

**SERMAVE PİYASASI KURULUNUN (II-14.2) SAYILI YATIRIM FONLARININ
FİNANSAL RAPORLAMA ESASLARINA İLİŞKİN ESASLAR TEBLİĞİ'NİN İKİNCİ
BÖLÜMÜNÜN 7. MADDESİ GEREĞİ SORUMLULUK BEYANI**

- a) Şirketimizin, Sermaye Piyasası Kurulu'nun (II-14.2) sayılı "Yatırım Fonlarının Finansal Raporlama Esaslarına İlişkin Esaslar Tebliği" hükümleri uyarınca, Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu tarafından yayınlanan Türkiye Muhasebe Standartları/Türkiye Finansal Raporlama Standartları çerçevesinde hazırlanmış ve 28/04/2020 tarih ve 12 sayılı Yönetim Kurulu Kararı ile onaylanan, 31/12/2019 tarihinde sona eren 2019 yılı hesap dönemine ait Finansal tablo ve Portföy Raporlarının tarafımızca incelendiğini,
- b) Fonun Görev ve sorumluluk alanında sahip olduğumuz bilgiler çerçevesinde, 2019 yılı finansal tablonun ve Portföy Raporlarının önemli konularda gerçeğe aykırı bir açıklama veya açıklamanın yapıldığı tarih itibarıyla yanıltıcı olması sonucunu doğurabilecek herhangi bir eksiklik içermediğini,
- c) Fonun Görev ve sorumluluk alanında sahip olduğumuz bilgiler çerçevesinde anılan Tebliğ uyarınca hazırlanmış 2019 yılı finansal tabloların Fonun aktifleri, pasifleri, finansal durumu ve kar ve zararı ile ilgili gerçeği dürüst bir biçimde yansıttığı ve Portföy raporunun Fonun içtüzüğüne, izahnamesine ilgili mevzuata uygun olarak hazırlandığını beyan ederiz.

Saygılarımızla,

ATA PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.
BORÇLANMA ARAÇLARI ŞEMSİYE
FONUNA BAĞLI ATA PORTFÖY KISA VADELİ
BORÇLANMA ARAÇLARI FONU

Melike Eken
Fon Müdürü

Ömer Faruk Işık
Yönetim Kurulu Üyesi