

Yatırımcı Bilgi Formu

Bu form, bu Fon ile ilgili temel bilgileri ve Fon'a yatırım yapmaktan kaynaklanan riskleri içerecek şekilde sermaye piyasası mevzuatı uyarınca hazırlanmıştır. Bu form, bir satış ya da pazarlama dokümanı değildir. Fon hakkındaki temel bilgileri edinmek ve fona ilişkin temel riskleri anlayabilmek için Fon'a yatırım yapmaya karar vermeden önce bu formu okumanız tavsiye edilir.

İŞ PORTFÖY PY KAR PAYI ÖDEYEN DEĞİŞKEN ÖZEL FON

ISIN KODU: TRYTISB00679

İhraç tarihi: 26.08.2013

Fon Hakkında

Bu fon, İş Portföy Yönetimi A.Ş. Değişken Şemsiye Fon'a bağlı değişken fon statüsündedir ve bu formda belirlenen risk profilindeki yatırımcılara yöneliktir. Fon portföyü İş Portföy Yönetimi A.Ş. tarafından yönetilmektedir.

Yatırım Amacı ve Politikası

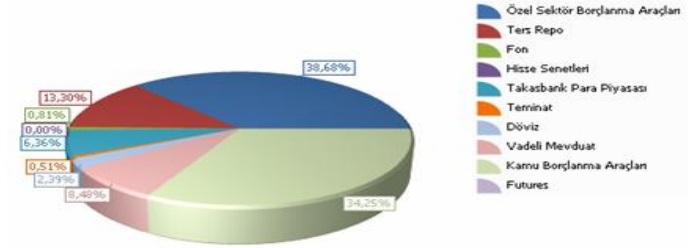
Fon portföyünün %100'lük kısmı ile yurtiçi kamu/özel sektör borçlanma araçlarına, yurtiçi ortaklık paylarına, ters repo işlemlerine, Takasbank Para Piyasası ve yurtiçi organize para piyasası işlemlerine, %40'lık kısmı ile kira sertifikalarına, %20'lik kısmı ile yurtiçi Yatırım Fonu ve Borsa Yatırım Fonu Katılma Payları ile Yatırım Ortaklığı Paylarına, İpotek ve Varlık Teminatlı Menkul Kıymetler ile İpoteğe ve Varlığa Dayalı Menkul Kıymetlere, %10'luk kısmı ile Yabancı Kamu/Özel Sektör Borçlanma Araçlarına, Yabancı Ortaklık Paylarına, Gayrimenkul Sertifikalarına, Vadeli Mevduat /Katılma Hesaplarına, Yapılandırılmış Yatırım Araçlarına ve Aracı Kuruluş ve Ortaklık Varantlarına, sertifikalara, %5'lik kısmı ile Altın ve Kıymetli Madenlere yatırım yapılabilir.

- Fonun stratejisi değişken piyasa koşullarına göre esnek olarak yönetilmesi esasına dayanır. Fon portföyünün yönetiminde yatırım yapılacak sermaye piyasası araçları seçilirken ağırlıklı olarak yurtiçi ve yurtdışında ihraç edilmiş kamu borçlanma araçları ve/veya özel sektör borçlanma araçlarına yer verilecektir. Olumsuz piyasa şartları oluşması durumunda yatırımcıları olası değer kayıplarından korumak amacıyla fon, pay senedi endekslerine dayalı vadeli işlem sözleşmelerinde kısa pozisyon alabilir. Ortaklık paylarına ilişkin spot ve türev pozisyon toplamını fon toplam değerinin -%30'una kadar düşürebilir.
- Fonun eşik değeri KYD 1 Aylık Gösterge Mevduat Endeksi-TL olarak belirlenmiştir.
- Yatırım yapılacak varlıkların belirlenmesinde İş Portföy Yönetimi A.Ş. yetkilidir.
- Fon uygulayacağı stratejilerde, beklenen getiriye artırmak veya riskten korunma sağlamak amacıyla, kaldıraç yaratan işlemler gerçekleştirebilir.
- Türev işlemler hem tezgahüstü piyasalar aracılığıyla hem de organize piyasalar aracılığıyla yapılabilecektir. Kaldıraç kullanımı, fonun getiri volatilitesini ve maruz kaldığı riskleri de artırabilir.

Portföy Dağılımı

Portföy dağılımı aşağıdaki gibidir.

Portföy Varlık Dağılımı



Alım Satım ve Vergileme Esasları

- Fon katılma payları günlük olarak alınıp satılır.
- Sadece İş Portföy Yönetimi A.Ş.'den portföy yönetimi hizmeti alan ve 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'na göre "Tam Mükellef" sayılan tüzel kişiler adına fon katılma payı alım satımı yapılabilir.
- Katılma payı alım talimatları, değerleme tarihinden iki iş günü önce saat 13.30 ile değerleme tarihinden bir iş günü önce saat 13.30 arasında verilebilir. Yatırımcıların fon değerleme tarihinden bir iş günü önce saat 13.30'a kadar verdikleri fon alım talimatları değerleme tarihinde oluşan fon alım fiyatı üzerinden yerine getirilir.
- Katılma payı satım talimatları, değerleme tarihinden iki iş günü önce saat 13.30 ile değerleme tarihinden bir iş günü önce saat 13.30 arasında verilebilir. Yatırımcıların fon değerleme tarihinden bir iş günü önce saat 13.30'a kadar verdikleri fon satım talimatları değerleme tarihinde oluşan fon satım fiyatı üzerinden yerine getirilir.
- Fon katılma payı alım satımının yapılacağı para birimi TL'dir.
- Gelir Vergisi Kanunu'nun geçici 67. maddesi uyarınca Sermaye Piyasası Kanunu'na göre kurulan menkul kıymetler yatırım fonlarının katılma paylarının ilgili olduğu fona iadesi %10 oranında gelir vergisi tevfiğine tabidir. KVK'nın ikinci maddesinin birinci fıkrası kapsamındaki mükellefler ile münhasıran menkul kıymet ve diğer sermaye piyasası aracı getirileri ile değer artışı kazançları elde etmek ve bunlara bağlı hakları kullanmak amacıyla faaliyette bulunan mükelleflerden Sermaye Piyasası Kanununa göre kurulan yatırım fonları ve yatırım ortaklıklarıyla benzer nitelikte olduğu Maliye Bakanlığınca belirlenenler için bu oran %0 olarak uygulanır.[1]
- Sürekli olarak portföyünün en az %51'i BIST'te işlem gören paylardan oluşan yatırım fonlarının bir yıldan fazla süreyle elde tutulan katılma paylarının elden

çıkartılmasında Gelir Vergisi Kanunu'nun geçici 67. maddesi kapsamında tevkifat yapılmaz.

- Katılma paylarının alım ve satımı kurucu tarafından yapılır.

Risk ve Getiri Profili

Düşük Risk
Potansiyel Düşük Getiri

Yüksek risk
Potansiyel Yüksek Getiri

1 2 3 4 5 6 7

- Belirtilen risk değeri Fon'un geçmiş performansına göre belirlenmiştir ve Fon'un gelecekteki risk profiline ilişkin güvenilir bir gösterge olmayabilir.
- Risk değeri zaman içinde değişebilir.
- En düşük risk değeri dahi, bu Fon'a yapılan yatırımın hiçbir risk taşımadığı anlamına gelmez.
- Fon'un belirtilen risk değerine sahip olma gerekçeleri: Fon'un yatırım yaptığı enstrümanların fiyat dalgalanması sınırlı olduğundan orta düzeyde risk değerine sahiptir.
- Risk değeri önemli riskleri kapsamakla birlikte; kredi riski, likidite riski, karşı taraf riski, operasyonel risk, türev araç kullanımından kaynaklanan riskler ile piyasalardaki olağanüstü durumlardan kaynaklanabilecek riskleri içermez. Fonun maruz kalacağı temel risklere ilişkin açıklamalar aşağıda yer almaktadır.

Fon'un Maruz Kalacağı Temel Riskler

- Fon'un maruz kalacağı temel risklere dair detaylı bilgilere Fon izahnamesinin III. bölümünde yer verilmiştir. Temel riskler aşağıda sıralanmıştır.

- 1) Piyasa Riski
- 2) Karşı Taraf Riski
- 3) Likidite Riski
- 4) Kaldıraç Yaratıcı İşlem Riski
- 5) Operasyonel Risk
- 6) Yoğunlaşma Riski

7) Korelasyon Riski

8) Yasal Risk

9) Etik Risk

10) Kıymetli Madenlere Yatırım Yapılmasından Kaynaklanan Risk

11) Baz Riski

12) Teminat Riski

13) Opsiyon Duyarlılık Riskleri

14) Yapılandırılmış Yatırım/Borçlanma Araçları Riskleri

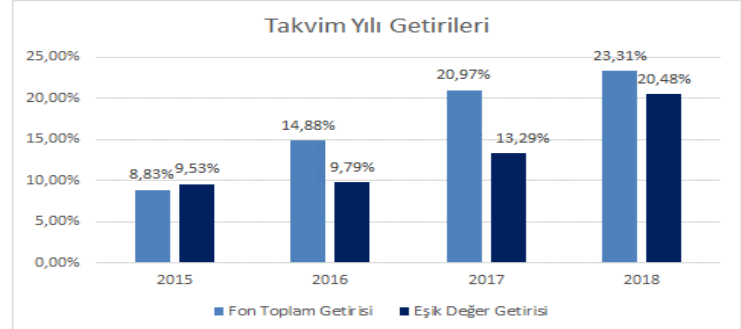
Ücret, Gider ve Komisyon Bilgileri

- Aşağıdaki tabloda yer alan ücret, gider ve komisyonlar
- Fon'un getirisini doğrudan etkiler. Tablonun (A) bölümünde yer alan tutarlar Fon'un toplam gider sınırı kapsamında bir hesap dönemi boyunca Fon'dan tahsil edilmektedir.

A) Fon'dan karşılanan giderler	%
Yıllık azami fon toplam gider oranı	3,65
Yönetim ücreti (yıllık) - Kurucu %100	0,30
Saklama Komisyonu	0,028
Diğer giderler (Tahmini)	3,32

Fon'un Geçmiş Performansı

- Fon'un geçmiş performansı, gelecek dönem performansı için bir gösterge olamaz.
- Fon performansının hesaplamasında birim pay değeri esas alınmıştır.
- Fon paylarının satışına 26.08.2013 tarihinde başlanmıştır.



Önemli Bilgiler

Fon, İş Portföy Yönetimi A.Ş.'nin kurucusu olduğu İş Portföy Yönetimi A.Ş. Değişken Şemsiye Fon'a bağlıdır. Portföy saklayıcısı Türkiye İş Bankası A.Ş.'dir.

Fon hakkında daha fazla bilgiye, izahnameye, içtüzüğe, performans sunum raporuna, yıllık rapor ile finansal tablolara <http://www.kap.gov.tr> ve www.isportfoy.com.tr adresinden ulaşılabilir.

Fon izahnamesi 23/08/2013'da yayımlanmıştır. Bu husus 14/08/2013 tarihinde ticaret siciline tescil ettirilmiştir.

Fon katılma payı fiyatı www.isportfoy.com.tr 'de ilan edilir.

Fon, T.C. vergi düzenlemelerine tâbidir. Fonun tabi olduğu vergi düzenlemeleri ile ilgili bakanlar kurulu kararlarına <http://www.resmigazete.gov.tr/eskiler/2006/07/20060723-7.htm> ve <http://www.resmigazete.gov.tr/eskiler/2012/05/20120518-8..htm> adreslerinden erişilebilmektedir.

İş PYŞ'nin, bu formla ilgili sorumluluğu, formdaki yanıltıcı, yanlış ve izahname ile tutarlı olmayan bilgiler ile sınırlıdır. Şemsiye Fon'a bağlı her bir fonun tüm varlık ve yükümlülükleri birbirinden ayrıdır.

Fon ve İş PYŞ, Türkiye'de yetkilendirilmiş olup, Sermaye Piyasası Kurulu'nun gözetimine ve denetimine tâbidir. Bu form, 29.01.2019 tarihi itibarıyla günceldir.