

**HEDEF PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. SERBEST ŞEMSIYE FON'A BAĞLI
HEDEF PORTFÖY EGE HİSSE SENEDİ SERBEST FON (HİSSE SENEDİ YOĞUN FON)
İZAHNAME DEĞİŞİKLİĞİ**

TASARRUF SAHİPLERİNE DUYURU METNİ

Sermaye Piyasası Kurulu'ndan alınan 05.12./2022 tarih ve E-12233903-305.04-29582 sayılı izin doğrultusunda Hedef Portföy Yönetimi A.Ş.'nin kurucusu olduğu Hedef Portföy Yönetimi A.Ş. Serbest Şemsiye Fon'a bağlı Hedef Portföy Ege Hisse Senedi Serbest Fon (Hisse Senedi Yoğun Fon)'un izahnamesinin "Giriş" ve "Kısaltmalar" bölümleri ile 1.1., 2.3., 2.5., 2.6., 2.8., 2.9., 3.1., 3.3., 3.4., 4.2., 5.5., 6.4., 6.6., 7.1. ve 8.2. nolu maddeleri değiştirilmiştir.

Değişiklikler 04.10.2023. tarihinden itibaren uygulanmaya başlanacaktır.

İZAHNAME DEĞİŞİKLİKLERİNİN KONUSU:

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

- Fon unvanı "Hedef Portföy Ege 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.
- Fon toplam değerinin %30'u olarak belirtilen riske maruz değer (RMD) limiti Fon toplam değerinin %50'si olarak değiştirilmiştir. Fon portföyüne kaldıraç yaratan işlemlerden; dayanak varlığı Türk Lirası varlıklar olan araç ve işlemlerin dahil edilebileceği belirtilmiştir.
- 5.5 maddesinde TL unvan değişikliği kapsamında portföye eklenebilecek olan sermaye piyasası araçlarının değerlendirme esasları güncellenmiştir.
- TL unvan değişikliği kapsamında 4.2. maddesinde kıymetli madenlerin saklanmasına ilişkin hususlar çıkarılmıştır.
- Fon'dan çıkış halinde tahsil edilecek performans ücretine ilişkin hükümler aynı kalmak kaydıyla, her yılın son değerlendirme günü itibarı ile yatırımcılardan performans ücreti tahsil edileceği hükmü değiştirilerek; her 6. ayın son değerlendirme günü ve her yılın son değerlendirme günü performans ücreti hesaplanması ve tahsili öngörülmüştür.
- TL unvan değişikliği kapsamında, yabancı varlıklar ile ilgili giderler 7.1. maddesi kapsamında çıkarılmıştır.
- 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 fıkrasındaki hükümleri uygulanır." hükmü eklenmiştir.



HEDEF PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.
Sermaye Piyasası Kurulu'ndan alınan izin doğrultusunda
E-12233903-305.04-29582 sayılı izin
04.10.2023
Sermaye Piyasası Kurulu
E-12233903-305.04-29582