

# 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 Beşinci Serbest (Döviz) Fon

ISIN KODU: TRYISPO00860

İhraç tarihi: 28.02.2022

### Fon Hakkında

- Bu fon, serbest fon statüsündedir ve bu formda belirlenen risk profilindeki yatırımcılara yöneliktir. Fon portföyü İş Portföy Yönetimi A.Ş. tarafından yönetilmektedir. Fon katılma paylarını sadece sermaye piyasası mevzuatında tanımlanan nitelikli yatırımcılar alabilmektedir. İş Portföy Yönetimi A.Ş. bir Türkiye İş Bankası A.Ş. Grubu kuruluşudur.

### Yatırım Amacı ve Politikası

- Fon'un yatırım amacı, döviz cinsinden ihraç edilen para ve sermaye piyasası araçlarına, taraf olunacak sözleşmelere, finansal işlemlere ve menkul kıymetlere yatırım yaparak sermaye kazancı sağlamak ve portföy değerini artırmaktır.
- Fon toplam değerinin en az %80'i devamlı olarak T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı tarafından döviz cinsinden ihraç edilen borçlanma araçları ve kira sertifikaları ile yerli ihraççıların döviz cinsinden ihraç edilen para ve sermaye piyasası araçlarına yatırılacaktır. Fon toplam değerinin kalan kısmı ise Türk Lirası veya yabancı para ve sermaye piyasası araçlarına yatırılacaktır. Fon'un likidite veya vade açısından bir yönetim kısıtlaması yoktur.
- Fon'un eşik değeri TL cinsinden ihraç edilen A grubu paylar için, 90% BIST-KYD ÖSBA Eurobond USD + %10 BIST-KYD Kamu Eurobond USD Endeksi'nin dönem başı ve dönem sonu değerinin ilgili günlerde TCMB tarafından açıklanan döviz alış kuru dikkate alınarak TL'ye çevrilmesi sonucu hesaplanan TL bazında getirisidir. USD cinsinden ihraç edilen B grubu paylar için ise 90% BIST-KYD ÖSBA Eurobond USD + %10 BIST-KYD Kamu Eurobond USD Endeksi'nin hesaplama dönemindeki getirisidir.
- Yatırım yapılacak varlıkların belirlenmesinde İş Portföy Yönetimi A.Ş. yetkilidir.

### Portföy Dağılımı

Portföy dağılımı aşağıdaki gibidir. (14.11.2023)



### Alım Satım ve Vergileme Esasları

- Fon katılma payları günlük olarak alınıp satılır.
- Fon katılma payları A Grubu ve B Grubu olarak iki pay

grubuna ayrılmıştır. Pay gruplarına ilişkin detaylı bilgiler fon izahnamesinin (6.7) nolu maddesinde yer almaktadır. Yatırımcıların BIST Borçlanma Araçları Piyasası'nın açık olduğu günlerde saat 13.30'a kadar verdikleri katılma payı alım/satım talimatları talimatın verilmesini takip eden ilk hesaplamada bulunacak pay fiyatı üzerinden yerine getirilir. BIST Borçlanma Araçları Piyasası'nın açık olduğu günlerde saat 13.30'dan sonra iletilen talimatlar ise, ilk pay fiyatı hesaplamasından sonra verilmiş olarak kabul edilir ve izleyen hesaplamada bulunan pay fiyatı üzerinden yerine getirilir. BIST Borçlanma Araçları Piyasası'nın kapalı olduğu günlerde iletilen talimatlar, izleyen ilk iş günü yapılacak ilk hesaplamada bulunacak pay fiyatı üzerinden gerçekleştirilir. Yurt dışı piyasaların ve ödeme transfer sistemlerinin kapalı olduğu günlerde iletilen talimatlar, izleyen ilk iş günü yapılacak ilk hesaplamada bulunacak pay fiyatı üzerinden gerçekleştirilir. Katılma payı alım talimatının verildiği gün ile alış emrinin gerçekleştirileceği gün arasında, talimatın verildiği gün dahil olmak üzere, Borsa İstanbul, New York Stock Exchange (NYSE) ve/veya London Stock Exchange'in (LSE) tatil olması ya da para transferinin kapalı olması durumunda gerçekleşme valörü tatil gün sayısı kadar artar. Katılma payı bedelleri; iade talimatının, BIST Borçlanma Araçları Piyasası'nın açık olduğu günlerde saat 13.30'a kadar verilmesi halinde, talimatın verilmesini takip eden üçüncü işlem gününde, iade talimatının BIST Borçlanma Araçları Piyasası'nın açık olduğu günlerde saat 13.30'dan sonra verilmesi halinde ise, talimatın verilmesini takip eden dördüncü işlem gününde yatırımcılara ödenir. Katılma payı satım talimatının verildiği gün ile satış emrinin gerçekleştirileceği gün arasında, talimatın verildiği gün dahil olmak üzere, New York Stock Exchange'in (NYSE) ve/veya London Stock Exchange'in (LSE) tatil olması durumunda katılma payı bedellerinin ödeneceği valör tatil gün sayısı kadar artar. Yurt içi piyasalarda yarım gün tatil olması durumunda, gerçekleşme valörü yarım güne denk gelen talimatlar, izleyen ilk iş günü gerçekleştirilir. Ödeme günü para transfer sistemi kapalıysa, katılma payı bedelleri döviz para transferinin açık olduğu ilk gün ödenir. Katılma paylarının alım ve satımı Kurucu'nun yanı sıra TEFAS'a üye olan Fon dağıtım kuruluşları aracılığıyla da yapılır.

- Gerçek kişilerin fon katılma payı alım satım kazancı %10; tüzel kişilerin fon katılma payı alım satım kazancı

%0 oranında stopaja tabidir. Amerikan Doları (USD) üzerinden alım satımı gerçekleştirilen B Grubu katılma paylarının döviz cinsinden anapara kur farkı gelirlerinin vergilendirilmesinde T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı'nın ilgili düzenlemeleri dikkate alınır. Bu konudaki istisnalar ve diğer detaylar için ise formun "Önemli Bilgiler" bölümü incelenmelidir.

- Fon katılma payları, portföy yönetim şirketleri ve yatırım kuruluşları aracılığıyla Türkiye Elektronik Fon Dağıtım Platformu üzerinden ve izahnamede belirtilen aktif dağıtım sözleşmesi imzalanan kurumlar aracılığıyla alınıp satılır.

### Risk ve Getiri Profili

#### (A Grubu TL Cinsinden Paylar İçin)

| Düşük Risk<br>Potansiyel Düşük Getiri |   |   |   | Yüksek risk<br>Potansiyel Yüksek Getiri |   |   |
|---------------------------------------|---|---|---|-----------------------------------------|---|---|
| 1                                     | 2 | 3 | 4 | 5                                       | 6 | 7 |

#### (B Grubu USD Cinsinden Paylar İçin)

| Düşük Risk<br>Potansiyel Düşük Getiri |   |   |   | Yüksek risk<br>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, ağırlıklı olarak döviz cinsi varlıklara yatırım yapması nedeni ile A grubu paylar için "6", B grubu paylar için "4" 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

- 1) Piyasa Riski
- 2) Karşı Taraf Riski

#### Önemli Bilgiler

Fon, İş Portföy Yönetimi A.Ş.'nin kurucusu olduğu İş Portföy Yönetimi A.Ş. Serbest 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.org.tr> ve [www.isportfoy.com.tr](http://www.isportfoy.com.tr) adresinden ulaşılabilir.

Fon izahnamesi <http://www.kap.org.tr> ve [www.isportfoy.com.tr](http://www.isportfoy.com.tr) yayımlanmıştır ve bu husus 28.02.2022 tarihinde ticaret siciline tescil ettirilmiştir.

Fon katılma payı fiyatı [www.isportfoy.com.tr](http://www.isportfoy.com.tr) 'de ve <https://www.tefas.gov.tr/> 'de ilan edilir.

Fon, T.C. vergi düzenlemelerine tâbidir. Fonun tabi olduğu vergi düzenlemeleri ile ilgili bakanlar kurulu kararına <http://www.resmigazete.gov.tr/eskiler/2006/07/20060723-7.htm> adresinden 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.

- 3) Likidite Riski
- 4) Kaldıraç Yaratın İşlem Riski
- 5) Operasyonel Risk
- 6) Yoğunlaşma Riski
- 7) Korelasyon Riski
- 8) Yasal Risk
- 9) İhraççı Riski
- 10) Açığa Satış Riski
- 11) Etik Risk
- 12) Baz Riski
- 13) Teminat Riski
- 14) Opsiyon Duyarlılık Riskleri
- 15) 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                                                                                | %    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| Yönetim ücreti (yıllık)<br>- Kurucu (Asgari %35, azami %65)<br>- Fon Dağıtım Kuruluşu (Asgari %35, azami %65) | 1,00 |
| Saklama Ücreti                                                                                                | 0,05 |
| Diğer giderler (Tahmini)                                                                                      | 0,05 |

#### Fon'un Geçmiş Performansı

- Fon'un geçmiş performansı, gelecek dönem performansı için bir gösterge olamaz.
- Fon'un kuruluş tarihi 28.02.2022'dir.
- Fon performansının hesaplamasında birim pay değeri esas alınmıştır.
- Fon paylarının satışına 01.03.2022 tarihinde başlanmıştır.
- Fon 28.02.2022 tarihi itibarıyla USD fiyat açıklamaya başlamıştır.

Fon ve İş Portföy Yönetimi A.Ş., Türkiye'de yetkilendirilmiş olup, Sermaye Piyasası Kurulu'nun gözetimine ve denetimine tâbidir.

Bu form, 15.11.2023 tarihi itibarıyla günceldir.