

**HEDEF PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. SERBEST ŞEMSIYE FONU'NA BAĞLI
HEDEF PORTFÖY DORUK SERBEST FON
İZAHNAME DEĞİŞİKLİĞİ
TASARRUF SAHİPLERİNE DUYURU METNİ**

Sermaye Piyasası Kurulu'ndan alınan 08.10.2023 tarih ve E-12233903-305.01.01-34310 sayılı izin doğrultusunda Hedef Portföy Yönetimi A.Ş.'nin kurucu ve yöneticisi olduğu Hedef Portföy Doruk Serbest Fon izahnamesinin Giriş, Kısaltmalar, 1.1., 2.3., 2.4., 2.5., 2.6., 2.10., 3.1., 3.3., 3.4., 4.2., 5.5., 6.1., 6.3., 6.4., 7.1., 7.1.1., 7.1.3., 7.1.6., 8.2. nolu maddeleri aşağıdaki şekilde değiştirilmiş ve mevcut 6.6., 2.8. ve 2.9. maddeleri çıkarılmıştır.

Değişiklikler 09.10.2023 tarihinden itibaren uygulanmaya başlanacaktır.

İZAHNAME DEĞİŞİKLİĞİ KONUSU:

Hedef Portföy Doruk Serbest Fon (Fon) izahnamesinde aşağıdaki maddelerde değişiklik yapılmıştır:

- a) 1.1. maddesinde Fon unvanı “Hedef Portföy Doruk Hisse Senedi Serbest (TL) Fon (Hisse Senedi Yoğun Fon)” olarak değiştirilmiş, Fon sadece Türk Lirası (TL) cinsinden varlıklara yatırım yapan hisse senedi yoğun fona dönüştürülmüştür.
- b) Fon'un sadece Türk Lirası (TL) cinsinden varlıklara yatırım yapacak olması ve hisse senedi yoğun fona dönüşümü kapsamında, izahnamenin 2.3., 2.5., 2.6., 2.10. 3.1., 3.3., 4.2., 5.5. ve 7.1. maddelerinde yer alan yabancı para birimi cinsinden varlık ve altın ile diğer kıymetli madenler ve bunlara dayalı sermaye piyasası araçlarını içeren ifadeler çıkartılmıştır. Ayrıca izahnamenin 2.8. ve 2.9. maddeleri yabancı yatırım araçlarına ilişkin olması sebebiyle, söz konusu maddeler izahnameden çıkarılmıştır.
- c) Fon'un yatırım stratejinde yapılan değişiklik doğrultusunda, izahnamenin 2.4. maddesinde yer alan eşik değeri “%80 BIST 100 Getiri Endeksi + %20 BIST-KYD 1 Aylık Mevduat TL Endeksi” olarak belirlenmiştir.
- d) İzahnamenin 3.4 maddesinde Fon'un mutlak riske maruz değeri, fon toplam değerinin %50'sini aşmayacağı yönünde belirlenmiştir.
- e) TL unvan değişikliği kapsamında 4.2. maddesinde kıymetli madenlerin saklanması ile ilgili hususlar çıkarılmıştır.
- f) Fon'un “Hisse Senedi Serbest Fon (Hisse Senedi Yoğun Fon)”a dönüşümü sebebiyle, izahnamenin 6.1. ve 6.3. maddelerinde yer alan yatırımcıların katılma payı alım-satım talimatlarının;
- BIST Pay Piyasası'nın açık olduğu günlerde saat 13:30'a kadar verdikleri talimatların talimatın verilmesini takip eden ilk hesaplamada bulunacak pay fiyatı üzerinden, saat 13:30'dan sonra iletilen talimatların ise ilk pay fiyatı hesaplamasından sonra verilmiş olarak kabul edilip izleyen hesaplamada bulunan pay fiyatı üzerinden yerine getirileceği,
 - BIST Pay Piyasası'nın kapalı olduğu günlerde iletilen talimatların, izleyen ilk iş günü yapılacak ilk hesaplamada bulunacak pay fiyatı üzerinden gerçekleştirileceği yönünde değişiklik yapılmıştır.



HEDEF PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.
Saray Mh. Dr. Adnan Özyürek Bulvarı No: 12230
Maslak Plaza Kat: 7 Daire: 15 34398 Beşiktaş/İstanbul
Tel: 0 212 970 85 70 Fax: 0 212 970 85 71
www.hedef-yoy.com.tr

g) İzahnamenin 6.2. maddesinde belirtilen Fon katılma payı alım talimatının karşılığında tahsil edilen tutarın, para piyasası fonlarında, ters repoda veya Kurulca uygun görülen diğer sermaye piyasası araçlarında nemalandırılacağı yönünde değiştirilmiştir.

h) İzahnamenin 6.4. maddesinde belirtilen Fon katılma payı satım bedellerinin, iade talimatının;
- BIST Pay Piyasası'nın açık olduğu günlerde saat 13:30'a kadar verilmesi halinde, talimatın verilmesini takip eden ikinci işlem gününde,
- BIST Pay Piyasası'nın açık olduğu günlerde saat 13:30'dan sonra verilmesi halinde ise, talimatın verilmesini takip eden üçüncü işlem gününde yatırımcılara ödeneceği yönünde değişiklik yapılmıştır.

i) İzahnamenin 7.1.3. maddesinde belirtilen Fon'un portföyündeki varlıkların alım satımına aracılık eden kuruluşlar arasına Tacirler Yatırım Menkul Değerler A.Ş., Trive Yatırım Menkul Değerler A.Ş., Garanti Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş. eklenerek ilgili madde değiştirilmiştir.

j) Fon'un yatırımcılarından performans ücreti tahsil edilmemesine karar verilmiş olup, performans ücretine ilişkin 6.6. maddesi izahnameden çıkarılmış ve "7.1.6. Karşılıklı Ayrılacak Diğer Giderler ve Tahmini Tutarları" maddesi bu doğrultuda değiştirilmiştir.

k) Fon yönetim ücreti yıllık yaklaşık %1'e düşürülmesi sebebiyle izahnamenin 7.1.1. ve 7.1.6. maddelerinde ilgili bölümler güncellenmiştir.

l) Fon'un "Hisse Senedi Serbest Fon (Hisse Senedi Yoğun Fon)"a dönüşümü sebebiyle, Fon'un katılma payını satın alanların vergilendirilmesine ilişkin izahnamenin 8.2. maddesi;

"Gelir Vergisi Kanunu'nun geçici 67. maddesi uyarınca Sermaye Piyasası Kanununa göre kurulan menkul kıymetler yatırım fonlarından hisse senedi yoğun fon niteliğine sahip fonların katılma belgelerinin ilgili olduğu fona iadesinde %0 oranında gelir vergisi tevfikatı uygulanır. Tebliğin 24'üncü maddesinin beşinci fıkrası hükümleri saklı kalmak kaydıyla, bir fonun, hisse senedi yoğun fon olarak sınıflandırılabilmesi için günlük olarak gerekli olan şartları sağlamaması halinde, sağlanmayan günlere ilişkin, fonun, yatırımcıların ve/veya yatırım fonu katılma payı alım satımını yapan kuruluşların tabi olacağı tüm yükümlülüklerin yerine getirilmesinden de kurucu ve portföy saklayıcısı müteselsilen sorumludur.

....

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."

ifadelerinin eklenmesi suretiyle değiştirilmiştir.

*Değişikliklere ilişkin detaylı bilgilere, fonun Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda (www.kap.org.tr) yer alan izahname tadil metninden ulaşılabilir.



HEDEF PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.
Sırası No: 4254 Büyükdere Caddesi No: 10
Seraser Plaza Kat: 7 Daire: 15 34768 Beşiktaş/İstanbul
Tel: 0212 70 85 70 Fax: 0212 70 85 70
www.hdfy.com.tr