

HEDEF Portföy Katılım Hisse Senedi Serbest (TL) Fon (Hisse Senedi Yoğun Fonu) Hakkında İKTİSAT Danışma Komitesi Fıkhî Görüşü

Bu belge HEDEF Portföy Yönetimi A.Ş.'nin Şemsiye Fon altında kurmuş olduğu "**Hedef Portföy Katılım Hisse Senedi Serbest (TL) Fon (Hisse Senedi Yoğun Fon)**" bünyesinde yürüteceği faaliyetlere ilişkin olarak düzenlenmiştir. Buna göre:

- HEDEF Portföy Yönetimi A.Ş.'nin Şemsiye Fon altında "**Hedef Portföy Katılım Hisse Senedi Serbest (TL) Fon (Hisse Senedi Yoğun Fon)**" adlı bir fon kurması,
- BIST'te işlem gören ve faizsiz/katılım finans ilkelerine uygunluğu onaylanmış BIST Katılım Tüm Endeksinde yer alan şirketlerin payları başta olmak üzere İslami finans ilkeleri ile uyumlu diğer finansal varlıklarda değerlendirip kazanç sağlamak amacıyla, her biri eşit değerinde Katılma Payları (Ortaklık Belgeleri) ihraç edip bu yolla yatırımcılardan ortaklık (müşareke) akdi temelinde sermaye toplaması,
- Katılma Payı satın alarak fona yatırım yapanları, aldıkları Katılma Paylarının Sayısı ve Güncel Değeri (Fon Birim Pay Değeri) oranında Fona ortak kaydetmesi,
- Katılımcılara hiçbir şekilde anapara ve getiri garantisi vermemesi,
- Toplanan sermaye ile katılım finans ilkeleri ile tam uyumlu ortaklık payları, kira sertifikaları (Sukuk), yatırım fonu ve girişim sermayesi fonu katılma payları, gayrimenkul sertifikaları vb. evraklarla, katılma hesaplarından oluşan varlıklar ve Kurulca uygun görülecek diğer faizsiz araçlardan fon portföyünü oluşturması,
- Fon portföyünü, vekalet akdi temelinde, inançlı mülkiyet esaslarına göre içtüzük ve izahnamede belirtilen oran ve şartlarda Yönetim ve Performans Ücreti karşılığında yönetmesi,
- Fonu işletirken faiz, kumar ve diğer haram nitelikli her türlü işlemde kesinlikle kaçınması,
- İslamî finansın ilkeleri ile şekil ve öz bakımından uyumlu olduğu İKTİSAT Danışma Komitesi tarafından onaylanmış Kira sertifikaları (Sukuk) ve diğer finansal varlıklar yatırım yapması veya katılma hesaplarına yatırması,
- Şirketin, Fona ilişkin hizmetlerin yürütülmesi karşılığında Yönetim ve Performans ücreti ile mevzuatın öngördüğü diğer tüm giderleri fon havuzundan ödemesi,
- Yatırımcının fonla ortaklık ilişkisinin sona ermesi durumlarında, yatırımcıya sahip olduğu Katılma Payları toplamının o tarihteki Fon Birim Pay Değerine çarpılması sonucu ortaya çıkan miktarın sermaye olarak ödenmesi,

Fıkhin konuya ilişkin esaslarına uygundur.

Sonuç olarak; HEDEF Portföy Yönetimi A.Ş.'nin Şemsiye Fon altında "**Hedef Portföy Katılım Hisse Senedi Serbest (TL) Fon (Hisse Senedi Yoğun Fon)**" adlı bir fon kurması ve yukarıda belirtilen usul, şart ve kayıtlar çerçevesinde faaliyet yürütmesi fıkhî açıdan bir mahzur içermemektedir.

Not-1: Varılan mutabakat gereği, Şirket, fonu yukarıda belirtilen ilkeler çerçevesinde yöneteceğini, içtüzük ve yönetmelikler izin verse dahi, Danışma Komitesinden onay almaksızın başka yönetime başvurmayacağını taahhüt etmiştir. Danışma Komitesi, Fonun işleyişini her daim takip ve denetleyebilecek, belirlenen ilkelere aykırılığın tespiti halinde belgeyi iptal edebilecek, bu gibi durumlarda Şirket Belgeyi bir daha kullanmayacaktır.

Not-2: Bu belgenin süresi 1 (Bir) yıldır. 15/06/2024 – 15/06/2025

İKTİSAT¹ DANIŞMA KOMİTESİ

Dr. Yahya ŞENOL
Üye

Dr. Fatih ORUM
Üye

Prof. Dr. Servet BAYINDIR
Başkan