HEDEF PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. SERBEST ŞEMSİYE FON'A BAĞLI
HEDEF PORTFÖY ROTA HİSSE SENEDİ SERBEST FON (HİSSE SENEDİ YOĞUN FON)
İZAHNAME DEĞİŞİKLİĞİ
TASARRUF SAHİPLERİNE DUYURU METNİ

Sermaye Piyasası Kurulu'ndan alınan 13/02/2023 tarih ve E-12233203-305.04-33136 sayılı izin doğrultusunda Hedef Portföy Yönetimi A.Ş.'nin kurucusu olduğu Hedef Portföy Yönetimi A.Ş. Serbest Şemsiye Fon'a bağlı Hedef Portföy Rota Hisse Senedi Serbest Fon (Hisse Senedi Yoğun Fon) izahnamesinin "Giriş" ve "Kısaltmalar" bölümleri ile 1.1., 1.3., 2.3., 2.5.,2.6., 2.8., 2.10., 3.1., 3.3., 3.4., 4.2., 5.5., 6.1., 6.2., 6.3., 6.4., 7.1., 7.1.2. ve 8.2. nolu maddeleri aşağıdaki şekilde değiştirilmiş, mevcut 2.9. nolu madde izahnameden çıkarılmıştır.

Değişiklikler ..15.03.2023. tarihinden itibaren uygulanmaya başlanacaktır.

<u>İZAHNAME DEĞİŞİKLİKLERİNİN KONUSU:</u>

Hedef Portföy Rota Hisse Senedi Serbest Fon (Hisse Senedi Yoğun Fon) izahnamesinde aşağıdaki değişiklikler yapılmıştır:

- Fon unvanı "Hedef Portföy Rota Hisse Senedi Serbest (TL) Fon (Hisse Senedi Yoğun Fon)" olarak değiştirilmiştir. Fon unvan değişikliği kapsamında (TL) ibaresine uygun olarak, Fon portföyünde alınacak varlıkların ve işlemlerin veya dayanak varlıklarının ve taraflarının yalnızca TL cinsinden olacağı; yabancı para birimi cinsinden varlık ve altın ile diğer kıymetli madenler ve bunlara dayalı sermaye piyasası araçları ile yurt dışında ihraç edilen/yurt dışı borsalarda işlem gören sermaye piyasası araçlarına, borsa dışı türev araçlar ve swap sözleşmelerine ve yapılandırılmış yatırım araçlarına yatırım yapılamayacağı hususu izahnamenin ilgili maddelerine eklenerek, buna aykırı maddeler çıkarılmıştır.
- Fonun maruz kalabileceği riskler güncellenmiş ve fon portföyüne yabancı para cinsinden işlem ve kıymet ile altın ve diğer kıymetli madenler ve bunlara dayalı sermaye piyasası araçları dahil olmayacağı için, bu kıymetlerle ilgili riskler çıkartılmıştır.
- Fona riske maruz değer (RMD) limiti tanımlanmış ve %50 olarak belirlenmiştir.
- Fon portföyüne kaldıraç yaratan işlemlerden; dayanak varlığı Türk Lirası varlıklar olan araç ve işlemlerin dahil edilebileceği belirtilmiştir.
- TL unvan değişikliği kapsamında 4.2. maddesinde kıymetli madenlerin saklanmasına ilişkin hususlar çıkarılmıştır.
- 5.5 maddesinde TL unvan değişikliği kapsamında portföye eklenebilecek olan sermaye piyasası araçlarının değerleme esasları güncellenmiştir. TL unvan değişikliği kapsamında, yabancı varlıklar ile ilgili giderler 7.1. maddesi kapsamından çıkarılmıştır.
- BİST Pay Piyasası'nın açık olduğu günlerde saat 16:00'a kadar kabul edilen katılma payı alım ve satım talimatlarının saat 13:30'a kadar kabul edilebilir olarak değiştirilmiştir. Ayrıca 6.2. maddesinde bahsedilen ilave marj %20 olarak değiştirilmiş ve 6.3. maddesinde bahsedilen, kurucunun FTD'nin %10'u ile elde ettiği erteleme hakkı FTD'nin %30'u olarak güncellenmiştir.
- Fon portföyündeki varlıkların alım satımına aracılık eden kuruluşlar bilgisi güncellenmiştir.
- Vergilendirilme esaslarına *"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."* hükmü eklenmiştir.

HEDEF PORTFÖY YÖNETİMİ
Büyükdere Cd. No:
Alemdağ V.D. 461