

TASARRUF SAHİPLERİNE DUYURU

GLOBAL MD PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. SERBEST ŞEMSIYE FON'A BAĞLI GLOBAL MD PORTFÖY DİNAMİK SERBEST FON İZAHNAME DEĞİŞİKLİĞİ

Sermaye Piyasası Kurulu'ndan alınan ~~24~~⁰¹/2023 tarih ve E-12233903-~~305.04-32277~~ sayılı izin doğrultusunda Global MD Portföy Yönetimi A.Ş. Serbest Şemsiye Fon'a bağlı "Global MD Portföy Dinamik Serbest Fon"un unvanının "Global MD Portföy Dinamik Serbest (TL) Fon" olarak değiştirilmesi kapsamında izahnamesinin Giriş bölümü, Kısaltmalar tablosu, 1.1, 2.3, 2.4, 2.6, 2.7, 2.11, 3.1, 3.3, 4.2, 5.5, 7.1, 7.1.2 ile 8.2 numaralı maddeleri aşağıdaki şekilde değiştirilmiş ve 2.9 ile 2.10 numaralı maddeleri izahnameden çıkartılmıştır.

Değişiklikler ~~01~~⁰¹/~~03~~⁰¹/2023 tarihinden itibaren uygulanmaya başlanacaktır.

İZAHNAME DEĞİŞİKLİKLERİNİN KONUSU:

- 1- Fon unvanına (TL) ibaresinin eklenmesi nedeniyle, İzahnamenin 2.3. nolu maddesine "*Fon portföyünde yabancı para birimi cinsinden varlık ve altın ile diğer kıymetli madenler ve bunlara dayalı sermaye piyasası araçlarına yer verilmeyecektir. Ayrıca, fon portföyünde yabancı para birimi cinsinden varlık ve altın ile diğer kıymetli madenler ve bunlara dayalı sermaye piyasası araçlarına yönelik organize ve/veya tezgahüstü türev araçlara yer verilmeyecektir.*" ifadesi eklenmiştir. İzahnamenin ilgili maddelerinde söz konusu yatırım stratejisi değişikliğine uyumlu değişiklikler yapılmıştır.
- 2- İzahnamenin 3.3. nolu maddesi "*Fon portföyüne kaldıraç yaratan işlemlerden; faize ve finansal endekslere dayalı türev araç (vadeli işlem ve opsiyon sözleşmeleri), saklı türev araç, swap sözleşmesi, varant, sertifikta, ileri valörlü tahvil/bono işlemleri, yapılandırılmış yatırım araçları ve diğer herhangi bir yöntemle kaldıraç yaratan benzeri işlemler dahil edilecektir. İşbu araç, sözleşme ve işlemlerin hiçbir tarafı yabancı para birimi cinsinden varlık ve altın ile diğer kıymetli madenler ve bunlara dayalı sermaye piyasası araçlarından oluşturulamaz.*
Kaldıraç yaratan işlemlere ilişkin pozisyon hesaplaması, yapılırken dayanak varlığın piyasa fiyatı olarak, Finansal Raporlama Tebliği'nde yer alan esaslar çerçevesinde belirlenen fiyat esas alınır.
Kaldıraç Yaratan İşlemlerin Fonun Risk Profiline Olası Etkileri
Maksimum olası kaybın/kazancın kaldıraç yaratan işlemleri gerçekleştirmek için gerekli olan yatırım oranı, kaldıraç nedeniyle daha fazladır. Kaldıraçlı işlem yapabilmek için kullanılan teminat, işlem büyüklüğünün belli bir oranındadır. Düşük teminat miktarıyla büyük pozisyonlar alınmasına olanak sağlayan kaldıraçlı işlemler, ters pozisyonda kalınması durumunda kayıplara neden olabilir.
Fon portföyünde kaldıraç yaratan işlemlerde uzun/kısa pozisyon alındığında, kaldıraç etkisinden dolayı, işlem fiyatlarında bir birimlik aşağı/yukarı yönlü hareket fonda bir birimden daha fazla oynaklığa neden olur. Kaldıraç oranı arttıkça hem getiri hem de risk artar. Riskin kontrol altına alınabilmesi için kaldıraç oranının belirlenen kaldıraç limitini aşmaması gerekir. şeklinde değiştirilmiştir.
- 3- İzahnamenin 8.2. maddesine "*Kurumların, tam mükellefiyete tabi yatırım fonu katılma paylarından elde ettikleri kazançların (portföyünde yabancı para birimi cinsinden varlık ve altın ile diğer kıymetli madenler ve bunlara dayalı sermaye piyasası araçları bulunan yatırım fonlarından elde edilen kazançlar hariç) vergilendirilmesinde Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 5 inci maddesinin birinci fıkrasının (a) bendinin dördüncü ve beşinci alt bendi hükümleri uygulanır.*" ifadesi eklenmiştir.

