer düşüklüğü karşılığı muhasebeleştirmemiştir.

**MT PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU**  
**31 ARALIK 2025 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT**  
**FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**  
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

---

**Takas alacakları ve borçları**

“Takas alacakları” kalemi altında Fon’un bilanço tarihinden önceki iki iş gününde sattığı menkul kıymetlerden kaynaklanan alacaklar bulunmaktadır.

“Takas borçları” kalemi altında Fon’un bilanço tarihinden önceki iki iş gününde aldığı menkul kıymetlerden kaynaklanan borçlar bulunmaktadır.

**Kur değişiminin etkileri**

Yabancı para cinsinden olan işlemler, işlemin yapıldığı tarihte geçerli olan kurdan; yabancı para cinsinden olan parasal varlık ve borçlar ise, dönem sonu Türkiye Cumhuriyet Merkez Bankası döviz alış kurundan Türk lirasına çevrilmiştir. Yabancı para cinsinden olan kalemlerin çevrimi sonucunda ortaya çıkan gelir ve giderler, ilgili yılın kar veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosuna dahil edilmiştir.

**Bilanço tarihinden sonraki olaylar**

Bilanço tarihinden sonraki olaylar, dönem karına ilişkin herhangi bir duyuru veya diğer seçilmiş finansal bilgilerin kamuya açıklanmasından sonra ortaya çıkmış olsalar bile, bilanço tarihi ile bilançonun yayımı için yetkilendirilme tarihi arasındaki tüm olayları kapsar. Fon, bilanço tarihinden sonraki düzeltme gerektiren olayların ortaya çıkması durumunda, finansal tablolara alınan tutarları bu yeni duruma uygun şekilde düzeltir.

**Vergi karşılığı**

193 Sayılı Gelir Vergisi Kanunu’nun (“GVK”) Geçici 67. maddesinde 7 Temmuz 2006 tarihinde 5527 sayılı yasa ile yapılan değişiklik ve bu değişiklik çerçevesinde yayınlanan 23 Temmuz 2006 tarih ve 26237 sayılı Resmi Gazete’de yayınlanan karar ile Sermaye Piyasası Kanunu’na göre kurulan menkul kıymetler yatırım fonları (borsa yatırım fonları ile konut finansman fonları ve varlık finansman fonları dahil) ile menkul kıymetler yatırım ortallıklarının portföy işletmeciliği kazançları üzerinden yapılacak tevkifat oranı değişiklik tarihinden 1 Ekim 2006 tarihine kadar %10, 1 Ekim 2006 tarihinden itibaren %0 olarak değiştirilmiştir.

**MT PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU**  
**31 ARALIK 2025 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT**  
**FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**  
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

---

### **Gelir/giderin tanınması**

Fon menkul kıymetlerinin dönem sonu itibarıyla aşağıdaki değerlendirme ilkelerine göre değerlendirilmesi sonucunda ortaya çıkan değerlendirme farkları, kar veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosuna “Finansal varlık ve yükümlülüklerle ilişkin gerçekleşmemiş kar/zarar” hesabına kaydedilir.

Bilançoda bulunan finansal varlıkların, alım ve satımı, fon paylarının alım ve satımı, fonun gelir ve giderleri ile fonun diğer işlemleri yapıldıkları gün itibarıyla muhasebeleştirilir.

Fon’dan satılan bir menkul kıymet satış günü değeri (alış bedeli ve satış gününe kadar oluşan değer artış veya azalışları toplamı) üzerinden “Finansal varlıklar” hesabına alacak/borç kaydedilir. Satış günü değeri, ortalama bir değer olup; “Finansal varlıklar” hesabının borç bakiyesinin, ilgili menkul kıymetin birim sayısına bölünmesi suretiyle hesaplanır. Satış tutarı ile satış günü değeri arasında bir fark oluştuğu takdirde bu fark “Finansal varlık ve yükümlülüklerle ilişkin gerçekleşmiş kar/zarar” hesabına kaydolunur. Satılan menkul kıymete ilişkin Fon’un muhasebe kayıtlarında bulunan “Fon payları değer artış/azalış” hesabının bakiyesinin ortalamasına göre satılan kısma isabet eden tutar ise, bu hesaptan çıkarılarak “Finansal varlık ve yükümlülüklerle ilişkin gerçekleşmiş kar/zarar” hesaplarına aktarılır.

Vadeli İşlem ve Opsiyon Piyasası’ndaki (“VİOP”) işlemler için teminat olarak verilen tutar her gün itibarıyla açık olan pozisyon rayiç değeri de dikkate alınarak değerlendirilmekte ve ilgili tutarlar kar veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosunda “Finansal varlık ve yükümlülüklerle ilişkin gerçekleşmiş kar/zarar” kaleminde muhasebeleştirilmektedir. İlgili teminat tutarı ise bilançoda “Teminata verilen nakit ve nakit benzerleri” hesabına kaydedilir.

### **Temettü dağıtımı**

Dönem sonunda fona iade edilmeyen katılma payı sahiplerine Ocak ayının ilk iş günü itibarıyla temettü dağıtımı yapılır. Dönem başı yılın ilk değerlendirme günü, dönem sonu yılın son değerlendirme günüdür. Temettü tutarı dönem sonu fon fiyatı ile dönem başı fon fiyatı arasındaki pozitif fark ile dönem sonu dolaşımdaki katılma payı sayısının çarpılması suretiyle elde edilir. Temettü dağıtımı sonrasında fon fiyatı, bir pay için dağıtılacak temettü tutarı kadar azalmaktadır.

**MT PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU**  
**31 ARALIK 2025 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT**  
**FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**  
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

---

**Uygulanan değerlendirme ilkeleri**

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 TCMB döviz satış kuru ile çarpılması suretiyle bulunur.
- b) Alış tarihinden başlamak üzere portföydeki varlıklardan;
  - i) 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.
  - ii) 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.
  - iii) Fon katılma payları, değerlendirme günü itibarıyla en son açıklanan fiyatları esas alınarak değerlendirilir.
  - iv) Katılma hesabı, kar payı oranı kullanılarak tahakkuk eden getirinin anaparaya eklenmesi suretiyle değerlendirilir.
  - v) Vadeli mevduat, bileşik faiz oranı kullanılarak tahakkuk eden faizin anaparaya eklenmesi suretiyle değerlendirilir.
  - vi) Yabancı para cinsinden olanlar, TCMB tarafından ilgili yabancı para için belirlenen döviz alış kuru ile değerlendirilir.
  - vii) Türev araçlar nedeniyle teminat olarak verilen varlıklar da portföy değeri tablosunda gösterilir. Bu varlıklar teminatın türü dikkate alınarak bu maddedeki esaslar çerçevesinde değerlendirilir.
  - viii) Borsa dışı repo-ters repo sözleşmeleri, piyasa fiyatını en doğru yansıtacak şekilde güvenilir ve doğrulanabilir bir yöntemle değerlendirilir.
  - ix) (i) ile (vi) nolu alt bentlerde belirtilenler dışında kalanlar, KGK tarafından yayımlanan TMS/TFRS dikkate alınarak değerlendirilir. Değerleme esasları, yazılı karara bağlanır.
  - x) (vii) ile (ix) nolu alt bentte 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.

Fon'un diğer varlık ve yükümlülükleri, KGK tarafından yayımlanan TMS/TFRS dikkate alınarak değerlendirilir. Fon'un yabancı para cinsinden yükümlülükleri TCMB tarafından ilgili yabancı para için belirlenen döviz satış kuru ile çarpılması suretiyle değerlendirilir.

**2.e Önemli Muhasebe Değerlendirme, Tahmin ve Varsayımları**

Fon finansal tablolarını işletmenin sürekliliği ilkesine göre hazırlamıştır.

Finansal tabloların hazırlanması, bilanço tarihi itibarıyla raporlanan aktif ve pasiflerin ya da açıklanan koşullu varlık ve yükümlülüklerin tutarlarını ve ilgili dönem içerisinde olduğu raporlanan gelir ve giderlerin tutarlarını etkileyen tahmin ve varsayımların yapılmasını gerektirir. Bu tahminler yönetimin en iyi kanaat ve bilgilerine dayanmakla birlikte, gerçek sonuçlar bu tahminlerden farklılık gösterebilir. Fon portföyündeki varlıkların değerlendirme ilkeleri 2.d no'lu dipnotta açıklanmıştır.

**MT PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU**  
**31 ARALIK 2025 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT**  
**FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**  
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

---

**NOT 3 – BÖLÜMLERE GÖRE RAPORLAMA**

Fon’un ana faaliyet konusu katılma belgesi sahipleri hesabına, riskin dağıtılması ve inanca mülkiyet esaslarına göre sermaye piyasası araçlarından ve diğer kıymetli madenlerden oluşan portföyü işletmek ve hizmet sunduğu bölge Türkiye olduğundan 31 Aralık 2025 ve 2024 hesap dönemleri itibarıyla sona eren finansal tablolarda ayrıca bölümlere göre raporlama yapılmamıştır.

**NOT 4 – İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI**

Fon’un kurucusu ve yöneticisi Türkiye’de kurulmuş olan MT Portföy Yönetimi A.Ş.’dir. Fon ile ilişkili taraflar arasındaki bakiye ve işlemlerin detayları aşağıda açıklanmıştır.

a) İlişkili taraflarla yapılan işlemler aşağıdaki gibidir:

	01.01.- 31.12.2025	18.12.- 31.12.2024
MT Portföy Yönetimi A.Ş. - fon yönetim ücretleri	6.058.065	29.874
	6.058.065	29.874

b) İlişkili taraflara borçlar aşağıdaki gibidir (Not 5):

	31.12.2025	31.12.2024
MT Portföy Yönetimi A.Ş. - fon yönetim ücretleri	1.688.020	29.874
	1.688.020	29.874

**MT PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU**  
**31 ARALIK 2025 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT**  
**FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**  
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

**NOT 5 – ALACAK VE BORÇLAR**

31 Aralık 2025 ve 2024 tarihleri itibarıyla diğer alacakların ve ters repo alacaklarının detayı aşağıdaki gibidir:

**Diğer Alacaklar**

	31.12.2025	31.12.2024
Diğer alacaklar	-	5.955
	-	5.955

**Ters Repo Alacakları**

	31.12.2025	31.12.2024
Ters Repo Sözleşmelerinden Alacaklar	910.594.398	77.205.479
	910.594.398	77.205.479

31 Aralık 2025 ve 2024 tarihleri itibarıyla diğer borçların detayı aşağıdaki gibidir:

**Diğer borçlar**

	31.12.2025	31.12.2024
Ödenecek fon yönetim ücreti (Not 4)	1.688.020	29.874
Ödenecek denetim ücreti	115.398	-
Diğer borçlar	559.501	39.026
	2.362.919	68.900

**MT PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU**  
**31 ARALIK 2025 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT**  
**FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**  
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

**NOT 6 – KARŞILIKLAR, KOŞULLU VARLIK VE YÜKÜMLÜLÜKLER**

31 Aralık 2025 ve 2024 tarihleri itibarıyla Fon’un vermiş olduğu teminat mektubu ve teminat senedi bulunmamaktadır.

31 Aralık 2025 ve 2024 tarihleri itibarıyla Fon’un VİOP’a vermiş olduğu nakit teminatı bulunmamaktadır.

31 Aralık 2025 ve 2024 tarihleri itibarıyla Fon’un ters repo işlemlerinden alacakları için almış olduğu toplam 910.594.398 TL nominal tutarında devlet tahvili teminatı bulunmaktadır (31 Aralık 2024: 77.205.479 TL).

**NOT 7 – NİTELİKLERİNE GÖRE GİDERLER**

31 Aralık 2025 ve 2024 tarihlerinde sona eren hesap dönemlerine ait niteliklerine göre giderler aşağıdaki gibidir:

	01.01.- 31.12.2025	18.12.- 31.12.2024
Yönetim Ücretleri (Not 4)	6.058.065	29.874
Saklama Ücretleri	1.655.282	34.542
Denetim Ücretleri	212.832	-
Kurul Ücretleri	223.544	1.333
Komisyon ve Diğer İşlem Ücretleri	1.516.268	6.344
	9.665.991	72.093

(\*) Fon’un toplam gideri içinde kalmak kaydıyla, fon toplam değerinin günlük %0,002’inden (yüzbindeiki) [yıllık yaklaşık %0,73 (bindeyedigüçlülük)] + (BSMV) oluşan bir yönetim ücreti tahakkuk ettirilir. Bu ücret her ay sonunu izleyen bir hafta içinde, kurucu ile dağıtıcı arasında imzalanan sözleşme çerçevesinde belirlenen paylaşım esaslarına göre kurucuya ve dağıtıcıya fondan ödenecektir. Dağıtıcı ile kurucu arasında bir sözleşme olmaması durumunda Kurul tarafından belirlenen “genel komisyon oranı” uygulanır.

**NOT 8 – FİNANSAL VARLIKLAR**

31 Aralık 2025 ve 2024 tarihleri itibarıyla finansal varlıkların detayı aşağıdaki gibidir:

	31.12.2025	31.12.2024
Gerçeğe uygun değer farkları kar/zarara yansıtılan finansal yatırımlar	769.403.706	43.588.506
	769.403.706	43.588.506

**MT PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU**  
**31 ARALIK 2025 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT**  
**FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**  
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

31 Aralık 2025 tarihi itibarıyla gerçeğe uygun değeri kar/zarara yansıtılan finansal varlıkların detayı aşağıdaki gibidir;

Gerçeğe uygun değer farkı kar/zarara yansıtılan finansal varlıklar	Maliyet	Gerçeğe Uygun Değeri	Kayıtlı Değeri
Özel sektör tahvilleri	2.606.989	2.908.698	2.908.698
Kira Sertifikaları	105.389.491	105.389.491	105.389.491
Finansman bonoları	327.751.043	356.924.236	356.924.236
Devlet Tahvili	282.179.469	288.038.666	288.038.666
Varlığa dayalı menkul kıymet	15.198.248	16.142.615	16.142.615
	733.125.240	769.403.706	769.403.706

31 Aralık 2024 tarihi itibarıyla gerçeğe uygun değeri kar/zarara yansıtılan finansal varlıkların detayı aşağıdaki gibidir;

Gerçeğe uygun değer farkı kar/zarara yansıtılan finansal varlıklar	Maliyet	Gerçeğe Uygun Değeri	Kayıtlı Değeri
Finansman bonoları	27.364.482	28.283.563	28.283.563
Devlet Tahvili	6.312.208	6.328.063	6.328.063
Varlığa dayalı menkul kıymet	8.896.500	8.976.880	8.976.880
	42.573.190	43.588.506	43.588.506

**NOT 9 – FİYAT RAPORUNDAKİ VE FİNANSAL DURUM TABLOSUNDAKİ TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ MUTABAKATI**

31 Aralık 2025 ve 2024 tarihleri itibarıyla fiyat raporundaki ve finansal durum tablosundaki toplam değer/net varlık değeri aşağıdaki gibidir:

	31.12.2025	31.12.2024
Fiyat raporundaki toplam değer / net varlık değeri	2.593.437.646	175.203.336
Finansal durum tablosundaki toplam değer / net varlık değeri	2.593.437.646	175.203.336

**MT PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU**  
**31 ARALIK 2025 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT**  
**FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**  
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

**NOT 10 – HASILAT**

31 Aralık 2025 ve 2024 tarihlerinde sona eren hesap dönemlerine ait hasılat tutarının detayı aşağıdaki gibidir:

	01.01.- 31.12.2025	18.12.- 31.12.2024
Faiz Gelirleri	335.618.445	1.038.458
Finansal varlık ve yükümlülüklerle ilişkin gerçekleşmiş kar / (zarar)	(15.327.670)	-
Finansal varlık ve yükümlülüklerle ilişkin gerçekleşmemiş kar / (zarar)	48.274.474	981.172
	368.565.249	2.019.630

**NOT 11 – ESAS FAALİYETLERDEN DİĞER GELİRLER VE GİDERLER**

**11.1 Esas faaliyetlerden diğer gelirler**

31 Aralık 2025 ve 2024 tarihlerinde sona eren hesap dönemlerine ait esas faaliyetlerden diğer gelirler aşağıdaki gibidir:

	01.01.- 31.12.2025	18.12.- 31.12.2024
Diğer gelirler	1.497	10.160
	1.497	10.160

**11.2 Esas faaliyetlerden diğer giderler**

31 Aralık 2025 ve 2024 tarihlerinde sona eren hesap dönemlerine ait esas faaliyetlerden diğer giderler aşağıdaki gibidir:

	01.01.- 31.12.2025	18.12.- 31.12.2024
Vergi, resim, harç vb. giderler	-	1.197
Diğer giderler	229.426	4.205
	229.426	5.402

**NOT 12 – FİNANSMAN GİDERLERİ**

Fon'un 31 Aralık 2025 ve 2024 tarihleri itibarıyla finansman gideri bulunmamaktadır (31 Aralık 2024: Yoktur).

**NOT 13 – KUR DEĞİŞİMİNİN ETKİLERİ**

Dönem sonu itibarıyla oluşan kur farkı gelirleri ve kur farkı giderleri bulunmamaktadır (31 Aralık 2024: Yoktur).

**NOT 14 – TÜREV ARAÇLAR**

Fon'un 31 Aralık 2025 ve 2024 tarihleri itibarıyla türev araçları bulunmamaktadır (31 Aralık 2024: Yoktur).

**MT PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU**  
31 ARALIK 2025 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT  
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR  
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

**NOT 15 – FİNANSAL ARAÇLAR**

**Finansal araçların gerçeğe uygun değeri**

Gerçeğe uygun değer, bilgili ve istekli taraflar arasında, piyasa koşullarına uygun olarak gerçekleşen işlemlerde, bir varlığın karşılığında el değiştirebileceği veya bir yükümlülüğün karşılanabileceği değerdir.

Fon, finansal araçların tahmini gerçeğe uygun değerlerini hali hazırda mevcut piyasa bilgileri ve uygun değerlendirme yöntemlerini kullanarak belirlemiştir. Bununla birlikte, piyasa bilgilerini değerlendirip gerçeğe uygun değerleri tahmin edebilmek, yorum ve muhakeme gerektirmektedir. Sonuç olarak burada sunulan tahminler, Fon’un cari bir piyasa işleminde elde edebileceği miktarların göstergesi olamaz.

*a. Finansal varlıklar:*

Nakit ve nakit benzeri değerler ve diğer finansal varlıklar dahil olmak üzere maliyet bedeli ile gösterilen finansal varlıkların gerçeğe uygun değerlerinin kısa vadeli olmaları ve muhtemel zararların önemsiz miktarda olabileceği düşünülerek kayıtlı değerlerine yaklaştığı öngörülmektedir.

Borçlanma senetlerinin ve hisse senetlerinin gerçeğe uygun değerlerinin belirlenmesinde piyasa fiyatları esas alınır.

*b. Finansal yükümlülükler:*

Finansal yükümlülüklerin gerçeğe uygun değerlerinin, kısa vadeli olmaları nedeniyle kayıtlı değerlerinden önemli ölçüde farklılık göstermeyeceği varsayılmıştır.

Fon’un finansal varlık ve yükümlülüklerinin gerçeğe uygun değerleri ve kayıtlı değerleri aşağıdaki gibidir:

	31.12.2025		31.12.2024	
	Gerçeğe uygun değeri	Kayıtlı değeri	Gerçeğe uygun değeri	Kayıtlı değeri
Nakit ve nakit benzerleri	426.081.995	426.081.995	20.239.900	20.239.900
Takasbank para piyasası alacakları	489.720.466	489.720.466	34.232.396	34.232.396
Ters repo alacakları	910.594.398	910.594.398	77.205.479	77.205.479
Diğer alacaklar	-	-	5.955	5.955
Finansal varlıklar	769.403.706	769.403.706	43.588.506	43.588.506
Diğer borçlar	2.362.919	2.362.919	68.900	68.900
	2.598.163.484	2.598.163.484	175.341.136	175.341.136

**MT PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU**  
**31 ARALIK 2025 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT**  
**FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**  
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

Finansal varlıkların ve yükümlülüklerin gerçeğe uygun değeri aşağıdaki gibi belirlenir:

- Birinci seviye: Finansal varlık ve yükümlülükler, birbirinin aynı varlık ve yükümlülükler için aktif piyasada işlem gören borsa fiyatlarından değerlendirilmektedir.
- İkinci seviye: Finansal varlık ve yükümlülükler, ilgili varlık ya da yükümlülüğün birinci seviyede belirtilen borsa fiyatından başka doğrudan ya da dolaylı olarak piyasada gözlenebilen fiyatının bulunmasında kullanılan girdilerden değerlendirilmektedir.
- Üçüncü seviye: Finansal varlık ve yükümlülükler, varlık ya da yükümlülüğün gerçeğe uygun değerinin bulunmasında kullanılan piyasada gözlenebilir bir veriye dayanmayan girdilerden değerlendirilmektedir.

31 Aralık 2025 ve 2024 tarihleri itibarıyla gerçeğe uygun değer ile gösterilen finansal varlıkların değerlendirme yöntemleri:

31 Aralık 2025	Seviye 1	Seviye 2	Seviye 3
Özel sektör tahvilleri	-	2.908.698	-
Finansman bonoları	-	356.924.236	-
Kira Sertifikaları	-	105.389.491	-
Devlet Tahvili	265.063.102	22.975.564	-
Varlığa dayalı menkul kıymet	-	16.142.615	-
	265.063.102	504.340.604	-
31 Aralık 2024	Seviye 1	Seviye 2	Seviye 3
Devlet tahvilleri	-	6.328.063	-
Finansman bonoları	28.283.563	-	-
Özel Sektör Kira Sertifikaları	8.976.880	-	-
	37.260.443	6.328.063	-

**MT PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU**  
**31 ARALIK 2025 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT**  
**FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**  
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

**NOT 16 – NAKİT AKIŞ TABLOSUNA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR**

31 Aralık 2025 ve 2024 tarihleri itibarıyla nakit ve nakit benzerlerinin detayı aşağıdaki gibidir:

	31.12.2025	31.12.2024
Bankalar		
- <i>Vadesiz mevduat</i>	-	114.381
- <i>Vadeli mevduat</i>	426.081.995	20.125.519
Takasbank Para Piyasası	489.720.466	34.232.396
	915.802.461	54.472.296
	31.12.2025	31.12.2024
Bankalar		
- <i>Vadeli mevduat</i>	426.081.995	20.125.519
- <i>Vadesiz mevduat</i>	-	114.381
Ters repo alacakları	910.594.398	77.205.479
Takasbank Para Piyasası alacakları	489.720.466	34.232.396
Faiz tahakkukları (-)	(11.072.782)	(425.394)
Nakit akış tablosuna esas nakit ve nakit benzerleri	1.815.324.077	131.252.381

Fon'un 31 Aralık 2025 ve 2024 tarihleri itibarıyla nakit akış tablolarında, nakit ve nakit benzeri değerler, ters repo alacakları, takasbank para piyasası alacakları ilave edilerek gösterilmektedir:

**NOT 17 – TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ DEĞİŞİM TABLOSUNA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR**

	01.01.- 31.12.2025	18.12.- 31.12.2024
<b>1 Ocak itibarıyla toplam değer/net varlık değeri</b>	<b>175.203.336</b>	-
Toplam değerde/net varlık değerinde artış	358.671.329	1.952.295
Katılma payı ihraç tutarı (+)	7.931.370.296	193.651.850
Katılma payı iade tutarı (-)	(5.871.807.315)	(20.400.809)
<b>31 Aralık 2025 itibarıyla toplam değer/net varlık değeri</b>	<b>2.593.437.646</b>	<b>175.203.336</b>

**MT PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU**  
**31 ARALIK 2025 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT**  
**FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**  
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

**Birim pay değeri**

	31.12.2025	31.12.2024
Fon toplam değeri (TL)	2.593.437.646	175.203.336
Dolaşımdaki pay sayısı (Adet)	1.629.631.562	171.798.040
<b>Birim pay değeri (TL)</b>	<b>1,5914</b>	<b>1,0198</b>
	01.01.- 31.12.2025	18.12.- 31.12.2024
1 Ocak itibarıyla (Adet)	171.798.040	-
Dönem içinde satılan fon payları sayısı (Adet)	5.808.517.286	191.938.709
Dönem içinde geri alınan fon payları sayısı (Adet)	(4.350.683.764)	(20.140.669)
<b>31 Aralık 2025 itibarıyla dolaşımdaki pay sayısı (Adet)</b>	<b>1.629.631.562</b>	<b>171.798.040</b>

**NOT 18 – FİNANSAL ARAÇLARDAN KAYNAKLANAN RİSKLERİN NİTELİĞİ VE DÜZEYİ**

**Finansal risk yönetimi**

Fon portföyündeki finansal varlık ve yükümlülüklerden dolayı, borç ve sermaye piyasası fiyatlarındaki, döviz kurları ile kar payı oranlarındaki değişimlerin etkileri dahil çeşitli finansal risklere maruz kalmaktadır. Fon’un yönetim stratejisi Dipnot 1’de açıklanmıştır.

**i. Kredi riski açıklamaları**

Fon’un kredi riski esas olarak finansal varlıklarından doğabilmektedir. Fon’un portföyünde bulunabilecek finansal varlıklar SPK düzenlemeleri ve Fon içtüzüğü hükümlerine göre belirlenmektedir.

**MT PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU**  
**31 ARALIK 2025 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT**  
**FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**  
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

Finansal araç türleri itibarıyla maruz kalınan kredi riskleri:

	Alacaklar						
	Ticari alacaklar		Diğer alacaklar		Finansal Yatırımlar (*)	Bankalardaki Mevduat	Ters Repo/ T. Para Piyasası
31 Aralık 2025	İlişkili taraf	Diğer taraf	İlişkili taraf	Diğer taraf (*)			
<b>Raporlama tarihi itibarıyla maruz kalınan azami kredi riski (A+B+C+D+E)</b>	-	-	-	-	<b>769.403.706</b>	<b>426.081.995</b>	<b>1.400.314.864</b>
<i>Azami riskin teminat, vs ile güvence altına alınmış kısmı</i>	-	-	-	-	-	-	-
A. Vadesi geçmemiş ya da değer düşüklüğüne uğramamış finansal varlıkların net defter değeri	-	-	-	-	769.403.706	426.081.995	1.400.314.864
B. Koşulları yeniden görüşülmüş bulunan, aksi takdirde vadesi geçmiş veya değer düşüklüğüne uğramış sayılacak finansal varlıkların defter değeri	-	-	-	-	-	-	-
C. Vadesi geçmiş ancak değer düşüklüğüne uğramamış varlıkların net defter değeri	-	-	-	-	-	-	-
D. Değer düşüklüğüne uğrayan varlıkların net defter değerleri	-	-	-	-	-	-	-
Vadesi geçmiş (brüt defter değeri)	-	-	-	-	-	-	-
Değer düşüklüğü (-)	-	-	-	-	-	-	-
Net değer teminat, vs ile güvence altına alınmış kısım.	-	-	-	-	-	-	-
Vadesi gelmemiş (brüt defter değeri)	-	-	-	-	-	-	-
Değer düşüklüğü (-)	-	-	-	-	-	-	-
Net değer teminat, vs ile güvence altına alınmış kısım.	-	-	-	-	-	-	-
E.Bilanço dışı kredi riski içeren unsurlar	-	-	-	-	-	-	-

	Alacaklar						
	Ticari alacaklar		Diğer alacaklar		Finansal Yatırımlar	Bankalardaki Mevduat	Ters Repo/ T. Para Piyasası
31 Aralık 2024	İlişkili taraf	Diğer taraf	İlişkili taraf	Diğer taraf			
<b>Raporlama tarihi itibarıyla maruz kalınan azami kredi riski (A+B+C+D+E)</b>	-	-	-	-	<b>43.588.506</b>	<b>20.239.900</b>	<b>111.437.875</b>
<i>Azami riskin teminat, vs ile güvence altına alınmış kısmı</i>	-	-	-	-	-	-	-
A. Vadesi geçmemiş ya da değer düşüklüğüne uğramamış finansal varlıkların net defter değeri	-	-	-	-	43.588.506	20.239.900	111.437.875
B. Koşulları yeniden görüşülmüş bulunan, aksi takdirde vadesi geçmiş veya değer düşüklüğüne uğramış sayılacak finansal varlıkların defter değeri	-	-	-	-	-	-	-
C. Vadesi geçmiş ancak değer düşüklüğüne uğramamış varlıkların net defter değeri	-	-	-	-	-	-	-
D. Değer düşüklüğüne uğrayan varlıkların net defter değerleri	-	-	-	-	-	-	-
Vadesi geçmiş (brüt defter değeri)	-	-	-	-	-	-	-
Değer düşüklüğü (-)	-	-	-	-	-	-	-
Net değer teminat, vs ile güvence altına alınmış kısım.	-	-	-	-	-	-	-
Vadesi gelmemiş (brüt defter değeri)	-	-	-	-	-	-	-
Değer düşüklüğü (-)	-	-	-	-	-	-	-
Net değer teminat, vs ile güvence altına alınmış kısım.	-	-	-	-	-	-	-
E.Bilanço dışı kredi riski içeren unsurlar	-	-	-	-	-	-	-

(\*) Diğer alacaklardan oluşmaktadır.

(\*\*) Hisse senetleri piyasa riski içerdiği için dahil edilmemiştir.

**MT PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU**  
**31 ARALIK 2025 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT**  
**FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**  
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

**ii. Likidite riskine ilişkin açıklamalar**

Likidite riski, Fon’un net fonlama yükümlülüklerini yerine getirmeme ihtimalidir. Piyasalarda meydana gelen bozulmalar veya kredi puanının düşürülmesi gibi fon kaynaklarının azalması sonucunu doğuran olayların meydana gelmesi, likidite riskinin oluşmasına sebebiyet vermektedir. Fon Yönetimi, fon kaynaklarını dağıtarak mevcut ve muhtemel yükümlülüklerini yerine getirmek için yeterli tutarda nakit ve benzeri kaynağı bulundurmak suretiyle likidite riskini yönetmektedir.

31 Aralık 2025 ve 2024 tarihleri itibarıyla Fon’un türev finansal yükümlülüğü bulunmamaktadır.

Aşağıdaki tablo, Fon’un türev niteliğinde olmayan finansal yükümlülüklerinin vade dağılımını göstermektedir. Aşağıdaki tablolar, Fon’un yükümlülükleri iskonto edilmeden ve ödemesi gereken en erken tarihler esas alınarak hazırlanmıştır. Söz konusu yükümlülükler üzerinden ödenecek finansman maliyetleri aşağıdaki tabloya dahil edilmiştir.

31 Aralık 2025						
Sözleşme uyarınca vadeler	Kayıtlı Değeri	Sözleşme uyarınca nakit çıkışları toplamı(=I+II+III+IV)	3 Aydan Kısa (I)	3-12 Ay Arası (II)	1-5 Yıl Arası (III)	5 Yıldan Uzun (IV)
Türev Olmayan Finansal Yükümlülükler	2.362.919	2.362.919	2.362.919	-	-	-
Diğer borçlar	2.362.919	2.362.919	2.362.919	-	-	-

31 Aralık 2024						
Sözleşme uyarınca vadeler	Kayıtlı Değeri	Sözleşme uyarınca nakit çıkışları toplamı(=I+II+III+IV)	3 Aydan Kısa (I)	3-12 Ay Arası (II)	1-5 Yıl Arası (III)	5 Yıldan Uzun (IV)
Türev Olmayan Finansal Yükümlülükler	68.900	68.900	68.900	-	-	-
Diğer borçlar	68.900	68.900	68.900	-	-	-

**MT PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU**  
31 ARALIK 2025 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT  
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR  
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

**iii. Piyasa riski açıklamaları**

**Döviz pozisyonu riski**

Yabancı para varlıklar, yükümlülükler ve bilanço dışı yükümlülüklere sahip olma durumunda ortaya çıkan kur hareketlerinden kaynaklanacak etkilere kur riski denir. Fon’un 31 Aralık 2025 ve 2024 tarihleri itibarıyla yabancı varlık cinsinden varlık ve yükümlülüğü bulunmamaktadır.

**Faiz pozisyonu riski**

Faiz oranı değişikliklerinin Fon varlık ve yükümlülüklerine etkisi faiz oranı riski ile ifade edilir. Bu risk, faiz değişimlerinden etkilenen varlıkları aynı tipte yükümlülüklerle karşılamak suretiyle yönetilmektedir.

**31.12.2025**

**Sabit getirili finansal araçlar**

Finansal varlıklar	Gerçeğe uygun değer farkı kar/zarara yansıtılan finansal varlıklar	356.924.236
	Ters Repo ve Takasbank Para Piyasası Alacakları	1.400.314.864

**Değişken getirili finansal araçlar**

Finansal varlıklar	Gerçeğe uygun değer farkı kar/zarara yansıtılan finansal varlıklar	-
	Takasbank Para Piyasası Alacakları	-

**1.757.239.100**

**31.12.2024**

**Sabit getirili finansal araçlar**

Finansal varlıklar	Gerçeğe uygun değer farkı kar/zarara yansıtılan finansal varlıklar	21.403.612
	Ters Repo ve Takasbank Para Piyasası Alacakları	111.437.875

**Değişken getirili finansal araçlar**

Finansal varlıklar	Gerçeğe uygun değer farkı kar/zarara yansıtılan finansal varlıklar	6.879.951
	İtfa Edilmiş Maliyetiyle Ölçülen Finansal Varlıklar	-

**139.721.438**

**MT PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU**  
**31 ARALIK 2025 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT**  
**FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**  
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

---

Fon’un finansal durum tablosunda gerçeğe uygun değer farkı kar veya zarara yansıtılan finansal varlık olarak sınıfladığı sabit getirili menkul kıymetleri faiz değişimlerine bağlı olarak fiyat ve faiz oranı riskine maruz kalmaktadır. 31 Aralık 2025 ve 2024 tarihleri itibarıyla Fon’un hesapladığı analizlere göre TL faizlerde %1 oranında faiz artışı veya azalışı olması durumunda diğer tüm değişkenlerin sabit kaldığı varsayımıyla sabit getirili menkul kıymetleri gerçeğe uygun değerinde ve Fon’un net dönem karı/zararında meydana gelen etkiler aşağıda sunulmuştur.

**Fiyat riski**

Fon piyasa fiyatıyla değerlendirilen finansal varlıklara sahip olduğundan fiyat riskine maruz kalmaktadır. Fon’un finansal durum tablosunda 31 Aralık 2025 ve 2024 tarihleri itibarıyla gerçeğe uygun değer farkları kar/zarara yansıtılan finansal varlık olarak sınıfladığı hisse senedi bulunmamaktadır.

**NOT 19 – FİNANSAL TABLOLARI ÖNEMLİ ÖLÇÜDE ETKİLEYEN YA DA FİNANSAL TABLOLARIN AÇIK, YORUMLANABİLİR VE ANLAŞILABİLİR OLMASI AÇISINDAN AÇIKLANMASI GEREKLİ OLAN DİĞER HUSUSLAR**

- i. 31 Aralık 2025 itibarıyla Fon portföyünde gelir ortaklığı senetleri bulunmamaktadır.
- ii. 31 Aralık 2025 ve 2024 tarihleri itibarıyla alınan bedelsiz hisse senetleri bulunmamaktadır.

**NOT 20 – BAĞIMSIZ DENETİM KURULUŞUNDAN ALINAN HİZMETLERE İLİŞKİN ÜCRETLER**

Fon’un 01 Ocak – 31 Aralık 2025 ve 18 Aralık – 31 Aralık 2024 dönemlerine Bağımsız Denetim Kuruluşundan (BDK) aldığı hizmetlere ilişkin ücretler aşağıdaki gibidir:

	01.01- 31.12.2025	18.12- 31.12.2024
Raporlama dönemine ait bağımsız denetim ücreti (*)	100.000	25.000
	100.000	25.000

(\*) Tutarlar KDV hariç sunulmuştur.

**MT PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU**  
**31 ARALIK 2025 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT**  
**FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**  
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

---

**NOT 21 – YÜKSEK ENFLASYONLU EKONOMİDE RAPORLAMA**

KGK, 23 Kasım 2023 tarihli “Bağımsız Denetime Tabi Şirketlerin Finansal Tablolarının Enflasyona Göre Düzeltilmesi Hakkında Duyurusu” ile, Türkiye Finansal Raporlama Standartları’nı uygulayan işletmelerin 31 Aralık 2023 tarihinde veya sonrasında sona eren yıllık raporlama dönemine ait finansal tablolarının, TMS 29, “Yüksek Enflasyonlu Ekonomilerde Finansal Raporlama Standardı” (“TMS 29”) kapsamında enflasyon etkisine göre düzeltilerek sunulması gerektiğini, bununla birlikte kendi alanlarında düzenleme ve denetleme yapmakla yetkili olan kurum ya da kuruluşların TMS 29 hükümlerinin uygulanmasına yönelik olarak farklı geçiş tarihleri belirleyebileceğini açıklamıştır. SPK Karar Organı’nın 7 Mart 2024 tarih ve 14/382 sayılı Kararı uyarınca; ilk enflasyona geçişte yatırım fonlarının enflasyon muhasebesi uygulamamış olması ile 20 Şubat 2024 tarihli ve 165 nolu Vergi Usul Kanunu Sirkülerinde yer alan hükümler dikkate alınarak, yatırım fonlarının TMS/IFRS uyarınca hazırlayacakları finansal tablolarında enflasyon muhasebesi uygulanmamasına karar verilmiştir.

**NOT 22 – BİLANÇO TARİHİNDEN SONRAKİ OLAYLAR**

Bulunmamaktadır.

**MT PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU**

**31 ARALIK 2025 TARİHİNDE SONA EREN  
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**

**MT PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) 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**

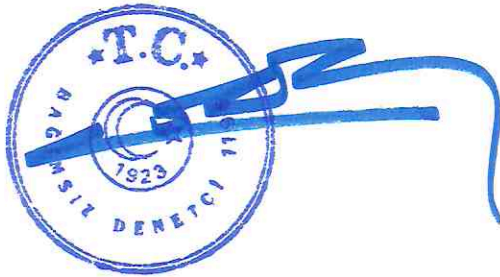
MT Portföy Para Piyasası (TL) Fon'un ("Fon") pay fiyatının hesaplanmasına dayanak teşkil eden 31 Aralık 2025 tarihi itibarıyla hazırlanan portföy değeri tablosu ve toplam değer/net varlık değeri tablosunu içeren fiyat raporlarının 30 Aralık 2013 tarihli ve 28867 (Mükerrer) sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan "Yatırım Fonlarının Finansal Raporlama Esasları"na 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 2025 tarihi itibarıyla incelemiş bulunuyoruz.

MT Portföy Para Piyasası (TL) Fon'un ("Fon") pay fiyatının hesaplanmasına dayanak teşkil eden 31 Aralık 2025 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 MT Portföy Yönetimi A.Ş.'nin bilgisi ve kullanımı için hazırlanmış olup başka bir maksatla kullanılması mümkün değildir.

Ram Bağımsız Denetim ve Danışmanlık Anonim Şirketi  
*Member firm of SW International*

Ömer Çekiç  
Sorumlu Denetçi



31 Mart 2026  
İstanbul, Türkiye

**MT PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU**  
**31 ARALIK 2025 TARİHLİ PORTFÖY DEĞER TABLOSU**  
(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

MENKUL KIYMET	DÖVİZ CİNSİ	İHRAÇCI KURUM	VADE TARİHİ	VADEYE KALAN GÜN	ISIN KODU	NOMİNAL FAİZ ORANI	NOMİNAL DEĞER	BİRİM ALIŞ FİYATI	SATIN ALIŞ TARİHİ	İÇ İSKONTO ORANI (%)	BORSA SÖZLEŞME NO	GÜNLÜK BR DEĞER	TOPLAM DEĞER	GRUP (%)	TOPLAM (FPD GÖRE)	TOPLAM (FTD GÖRE)
<b>BORÇLANMA SENETLERİ</b>																
<b>Devlet Tahvili</b>																
TRT110226T13	TL	HAZINE	11/02/26	40	TRT110226T13	0,00	1.000.000,00	92,64	26/09/25	38,24	805736165377455944	101,63	1.016.289,87	0,13	0,04	0,04
TRT080426T16	TL	HAZINE	08/04/26	96	TRT080426T16	0,00	33.000.000,00	106,21	28/11/25	44,91	808269715045750875	110,12	36.341.113,91	4,72	1,40	1,40
TRT160627T13	TL	HAZINE	16/06/27	530	TRT160627T13	0,00	10.000.000,00	104,81	01/10/25	42,32	805973934766954407	102,88	10.288.177,05	1,34	0,40	0,40
TRT131027T10	TL	HAZINE	13/10/27	649	TRT131027T10	0,00	50.000.000,00	105,54	28/11/25	46,37	808269715045751190	109,60	54.802.289,06	7,12	2,11	2,11
TRT190128T14	TL	HAZINE	19/01/28	747	TRT190128T14	0,00	10.000.000,00	104,09	28/11/25	46,69	808269715045750605	108,13	10.813.373,14	1,41	0,42	0,42
TRT010328T12	TL	HAZINE	01/03/28	789	TRT010328T12	0,00	40.000.000,00	106,96	05/11/25	44,87	807359044540046063	103,09	41.236.870,51	5,36	1,59	1,59
TRT170528T12	TL	HAZINE	17/05/28	866	TRT170528T12	0,00	30.000.000,00	108,69	05/11/25	45,66	807359044540045557	104,76	31.428.798,53	4,08	1,21	1,21
TRT061228T16	TL	HAZINE	06/12/28	1069	TRT061228T16	0,00	35.000.000,00	104,76	23/10/25	44,32	806844473098245896	102,34	35.819.882,53	4,66	1,38	1,38
TRT040729T14	TL	HAZINE	04/07/29	1279	TRT040729T14	0,00	45.150.000,00	111,78	21/10/25	50,09	806765308261046910	122,14	55.145.969,89	7,17	2,12	2,13
TRT110832T19	TL	HAZINE	11/08/32	2413	TRT110832T19	7,46	11.000.000,00	87,36	20/08/25	49,32		101,33	11.145.900,69	1,45	0,43	0,43
<b>GRUP TOPLAMI</b>							<b>265.150.000,00</b>						<b>288.038.665,18</b>	<b>37,44</b>	<b>11,10</b>	<b>11,11</b>
<b>Özel Sektör</b>																
<b>Finansman Bonosu</b>																
TRFCARF12612	TL	CARREFOUR SA	06/01/26	4	TRFCARF12612	22,79	4.000.000,00	100,00	25/11/25	51,28		122,23	4.889.217,91	0,64	0,19	0,19
TRFHBA12616	TL	HEDEF YATIRIM BANKASI A.Ş.	08/01/26	6	TRFHBA12616	0,00	9.000.000,00	93,67	27/11/25	52,52	808229857749243468	99,31	8.937.768,13	1,16	0,34	0,34
TRFERTT12619	TL	Ereğli Tekstil Turizm Sanayi ve Ticaret A.Ş.	09/01/26	7	TRFERTT12619	47,00	1.000.000,00	88,39	29/09/25	55,52		99,16	991.566,36	0,13	0,04	0,04
TRFNURL12631	TL	NUROL YATIRIM BANKASI	16/01/26	14	TRFNURL12631	45,00	5.000.000,00	81,67	18/07/25	50,08		98,45	4.922.743,66	0,64	0,19	0,19
TRFIAZY12613	TL	Invest AZ Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	21/01/26	19	TRFIAZY12613	0,00	20.000.000,00	101,07	09/10/25	51,03	806290319237846125	112,22	22.443.144,07	2,92	0,87	0,87
TRFALVS12618	TL	ALVES KABLO SANAYİ VE TİCARET A.Ş.	23/01/26	21	TRFALVS12618	16,40	1.000.000,00	100,00	15/12/25	55,25		113,49	1.134.886,48	0,15	0,04	0,04
TRFNURL12649	TL	NUROL YATIRIM BANKASI	28/01/26	26	TRFNURL12649	43,00	3.000.000,00	82,27	29/07/25	47,61		97,26	2.917.932,98	0,38	0,11	0,11
TRFMIDS12617	TL	MİDAS MENKUL DEĞERLER A.Ş.	28/01/26	26	TRFMIDS12617	13,46	3.000.000,00	100,00	05/12/25	51,47		110,15	3.304.592,99	0,43	0,13	0,13
TRFKNTR12619	TL	KONTROL MATİK TEKNOLOJİLERİ ENERJİ VE MÜH. A.Ş.	29/01/26	27	TRFKNTR12619	0,00	20.000.000,00	100,10	07/02/25	53,74	796631934221493316	107,41	21.481.307,92	2,79	0,83	0,83
TRFDSTK22617	TL	DESTEK YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.	04/02/26	33	TRFDSTK22617	42,00	10.000.000,00	92,06	21/11/25	47,49		96,55	9.654.754,10	1,25	0,37	0,37
TRFNURL22614	TL	NUROL YATIRIM BANKASI	05/02/26	34	TRFNURL22614	43,00	5.000.000,00	82,42	08/08/25	44,60		96,62	4.831.151,93	0,63	0,19	0,19

**MT PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU**  
**31 ARALIK 2025 TARİHLİ PORTFÖY DEĞER TABLOSU**  
(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

MENKUL KIYMET	DÖVİZ CİNSİ	İHRAÇCI KURUM	VADE TARİHİ	VADEYE KALAN GÜN	ISIN KODU	NOMİNAL FAİZ ORANI	NOMİNAL DEĞER	BİRİM ALIŞ FİYATI	SATIN ALIŞ TARİHİ	İÇ İSKONTO ORANI (%)	BORSA SÖZLEŞME NO	GÜNLÜK BR DEĞER	TOPLAM DEĞER	GRUP (%)	TOPLAM (FPD GÖRE)	TOPLAM (FTD GÖRE)
<b>BORÇLANMA SENETLERİ</b>																
<b>Özel Sektör</b>																
<b>Finansman Bonosu</b>																
TRFCARF22611	TL	CARREFOUR SA	09/02/26	38	TRFCARF22611	0,00	1.250.000,00	100,91	24/09/25	44,72	805696582958849026	116,39	1.454.909,25	0,19	0,06	0,06
TRFNURL22622	TL	NUROL YATIRIM BANKASI	12/02/26	41	TRFNURL22622	0,00	2.000.000,00	82,79	28/11/25	46,97	805736165377447020	95,77	1.915.334,79	0,25	0,07	0,07
TRFTERA22626	TL	TERA YATIRIM MENKUL DEĞERLER	16/02/26	45	TRFTERA22626	0,00	5.000.000,00	100,00	20/08/25	45,88		105,64	5.281.845,64	0,69	0,20	0,20
TRFOYMD22620	TL	YAK YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.	17/02/26	46	TRFOYMD22620	38,25	2.270.000,00	94,46	23/12/25	45,02		95,42	2.166.119,83	0,28	0,08	0,08
TRFYKYM22624	TL	YAPI KREDİ YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.	18/02/26	47	TRFYKYM22624	0,00	2.500.000,00	84,23	07/10/25	44,36	806211154400646537	95,38	2.384.554,46	0,31	0,09	0,09
TRFINFM22612	TL	INFO YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.	18/02/26	47	TRFINFM22612	12,68	8.000.000,00	100,00	06/11/25	52,04		106,76	8.540.926,54	1,11	0,33	0,33
TRFA1CP22613	TL	A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.	19/02/26	48	TRFA1CP22613	0,00	5.000.000,00	100,35	24/11/25	48,25	805736165377447021	115,55	5.777.516,13	0,75	0,22	0,22
TRFNURL22630	TL	NUROL YATIRIM BANKASI	24/02/26	53	TRFNURL22630	41,50	1.000.000,00	82,86	26/08/25	45,82		94,67	946.702,87	0,12	0,04	0,04
TRFDSTK22625	TL	DESTEK YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.	25/02/26	54	TRFDSTK22625	0,00	2.500.000,00	91,17	29/12/25	49,80	809495945388628026	94,20	2.354.899,31	0,31	0,09	0,09
TRFSKMD22612	TL	ŞEKER YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.	25/02/26	54	TRFSKMD22612	40,25	6.000.000,00	90,88	05/12/25	46,75		94,48	5.668.995,04	0,74	0,22	0,22
TRFNURL22648	TL	NUROL YATIRIM BANKASI	27/02/26	56	TRFNURL22648	41,50	1.000.000,00	82,86	29/08/25	45,82		94,38	943.772,46	0,12	0,04	0,04
TRFHALK22647	TL	HALK YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.	27/02/26	56	TRFHALK22647	9,79	2.000.000,00	100,00	28/11/25	45,42		103,66	2.073.119,82	0,27	0,08	0,08
TRFMARB32618	TL	MARBAŞ MENKUL DEĞERLER A.Ş.	02/03/26	59	TRFMARB32618	0,00	10.000.000,00	100,26	24/09/25	54,17	805696582958848159	103,22	10.322.068,48	1,34	0,40	0,40
TRFKNTR32617	TL	KONTROL MATİK TEKNOLOJİLERİ ENERJİ VE MÜH. A.Ş.	06/03/26	63	TRFKNTR32617	0,00	5.000.000,00	100,28	17/06/25	51,73	801777923517395844	102,85	5.142.553,82	0,67	0,20	0,20
TRFALTK32617	TL	ALTINKILIÇ GIDA VE SÜT SANAYİ TİCARET A.Ş.	06/03/26	63	TRFALTK32617	24,50	4.500.000,00	100,00	11/12/25	59,22		114,90	5.170.498,15	0,67	0,20	0,20
TRFAKYM32615	TL	AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.	10/03/26	67	TRFAKYM32615	9,58	2.000.000,00	100,00	10/12/25	44,92		102,37	2.047.307,34	0,27	0,08	0,08
TRFTERA32617	TL	TERA YATIRIM MENKUL DEĞERLER	11/03/26	68	TRFTERA32617	0,00	5.000.000,00	100,00	10/09/25	52,04		102,26	5.113.054,78	0,66	0,20	0,20
TRFDNZY32615	TL	DENİZ YATIRIM	13/03/26	70	TRFDNZY32615	9,90	3.000.000,00	100,00	10/12/25	44,84		102,36	3.070.854,69	0,40	0,12	0,12
TRFKRYG32611	TL	KORAY GAYRİMENKUL YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.	13/03/26	70	TRFKRYG32611	13,42	1.000.000,00	100,00	03/12/25	58,37		103,85	1.038.513,85	0,13	0,04	0,04

**MT PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU**  
**31 ARALIK 2025 TARİHLİ PORTFÖY DEĞER TABLOSU**  
(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

MENKUL KIYMET	DÖVİZ CİNSİ	İHRAÇCI KURUM	VADE TARİHİ	VADEYE KALAN GÜN	ISIN KODU	NOMİNAL FAİZ ORANI	NOMİNAL DEĞER	BİRİM ALIŞ FİYATI	SATIN ALIŞ TARİHİ	İÇ İSKONTO ORANI (%)	BORSA SÖZLEŞME NO	GÜNLÜK BR DEĞER	TOPLAM DEĞER	GRUP (%)	TOPLAM (FPD GÖRE)	TOPLAM (FTD GÖRE)
<b>BORÇLANMA SENETLERİ</b>																
<b>Özel Sektör</b>																
<b>Finansman Bonosu</b>																
TRFBLLY32613	TL	BULLS YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.	16/03/26	73	TRFBLLY32613	12,30	3.000.000,00	100,00	01/12/25	49,66		103,60	3.107.939,89	0,40	0,12	0,12
TRFTKNO32614	TL	TEKNOSA İÇ VE DIŞ TİCARET A.Ş.	17/03/26	74	TRFTKNO32614	19,97	4.010.000,00	100,00	18/09/25	44,66		111,32	4.463.907,01	0,58	0,17	0,17
TRFUSAK32610	TL	UŞAK SERAMİK SANAYİ A.Ş.	20/03/26	77	TRFUSAK32610	33,14	1.000.000,00	100,00	22/08/25	69,59		101,61	1.016.055,98	0,13	0,04	0,04
TRFTIMG32616	TL	TİMUR G.Y.O A.Ş.	23/03/26	80	TRFTIMG32616	23,16	55.000.000,00	100,00	23/09/25	52,22		112,33	61.780.928,14	8,03	2,38	2,38
TRFAKYM32623	TL	AK YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.	24/03/26	81	TRFAKYM32623	10,23	3.000.000,00	100,00	17/12/25	44,28		101,62	3.048.593,94	0,40	0,12	0,12
TRFISMD32615	TL	İŞ YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.	25/03/26	82	TRFISMD32615	38,50	3.000.000,00	90,63	17/12/25	44,25		92,10	2.762.951,41	0,36	0,11	0,11
TRFDSTK32616	TL	DESTEK YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.	26/03/26	83	TRFDSTK32616	41,50	2.000.000,00	89,98	18/12/25	48,17		91,45	1.828.941,03	0,24	0,07	0,07
TRFTCMD32632	TL	TACİRLER MENKUL DEĞERLER A.Ş.	26/03/26	83	TRFTCMD32632	39,25	5.000.000,00	91,18	26/12/25	45,45		91,83	4.591.672,90	0,60	0,18	0,18
TRFQNB32616	TL	QNB BANK A.Ş.	27/03/26	84	TRFQNB32616	20,97	5.000.000,00	100,00	19/09/25	44,44		111,16	5.557.819,56	0,72	0,21	0,21
TRFYKYM32631	TL	YAPI KREDİ YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.	30/03/26	87	TRFYKYM32631	10,86	3.000.000,00	100,00	17/12/25	44,12		101,62	3.048.451,24	0,40	0,12	0,12
TRFYKYM32649	TL	YAPI KREDİ YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.	31/03/26	88	TRFYKYM32649	9,55	5.000.000,00	100,00	31/12/25	44,79		100,20	5.010.149,70	0,65	0,19	0,19
TRFA1CP42611	TL	A1 CAPITAL YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.	08/04/26	96	TRFA1CP42611	20,94	1.000.000,00	100,00	08/10/25	46,42		109,40	1.094.008,64	0,14	0,04	0,04
TRFNURL42620	TL	NUROL YATIRIM BANKASI	10/04/26	98	TRFNURL42620	40,50	1.000.000,00	83,20	10/10/25	44,61		90,57	905.698,95	0,12	0,03	0,03
TRFNURL42638	TL	NUROL YATIRIM BANKASI	15/04/26	103	TRFNURL42638	40,50	2.000.000,00	83,20	15/10/25	44,61		90,11	1.802.267,11	0,23	0,07	0,07
TRFIAZY42610	TL	Invest AZ Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	15/04/26	103	TRFIAZY42610	18,25	7.000.000,00	100,00	12/11/25	48,78		105,71	7.399.587,53	0,96	0,29	0,29
TRFKRYG42610	TL	KORAY GAYRİMENKUL YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.	15/04/26	103	TRFKRYG42610	15,00	1.000.000,00	100,00	17/12/25	53,51		101,90	1.018.965,98	0,13	0,04	0,04
TRFBLLY42612	TL	BULLS YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.	16/04/26	104	TRFBLLY42612	13,56	1.000.000,00	100,00	18/12/25	47,58		101,64	1.016.413,21	0,13	0,04	0,04
TRFNURL42646	TL	NUROL YATIRIM BANKASI	22/04/26	110	TRFNURL42646	41,00	5.000.000,00	83,03	22/10/25	45,22		89,37	4.468.310,77	0,58	0,17	0,17
TRFNURL42653	TL	NUROL YATIRIM BANKASI	29/04/26	117	TRFNURL42653	41,00	3.000.000,00	83,18	31/10/25	45,27		88,72	2.661.564,18	0,35	0,10	0,10
TRFQNB52615	TL	QNB FİNANSİNVEST	05/05/26	123	TRFQNB52615	40,00	3.000.000,00	83,37	04/11/25	44,01		88,43	2.653.024,68	0,34	0,10	0,10

**MT PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU**  
**31 ARALIK 2025 TARİHLİ PORTFÖY DEĞER TABLOSU**  
(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

MENKUL KİYMET	DÖVİZ CİNSİ	İHRAÇCI KURUM	VADE TARİHİ	VADEYE KALAN GÜN	ISIN KODU	NOMİNAL FAİZ ORANI	NOMİNAL DEĞER	BİRİM ALIŞ FİYATI	SATIN ALIŞ TARİHİ	İÇ İSKONTO ORANI (%)	BORSA SÖZLEŞME NO	GÜNLÜK BR DEĞER	TOPLAM DEĞER	GRUP (%)	TOPLAM (FPD GÖRE)	TOPLAM (FTD GÖRE)
<b>BORÇLANMA SENETLERİ</b>																
<b>Özel Sektör</b>																
<b>Finansman Bonosu</b>																
TRFMARBS2624	TL	MARBAŞ MENKUL DEĞERLER A.Ş.	06/05/26	124	TRFMARBS2624	0,00	15.000.000,00	100,00	07/11/25	51,13		106,73	16.009.714,67	2,08	0,62	0,62
TRFTKNO52612	TL	TEKNOSA İÇ VE DIŞ TİCARET A.Ş.	06/05/26	124	TRFTKNO52612	19,52	1.000.000,00	100,00	24/11/25	44,44		105,48	1.054.840,49	0,14	0,04	0,04
TRFNURL52629	TL	NUROL YATIRIM BANKASI	12/05/26	130	TRFNURL52629	40,00	3.000.000,00	83,37	11/11/25	44,01		87,82	2.634.531,56	0,34	0,10	0,10
TRFQNBFS2623	TL	QNB FAKTORİNG A.Ş.	12/05/26	130	TRFQNBFS2623	40,00	3.000.000,00	83,37	11/11/25	44,01		87,82	2.634.531,56	0,34	0,10	0,10
TRFQNBBS2622	TL	QNB BANK A.Ş.	15/05/26	133	TRFQNBBS2622	19,70	1.000.000,00	100,00	14/11/25	43,41		104,96	1.049.594,01	0,14	0,04	0,04
TRFBLLY52611	TL	BULLS YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.	18/05/26	136	TRFBLLY52611	20,42	3.000.000,00	100,00	24/11/25	47,35		104,23	3.126.866,19	0,41	0,12	0,12
TRFNURL52637	TL	NUROL YATIRIM BANKASI	21/05/26	139	TRFNURL52637	40,00	5.000.000,00	83,30	19/11/25	43,99		87,04	4.351.861,80	0,57	0,17	0,17
TRFNURL52645	TL	NUROL YATIRIM BANKASI	25/05/26	143	TRFNURL52645	79,12	5.000.000,00	83,52	26/11/25	44,06		86,67	4.333.645,81	0,56	0,17	0,17
TRFTKNO62611	TL	TEKNOSA İÇ VE DIŞ TİCARET A.Ş.	03/06/26	152	TRFTKNO62611	0,00	11.000.000,00	100,23	29/12/25	44,04	809495945388628042	102,94	11.323.582,46	1,47	0,44	0,44
TRFTRYB62610	TL	TERA YATIRIM MENKUL DEĞERLER	05/06/26	154	TRFTRYB62610	42,25	15.000.000,00	82,44	03/12/25	46,67		85,08	12.761.675,23	1,66	0,49	0,49
TRFDBNK62612	TL	DOĞAN YATIRIM BANKASI A.Ş.	12/06/26	161	TRFDBNK62612	18,68	1.000.000,00	100,00	18/12/25	42,65		101,47	1.014.706,69	0,13	0,04	0,04
TRFNURL62610	TL	NUROL YATIRIM BANKASI	16/06/26	165	TRFNURL62610	39,00	3.000.000,00	83,87	18/12/25	42,86		85,11	2.553.226,03	0,33	0,10	0,10
TRFQNB62613	TL	QNB BANK A.Ş.	19/06/26	168	TRFQNB62613	19,20	3.000.000,00	100,00	19/12/25	42,22		101,36	3.040.800,32	0,40	0,12	0,12
TRFQNB62621	TL	QNB BANK A.Ş.	26/06/26	175	TRFQNB62621	19,20	2.000.000,00	100,00	26/12/25	42,22		100,68	2.013.554,18	0,26	0,08	0,08
TRFNURL62628	TL	NUROL YATIRIM BANKASI	30/06/26	179	TRFNURL62628	39,00	3.000.000,00	83,72	30/12/25	42,82		83,96	2.518.937,65	0,33	0,10	0,10
TRFKRSN92613	TL	KARSAN OTOMOTİV SANAYİ VE TİCARET A.Ş.	16/09/26	257	TRFKRSN92613	0,00	2.000.000,00	100,00	17/09/25	50,59		101,19	2.023.725,75	0,26	0,08	0,08
TRFHLFKK2618	TL	HALK LEASİNG FİNANSAL KİRALAMA	19/11/26	321	TRFHLFKK2618	0,00	5.000.000,00	100,00	27/11/25	47,78		103,93	5.196.358,74	0,68	0,20	0,20
TRFDBNKK2614	TL	DOĞAN YATIRIM BANKASI A.Ş.	24/11/26	326	TRFDBNKK2614	0,00	3.000.000,00	100,00	25/11/25	46,75		104,07	3.122.217,45	0,41	0,12	0,12
<b>GRUP TOPLAMI</b>							<b>347.030.000,00</b>						<b>356.924.236,22</b>	<b>46,40</b>	<b>13,78</b>	<b>13,78</b>

**MT PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU**  
**31 ARALIK 2025 TARİHLİ PORTFÖY DEĞER TABLOSU**  
(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

MENKUL KİYMET	DÖVİZ CİNSİ	İHRAÇCI KURUM	VADE TARİHİ	VADEYE KALAN GÜN	ISIN KODU	NOMİNAL FAİZ ORANI	NOMİNAL DEĞER	BİRİM ALIŞ FİYATI	SATIN ALIŞ TARİHİ	İÇ İSKONTO ORANI (%)	BORSA SÖZLEŞME NO	GÜNLÜK BR DEĞER	TOPLAM DEĞER	GRUP (%)	TOPLAM (FPD GÖRE)	TOPLAM (FTD GÖRE)
<b>BORÇLANMA SENETLERİ</b>																
<b>Özel Sektör Tahvil</b>																
TRSYKKBK12612	TL	YAPI VE KREDİ BANKASI A.Ş.	21/01/26	19	TRSYKKBK12612	0,00	500.000,00	123,86	18/11/25	39,98	807873615981844448	137,68	688.389,71	0,09	0,03	0,03
TRSKCTF22619	TL	KOÇ FİNANSMAN A.Ş.	04/02/26	33	TRSKCTF22619	0,00	300.000,00	123,89	09/12/25	42,11	804826044627518275	140,07	420.220,62	0,05	0,02	0,02
TRSISFN22612	TL	İŞ FİNANSAL KİRALAMA A.Ş.	05/02/26	34	TRSISFN22612	0,00	320.000,00	123,86	20/10/25	42,18	806725176086631617	139,59	446.703,96	0,06	0,02	0,02
TRSKCTF22627	TL	KOÇ FİNANSMAN A.Ş.	18/02/26	47	TRSKCTF22627	0,00	1.000.000,00	121,97	24/09/25	40,92	805696582958848116	135,34	1.353.383,50	0,18	0,05	0,05
<b>GRUP TOPLAMI</b>							<b>2.120.000,00</b>						<b>2.908.697,79</b>	<b>0,38</b>	<b>0,12</b>	<b>0,12</b>
<b>GRUP TOPLAMI</b>							<b>349.150.000,00</b>						<b>359.832.934,01</b>	<b>46,78</b>	<b>13,90</b>	<b>13,90</b>

MENKUL KİYMET	DÖVİZ CİNSİ	İHRAÇCI KURUM	VADE TARİHİ	VADEYE KALAN GÜN	ISIN KODU	NOMİNAL FAİZ ORANI	NOMİNAL DEĞER	BİRİM ALIŞ FİYATI	SATIN ALIŞ TARİHİ	İÇ İSKONTO ORANI (%)	GÜNLÜK BR DEĞER	TOPLAM DEĞER	GRUP (%)	TOPLAM (FPD GÖRE)	TOPLAM (FTD GÖRE)	
<b>Varlığa Dayalı Menkul Kıymet</b>																
TRPTMKF12631	TL	TÜRKİYE MENKUL KİYMETLEŞTİRME ŞİRKETİ	13/01/26	11	TRPTMKF12631	41,25	4.000.000,00	91,61	24/10/25	48,39	98,82	3.952.703,74	0,51	0,15	0,15	
TRPTMSF12620	TL	BİRLEŞİK İPOTEK FİNANSMANI A.Ş.	26/01/26	24	TRPTMSF12620	39,50	1.470.000,00	95,36	12/12/25	47,06	97,50	1.433.189,69	0,19	0,05	0,06	
TRPTMSF12612	TL	OYAK YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.	27/01/26	25	TRPTMSF12612	40,75	3.000.000,00	91,71	07/11/25	47,72	97,36	2.920.900,69	0,38	0,11	0,11	
TRPTMKF32654	TL	OYAK YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.	06/03/26	63	TRPTMKF32654	41,00	3.000.000,00	87,00	24/10/25	46,54	93,62	2.808.514,48	0,37	0,11	0,11	
TRPTMSF32628	TL	BİRLEŞİK İPOTEK FİNANSMANI A.Ş.	12/03/26	69	TRPTMSF32628	39,50	1.510.000,00	91,12	12/12/25	45,78	93,12	1.406.148,86	0,18	0,05	0,05	
TRPTMSF32610	TL	OYAK YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.	27/03/26	84	TRPTMSF32610	40,50	2.000.000,00	86,55	07/11/25	45,71	91,70	1.834.017,54	0,24	0,07	0,07	
TRPTMKF42620	TL	TÜRKİYE MENKUL KİYMETLEŞTİRME ŞİRKETİ	22/04/26	110	TRPTMKF42620	41,00	2.000.000,00	83,18	24/10/25	45,27	89,36	1.787.140,07	0,23	0,07	0,07	
<b>GRUP TOPLAMI</b>							<b>16.980.000,00</b>					<b>16.142.615,07</b>	<b>2,10</b>	<b>0,61</b>	<b>0,62</b>	
<b>GRUP TOPLAMI</b>							<b>631.280.000,00</b>					<b>664.014.214,26</b>	<b>86,32</b>	<b>25,61</b>	<b>25,63</b>	

**MT PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU**  
**31 ARALIK 2025 TARİHLİ PORTFÖY DEĞER TABLOSU**  
(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

MENKUL KIYMET	DÖVİZ CİNSİ	İHRAÇCI KURUM	VADE TARİHİ	VADEYE KALAN GÜN	ISIN KODU	NOMİNAL FAİZ ORANI	NOMİNAL DEĞER	BİRİM ALIŞ FİYATI	SATIN ALIŞ TARİHİ	REPO TEMİNAT TUTARI	BORSA SÖZLEŞME NO	NET DÖNÜŞ TUTARI	GÜNLÜK BR DEĞER	TOPLAM DEĞER	GRUP (%)	TOPLAM (FPD GÖRE)	TOPLAM (FTD GÖRE)
<b>T.REPO</b>																	
TRT190128T14	TL	HAZINE	02/01/26	0	TRT190128T14	37,90	100.207.671,23	37,90	31/12/25	95.791.685,00	809575659981642927	100.207.671,23	37,90	100.207.671,23	11,00	3,86	3,86
EREGL	TL	EREĞLİ DEMİR VE ÇELİK FABRİKALARI T.A.Ş	02/01/26	0	TRAEREGL91G3	39,50	100.216.438,36	39,50	31/12/25	4.163.198,00	809575642802078781	100.216.438,36	39,50	100.216.438,36	11,01	3,86	3,86
EREGL	TL	EREĞLİ DEMİR VE ÇELİK FABRİKALARI T.A.Ş	02/01/26	0	TRAEREGL91G3	39,50	58.817.027,67	39,50	31/12/25	2.441.348,00	809575642802080464	58.817.027,67	39,50	58.817.027,67	6,46	2,27	2,27
TRT210235T10	TL	HAZINE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00	137.285.260,27	38,00	31/12/25	28.985.950,00	809575659981645710	137.285.260,27	38,00	137.285.260,27	15,08	5,29	5,29
TRT210235T10	TL	HAZINE	02/01/26	0	TRT210235T10	38,00	163.339.397,26	38,00	31/12/25	34.486.935,00	809575659981645711	163.339.397,26	38,00	163.339.397,26	17,94	6,29	6,30
TRT280628T18	TL	HAZINE	02/01/26	0	TRT280628T18	37,98	150.312.164,38	37,98	31/12/25	15.930.110,00	809575659981649499	150.312.164,38	37,98	150.312.164,38	16,51	5,79	5,80
TRT280531T14	TL	HAZINE	02/01/26	0	TRT280531T14	38,00	200.416.438,36	38,00	31/12/25	32.079.055,00	809575659981644120	200.416.438,36	38,00	200.416.438,36	22,00	7,69	7,73
<b>GRUP TOPLAMI</b>						<b>910.594.397,53</b>						<b>910.594.397,53 100,00 35,05 35,11</b>					
<b>GRUP TOPLAMI</b>						<b>910.594.397,53</b>						<b>910.594.397,53 100,00 35,05 35,11</b>					
<b>MEVDUAT</b>																	
DENİZBANK A.Ş.	TL		02/01/26	0		35,00	11.930.438,50		31/12/25			11.953.318,80	35,00	11.953.318,80	2,81	0,46	0,46
ODEABANK A.Ş.	TL		05/01/26	3		40,50	20.000.000,00		20/11/25			21.020.821,91	40,50	20.952.686,38	4,92	0,81	0,81
TC ZIRAAT BANKASI	TL		05/01/26	3		39,50	30.000.000,00		04/12/25			31.038.904,11	39,50	30.939.997,47	7,26	1,19	1,19
TC ZIRAAT BANKASI	TL		06/01/26	4		39,50	20.000.000,00		05/12/25			20.692.602,74	39,50	20.604.732,45	4,84	0,79	0,79
T. HALK BANKASI A.Ş.	TL		09/01/26	7		39,75	20.000.000,00		27/11/25			20.936.575,35	39,75	20.781.173,76	4,88	0,80	0,80
QNB BANK A.Ş.	TL		13/01/26	11		39,00	30.000.000,00		09/12/25			31.121.917,80	39,00	30.764.866,52	7,22	1,19	1,19
TC ZIRAAT BANKASI	TL		13/01/26	11		39,00	20.000.000,00		09/12/25			20.747.945,21	39,00	20.509.911,03	4,81	0,79	0,79
QNB BANK A.Ş.	TL		13/01/26	11		38,50	20.000.000,00		12/12/25			20.675.068,49	38,50	20.440.481,71	4,80	0,79	0,79
YAPI VE KREDİ BANKASI A.Ş.	TL		14/01/26	12		39,00	50.000.000,00		10/12/25			51.869.863,02	39,00	51.221.018,60	12,01	1,97	1,98
ANADOLUBANK A.S.	TL		16/01/26	14		40,00	17.490.192,24		28/11/25			18.429.391,60	40,00	18.156.017,55	4,26	0,70	0,70
T. HALK BANKASI A.Ş.	TL		16/01/26	14		39,75	20.000.000,00		03/12/25			20.958.356,17	39,75	20.648.545,47	4,85	0,79	0,80
ODEABANK A.Ş.	TL		19/01/26	17		38,75	20.000.000,00		18/12/25			20.679.452,05	38,75	20.315.667,86	4,77	0,78	0,78

**MT PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU**  
**31 ARALIK 2025 TARİHLİ PORTFÖY DEĞER TABLOSU**  
(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

MENKUL KIYMET	DÖVİZ CİNSİ	İHRAÇCI KURUM	VADE TARİHİ	VADEYE KALAN GÜN	ISIN KODU	NOMİNAL FAİZ ORANI	NOMİNAL DEĞER	BİRİM ALIŞ FİYATI	SATIN ALIŞ TARİHİ	REPO TEMİNAT TUTARI	BORSA SÖZLEŞME NO	NET DÖNÜŞ TUTARI	GÜNLÜK BR DEĞER	TOPLAM DEĞER	GRUP (%)	TOPLAM (FPD GÖRE)	TOPLAM (FTD GÖRE)
<b>MEVDUAT</b>																	
T. HALK BANKASI A.Ş.	TL		20/01/26	18		38,50	20.964.383,56		19/12/25			21.672.003,30	38,50	21.271.078,85	4,99	0,82	0,82
T. HALK BANKASI A.Ş.	TL		22/01/26	20		39,50	20.000.000,00		08/12/25			20.973.972,60	39,50	20.535.373,54	4,82	0,79	0,79
T. HALK BANKASI A.Ş.	TL		30/01/26	28		38,50	33.423.295,98		26/12/25			34.657.210,81	38,50	33.666.513,36	7,90	1,30	1,30
TC ZIRAAT BANKASI	TL		30/01/26	28		38,50	20.692.602,74		29/12/25			21.391.048,95	38,50	20.778.645,82	4,88	0,80	0,80
ODEABANK A.Ş.	TL		02/02/26	31		38,75	41.928.767,12		19/12/25			43.931.870,89	38,75	42.541.967,35	9,98	1,64	1,64
<b>GRUP TOPLAMI</b>						<b>416.429.680,14</b>								<b>426.081.996,52</b>	<b>100,00</b>	<b>16,41</b>	<b>16,43</b>
<b>GRUP TOPLAMI</b>						<b>416.429.680,14</b>								<b>426.081.996,52</b>	<b>100,00</b>	<b>16,41</b>	<b>16,43</b>

MENKUL KIYMET	DÖVİZ CİNSİ	İHRAÇCI KURUM	VADE TARİHİ	NOMİNAL FAİZ ORANI	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)
<b>TPP</b>																
TPP			02/01/26	65,00	100.356.164,38	65,00	31/12/25			1656922	100.356.164,38	65,00	100.356.164,38	20,49	3,87	3,87
TPP			02/01/26	43,00	100.235.616,44	43,00	31/12/25			1657649	100.235.616,44	43,00	100.235.616,44	20,47	3,86	3,86
TPP			02/01/26	43,00	100.235.616,44	43,00	31/12/25			1657650	100.235.616,44	43,00	100.235.616,44	20,47	3,86	3,86
TPP			02/01/26	43,00	25.058.904,11	43,00	31/12/25			1657651	25.058.904,11	43,00	25.058.904,11	5,12	0,97	0,97
TPP			02/01/26	45,00	8.320.465,75	45,00	31/12/25			1657383	8.320.465,75	45,00	8.320.465,75	1,70	0,32	0,32
TPP			02/01/26	65,00	5.017.808,22	65,00	31/12/25			1656923	5.017.808,22	65,00	5.017.808,22	1,02	0,19	0,19
TPP			02/01/26	65,00	100.356.164,38	65,00	31/12/25			1657238	100.356.164,38	65,00	100.356.164,38	20,49	3,87	3,87
TPP			02/01/26	51,00	50.139.726,03	51,00	31/12/25			1657448	50.139.726,03	51,00	50.139.726,03	10,24	1,93	1,93
<b>GRUP TOPLAMI</b>					<b>489.720.465,75</b>								<b>489.720.465,75</b>	<b>100,00</b>	<b>18,87</b>	<b>18,87</b>
<b>GRUP TOPLAMI</b>					<b>489.720.465,75</b>								<b>489.720.465,75</b>	<b>100,00</b>	<b>18,87</b>	<b>18,87</b>

**MT PORTFÖY PARA PİYASASI (TL) FONU**  
**31 ARALIK 2025 TARİHLİ PORTFÖY DEĞER TABLOSU**  
(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

MENKUL KİYMET	DÖVİZ CİNSİ	İHRAÇCI KURUM	VADE TARİHİ	VADEYE KALAN GÜN	ISIN KODU	NOMİNAL FAİZ ORANI	NOMİNAL DEĞER	BİRİM ALIŞ FİYATI	SATIN ALIŞ TARİHİ	İÇ İSKONTO ORANI (%)	BORSA SÖZLEŞME NO	GÜNLÜK BR DEĞER	TOPLAM DEĞER	GRUP (%)	TOPLAM (FPD GÖRE)	TOPLAM (FTD GÖRE)
<b>KİRA SERTİFİKALARI</b>																
<b>Özel Sektör Kira Sertifikaları</b>																
TRDNVKA42621	TL	NUROL VARLIK KİRALAMA A.Ş.	28/04/26	116	TRDNVKA42621	0,00	500.000,00	102,47	21/11/25	42,79	807992363237645121	106,76	533.789,39	0,07	0,02	0,02
TRDATAV52628	TL	ATA VARLIK KİRALAMA A.Ş.	22/05/26	140	TRDATAV52628	0,00	100.000.000,00	100,00	28/11/25	48,23		103,85	103.846.006,38	13,48	4,00	4,00
TRDNVKA62611	TL	NUROL VARLIK KİRALAMA A.Ş.	23/06/26	172	TRDNVKA62611	19,20	1.000.000,00	100,00	23/12/25	42,22		100,97	1.009.695,60	0,13	0,04	0,04
<b>GRUP TOPLAMI</b>							<b>101.500.000,00</b>						<b>105.389.491,37</b>	<b>13,68</b>	<b>4,06</b>	<b>4,06</b>
<b>GRUP TOPLAMI</b>							<b>101.500.000,00</b>						<b>105.389.491,37</b>	<b>13,68</b>	<b>4,06</b>	<b>4,06</b>
<b>FON PORTFÖY DEĞERİ</b>													<b>2.595.800.565,43</b>		<b>100,00</b>	