

# GLS - AZİMUT PYŞ KİRA SERTİFİKALARI (SUKUK) KATILIM FONU

## Fon Sürekli Bilgilendirme Formu

# Fon Sürekli Bilgilendirme Formu

## Fona İlişkin Bilgiler

### Temel Alım Satım Bilgileri

| Alım Satım Saatleri | Alım Satım Yerleri                                                                                                                                                          | Alınabilecek Asgari Pay Adedi | Nemalandırma Esasları                                                                                                    | Diğer Önemli Bilgiler                                                                                        |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 09:00<br>13:30      | TEFAS,AZİMUT PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş., ALTERNATİF MENKUL DEĞERLER A.Ş.,TURKISH YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.,BİZİM MENKUL DEĞERLER A.Ş.,QNB FİNANS YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş. | 1                             | Alım talimatının karşılığında tahsil edilen tutar nemalandırılmadan takip eden iş günü katılma payı alımında kullanılır. | Katılma payı satım talimatları (talimatın 13:30'a kadar verilmesi durumunda) T+ 3 günü yatırımcılara ödenir. |

### Fon Portföyüne İlişkin Bilgiler

| Güncel Fon Bilgilerine Erişilebilecek İnternet Adresi                                                                                                                                         | Fon Portföyüne Dahil Edilecek Türev Araç İşlemleri ile İlgili Genel İlkeler                    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <a href="http://www.azimutportfoy.com/fon-aileleri/trend-fonlar/kira-sertifikalari-katilim-fonu/">http://www.azimutportfoy.com/fon-aileleri/trend-fonlar/kira-sertifikalari-katilim-fonu/</a> | Fon portföyünde kaldıraç yaratmaya yönelik olarak herhangi bir işlem gerçekleştirilmeyecektir. |

## Komisyon ve Gider Bilgileri

### Fon Yönetim Ücreti Oranı ve Giriş-Çıkış Komisyonları

| İhraç Sıra Numarası | Fon İktüzüğünde Yer Alan Yönetim Ücreti Oranı (Günlük) (%) | Fon İktüzüğünde Yer Alan Yönetim Ücreti Oranı (Yıllık) (%) | Uygulanan Yönetim Ücreti Oranı (Günlük) (%) | Uygulanan Yönetim Ücreti Oranı (Yıllık) (%) | Giriş Komisyonu (%) | Giriş Komisyonuna İlişkin Açıklama | Çıkış Komisyonu (%) | Çıkış Komisyonuna İlişkin Açıklama | Performans Ücreti Oranı (%) |
|---------------------|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------|------------------------------------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------|
|                     | 0,004100                                                   | 1,5                                                        | 0,004100                                    | 1,5                                         | 0                   |                                    | 0                   |                                    | 0                           |

## Fon Müdürü ve Portföy Yöneticileri

### Fon Müdürü

| Adı Soyadı       | Göreve Atanma Tarihi | Sermaye Piyasası Alanında Tecrübesi (Yıl) | Sahip Olunan Lisanslar                                                                             |
|------------------|----------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Aydın ÇELİKDELEN | 24.10.2014           | 20                                        | Sermaye Piyasası Faaliyetleri Düzey 3 Lisansı, Türev Araçlar Lisansı, Kredi Derecelendirme Lisansı |

### Fon Portföy Yöneticileri

| Adı Soyadı          | Göreve Atanma Tarihi | Son 5 Yılda Yaptığı İşler (Yıl-Şirket-Mevki)                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Sermaye Piyasası Alanında Tecrübesi (Yıl) | Sahip Olunan Lisanslar                                               |
|---------------------|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
| Abdullah Selim KUNT | 31.07.2015           | Azımut Portföy Yönetimi A.Ş. Yönetim Kurulu Üyesi Genel Müdür Yardımcısı Portföy Yöneticisi Devam                                                                                                                                                                                                                                                | 23                                        | Sermaye Piyasası Faaliyetleri Düzey 3 Lisansı, Türev Araçlar Lisansı |
| Kutay ULTAN         | 31.07.2015           | Azımut Portföy Yönetimi A.Ş. Portföy Yöneticisi Devam                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 28                                        | Sermaye Piyasası Faaliyetleri Düzey 3 Lisansı, Türev Araçlar Lisansı |
| Onursal GÜKAL       | 26.12.2017           | AZİMUT Portföy Yönetimi A.Ş. Portföy Yöneticisi Yardımcısı 2016 Devam AZİMUT Portföy Yönetimi A.Ş. Araştırma Birimi Yöneticisi 2015-2016 AZİMUT Bosphorus Capital Portföy Yönetimi A.Ş. Araştırma Birimi Yöneticisi 2014-2015 Halk Yatırım Menkul Değerler A.Ş. Satış, Dealer 2013-2014 Libera Portföy Yönetimi A.Ş. Yatırım Danışmanı 2011-2013 | 7                                         | Sermaye Piyasası Faaliyetleri Düzey 3 Lisansı, Türev Araçlar Lisansı |

## İletişim Bilgileri

### İletişim Adresi, Telefon ve Faks Bilgileri

| Adres                                                                                       | Telefon        | Fax            | e-Posta                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|------------------------|
| Büyükdere Cad. Kempinski Residences No:127 Astoria B Kule K:9 Esentepe-Şişli 34394 İSTANBUL | 0212 244 62 00 | 0212 244 54 67 | info@azimutportfoy.com |

## Diğer Hususlar

### 1. EK I - İSLAMİ FİNANS DANIŞMA VE UYUM KOMİTESİ

Fon'a İslami Finans prensipleri hakkında tavsiye vermek ve gerekli uyumu sağlamak için; Yönetici ile "Amanie Advisors" İslami Danışma Kurulu arasında imzalanan sözleşmeye istinaden bir "İslami Finans Danışma ve Uyum Komitesi" tayin edilmiştir. Komite'nin rolü; Fon'un İslami Finans prensiplerine uygun yatırımlar yapmasını temin etmek için ilgili konularda danışmanlık ve vermek ve sürekli denetlemeyi sağlamaktır. Söz konusu danışmanlığın ana başlıkları aşağıda sıralanmış olup bunlarla sınırlı olmamak kaydıyla şunlardır;

- (1) Fon'a; yasal ve operasyonel yapılarının gelişimleri, yatırım amaçları, kriterleri ve stratejisi dahil olmak üzere İslami Finans prensiplerine uygunluk konusunda yardımcı olmak;
  - (2) Fon'un; yasal ve operasyonel yapısını gözden geçirmek ve yatırım amaçları, kriterleri ve stratejisi açısından İslami Finans prensipleri ile uyumlu olmasını sağlamak ve İslami Finans prensiplerine uygun olarak Fon'un ilk ihracında, İslami Finans prensiplerine uygun olduğunu beyan eden ilk sertifikayı düzenlemek;
  - (3) Yatırımcıların ve fon yöneticilerinin, Fon'un; İslami Finans prensiplerine uygunluğunun devamı açısından sorabilecekleri sorulara ve taleplerine sürekli destek ve danışmanlık sağlamak;
  - (4) Fon ve yöneticilerine; İslami Finans prensiplerine bağlı kalmaları açısından sürekli destek vermek ve herhangi bir potansiyel hatayı düzeltmek ve/veya aza indirmek için destek sağlamak;
  - (5) Yıllık esasta, Portföy Yönetim Şirketi ve Komite tarafından karşılıklı belirlenecek olan tarih ve lokasyonda; Fon'un, operasyonel faaliyetleri ile bütün yatırım işlemlerinin, yatırım amaçlarının, kriterlerinin ve stratejisinin İslami Finans prensiplerine uygunluğunun teyit edilebilmesi amacıyla gözden geçirilmesi;
  - (6) Fon'un; İslami Finans prensiplerine uygun olduğunu beyan eden bir yıl süreli sertifika düzenlemek.
- Komite; Fon'un, her türlü iş ve yatırım faaliyetlerinde İslami Finans prensiplerine uygunluğu bakımından nihai kararı verme ve fon portföyünün denetleme sonuçlarının yorumlanma haklarını saklı tutar.

İslami Finans Danışma ve Uyum Komitesi Üyeleri :

Dr. Mohamed Ali Elgari - Suudi Arabistan Krallığı (Yönetim Kurulu Başkanı)

Dr. Mohamed Ali Elgari bir İslami ekonomi profesörü ve Suudi Arabistan'daki Kral Abdül Aziz Üniversitesinin İslam Ekonomisi Araştırma Merkezinin eski yöneticisidir. Dr. Ali Elgari dünyanın dört bir yanındaki çok sayıdaki İslami Finans Kurumuna ve aynı zamanda Dow Jones İslami Endeksinin İslam hukuku kuruluna da danışmanlık yapmaktadır. Kendisi ayrıca İslami Fıkıh Akademisinin ve aynı zamanda İslami Finans Kurumlarının Muhasebe ve Denetleme Örgütünün (AAIOFI) de üyesidir.) Dr. Elgari İslami bankacılık hakkında çok sayıda kitap yazmıştır. California Üniversitesinde Ekonomi alanında Doktora yapmıştır.

Dr. Muhammad Amin Ali Qattan- Kuveyt

Dr. Qattan Birmingham Üniversitesi'nde İslami bankacılık alanında doktora yapmıştır ve kendisi de hem bir öğretim üyesi hem de İslami ekonomi ve finans hakkındaki metin ve maddelerin üretken yazardır. Halen Kuveyt Üniversitesindeki Yönetimde Mükemmellik Merkezinin İslami Ekonomi Biriminin yöneticisidir. Dr. Qattan ayrıca Ratings Intelligence, Standard&Poors İslam Hukuku Endeksleri, Al Fajer Retakaful gibi tanınmış kurumlara da İslam Hukuku danışmanı olarak hizmet vermektedir. Kendisi son derecede saygın bir İslam hukuku öğretim üyesidir ve Kuveyt'te bulunmaktadır.

Dr. Mohd Daud Bakar- Malezya

Dr. Mohd Daud Bakar halen Malezya Merkez bankasının İslam Hukuku Danışma Konseyi, Malezya Menkul Kıymetler Komisyonu ve Labuan Finansal Hizmetler Mercii'nin Yönetim Kurulu Başkanı'dır. Dr. Bakar daha önce Malezya İslam Üniversitesinde Rektör Yardımcısıydı. Dr. Bakar aralarında İslami Finansal Kurumların Muhasebe ve Denetleme Örgütü (AAOIFI) (Bahreyn), Uluslararası İslami Finansal Pazar (Bahreyn), Morgan Stanley (Dubai), Bank of London and Middle East (Londra) da olmak üzere çok sayıdaki finansal kurumun İslam hukuku yönetim kurullarında üyedir.

Dr. Osama Al Dereai- Katar

Dr. Osama Al Dereai Katar'lı bir İslam hukuku hoca'sıdır. İslami finansın öğretim, danışmanlık ve araştırma alanlarında geniş bir deneyime sahiptir. Prestij sahibi Medine İslam Üniversitesinden Hadis-i Şerif Bilimi alanından uzman olarak mezun oldu. Dr. Al Dereai Master derecesini Uluslararası İslam Üniversitesinden (Malezya) aldı ve ardından Malaya Üniversitesinden İslami İşlemler dalında Doktora yaptı. Dr. Al Dereai is aralarında First Leasing Company, Barwa Bank, First Investment Company ve Ghanim Al Saad Group of Companies de bulunan çok sayıdaki finansal kuruluşun İslam Hukuku Yönetim Kurullarına üyedir.

Kurucu ve Portföy Yönetim Şirketi, yukarıda adı geçen Komite Üyelerini iki yıl için göreve atamıştır.

### EK II - İSLAMİ FİNANS REHBERİ

Fon'un yönetimi daima İslami Finans prensiplerine (Komite tarafından yorumlandığı gibi) uygun bir şekilde yürütülecektir.

"Azimut PYS Kira Sertifikaları (Sukuk) Katılım Fonu" (FON) aşağıdaki rehberle sürekli olarak kesin bir şekilde sadık kalmalıdır. Belirli özel şartlar ya da alışılmadık durumlar nedeniyle bu rehberden her hangi bir şekilde ayrılmalar olması durumunda uygulama öncesinde Komite 'nin onayı alınmalıdır.

Kıymetli Kağıtların Türü :

Fon'un yatırım yapabileceği nitelikli finansal araçlardan en bilinenleri aşağıda liste halinde verilmiştir. İslami Finans prensiplerine uygun temel finansal araçlar ;

1) Kira Sertifikası (Sukuk): Genel olarak gelir sağlayan bir dayanak varlığa veya bir projeye

yatırım yapıldığına dair belge veya yatırım sertifikası olarak tanımlanabilir. Fon,

a) Sahipliğe,

b) Yönetim sözleşmesine,

c) Alım-satıma,

## Açıklama

ç) Ortaklığa,

d) Eser sözleşmesine

Dayalı olarak ihraç edilen kira sertifikalarına (Sukuk) yatırım yapılabilir. Fon için yatırım yapılmasına izin verilen Kira Sertifikası türlerine aşağıdakiler dahildir:

1. İcara

2. Muşaraka

3. Mudaraba

4. Yatırım

5. Wakala

Yatırım yapılan kira sertifikaları (Sukuk) yatırımcıların gelir getiren dayanak varlıktaki bölünmemiş kazançlı mülkiyet hakkını temsil eder nitelikte olmalıdır. Kira sertifikası (Sukuk), kazançları mutlaka söz konusu varlıklardan elde edilmelidir.

Yukarıdaki liste detaylı bir liste değildir. Kira Sertifikası (Sukuk) piyasası sürekli gelişmekte olduğundan; Fon Yöneticisi, Komite tarafından İslami Finans prensiplerine uygun olduğu kabul edilen yeni ihraçlara da yatırım yapma iznine sahiptir.

2) İslami Finans prensiplerine uygun yatırım sertifikası :

Bu sertifikalar özel bir düzenleme ile sabit gelirli hasılat elde etmek için Murabaha esaslı emtia ticareti ve diğer İslami Finans prensiplerine uygun likidite araçlarını kullanan bütün anlaşmaları ve işlemleri kapsar. Bilinen en yaygın murabaha türleri şunlardır;

1. Emtia murabahası

2. Ters murabaha

3. Mudaraba yatırım hesabı

4. Wakala yatırım hesabı

5. İslami Finans prensiplerine uygun Devlet Kira Sertifikası İhraçları (Mudaraba ve Muşaraka sertifikaları)

3) İslami Finans prensiplerine uygun varlığa dayalı kıymetler :

İslami Finans prensiplerine uygun varlığa dayalı menkul kıymetler, gerçek bir ticari alım satımdan doğan nakit akışına dayalı olmak kaydıyla menkul kıymetleştirilmiş tüm işlemleri kapsar ve Fon aşağıdaki İslami Finans prensiplerine uygun;

1. İcara

2. Muşaraka

Sözleşmelerin kullanıldığı işlem şekilleri buna d hildir.

4) İslami Finans prensiplerine uygun ipotekli satış (mortgage)'a dayalı kıymetler :

5) İslami Finans Prensiplerine uygun olarak menkulleştirilmiş her türlü menkul kıymet :

Fon; İslami Finans prensiplerine uygun olarak ve sözleşmeler şeklinde olmak kaydıyla;

1. İjarah Muntahiva bi Tamleek (mülkiyet nakilli kiralama)

2. Muşaraka Mutanakis (Azalan ortaklık)

Türündeki ipotekli satış (mortgage)'a dayalı menkulleştirilmiş menkul kıymetlere yatırım yapar.

Sınırlama

Fon'un yatırım yapmak istediği İslami Finans prensibine uygun ve fakat bu rehberde yer almayan herhangi bir sabit gelirli menkul kıymet ve/veya likidite aracı yatırım yapılmadan önce değerlendirme için Komite'nin onayına sunulmalıdır.