

TASARRUF SAHİPLERİNE DUYURU
GARANTİ PORTFÖY İKİNCİ SERBEST (DÖVİZ) FON
İZAHNAME DEĞİŞİKLİĞİ

Garanti Portföy İkinci Serbest (Döviz) Fon izahnamesinin 5.5 numaralı maddesinin 2.bendi Sermaye Piyasası Kurulu'ndan alınan .19.. / .08.. / 2021 tarih ve E-12233903-305.04-9951..... sayılı izin doğrultusunda aşağıdaki şekilde değiştirilmiştir.

Değişiklikler 27.. / .08.. / 2021 tarihinden itibaren uygulanmaya başlanacaktır.

İZAHNAME DEĞİŞİKLİKLERİNİN KONUSU

1. İzahnamenin 5.5. numaralı maddesinin 2. bendi aşağıdaki şekilde değiştirilmiştir.

Eski	Yeni
5.5. Borsa dışı işlemler vadeli işlemler, ileri valörlü tahvil/bono ve altın işlemleri ve yapılandırılmış yatırım araçlarına ilişkin olarak, Finansal Raporlama Tebliği uyarınca TMS/TFRS dikkate alınarak Kurucu yönetim kurulu kararı ile belirlenen değerlendirme esasları aşağıdaki gibidir: 2)Eurobond'ların değerlemesinde Bloomberg HP sayfasında değerleme tarihini takip eden işgünü saat 10:00'da değerlendirme tarihinde en son ilan edilen Mid Price fiyatı, bu fiyatın bulunmaması durumunda ise, bir önceki günün değerlendirme fiyatının ertesi iş gününe iç verimle ilerletilerek hesaplanan fiyat kullanılır. TCMB'nin ilan ettiği para birimleri üzerinden ihraç edilmiş yabancı para ve sermaye piyasası araçları, TCMB tarafından ilgili yabancı para birimi için belirlenen döviz alış kuru ile değerlendirilir.	5.5. Değerleme esaslarına ilişkin olarak Finansal Raporlama Tebliği uyarınca TMS/TFRS dikkate alınarak Kurucu yönetim kurulu kararı ile belirlenen değerlendirme esasları aşağıdaki gibidir: 2) Eurobond'ların değerlemesinde Bloomberg HP sayfasında değerleme tarihindeki saat 15:30-16:30 saatleri arasında bir zamanda (TSİ) alış ve satış fiyat kotasyonlarının ortalaması alınır, bu fiyatın bulunmaması durumunda ise, ilgili piyasada en son yer alan alış ve satış fiyat kotasyonlarının ortalama fiyatı kullanılır. Değerleme tarihinde ilgili sayfada alış ve satış fiyat kotasyonlarının ortalama fiyatının bulunmaması durumunda ise bir önceki günün değerlendirme fiyatının ertesi iş gününe iç verimle ilerletilerek hesaplanan fiyat kullanılır. TCMB'nin ilan ettiği para birimleri üzerinden ihraç edilmiş yabancı para ve sermaye piyasası araçları, TCMB tarafından ilgili yabancı para birimi için belirlenen döviz alış kuru ile değerlendirilir.

Değişikliklere ilişkin detaylara, Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda (www.kap.org.tr) yayınlanan izahname tadil metinlerinden ulaşılabilir.

