

**GARANTİ PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. SERBEST ŞEMSIYE FON'A BAĞLI
GARANTİ PORTFÖY KAR PAYI ÖDEYEN OCAK 2026 SERBEST (DÖVİZ) FON'UN
KATILMA PAYLARININ İHRACINA İLİŞKİN
İZAHNAME**

Garanti Portföy Yönetimi A.Ş. tarafından 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu'nun (Kanun) 52. ve 54. maddelerine dayanılarak, 25/06/2015 tarihinde İstanbul ili Ticaret Sicili Memurluğu'na 371362 sicil numarası altında kaydedilerek 30/06/2015 tarih ve 8852 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde ilan edilen Garanti Portföy Yönetimi A.Ş. Serbest Şemsiye Fon içtüzüğü ve bu izahname hükümlerine göre yönetilmek üzere oluşturulacak Garanti Portföy Kar Payı Ödeyen Ocak 2026 Serbest (Döviz) Fon'un katılma paylarının ihracına ilişkin bu izahname Sermaye Piyasası Kurulu tarafından 08/05/2024 tarihinde onaylanmıştır.

İzahnamenin onaylanması, izahnamede yer alan bilgilerin doğru olduğunun Kurulca tekeffülü anlamına gelmeyeceği gibi, izahnameye ilişkin bir tavsiye olarak da kabul edilemez. İhraç edilecek katılma paylarına ilişkin yatırım kararları izahname ile bu izahnamede atıf yapılan, fonun ve kurucu portföy yönetim şirketinin Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP/www.kap.org.tr) sayfasında yer verilen bilgilerin bir bütün olarak değerlendirilmesi sonucu verilmelidir.

Bu izahname, Kurucu Garanti Portföy Yönetimi A.Ş.'nin (www.garantibbvaportfoy.com.tr) adresli resmi internet sitesi ile KAP'ta yayımlanmıştır. İzahnamenin nerede yayımlandığı hususunun tescili ve TTSG'de ilan tarihine ilişkin bilgiler yatırımcı bilgi formunda yer almaktadır.

Fon'un yatırım stratejisi doğrultusunda ağırlıklı olarak T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı tarafından döviz cinsinden ihraç edilen borçlanma araçları ve kira sertifikaları ile yerli ihraççıların döviz cinsinden ihraç edilen para ve sermaye piyasası araçlarına yatırım yapılacağından yatırımcılar kur riskine maruz kalabilir.

Bu izahname katılma paylarının alım satımının yapıldığı ortamlarda, şemsiye fon içtüzüğü ile birlikte, talep edilmesi halinde ücretsiz olarak yatırımcılara verilir. Ayrıca, fonun bilgilendirme dokümanları ile finansal raporlarına fonun KAP sayfasından ulaşılabilir.

Bu izahnamede hüküm bulunmayan hallerde Kurulun yatırım fonlarına ilişkin düzenlemelerinde yer alan hükümler uygulanır.

I. FON HAKKINDA GENEL BİLGİLER

Fon, Kanun hükümleri uyarınca tasarruf sahiplerinden fon katılma payı karşılığında toplanan nakitle, tasarruf sahipleri hesabına, inançlı mülkiyet esaslarına göre fonun KAP sayfasında yer verilen varlık ve haklardan oluşan portföyü işletmek amacıyla kurulan, katılma payları Serbest Şemsiye Fon'a bağlı olarak ihraç edilen ve tüzel kişiliği bulunmayan mal varlığıdır.

Fon tarafından, Sermaye Piyasası Kurulu'nun III-52.1 sayılı Yatırım Fonlarına İlişkin Esaslar Tebliği'nin (Tebliğ) 4. maddesinin ikinci fıkrası ile Sermaye Piyasası Kurulu'nun i-SPK.52.4 (20.06.2014 tarih ve 19/614 s.k.) sayılı İlke Kararı olarak kabul edilen Yatırım Fonlarına İlişkin Rehber'de (Rehber) düzenlenen tüm varlık ve işlemlere yatırım yapılabilecektir. Tebliğ'in 25. maddesinin birinci fıkrası ve Rehber'in 4.3. maddesinin birinci fıkrasının (a) bendi hükmü çerçevesinde, özel esaslar saklı kalmak kaydıyla, Fon tarafından, söz konusu varlık ve işlemlere Tebliğ ve Rehber'de belirlenen oransal yatırım sınırlamalarına tabi olunmaksızın Fon'un KAP sayfasında yer alan yatırım stratejileri ve limitleri dahilinde yatırım yapılabilir.

Fon'un yatırım stratejisi: Fon, toplam değerinin en az %80'i oranında döviz cinsi varlık ve işlemlere yatırım yaparak döviz bazında getiri sağlamayı hedeflemektedir. Bu kapsamda, Fon toplam değerinin en az %80'i devamlı olarak, T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı tarafından döviz cinsinden ihraç edilen borçlanma araçları ve kira sertifikaları ile yerli ihraççıların döviz cinsinden ihraç edilen para ve sermaye piyasası araçlarına yatırılacaktır. Fon toplam değerinin azami %20'si TL veya yabancı para cinsinden diğer para ve sermaye piyasası araçlarına yatırılabilir.

Fon'un ana yatırım stratejisi, fon unvanında ve adında da yer alan “**Ocak 2026**” tarihini dikkate almak suretiyle, en geç **2026 yılı Ocak ayı** içinde itfa olacak veya vadesi dolacak döviz cinsinden para ve sermaye piyasası araçlarına yatırım yaparak döviz bazında getiri yaratmayı sağlamaktır.

Fon, yatırım yaptığı para ve sermaye piyasası araçlarından elde edeceği getirinin bir kısmı ile yatırımcılarına **yılda 4 defa** ödeme yapmayı ve bu suretle yatırımcılarına belli bir nakit akışı sağlamayı hedeflemektedir.

Fon, yatırım yaptığı para ve sermaye piyasası araçlarından elde edeceği getirinin bir kısmını yatırımcılarına yılda 4 defa ödeme yapmayı ve bu suretle yatırımcılarına belli bir nakit akışı sağlamayı hedeflemektedir. Bu kapsamda Fon'un ödeyeceği kar payı her yılın **26 Ocak, 14 Nisan, 26 Temmuz ve 14 Ekim tarihlerinde** (tatil günü olması halinde takip eden ilk iş günü) belirlenecek olup, dağıtılacak kar payı miktarına kurucu tarafından karar verilecektir. Katılma payı sahiplerine ödenecek kar payı tahakkuklarına ilişkin olarak fon muhasebesinde karşılık ayrılır. Ödenecek kar payı tutarının fon toplam değerinden çıkarılması sonrası fon birim fiyatı hesaplanır. Ödenecek kar payı tutarı ve fon birim fiyatı ertesi işgünü KAP'da ilan edilir. Ödemeler, fon katılma payı sahibi olan yatırımcıların hesaplarına bahse konu değerlendirme gününü takip eden **ikinci iş gününde** gerçekleştirilir. Yatırımcılara ödeme yapılacak günün yurtiçi piyasalarda tatil olması, New York'da ve/veya Londra'da finansal piyasaların tatil olması nedeniyle para transferinin kapalı olması ya da tahakkuk etmiş faiz/kar payı (kupon) bedellerinin İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş. nezdindeki fon hesabına gelmemesi veya blokedan çıkmaması durumunda, kar payı ödemesinin yapılacağı gün tatil gün sayısı kadar ve/veya para transferinin açık olduğu güne kadar ertelenir. Yurtiçi piyasalarda yarım gün tatil olması durumunda izleyen ilk iş günü ödeme gerçekleştirilir. Son kupon ödemesi fonun itfa tarihinde yapılır.

Fon'un portföy yöneticileri, yatırım stratejisi, yatırım amacı, yatırım sınırlamaları, fonun maruz kalabileceği riskler, risk ölçüm yöntemleri, fon portföylerinde yer alan vadeli işlem ve

opsiyon sözleşmeleri ile swap sözleşmeleri nedeniyle maruz kalınan risklere ilişkin limitler, kaldıraç limiti, fon yönetim ücreti oranı, karşılaştırma ölçütü veya eşik değerin belirlenme esasları, Fon katılma paylarının alım satımı, portföyün yönetimi ve saklanması, portföyün değerlemesi, Fon gelir gider farkının katılma payı sahiplerine aktarımı, Fona katılma ve fondan ayrılma şartları, Fon'un tasfiye şekline ilişkin esaslar ve Fon finansal raporlarının bağımsız denetimini yapan kuruluşa ilişkin bilgiler Fon'un KAP (www.kap.org.tr) sayfasında yer almaktadır. Kurucu yetkilileri ile Kurucu tarafından dışarıdan alınan hizmetlere ilişkin bilgiler ise Kurucu şirketin KAP sayfasında yer almaktadır.

Kurucu ve Yönetici'nin	
Ünvanı:	Garanti Portföy Yönetimi A.Ş.
Yetki Belgeleri	Portföy Yöneticiliği ve Yatırım Danışmanlığı Faaliyetlerine İlişkin Yetki Belgesi Tarih: 14.01.2015 No: PYŞ/PY.2-YD.2/1071
Merkez adresi ve internet sitesi:	Nispetiye Mah. Barbaros Bulvarı Çiftçi Towers Kule 1 Kat:4 No:96/253 34340 Beşiktaş / İST. www.garantibbvaportfoy.com.tr
Telefon numarası:	(212) 384 13 00
Portföy Saklayıcısı'nın	
Ünvanı:	T. Garanti Bankası A.Ş.
Portföy Saklama Faaliyeti İznine İlişkin Kurul Karar Tarihi ve Numarası	Tarih: 27.06.2014 No: 20/649
Merkez adresi ve internet sitesi:	Levent, Nispetiye Mah. Aytar Cad. No:2, 34340 Beşiktaş / İST. www.garantibbva.com.tr
Telefon numarası:	(212) 318 18 18
Fon'un	
Unvanı:	Garanti Portföy Kar Payı Ödeyen Ocak 2026 Serbest (Döviz) Fon
Süresi:	Fon'un süresi 29.01.2026 tarihinde sona erecek, fon portföyündeki varlıklar nakde dönüştürülerek fon katılma paylarının bedelleri ödenecektir.
Satış Başlangıç tarihi:	26.06.2024
Yatırım Dönemi:	27.06.2024 – 29.01.2026
Türkiye Elektronik Alım Satım Platformu'nda İşlem Görüp Görmediği:	TEFAS'da işlem görmemektedir.

II. FON MALVARLIĞINDAN KARŞILANABİLECEK HARCAMALAR

Fon varlığından yapılabilecek harcamalar aşağıda yer almaktadır.

- 1) Saklama hizmetleri için ödenen her türlü ücretler,
- 2) Varlıkların nakde çevrilmesi ve transferinde ödenen her türlü vergi, resim ve komisyonlar,
- 3) Alınan kredilerin faizi,
- 4) Portföye alımlarda ve portföyden satımlarda ödenen aracılık komisyonları, (yabancı para cinsinden yapılan giderler TCMB döviz satış kuru üzerinden TL'ye çevrilerek kaydolunur.),
- 5) Portföy yönetim ücreti,

- 6) Fonun mükellefi olduğu vergi,
- 7) Bağımsız denetim kuruluşlarına ödenen denetim ücreti,
- 8) Mevzuat gereği yapılması zorunlu ilan giderleri,
- 9) Takvim yılı esas alınarak üçer aylık dönemlerin son iş gününde fonun toplam değeri üzerinden hesaplanacak Kurul ücreti,
- 10) Eşik değeri giderleri,
- 11) KAP giderleri,
- 12) E-defter (mali mühür, arşivleme ve kullanım) ve E-fatura (arşivleme) uygulamaları nedeni ile ödenen hizmet bedeli,
- 13) E-vergi beyannamelerinin tasdikine ilişkin yetkili meslek mensubu ücreti,
- 14) Mevzuat uyarınca tutulması zorunlu defterlere ilişkin noter onayı giderleri,
- 15) Tüzel Kişi Kimlik Kodu giderleri,
- 16) Kurulca uygun görülecek diğeri harcamalar.

İzahnamede yer alan bilgilerin doğruluğunu ve güncel olduğunu, bu izahnamede atıf yapılan fonun/kurucunun KAP sayfasında yer alan bilgilerin Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri ile uyumlu olduğunu, şemsiye fon içtüzüğü ve bu izahname ile tutarlı olduğunu, doğru ve güncel olduğunu kanuni yetki ve sorumluluklarımız çerçevesinde onaylarız.

20/03/2024

GARANTİ PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

Elif ŞİRİN
Müdür

Kıvanç FİDAN
Genel Müdür Yardımcısı