

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 veri dağıtım kanalları üzerinde fiyat oluşması halinde **TSİ 17:30-18:00 saat aralığında herhangi bir anda veri dağıtım kanallarından alınan satış (ASK) fiyatlarına (temiz fiyat)** fon değerleme tarihine ilişkin işlemiş kupon faizleri/birikmiş kira ilave edilerek kirli fiyat bulunur.
- Değerleme fiyatı kirli fiyatı fiyatın TCMB tarafından 15:30'da gösterge niteliğinde açıklanan döviz alış kurlarından Türk lirasına çevrilmesiyle belirlenir.
- Değerleme tarihinde fiyat bulunmaması durumunda değerleme fiyatı en son açıklanan satış (ASK) fiyatına (temiz fiyat) işlemiş kupon faizleri/birikmiş kira eklenerek belirlenir.

Garanti Portföy Yönetimi A.Ş.