

TASARRUF SAHİPLERİNE DUYURU METNİ

HEDEF PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. SERBEST ŞEMSIYE FONU'NA BAĞLI HEDEF PORTFÖY KUZEY HİSSE SENEDİ SERBEST FON (HİSSE SENEDİ YOĞUN FON) İZAHNAME DEĞİŞİKLİĞİ

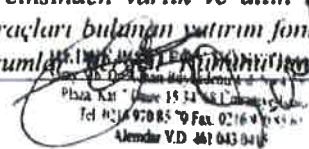
Sermaye Piyasası Kurulu'ndan alınan 25/11/2022 tarih ve E-12233903-30.5.04-29214..... sayılı izin doğrultusunda Hedef Portföy Yönetimi A.Ş.'nin kurucusu olduğu Hedef Portföy Yönetimi A.Ş. Serbest Şemsiye Fon'a bağlı Hedef Portföy Kuzey Hisse Senedi Serbest Fon (Hisse Senedi Yoğun Fon)'un izahnamesinin Giriş ve Kısaltmalar bölümleri ile 1.1., 2.3., 2.4., 2.6., 2.7., 3.1., 3.3., 3.4., 4.2., 5.5., 7.1., 7.1.2., 8.2. maddeleri aşağıdaki şekilde değiştirilmiş ve 2.9. maddesi eklenmiştir.

Değişiklikler 26/12/2022 tarihinden itibaren uygulanmaya başlanacaktır.

İZAHNAME DEĞİŞİKLİĞİ KONUSU:

Hedef Portföy Kuzey Hisse Senedi Serbest Fon (Hisse Senedi Yoğun Fon) izahnamesinde aşağıdaki maddelerde değişiklik yapılmıştır:

- 1.1. maddesinde Fon unvanı "Hedef Portföy Kuzey Hisse Senedi Serbest (TL) Fon (Hisse Senedi Yoğun Fon)" olarak değiştirilmiştir.
- Fon unvan değişikliği kapsamında (TL) unvanına uygun olarak, izahnamenin 2.3., 2.4., 2.6. ve 2.7. maddelerinde fon portföyünde alınacak kıymetlerin 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 araçlarından olmayacağı 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 eklenmiş, buna uygun değişiklikler yapılmış; ve aynı hususlara istinaden yapılandırılmış yatırım araçlarına yapılacak yatırımların TL cinsinden olabileceği 2.9. maddesi eklenerek belirtilmiştir.
- 3.1. maddesinde Fonun maruz kalabileceği riskler güncellenmiş ve fon portföyünde yabancı para cinsinden işlem ve kıymet ile altın ve diğer kıymetli madenler ve bunlara dayalı sermaye piyasası araçları dahil olmayacağı için, kur riski ve kıymetli madenler riskleri çıkarılmıştır.
- 3.3. maddesinde Fon portföyüne kaldıraç yaratan işlemlerden; dayanak varlığı Türk Lirası varlıklar olan araç ve işlemlerin dahil edilebileceği belirtilmiştir.
- 3.4. maddesinde Fon toplam değerinin %30'u olarak belirtilen riske maruz değer (RMD) limiti Fon toplam değerinin %50'si olarak değiştirilmiştir.
- TL unvan değişikliği kapsamında 4.2. maddesinde kıymetli madenlerin saklanması ile ilgili hususlar çıkarılmıştır.
- 5.5 maddesinde TL unvan değişikliği kapsamında portföye eklenebilecek olan sermaye piyasası araçlarının değerlendirme esasları güncellenmiştir.
- TL unvan değişikliği kapsamında 7.1. maddesinde yabancı para ile ilgili giderler çıkarılmıştır.
- 7.1.2 maddesinde Fon Portföyündeki Varlıkların Alım Satımına Aracılık Eden Kuruluşlar güncellenmiş ve Garanti Yatırım Menkul Değerler A.Ş., Ziraat Yatırım Menkul Değerler A.Ş., Yatırım Finansman Menkul Değerler A.Ş. ve Ünlü Menkul Değerler A.Ş. eklenmiştir.
- 8.2 maddesine "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 Kanununun 3. inci



**maddesinin birinci fıkrasının (a) bendinin dördüncü ve beşinci alt bendi hükümleri uygulanır.”
hükmü eklenmiştir.**

TEDE PORTFÖY YÖNETİM
Dr. Adnan Bülendler Cd. No: 1
Kat: Kat. Daire 15 J-1068 Ümraniye / İstanbul
Tel: 0216 970 85 80 Fax: 0216 970 85 81
Mersim: TD 461 043 041

