

İŞ PORTFÖY DEĞİŞKEN FON İZAHNAME DEĞİŞİKLİĞİ

İş Portföy Değişken Fon İzahnamesi'nin Kısaltmalar, 1.1., 2.3., 2.4., 2.5., 2.7., 2.10., 3.1., 3.4., 3.5., 5.5., 5.6., VI. Bölümün Girişi, 7.1., 7.1.2., 9.10. ve 9.11. maddeleri Sermaye Piyasası Kurulu'ndan alınan 02/04/2018 tarih ve 12233903- ~~305.01.01-E.3730~~ sayılı izin doğrultusunda aşağıdaki şekilde değiştirilmiştir.

Değişiklikler 07 / 05 / 2018 tarihinden itibaren uygulanmaya başlanacaktır.

İZAHNAME DEĞİŞİKLİĞİNİN KONUSU:

1. Fon'un unvanı aşağıdaki gibi değişmektedir:

Eski Unvanı	Yeni Unvanı
İş Portföy Değişken Fon	İş Portföy Birinci Değişken Fon

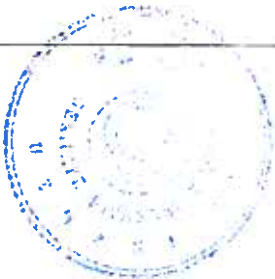
2. Değişiklik öncesinde fon risk değeri 3 iken, değişiklikle birlikte Fon, risk değer aralığı 1-2 olacak şekilde yönetilecektir.
3. Değişikle birlikte, fon portföyüne kaldıraç yaratan işlemlerden; Fon portföyüne kaldıraç yaratan işlemlerden; altın, döviz, faiz, pay, pay endekslerine dayalı türev araç (vadeli işlem ve opsiyon sözleşmeleri), saklı türev araç, swap sözleşmesi, varant, sertifika, ileri valörlü tahvil/hono işlemleri dahil edilebilecektir.
4. İzahname değişikliğiyle birlikte, Yatırım Fonlarına İlişkin Rehber kapsamında yabancı para ve sermaye piyasası araçlarını fon portföyüne dahil edilebilecek ve fon portföyünde, G20 üyesi ülkeler ile gelişmekte olan ülkelerde ihraç edilen ve bu ülkelerin borsa ve piyasalarında işlem gören borçlanma araçlarına, ortaklık paylarına, borsa yatırım fonu katılma paylarına ve kıymetli madenler ile bunlara dayalı olarak ihraç edilen sermaye piyasası araçlarına yer verilebilecektir. Ayrıca, yurt dışında ihraç edilen borçlanma araçlarının ve kira sertifikalarının, tabi olduğu otorite tarafından yetkilendirilmiş bir saklayıcı kuruluş nezdinde saklanması, fiyatının veri dağıtım kanalları vasıtasıyla ilan edilmesi ve fonun fiyat açıklama dönemlerinde Finansal Raporlama Tebliği düzenlemeleri çerçevesinde gerçeğe uygun değeri üzerinden nakde dönüştürülebilecek nitelikte likidasyona sahip olması şartlarıyla, yurt dışında borsa dışından yatırım araçlarının fon portföyüne dahil edilmesi de mümkün olacaktır. Fon toplam değerinin %80 ve fazlası döviz cinsinden para ve sermaye piyasası araçlarına yatırılmaz.



[Handwritten signature]

5. Fon portföyüne sadece derecelendirmeye tabi tutulmuş yurt dışında ihraç edilen borçlanma araçları ve kira sertifikaları alınabilir. İlgili aracın derecesini belirleyen belgeler yönetici nezdinde bulundurulur.
6. Değişiklik sonrasında Fonun maruz kalabileceği riskler arasına "İhraççı Riski" eklenmektedir.
7. Değişiklikle birlikte Fon portföyüne dahil edilebilecek varlık ve işlemlerde değişiklikler meydana gelmiştir. Değişiklik sonrasında fon portföyüne, Yurt İçi Ortaklık Payları, Kamu İç Borçlanma Araçları, Özel Sektör İç Borçlanma Araçları, Kamu Dış Borçlanma Araçları, Özel Sektör Dış Borçlanma Araçları, Yabancı Ortaklık Payları, Ters Repo İşlemleri, Takasbank ve Yurt İçi Organize Para Piyasası İşlemleri, İpotek ve Varlık Teminatlalı Menkul Kıymetler, İpotek ve Varlığa Dayalı Menkul Kıymetler, Aracı Kuruluş ve Ortaklık Varantı, Sertifikalar, Kamu Tarafından İhraç Edilen Kira Sertifikaları, Özel Sektör Tarafından İhraç Edilen Kira Sertifikaları, Vadeli Mevduat / Katılma Hesabı (TL-Döviz), Altın ve Diğer Kıymetli Madenler, Yatırım Fonu Katılma Payları, Yerli ve Yabancı Borsa Yatırım Fonu Katılma Payları ile Yurt İçi Yatırım Ortaklıkları Payları, Gayrimenkul Yatırım Fonları Katılma Payları, Girişim Sermayesi Yatırım Fonları Katılma Payları dahil edilebilecektir.
8. Değişiklik öncesinde portföye borsa dışı türev araç ve swap sözleşmeleri dahil edilebiliyorken, değişiklik sonrasında borsa dışından türev araç (forward ve opsiyon), swap sözleşmeleri, repo, ters repo sözleşmeleri dahil edilebilecektir.
9. Fonun katılma payı alım satım esaslarına ilişkin olarak; değişiklik öncesinde, ileri fiyatlı fon alım talimatına konu tutarlar, fon alım talimatının gerçekleşeceği günden önceki iş gününde saat 13.30'dan sonra O/N repo yapılarak veya para piyasası fonu satışı gerçekleştirilerek nemalandırılırken, değişiklikle birlikte ileri fiyatlı fon alım talimatının karşılığında tahsil edilen tutar, fon alım talimatının gerçekleşeceği günden önceki iş gününde saat 13.30'dan sonra para piyasası fonunda nemalandırılmak suretiyle bu izahnamede belirlenen esaslar çerçevesinde, katılma payı alımında kullanılacaktır.
10. Fonun malvarlığından karşılanan giderlerden "Karşılaştırma ölçütü/Eşik Değer Giderleri" kalemi "Karşılaştırma Ölçütü Giderleri" olarak, "Portföye alımlarda ve portföyden satımlarda ödenen kurtajlar" kalemi ise "Portföye alımlarda ve portföyden satımlarda ödenen aracılık komisyonları" olarak değiştirilmiştir.
11. Değişiklik öncesinde, yıllık yaklaşık %2.99 olan fon yönetim ücreti oranı değişiklik sonrasında yıllık yaklaşık %2 olarak uygulanacaktır.

12- fonun malvarlığından karşılanabilecek harcamaların kapsamı genişletilmiştir.



İSPOK 12.01.2023