

**İSTANBUL PORTFÖY LOTUS 1 SERBEST FON**

**31 ARALIK 2018 TARİHİ İTİBARIYLA  
PORTFÖY DAĞILIM RAPORU VE PAY FİYATININ  
HESAPLANMASINA DAYANAK TEŞKİL EDEN  
PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU VE TOPLAM DEĞER/  
NET VARLIK DEĞERİ TABLOSUNU İÇEREN  
FİYAT RAPORLARININ MEVZUATA UYGUN OLARAK  
HAZIRLANMASINA İLİŞKİN RAPOR**



## İSTANBUL PORTFÖY LOTUS I SERBEST FON

### PAY FİYATININ HESAPLANMASINA DAYANAK TEŞKİL EDEN PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU VE TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ TABLOSUNU İÇEREN FİYAT RAPORLARININ MEVZUATA UYGUN OLARAK HAZIRLANMASINA İLİŞKİN RAPOR

İstanbul Portföy Lotus I Serbest Fon'unun pay fiyatının hesaplanmasına dayanak teşkil eden 31 Aralık 2018 tarihi itibarıyla hazırlanan portföy değeri tablosu ve toplam değer/net varlık değeri tablosunu içeren fiyat raporlarının 30 Aralık 2013 tarihli ve 28867 (Mükerrer) sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan Yatırım Fonlarının Finansal Raporlama Esaslarına ilişkin Tebliğ (II-14.2) ("Tebliğ") hükümlerine ve Sermaye Piyasası Kurulu'nca ("SPK") belirlenen esaslara uygun olarak hazırlanıp hazırlanmadığını SPK'nın konu hakkındaki düzenleme ve duyuruları çerçevesinde 31 Aralık 2018 tarihi itibarıyla incelemiş bulunuyoruz.

İstanbul Portföy Lotus I Serbest Fon'unun pay fiyatının hesaplanmasına dayanak teşkil eden 31 Aralık 2018 tarihi itibarıyla hazırlanan portföy değeri tablosu ve toplam değer/net varlık değeri tablosunu içeren fiyat raporları Tebliğ hükümlerine ve SPK tarafından belirlenen esaslara uygun olarak hazırlanmıştır.

Bu görüş tamamen SPK ve İstanbul Portföy Yönetimi A.Ş.'nin bilgisi ve kullanımı için hazırlanmış olup, başka bir maksatla kullanılması mümkün değildir.

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

Didem Demer Kaya, SMMM  
Sorumlu Denetçi

İstanbul, 26 Nisan 2019

## İSTANBUL PORTFÖY LOTUS 1 SERBEST FON

---

İÇİNDEKİLER	SAYFA
I- FONU TANITICI BİLGİLER.....	1
II- FONUN PERFORMANSINA İLİŞKİN BİLGİLER.....	2-3
III- FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU FİYAT RAPORLARI.....	4-8
IV- TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ TABLOSU.....	9
V- YIL İÇİNDE YAPILAN GİDERLER.....	10
VI- DİĞER AÇIKLAMALAR.....	11
VII- PORTFÖYDEN SATIŞLAR.....	12
VIII- İTFALAR.....	13
IX- PORTFÖYE ALIŞLAR.....	14
X- FİYAT RAPORLARINA İLİŞKİN PORTFÖY DEĞERLEME ESASLARI.....	15

## İSTANBUL PORTFÖY LOTUS 1 SERBEST FON

### FONU TANITICI BİLGİLER

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

---

**A. FONUN ADI:**

İstanbul Portföy Lotus 1 Serbest Fon

**B. KURUCUNUN ÜNVANI:**

İstanbul Portföy Yönetimi A.Ş.

**C. YÖNETİCİNİN ÜNVANI:**

İstanbul Portföy Yönetimi A.Ş.

**D. FON TUTARI:**

Fonun tutarı 1.000.000 TL'dir.

**E. TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ:**

Fonun toplam değeri 27.484.477 TL'dir.

**F. KATILMA PAYI SAYISI:**

Fonun katılma payı sayısı 15.104.615 TL'dir.

**G. FONUN KURULUŞ TARİHİ:**

Fon 2 Eylül 2016 tarihinde kurulmuştur.

**H. FONUN SÜRESİ:**

Fon, kurulduğu günden itibaren süresizdir.

## İSTANBUL PORTFÖY LOTUS 1 SERBEST FON

### FONUN PERFORMANSINA İLİŞKİN BİLGİLER

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

#### A. YIL SONU KATILMA PAYI FİYATI:

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

#### B. ÖNCEKİ YIL KATILMA PAYI FİYATI:

Fonun önceki yıl katılma payı fiyatı 1,40877 TL'dir.

#### C. YILLIK KATILMA PAYI FİYATI ARTIŞ ORANI:

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

#### D. YILBAŞINA GÖRE FİYAT ARTIŞ ORANI:

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

#### E. YILLIK ORTALAMA PORTFÖYDEKİ MENKUL KIYMETLER YÜZDESİ:

Hisse Senedi		40,52%
Vadeli Mevduat		33,12%
Opsiyon		(2,75%)
VİOP Nakit Teminatı		16,24%
Eurobond		12,88%

## **İSTANBUL PORTFÖY LOTUS 1 SERBEST FON**

### **FONUN PERFORMANSINA İLİŞKİN BİLGİLER**

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

---

#### **F. YILLIK ORTALAMA TEDAVÜL ORANI:**

Yıllık ortalama tedavül oranı %15,10'dur.

#### **G. YILLIK ORTALAMA PORTFÖY DEVİR HIZI:**

Yıllık ortalama portföy devir hızı %0,03'tür.

#### **H. PORTFÖYÜN ORTALAMA VADESİ:**

Portföyün ortalama vadesi 16,45'tir.

#### **I. KATILMA PAYI İHRAÇLARINDAN KAYNAKLANAN NAKİT GİRİŞLERİ:**

Katılma payı ihraçlarından kaynaklanan nakit girişleri 11.063.705 TL'dir.

#### **J. KATILMA PAYI İADELERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT ÇIKIŞLARI:**

Katılma payı iadelerinden kaynaklanan nakit çıkışları (11.190.673) TL'dir.

# İSTANBUL PORTFÖY LOTUS 1 SERBEST FON

## FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU FİYAT RAPORLARI

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

	İhraççı	Vade	ISIN Kodu	Nominal Faiz Oranı	Faiz Ödeme Sayısı	Nominal Değer	Birim Alış Fiyatı	Satın Alış Tarihi	İç İskonto Oranı	Borsa Sözleşme No	Repo Teminat Tutarı	Günlük Birim Değer	Toplam Değer/Net Varlık Değeri	Grup (%)	Toplam (%)
<b>A. HİSSE SENEDİ</b>															
<b>HİSSE</b>															
<b>SENETLERİ</b>															
	ADANA ÇİMENTO SANAYİİ T.A.Ş. (A)	-	ADANA	-	-	24.056	5,927	12/20/2018	-	-	-	6,050	145.539	1,49	0,60
	ADANA ÇİMENTO SANAYİİ T.A.Ş. (C)	-	ADNAC	-	-	600.000	1,518	12/10/2018	-	-	-	1,410	846.000	8,63	3,50
	AKBANK T.A.Ş.	-	AKBNK	-	-	21.000	6,996	12/31/2018	-	-	-	6,860	144.060	1,47	0,60
	AKÇANSA ÇİMENTO SANAYİ VE TİCARET A.Ş.	-	AKCNS	-	-	35.400	11,803	4/2/2018	-	-	-	7,350	260.190	2,66	1,08
	ANADOLU CAM SANAYİİ A.Ş.	-	ANACM	-	-	1	2,095	11/28/2017	-	-	-	2,680	2	0,00	0,00
	ARÇELİK A.Ş.	-	ARCLK	-	-	9.000	20,011	12/28/2018	-	-	-	15,790	142.110	1,45	0,59
	ÇİMSA ÇİMENTO SANAYİ VE TİCARET A.Ş.	-	ÇİMSA	-	-	23.000	11,151	9/26/2018	-	-	-	7,550	173.650	1,77	0,72
	DOĞAN SİRKETLER GRUBU HOLDİNG A.Ş.	-	DOHOL	-	-	635.000	1,149	12/19/2018	-	-	-	1,020	647.700	6,62	2,68
	EMLAK KONUT GAYRİMENKUL YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.	-	EKGYO	-	-	155.000	2,698	4/6/2018	-	-	-	1,500	232.500	2,37	0,96
	ENKA İNŞAAT VE SANAYİ A.Ş.	-	ENKAI	-	-	23.368	5,153	8/6/2018	-	-	-	4,580	107.023	1,09	0,44
	EREĞLİ DEMİR VE ÇELİK FABRİKALARI T.A.Ş.	-	EREGL	-	-	55.000	7,659	12/19/2018	-	-	-	7,220	397.100	4,06	1,64
	GOODYEAR LASTİKLERİ T.A.Ş.	-	GOODY	-	-	40.000	4,329	12/28/2018	-	-	-	3,440	137.600	1,41	0,57
	GÖZDE GİRİŞİM SERMAYESİ YATIRIM ORT. A.Ş.	-	GOZDE	-	-	155.000	3,471	12/19/2018	-	-	-	2,670	413.850	4,23	1,71
	GSD HOLDİNG A.Ş.	-	GSDHO	-	-	180.000	0,790	12/19/2018	-	-	-	0,800	144.000	1,47	0,60
	GÜBRE FABRİKALARI T.A.Ş.	-	GUBRF	-	-	119.000	4,830	3/20/2018	-	-	-	2,960	352.240	3,60	1,46
	GÜNEŞ SİGORTA A.Ş.	-	GUSGR	-	-	378.000	1,595	12/20/2018	-	-	-	1,500	567.000	5,79	2,35
	T. HALK BANKASI A.Ş.	-	HALKB	-	-	28.000	7,185	12/28/2018	-	-	-	7,020	196.560	2,01	0,81
	İŞ GAYRİMENKUL YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.	-	ISGYO	-	-	638.997	1,288	12/31/2018	-	-	-	1,080	690.117	7,05	2,86
	KEREVİTAŞ GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.	-	KERTV	-	-	25.000	2,050	9/6/2018	-	-	-	1,800	45.000	0,46	0,19
	KARDEMİR KARABÜK DEMİR ÇELİK SAN. VE TİC. A.Ş. (D)	-	KRDMD	-	-	70.000	2,220	12/17/2018	-	-	-	2,180	152.600	1,56	0,63
	MAVİ GİYİM SANAYİ VE TİCARET A.Ş.	-	MAVI	-	-	12.650	36,503	11/19/2018	-	-	-	32,220	407.583	4,16	1,69
	MARDİN ÇİMENTO SANAYİ VE TİCARET A.Ş.	-	MRDİN	-	-	60.000	4,064	10/30/2018	-	-	-	3,260	195.600	2,00	0,81
	ODAŞ ELEKTRİK ÜRETİM SAN. VE TİC. A.Ş.	-	ODAS	-	-	100.000	2,626	11/19/2018	-	-	-	1,910	191.000	1,95	0,79
	HACI ÖMER SABANCI HOLDİNG A.Ş.	-	SAHOL	-	-	53.300	9,117	11/28/2018	-	-	-	7,520	400.816	4,09	1,66
	ŞEKERBANK T.A.Ş.	-	SKBNK	-	-	580.000	1,183	12/19/2018	-	-	-	1,100	638.000	6,52	2,64
	TAT GIDA SANAYİ A.Ş.	-	TATGD	-	-	32.000	6,415	3/23/2018	-	-	-	3,820	122.240	1,25	0,51
	TRABZON LİMAN İŞLETMECİLİĞİ A.Ş.	-	TLMAN	-	-	37.000	15,699	3/26/2018	-	-	-	8,390	310.430	3,17	1,29
	TOFAŞ TÜRK OTOMOBİL FABRİKASI A.Ş.	-	TOASO	-	-	33.300	28,069	11/26/2018	-	-	-	16,900	562.770	5,75	2,33
	TRAKYA CAM SANAYİİ A.Ş.	-	TRKCM	-	-	58.001	3,529	11/9/2018	-	-	-	3,030	175.743	1,79	0,73
	TÜRK TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.	-	TTKOM	-	-	54.000	4,401	11/30/2018	-	-	-	3,900	210.600	2,15	0,87
	TÜRK TRAKTÖR VE ZİRAAT MAKİNELERİ A.Ş.	-	TTRAK	-	-	2.350	79,456	3/9/2018	-	-	-	34,900	82.015	0,84	0,34
	VAKKO TEKSTİL VE HAZIR GİYİM SAN.İ İŞLETMELERİ A.Ş.	-	VAKKO	-	-	90.000	3,099	11/29/2018	-	-	-	2,740	246.600	2,52	1,02
	VESTEL BEYAZ EŞYA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.	-	VESBE	-	-	4.500	10,840	11/23/2018	-	-	-	12,020	54.090	0,55	0,22
	VESTEL ELEKTRONİK SANAYİ VE TİCARET A.Ş.	-	VESTL	-	-	20.000	6,940	11/5/2018	-	-	-	5,550	111.000	1,13	0,46
	YAPI VE KREDİ BANKASI A.Ş.	-	YKBNK	-	-	180.000	1,820	10/3/2018	-	-	-	1,600	288.000	2,94	1,19
<b>GRUP TOPLAMI</b>						<b>4.531.923</b>							<b>9.791.328</b>	<b>100,00</b>	<b>40,54</b>

# İSTANBUL PORTFÖY LOTUS 1 SERBEST FON

## FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU FİYAT RAPORLARI

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

	İhraççı	Vade	ISIN Kodu	Nominal Faiz Oranı	Faiz Ödeme Sayısı	Nominal Değer	Birim Alış Fiyatı	Satın Alış Tarihi	İç İskonto Oranı	Borsa Sözleşme No	Repo Teminat Tutarı	Günlük Birim Değer	Toplam Değer/Net Varlık Değeri	Grup (%)	Toplam (%)
B. BORÇLANMA															
SENETLERİ															
C. KATILMA															
BELGESİ															
D. OPSİYON															
İŞLEMLER															
E.YABANCI															
HİSSE															
F.TERS															
REPO															
G.KATILIM															
HESABI															
H.VADELİ															
MEVDUAT															
	DENIZBANK A.Ş.	1/3/2019	-	4,10	-	450.000	-	12/5/2018	-	-	-	4,100	2.383.657	29,78	9,86
	FIBABANKA	1/14/2019	-	4,50	-	166.205	-	12/6/2018	-	-	-	4,500	880.542	11,00	3,64
	ANADOLUBANK A.Ş.	2/4/2019	-	5,00	-	450.000	-	12/5/2018	-	-	-	5,000	2.385.219	29,79	9,86
	T. HALK BANKASI A.Ş.	2/4/2019	-	5,80	-	444.326	-	12/7/2018	-	-	-	5,800	2.355.783	29,43	9,75
<b>GRUP TOPLAMI</b>						<b>1.510.532</b>							<b>8.005.201</b>	<b>100,00</b>	<b>33,11</b>
I.KIYMETLİ															
MADEN															
J.YABANCI															
TAHVİL															
K.BORSA PARA															
PIYASASI															
L.VARANT															
İŞLEMLERİ															
M.TEMİNAT															
İŞLEMLERİ															
VİOB Nakit															
	VIOP Nakit Teminatı					3.924.164							3.924.164	100,00	16,24
<b>GRUP TOPLAMI</b>						<b>3.924.164</b>							<b>3.924.164</b>	<b>100,00</b>	<b>16,24</b>
N.SWAP															
İŞLEMLERİ															
O.EUROBOND															
	HAZINE	3/22/2024	US900123CF53	5,75	-	200.000	108,525	1/10/2018	-	-	-	98,510	1.040.460	33,44	4,31
	HAZINE	2/5/2025	US900123AW05	3,69	-	200.000	119,002	1/4/2018	-	-	-	106,500	1.124.858	36,14	4,65
	HAZINE	2/17/2028	US900123CP36	5,13	-	200.000	99,100	1/17/2018	-	-	-	89,616	946.528	30,42	3,92
<b>GRUP TOPLAMI</b>						<b>600.000</b>							<b>3.111.847</b>	<b>100,00</b>	<b>12,88</b>



# İSTANBUL PORTFÖY LOTUS 1 SERBEST FON

## FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU FİYAT RAPORLARI

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

	İhraççı	Vade	ISIN Kodu	Nominal Faiz Oranı	Faiz Ödeme Sayısı	Nominal Değer	Birim Aış Fiyatı	Satın Aış Tarihi	İç İskonto Oranı	Borsa Sözleşme No	Repo Teminat Tutarı	Günlük Birim Değer	Toplam Değer/Net Varlık Değeri	Grup (%)	Toplam (%)
P. DİĞER															
<b>DÖVİZ</b>															
	FED	-	-	-	-	631.438	5.301	12/31/2018	-	-	-	5.281	3.334.624	0,00	0,00
<b>GRUP TOPLAMI</b>						<b>631.438</b>							<b>3.334.624</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>PORTFÖY DEĞERİ</b>													<b>24.166.999</b>		<b>100,00</b>
<b>TÜREV</b>															
<b>FUTURES</b>															
<b>KISA</b>															
	10-YEAR U.S. TREASURY NOTE - MAR 2019	-	-	-	-	19.000	1.000	12/18/2018	-	-	-	1.000	19.000	0,00	0,00
	COPPER - MAR 2019	-	-	-	-	500	1.000	12/27/2018	-	-	-	1.000	500	0,00	0,00
	GOLD - FEB 2019	-	-	-	-	1.000	1.000	12/26/2018	-	-	-	1.000	1.000	0,00	0,00
<b>ARA TOPLAM</b>						<b>20.500</b>							<b>20.500</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>UZUN</b>															
	BRENT CRUDE - MAR 2019	-	-	-	-	3.000	1.000	12/27/2018	-	-	-	1.000	3.000	0,00	0,00
	CORN - MAR 2019	-	-	-	-	150	1.000	11/29/2018	-	-	-	1.000	150	0,00	0,00
	EURUSD - SEP 2019	-	-	-	-	375.000	1.000	12/14/2018	-	-	-	1.000	375.000	0,00	0,00
	F_USDTRY0419	-	-	-	-	3.616	5.641	12/31/2018	-	-	-	5.641	20.398.579	0,00	0,00
	F_USDTRY1218	-	-	-	-	3.616	5.265	11/30/2018	-	-	-	5.286	19.113.453	0,00	0,00
	GBPUSD - DEC 2019	-	-	-	-	500.000	1.000	12/14/2018	-	-	-	1.000	500.000	0,00	0,00
	HENRY HUB NATURAL GAS - FEB 2019	-	-	-	-	10.000	1.000	12/27/2018	-	-	-	1.000	10.000	0,00	0,00
	LIGHT SWEET CRUDE OIL (WTI) - FEB 2019	-	-	-	-	16.000	1.000	12/17/2018	-	-	-	1.000	16.000	0,00	0,00
	SILVER - MAR 2019	-	-	-	-	100	1.000	12/26/2018	-	-	-	1.000	100	0,00	0,00
<b>ARA TOPLAM</b>						<b>911.482</b>							<b>40.416.282</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>GRUP TOPLAMI</b>						<b>931.982</b>							<b>40.436.782</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

# İSTANBUL PORTFÖY LOTUS 1 SERBEST FON

## FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU FİYAT RAPORLARI

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

	İhraççı	Vade	ISIN Kodu	Nominal Faiz Oranı	Faiz Ödeme Sayısı	Nominal Değer	Birim Alış Fiyatı	Satın Alış Tarihi	İç İskonto Oranı	Borsa Sözleşme No	Repo Teminat Tutarı	Günlük Birim Değer	Toplam Değer/Net Varlık Değeri	Grup (%)	Toplam (%)
<b>OPTION</b>															
<b>PUT SATIM</b>															
	CAC 40 INDEX MAR2019 4200 P	3/15/2019	-	-	-	-10	36,500	12/6/2018	-	-	-	47,750	-2.885	0,43	-0,01
	DAX INDEX MAR2019 8700 P	3/15/2019	-	-	-	-5	75,500	12/27/2018	-	-	-	57,000	-1.722	0,26	-0,01
	DAX INDEX MAR2019 9500 P	3/15/2019	-	-	-	-5	83,000	12/6/2018	-	-	-	138,500	-4.184	0,63	-0,02
	FTSE 100 INDEX MAR2019 5800 P	3/15/2019	-	-	-	-10	49,500	12/6/2018	-	-	-	53,500	-3.233	0,49	-0,01
	O_XU030E0219P110.000	2/28/2019	-	-	-	-10	2,500	12/12/2018	-	-	-	1,490	-1.490	0,22	-0,01
	BRENT CRUDE APR2019 44 P	2/25/2019	-	-	-	-1.000	0,730	12/24/2018	-	-	-	0,650	-3.433	0,52	-0,01
	COPPER MAR2019 250 P	2/25/2019	-	-	-	-1.000	2,250	12/31/2018	-	-	-	3,000	-15.843	2,38	-0,07
	CORN MAR2019 360 P	1/28/2019	-	-	-	-50	2,750	12/26/2018	-	-	-	2,500	-660	0,10	0,00
	E-MINI NASDAQ-100 MAR2019 5400 P	3/15/2019	-	-	-	-20	120,000	12/24/2018	-	-	-	79,250	-8.370	1,26	-0,04
	E-MINI NASDAQ-100 MAR2019 5600 P	3/15/2019	-	-	-	-20	120,000	12/20/2018	-	-	-	109,500	-11.565	1,74	-0,05
	E-MINI NASDAQ-100 MAR2019 6150 P	3/15/2019	-	-	-	-20	200,000	11/20/2018	-	-	-	249,500	-26.352	3,96	-0,11
	E-MINI S&P 500 MAR2019 2135 P	3/15/2019	-	-	-	-50	29,500	12/24/2018	-	-	-	16,500	-4.357	0,65	-0,02
	E-MINI S&P 500 MAR2019 2200 P	3/15/2019	-	-	-	-50	28,750	12/20/2018	-	-	-	23,100	-6.100	0,92	-0,03
	E-MINI S&P 500 MAR2019 2350 P	3/15/2019	-	-	-	-100	35,375	12/17/2018	-	-	-	47,900	-25.296	3,80	-0,11
	E-MINI S&P 500 MAR2019 2500 P	3/15/2019	-	-	-	-50	60,000	11/20/2018	-	-	-	94,600	-24.979	3,75	-0,10
	EURUSD - 2PM FIX FEB2019 1.1 P	2/8/2019	-	-	-	-125.000	0,005	11/12/2018	-	-	-	0,001	-330	0,05	0,00
	GBPUSD - 2PM FIX FEB2019 1.2 P	2/8/2019	-	-	-	-62.500	0,010	12/10/2018	-	-	-	0,003	-924	0,14	0,00
	GBPUSD - 2PM FIX JAN2019 1.23 P	1/4/2019	-	-	-	-62.500	0,007	10/26/2018	-	-	-	0,000	-33	0,00	0,00
	HENRY HUB NATURAL GAS FEB2019 2.75 P	1/28/2019	-	-	-	-10.000	0,022	12/26/2018	-	-	-	0,087	-4.594	0,69	-0,02
	HENRY HUB NATURAL GAS FEB2019 2.95 P	1/28/2019	-	-	-	-10.000	0,069	12/19/2018	-	-	-	0,184	-9.717	1,46	-0,04
	HENRY HUB NATURAL GAS FEB2019 3.1 P	1/28/2019	-	-	-	-10.000	0,105	12/17/2018	-	-	-	0,284	-14.998	2,25	-0,06
	HENRY HUB NATURAL GAS FEB2019 3.35 P	1/28/2019	-	-	-	-10.000	0,156	12/14/2018	-	-	-	0,482	-25.454	3,82	-0,11
	HENRY HUB NATURAL GAS FEB2019 3.6 P	1/28/2019	-	-	-	-20.000	0,227	12/12/2018	-	-	-	0,704	-74.356	11,17	-0,31
	HENRY HUB NATURAL GAS MAR2019 2.5 P	2/25/2019	-	-	-	-10.000	0,065	12/31/2018	-	-	-	0,075	-3.961	0,60	-0,02
	HENRY HUB NATURAL GAS MAR2019 2.65 P	2/25/2019	-	-	-	-10.000	0,060	12/28/2018	-	-	-	0,124	-6.548	0,98	-0,03
	LIGHT SWEET CRUDE OIL FEB2019 39 P	1/16/2019	-	-	-	-2.000	0,455	12/20/2018	-	-	-	0,210	-2.218	0,33	-0,01
	LIGHT SWEET CRUDE OIL FEB2019 42 P	1/16/2019	-	-	-	-4.000	0,860	12/18/2018	-	-	-	0,710	-14.998	2,25	-0,06
	LIGHT SWEET CRUDE OIL FEB2019 45 P	1/16/2019	-	-	-	-1.000	0,500	11/13/2018	-	-	-	1,800	-9.506	1,43	-0,04
	LIGHT SWEET CRUDE OIL FEB2019 49 P	1/16/2019	-	-	-	-3.000	1,070	12/17/2018	-	-	-	4,350	-68.917	10,36	-0,29
	SILVER MAR2019 1250 P	2/25/2019	-	-	-	-50	7,300	11/30/2018	-	-	-	0,400	-106	0,02	0,00
	SOYBEANS MAR2019 840 P	2/22/2019	-	-	-	-50	4,500	12/27/2018	-	-	-	2,500	-660	0,10	0,00
	WHEAT FEB2019 470 P	1/25/2019	-	-	-	-50	2,625	11/14/2018	-	-	-	0,375	-99	0,01	0,00
	WHEAT MAY2019 470 P	4/26/2019	-	-	-	-100	4,250	12/27/2018	-	-	-	5,375	-2.839	0,43	-0,01
<b>ARA TOPLAM</b>						<b>-342.650</b>							<b>-380.728</b>	<b>57,20</b>	<b>-1,60</b>
<b>CALL SATIM</b>															
	CAC 40 INDEX MAR2019 6000 C	3/15/2019	-	-	-	-10	32,600	4/27/2018	-	-	-	0,120	-7	0,00	0,00
	O_USDTRYKE0119C5700	1/31/2019	-	-	-	-50	100,000	12/4/2018	-	-	-	65,400	-3.270	0,49	-0,01
	O_XU030E0219C126.000	2/28/2019	-	-	-	-10	2,500	12/19/2018	-	-	-	1,860	-1.860	0,28	-0,01

# İSTANBUL PORTFÖY LOTUS 1 SERBEST FON

## FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU FİYAT RAPORLARI

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

	İhraççı	Vade	ISIN Kodu	Nominal Faiz Oranı	Faiz Ödeme Sayısı	Nominal Değer	Birim Alış Fiyatı	Satın Alış Tarihi	İç İskonto Oranı	Borsa Sözleşme No	Repo Teminat Tutarı	Günlük Birim Değer	Toplam Değer/Net Varlık Değeri	Grup (%)	Toplam (%)
	BRENT CRUDE APR2019 64 C	2/25/2019	-	-	-	-2.000	0,590	12/26/2018	-	-	-	0,900	-9.506	1,43	-0,04
	BRENT CRUDE MAR2019 87 C	1/28/2019	-	-	-	-2.000	0,505	11/7/2018	-	-	-	0,010	-106	0,02	0,00
	COPPER FEB2019 315 C	1/28/2019	-	-	-	-250	1,600	11/16/2018	-	-	-	0,050	-66	0,01	0,00
	CORN FEB2019 410 C	1/25/2019	-	-	-	-100	2,750	12/7/2018	-	-	-	0,375	-198	0,03	0,00
	E-MINI NASDAQ-100 MAR2019 6440 C	3/15/2019	-	-	-	-60	172,167	12/26/2018	-	-	-	262,500	-83.176	12,50	-0,34
	E-MINI NASDAQ-100 MAR2019 7110 C	3/15/2019	-	-	-	-60	137,833	12/27/2018	-	-	-	41,000	-12.991	1,95	-0,05
	E-MINI NASDAQ-100 MAR2019 7300 C	3/15/2019	-	-	-	-40	154,000	12/3/2018	-	-	-	18,750	-3.961	0,60	-0,02
	E-MINI S&P 500 MAR2019 2470 C	3/15/2019	-	-	-	-100	100,000	12/27/2018	-	-	-	118,000	-62.316	9,36	-0,26
	E-MINI S&P 500 MAR2019 2600 C	3/15/2019	-	-	-	-50	33,500	12/24/2018	-	-	-	50,100	-13.229	1,99	-0,06
	E-MINI S&P 500 MAR2019 2810 C	3/15/2019	-	-	-	-50	35,250	12/11/2018	-	-	-	6,300	-1.664	0,25	-0,01
	E-MINI S&P 500 MAR2019 2875 C	3/15/2019	-	-	-	-100	38,500	12/3/2018	-	-	-	3,150	-1.664	0,25	-0,01
	EURUSD - 2PM FIX APR2019 1.185 C	4/5/2019	-	-	-	-125.000	0,009	12/28/2018	-	-	-	0,008	-5.347	0,80	-0,02
	EURUSD - 2PM FIX JAN2019 1.17 C	1/4/2019	-	-	-	-125.000	0,006	11/16/2018	-	-	-	0,000	-99	0,01	0,00
	EURUSD - 2PM FIX MAR2019 1.18 C	3/8/2019	-	-	-	-125.000	0,007	12/10/2018	-	-	-	0,005	-3.103	0,47	-0,01
	GBPUSD - 2PM FIX JAN2019 1.33 C	1/4/2019	-	-	-	-62.500	0,010	11/1/2018	-	-	-	0,000	-33	0,00	0,00
	GBPUSD - 2PM FIX JAN2019 1.36 C	1/4/2019	-	-	-	-62.500	0,008	11/7/2018	-	-	-	0,000	-33	0,00	0,00
	GOLD FEB2019 1265 C	1/28/2019	-	-	-	-100	8,700	12/3/2018	-	-	-	23,100	-12.199	1,83	-0,05
	GOLD MAR2019 1300 C	2/25/2019	-	-	-	-100	10,400	12/7/2018	-	-	-	17,900	-9.453	1,42	-0,04
	GOLD MAR2019 1325 C	2/25/2019	-	-	-	-100	10,000	12/20/2018	-	-	-	11,400	-6.020	0,90	-0,03
	GOLD MAR2019 1340 C	2/25/2019	-	-	-	-100	11,100	12/26/2018	-	-	-	8,800	-4.647	0,70	-0,02
	HENRY HUB NATURAL GAS FEB2019 4.25 C	1/28/2019	-	-	-	-20.000	0,150	12/26/2018	-	-	-	0,016	-1.690	0,25	-0,01
	HENRY HUB NATURAL GAS FEB2019 4.5 C	1/28/2019	-	-	-	-10.000	0,175	12/18/2018	-	-	-	0,012	-634	0,10	0,00
	HENRY HUB NATURAL GAS FEB2019 4.95 C	1/28/2019	-	-	-	-10.000	0,150	12/18/2018	-	-	-	0,007	-370	0,06	0,00
	LIGHT SWEET CRUDE OIL APR2019 60 C	3/15/2019	-	-	-	-4.000	0,563	12/31/2018	-	-	-	0,490	-10.351	1,56	-0,04
	LIGHT SWEET CRUDE OIL FEB2019 60 C	1/16/2019	-	-	-	-3.000	0,717	12/13/2018	-	-	-	0,030	-475	0,07	0,00
	LIGHT SWEET CRUDE OIL FEB2019 67 C	1/22/2019	-	-	-	-1.000	0,430	11/16/2018	-	-	-	0,010	-53	0,01	0,00
	LIGHT SWEET CRUDE OIL MAR2019 60 C	2/14/2019	-	-	-	-2.000	0,625	12/19/2018	-	-	-	0,240	-2.535	0,38	-0,01
	SILVER FEB2019 1550 C	1/28/2019	-	-	-	-50	14,200	12/4/2018	-	-	-	31,400	-8.291	1,25	-0,03
	SILVER FEB2019 1600 C	1/28/2019	-	-	-	-100	10,050	12/7/2018	-	-	-	14,900	-7.869	1,18	-0,03
	SILVER MAR2019 1650 C	2/25/2019	-	-	-	-150	10,867	12/26/2018	-	-	-	18,200	-14.417	2,17	-0,06
	SILVER MAR2019 1725 C	2/25/2019	-	-	-	-50	9,100	12/26/2018	-	-	-	9,800	-2.588	0,39	-0,01
	WHEAT MAR2019 595 C	2/22/2019	-	-	-	-100	5,563	12/7/2018	-	-	-	1,125	-594	0,09	0,00
<b>ARA TOPLAM</b>						<b>-555.730</b>							<b>-284.812</b>	<b>42,80</b>	<b>-1,17</b>
<b>GRUP TOPLAMI</b>						<b>-1.241.030</b>							<b>-1.046.269</b>	<b>157,20</b>	<b>-4,37</b>
<b>GRUP TOPLAMI</b>						<b>1.554.916</b>							<b>120.264.077</b>	<b>157,20</b>	<b>-4,37</b>
<b>YURTDIŞI FUTURE</b>															
<b>NAKİT TEMİNATI</b>															
	Yurtdışı Futures Nakit Teminatı	-	-	-	-	3.924.164	-	-	-	-	-	-	0	100,00	0,00
<b>GRUP TOPLAMI</b>						<b>3.924.164</b>							<b>0</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>

## İSTANBUL PORTFÖY LOTUS 1 SERBEST FON

### TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ TABLOSU

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

	31 Aralık 2018		
	Tutar	Grup	Toplam
	TL	%	%
<b>Fon/ortaklık portföy değeri</b>	<b>24.166.999</b>	<b>100,00</b>	<b>87,93</b>
<b>Hazır değerler</b>	<b>3.370.642</b>	<b>100,00</b>	<b>12,26</b>
Kasa	-	-	-
Bankalar	36.019	1,07	0,13
Diğer hazır değerler	3.334.623	98,93	12,13
<b>Alacaklar</b>	-	-	-
Takastan alacaklar	-	-	-
Diğer alacaklar	-	-	-
<b>Diğer varlıklar</b>	-	-	-
<b>Borçlar</b>	<b>(53.164)</b>	<b>100,00</b>	<b>(0,19)</b>
Takasa borçlar	-	-	-
İhbarlı Fon Pay Takas	-	-	-
Yönetim ücreti	(33.484)	62,98	(0,12)
Ödenecek vergi	-	-	-
İhtiyatlar	-	-	-
Krediler	-	-	-
Kayda alma ücreti	-	-	-
Diğer borçlar	(19.680)	37,02	(0,07)
<b>Toplam değer/net varlık değeri</b>	<b>27.484.477</b>		<b>100,00</b>
Toplam katılma payı/Pay sayısı	100.000.000		
Yatırım fonları için kurucu tarafından iktisap edilen katılma payı	1,819608		

## İSTANBUL PORTFÖY LOTUS 1 SERBEST FON

### YIL İÇİNDE YAPILAN GİDERLER

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

<b>1 Ocak - 31 Aralık 2018</b>	
Yönetim ücretleri	432.198
Saklama ücretleri	36.113
Komisyon ve diğer işlem ücretleri	58.694
Denetim ücretleri	6.188
Kurul ücretleri	5.438
Esas faaliyetlerden diğer giderler	17.919
	<b>556.550</b>

## İSTANBUL PORTFÖY LOTUS 1 SERBEST FON

### DİĞER AÇIKLAMALAR

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

#### A. Geçen Yıl İçinde Rüçhan Hakkı Kullanımı, Bedelsiz Pay Alımı, Temettü ve Anapara Tahsilatına İlişkin Açıklamalar

Temettü açıklamaları

Açıklama	Bedelsiz Hisse Senedi Adet	Temettü Tutarı (TL)
İŞ GAYRİMENKUL YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.	35.458	35.458
ENKA İNŞAAT VE SANAYİ A.Ş.	7.000	7.000

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

Bulunmamaktadır.

## **İSTANBUL PORTFÖY LOTUS 1 SERBEST FON**

### **PORTFÖYDEN SATIŞLAR**

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

---

Sermaye Piyasası Kurulu'nun yayınlamış olduğu Yatırım Fonlarının Finansal Raporlama Esaslarına İlişkin Tebliđi (II-14.2)' nin "Portföy dağılım raporları" konulu 10. maddesinin (4) nolu bendi uyarınca, satış detaylarına yer verilmemiştir.

## **İSTANBUL PORTFÖY LOTUS 1 SERBEST FON**

### **İTFALAR**

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

---

Sermaye Piyasası Kurulu'nun yayınlamış olduğu Yatırım Fonlarının Finansal Raporlama Esaslarına İlişkin Tebliđi (II-14.2)' nin "Portföy dağılım raporları" konulu 10. maddesinin (4) nolu bendi uyarınca, itfa detaylarına yer verilmemiştir.



## **İSTANBUL PORTFÖY LOTUS 1 SERBEST FON**

### **PORTFÖYE ALIŞLAR**

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

---

Sermaye Piyasası Kurulu'nun yayınlamış olduğu Yatırım Fonlarının Finansal Raporlama Esaslarına İlişkin Tebliđi (II-14.2)' nin "Portföy dağılım raporları" konulu 10. maddesinin (4) nolu bendi uyarınca, alış detaylarına yer verilmemiştir.

## İSTANBUL PORTFÖY LOTUS 1 SERBEST FON

### FİYAT RAPORLARINA İLİŞKİN PORTFÖY DEĞERLEME ESASLARI

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

- 1) Portföydeki varlıkların değeri aşağıdaki esaslara göre tespit edilir:
  - a) Portföye alınan varlıklar alım fiyatlarıyla kayda geçirilir. Yabancı para cinsinden varlıkların alım fiyatı satın alma günündeki yabancı para cinsinden değerinin T.C. Merkez Bankası ("TCMB") döviz satış kuru ile çarpılması suretiyle bulunur.
  - b) Alış tarihinden başlamak üzere portföydeki varlıklardan;
    - 1) Borsada işlem görenler değerlendirme gününde borsada oluşan en son seans ağırlıklı ortalama fiyat veya oranlarla değerlendirilir. Şu kadar ki, kapanış seansı uygulaması bulunan piyasalarda işlem gören varlıkların değerlemesinde kapanış seansında oluşan fiyatlar, kapanış seansında fiyatın oluşmaması durumunda ise borsada oluşan en son seans ağırlıklı ortalama fiyatlar kullanılır.
    - 2) Borsada işlem görmekle birlikte değerlendirme gününde borsada alım satım konu olmayan paylar son işlem tarihindeki borsa fiyatıyla; borçlanma araçları, ters repo ve repolar son işlem günündeki iç verim oranı ile değerlendirilir.
    - 3) Fon katılma payları, değerlendirme günü itibarıyla en son açıklanan fiyatları esas alınarak değerlendirilir.
    - 4) Vadeli mevduat, bileşik faiz oranı kullanılarak tahakkuk eden faizin anaparaya eklenmesi suretiyle değerlendirilir.
    - 5) Yabancı para cinsinden olanlar, TCMB tarafından ilgili yabancı para için belirlenen döviz alış kuru ile değerlendirilir.
    - 6) Türev araçlar nedeniyle teminat olarak verilen varlıklar da portföy değeri tablosunda gösterilir. Bu varlıklar teminatın türü dikkate alınarak bu maddedeki esaslar çerçevesinde değerlendirilir.
    - 7) Borsa dışı repo-ters repo sözleşmeleri, piyasa fiyatını en doğru yansıtabilecek şekilde güvenilir ve doğrulanabilir bir yöntemle değerlendirilir.
    - 8) Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGK") tarafından yayımlanan Türkiye Muhasebe Standartları ("TMS") / Türkiye Finansal Raporlama Standartları ("TFRS") dikkate alınarak değerlendirilir. Değerleme esasları, yazılı karara bağlanır.
    - 9) (7) ve (8) nolu alt bentlerde yer alan yöntemlere ilişkin kararlar kurucunun yönetim kurulu tarafından alınır.
  - c) Endeks fonların portföylerinde yer alan varlıklardan; baz alınan endeks kapsamında bulunan varlıklar endeksin hesaplanmasında kullanılan esaslar, diğer varlıklar ise (b) bendinde belirtilen esaslar çerçevesinde değerlendirilir.
- 2) Fonun diğer varlık ve yükümlülükleri, KGK tarafından yayımlanan TMS/TFRS dikkate alınarak değerlendirilir. Şu kadar ki, fonun yabancı para cinsinden yükümlülükleri TCMB tarafından ilgili yabancı para için belirlenen döviz satış kuru ile çarpılması suretiyle değerlendirilir.

.....