

**GARANTİ PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. SERBEST ŞEMİYE FONU'NA BAĞLI
GARANTİ PORTFÖY ÜÇÜNCÜ SERBEST (DÖVİZ) FONU'N
İZAHNAME DEĞİŞİKLİĞİ**

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

ESKİ ŞEKİL

V. FON BİRİM PAY DEĞERİNİN, FON TOPLAM DEĞERİNİN VE FON PORTFÖY DEĞERİNİN BELİRLENME ESASLARI

5.5. Yurt dışı borsalarda işlem gören sermaye piyasası araçları, 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, yabancı borçlanma araçları, yabancı kira sertifikaları ve ikraz iştirak senetlerinin değerlemesinde, Bloomberg HP sayfasında değerlendirme 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. İkraz iştirak senetleri özelinde, Bloomberg HP sayfasında herhangi bir fiyat yayımlanmadığı durumlarda, karşı taraftan alınan fiyat kotasyonu 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.

YENİ ŞEKİL

V. FON BİRİM PAY DEĞERİNİN, FON TOPLAM DEĞERİNİN VE FON PORTFÖY DEĞERİNİN BELİRLENME ESASLARI

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, yabancı borçlanma araçları, yabancı kira sertifikaları ve ikraz iştirak senetlerinin değerlemesinde, Bloomberg HP sayfasında değerlendirme 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. İkraz iştirak senetleri özelinde, Bloomberg HP sayfasında herhangi bir fiyat yayımlanmadığı durumlarda, karşı taraftan alınan fiyat kotasyonu 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.