

DEĞERLEME ESASLARI - Hedef Vadeli Serbest (Döviz) Fonlar

TSPB Kolektif Yatırım Kuruluşu Portföylerinde Yer Alan Varlıkların Değerleme Esaslarına İlişkin Yönerge'nin "4.4.d" maddesi kapsamında, Kurucu Yönetim Kurulu Kararı ile belirlenen **Hedef Vadeli Serbest (Döviz) Fonların** değerleme esasları aşağıda yer almaktadır.

Garanti Portföy Yönetimi A.Ş. tarafından kurulan, kurulacak olan hedef vadeli Serbest (Döviz) Fonların portföylerinde yer alan Kamu/Özel Sektör Dış Borçlanma Araçlarının (Eurobond), yurt dışında ihraç edilen/yabancı kira sertifikalarının ve yabancı borçlanma araçlarının değerlemesinde;

- Değerleme gününde ilgili kıymete ilişkin Bloomberg Valuation Service (BVAL) üzerinde fiyat oluşması halinde **BVAL satış fiyatlarına (BVAL Ask Price)** fon değerlendirme tarihine ilişkin işlemiş kupon faizleri/birikmiş kira ilave edilerek kirli fiyat bulunur. Normal işlem günlerinde Londra'da referans fiyatların belirlendiği saat 15:00 itibarıyla oluşan fiyat kullanılır. Yarım iş günlerinde ise, Tokyo'da referans fiyatların belirlendiği saat 17:00 itibarıyla oluşan BVAL satış fiyatı kullanılır.
- Değerleme fiyatı kirli fiyatı fiyatın TCMB tarafından 15:30'da gösterge niteliğinde açıklanan döviz alış kurlarının Türk lirasına çevrilmesiyle belirlenir.
- Değerleme tarihinde BVAL kotasyon fiyatı bulunmaması durumunda değerlendirme fiyatı en son açıklanan BVAL satış fiyatına işlemiş kupon faizleri/birikmiş kira eklenerek belirlenir.

Garanti Portföy Yönetimi A.Ş.