

Türev Araç İşlemlerine İlişkin İlkeler

Fon portföyüne kaldıraç oluşturan işlemlerden; türev araç (vadeli işlem, forward, swap ve opsiyon sözleşmeleri), varant, sertifika, ileri valörlü tahvil/bono/kira sertifikaları ve ileri valörlü kıymetli maden işlemleri dahil edilebilir.

Kaldıraç oluşturan işlemlerden kaynaklanan riskin ölçümünde Rehber’de belirlenen esaslar çerçevesinde mutlak RMD yöntemi kullanılacaktır. Fon portföyünün riske maruz değeri, fon toplam değerinin %20’sini aşamaz.

Kaldıraç oluşturan işlemlere ilişkin olarak araç bazında ayrı ayrı hesaplanan pozisyonların mutlak değerlerinin toplanması (sum of notionals) suretiyle ulaşılan toplam pozisyonun fon toplam değerine oranına “kaldıraç” denir. Fonun kaldıraç limiti % 50’dir.