

VARLIK ve İŞLEM TÜRÜ	Asgari %	Azami %
Altın ve/veya Altına Dayalı Para ve Sermaye Piyasası Araçları*	80	100
Diğer Kıymetli Madenler ve/veya Bu Madenlere Dayalı Sermaye Piyasası Araçları	0	20
Katılma Hesabı**	0	20
Kamu ve/veya Özel Sektör Tarafından İhraç Edilen Kira Sertifikası	0	20
BIST Katılım Endeksi Payları	0	20
Katılım Esaslarına Göre Yönetilen; Yatırım Fonu Katılma Payları, Borsa Yatırım Fonu Katılma Payları (BIST Altın katılım endekslerini takip edenler hariç), Gayrimenkul Yatırım Fonu Katılma Payları, Girişim Sermayesi Yatırım Fonu Katılma Payları ve Yatırım Ortaklığı Payları ***	0	20
Türkiye’de Kurulu Borsa Yatırım Fonu Katılma Payları****	0	100
Gayrimenkule Dayalı Sermaye Piyasası Araçları	0	20
Vaad Sözleşmeleri***** ve/veya BIST Taahhütlü İşlemler Pazarı’nda Gerçekleştirilen Geri Satma Taahhüdü ile Alım İşlemleri	0	10
Gayrimenkul sertifikaları, İpotek Teminatlı Menkul Kıymetler, İpoteğe Dayalı Menkul Kıymetler, Varlık Teminatlı Menkul Kıymetler, Varlığa Dayalı Menkul Kıymetler	0	20

* Altına dayalı katılma hesaplarına yapılan yatırımlar ve altına dayalı kira sertifikaları gibi yatırım araçları %80 oranın hesaplanmasında dikkate alınır. Hazine tarafından ihraç edilen altına dayalı kira sertifikaları hariç olmak üzere Altın ve altına dayalı para ve sermaye piyasası araçlarının dayanak varlığı olarak fiziki altın bulundurulması esaslarına riayet edilir.

** Tek bir bankada değerlendirilebilecek tutar fon portföyünün %6’sını aşamaz.

*** Tek bir yatırım fonunun, gayrimenkul yatırım fonunun, yabancı borsalarda işlem gören borsa yatırım fonunun ve yabancı yatırım fonunun katılma paylarına yapılan yatırım tutarı fon portföyünün %4’ünü geçemez. Tek bir girişim sermayesi yatırım fonuna yapılan yatırım tutarı ise fon portföyünün %5’ini geçemez. İhraççı sınırı kontrolünde, fonların portföylerinde yer alan yatırım fonu katılma payları dikkate alınmaz.

III-52.2 sayılı Borsa Yatırım Fonlarına İlişkin Esaslar Tebliği’nin 5. maddesinin dördüncü fıkrasının (a) bendi kapsamında belirli bir varlık grubundan oluşan endeksi (BIST Altın Katılım endeksi) takip etmek üzere kurulan borsa yatırım fonlarının katılma paylarına yapılan yatırım ilgili varlık grubu için belirlenen yatırım sınırlamaları hesaplamalarına dahil edilir.

**** Türkiye’de kurulu tek bir borsa yatırım fonunun katılma paylarına yapılan yatırım tutarı fon portföyünün %20’sini geçemez.

***** Vaad sözleşmesi: Fon portföyüne alınabilecek varlığı, taraflardan en çok birinin tek taraflı bağlayıcı vaadi ile belli bir süre sonunda önceden tespit edilmiş şartlarla geri satma taahhüdünde bulunarak alması. Fon portföyünde yer alan varlıkların rayiç değerlerinin %10’una kadar en çok işlemin karşı tarafının tek taraflı bağlayıcı vaadi ile belli bir süre sonunda önceden tespit edilmiş şartlarla geri alma taahhüdünde bulunarak borsa dışında satabilir.

Ayrıca Fon, Kurul düzenlemeleri uyarınca yapılacak bir sözleşme çerçevesinde herhangi bir anda fon portföyünün en fazla %50’si tutarındaki para ve sermaye piyasası araçlarını ödünç verebilir veya fon portföyünün en fazla %10’u tutarındaki para ve sermaye piyasası araçlarını ödünç alabilir ve ödünç alma oranı ile sınırlı olmak üzere açığa satış işlemi yapabilir. Ödünç alma işlemi en fazla doksan iş günü süreyle yapılır. Fon portföyünden ödünç verme işlemi, ödünç verilen para ve sermaye piyasası araçlarının en az %100’ü karşılığında nakit veya devlet iç borçlanma araçlarından oluşabilecek teminatın fon adına Takasbank’ta bloke edilmesi şartıyla yapılabilir. Teminat tutarının ödünç verilen para ve sermaye piyasası araçlarının piyasa değerinin %80’inin altına düşmesi halinde Portföy Yöneticisi teminatın tamamlanmasını ister. Fonun taraf olduğu ödünç verme ve alma sözleşmelerine, fon lehine tek taraflı olarak sözleşmenin feshedilebileceğine ilişkin bir hükmün konulması mecburidir.

TÜRKİYE HAYAT ve EMeklİK A.Ş.
Levent Mah. Çayır Çimliği No: 7
34330 Levent-Beşiktaş / İSTANBUL
Tel: 0212 310 37 00 Faks: 0212 310 39 99
Büyük Mükellefler 1452

Doğrulama Kodu: 90f1bbc3-7570-4989-8fbc-e8c23b5d255b
<https://spk.gov.tr/dokuman-dogrulama>



Doğrulama Kodu: 90f1bbc3-7570-4989-8fbe-e8c23b5d255b
<https://spk.gov.tr/dokuman-dogrulama>