

Ak Portföy Yönetimi A.Ş.
Serbest Şemsiye Fonu

MADDE 1- Şemsiye Fon'un Kuruluş Amacı ve Süresi

1.1. Ak Portföy Yönetimi A.Ş. tarafından 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu'nun 52. ve 53. maddelerine dayanılarak ve bu içtüzük hükümlerine göre yönetilmek üzere tasarruf sahiplerinden katılma payları karşılığında toplanan paralarla, tasarruf sahipleri hesabına, inançlı mülkiyet esaslarına göre, sermaye piyasası mevzuatında belirlenen varlık ve/veya işlemlerden oluşan portföyleri işletmek amacıyla Ak Portföy Yönetimi A.Ş. Serbest Şemsiye Fonu kurulmuştur.

1.2. Şemsiye Fon, bu içtüzük kapsamında katılma payları ihraç edilen fonlardan oluşmaktadır.

1.3. Şemsiye Fon süresiz olarak kurulmuştur.

1.4. Bu içtüzükte geçen;

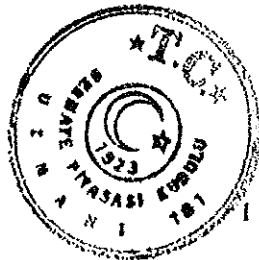
Finansal Raporlama Tebliği	:II-14.2 sayılı Yatırım Fonlarının Finansal Raporlama Esaslarına İlişkin Tebliği'ni,
Kanun	:6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu'nu,
KAP	:Kamuyu Aydınlatma Platformu'nu,
Kurucu	:Ak Portföy Yönetimi A.Ş.'yi,
Kurul	:Sermaye Piyasası Kurulu'nu,
MKK	:Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş.'yi,
Portföy Saklayıcısı	:Şemsiye Fon'a bağlı olarak ihraç edilen fonların sermaye piyasası mevzuatı kapsamında portföy saklama hizmetini yürüten kuruluşu,
PYŞ Tebliği	:III-55.1 sayılı Portföy Yönetim Şirketleri ve Bu Şirketlerin Faaliyetlerine İlişkin Esaslar Tebliği'ni,
Şemsiye Fon Tebliği	: Ak Portföy Yönetimi Serbest Şemsiye Fonu'nu,
Yönetici	:III-52.1 sayılı Yatırım Fonlarına İlişkin Esaslar Tebliği'ni, :Fonların portföy yönetimi faaliyetini yürüten ve PYŞ Tebliği hükümlerine göre kurulan portföy yönetim şirketi'ni

ifade eder.

1.5. Bu içtüzük, katılma payı sahipleri ile kurucu, portföy saklayıcısı ve yönetici arasında fon portföyünün inançlı mülkiyet esaslarına göre işletilmesini, Kanun'un 56 ncı maddesi kapsamında saklanmasını, vekalet akdi hükümlerine göre yönetimin konuyu alan genel işlem şartlarını içeren ihtihaki bir sözleşmedir.

MADDE 2- Şemsiye Fon'un Unvanı ile Kurucu, Yönetici ve Portföy Saklayıcısı'na İlişkin Bilgi

2.1. Şemsiye Fon'un unvanı; Ak Portföy Yönetimi A.Ş. Serbest Şemsiye Fonu'dur.



AK PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.
Saha Caddesi, Çarşı Çarşı, Kat: 2
Etiler, Beşiktaş, İstanbul
Tic. Sic. No: 27 031 029 3539
Tic. Sic. No: 27 031 029 3539
www.akportfoy.com.tr
Sermaye: 2.000.000

MADDE 6- Şemsiye Fon ile Şemsiye Fon'a Bağlı Fonların Yatırım Amacı, Portföy Yönetim Stratejisi ile Bu Fonlarda Yatırım Yapılacak Sermaye Piyasası Araçlarının Seçimi Ve Riskin Dağıtılması Esasları

6.1. Şemsiye Fon'a bağlı fonların portföylerine alınacak varlıklar ve işlemlere ilişkin olarak Tebliğ ve Kurul'un ilgili diğer düzenlemelerinde yer alan esaslara uyulur.

6.2. Şemsiye Fon'a bağlı fonların yatırım amaçları ile portföy yönetim stratejilerine ve fonların portföylerine alınabilecek varlık ve işlemlerin seçimi ile riskin dağıtılması esaslarına ilişkin ayrıntılı bilgilere ilgili fonların izahnamelerinde yer verilmektedir.

MADDE 7- Şemsiye Fon'a Bağlı Fonların Katılma Paylarının Satım ve Geri Alım Fiyatlarının Tespiti Usulü ile Fon Portföy ve Fon Toplam Değerinin Belirlenmesi Esasları

7.1. Şemsiye Fon'a bağlı her bir fonun birim pay değeri Finansal Raporlama Tebliği'nde belirlenen esaslar çerçevesinde ayrı ayrı hesaplanır.

7.2. Şemsiye Fon'a bağlı fonların katılma paylarının satım ve geri alım fiyatlarının tespiti usulü ile fon portföy ve toplam değerinin belirlenmesine ilişkin esaslara fon izahnamelerinde yer verilmektedir.

MADDE 8- Bağımsız Denetim, Finansal Raporlama ile Gelir ve Giderlerin Katılma Payı Sahiplerine Yansıtılmasına İlişkin Esaslar

8.1. Şemsiye Fon'un hesap dönemi takvim yılıdır. Ancak ilk hesap dönemi Şemsiye Fon'un kuruluş tarihinden başlayarak o yılın Aralık ayının sonuna kadar olan süredir.

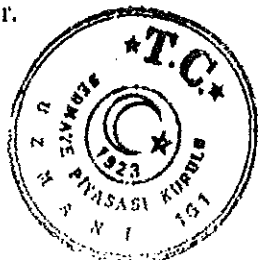
8.2. Şemsiye Fon ile Şemsiye Fon'a bağlı fonlara ilişkin finansal raporların hazırlanmasında Finansal Raporlama Tebliği'nde yer alan usul ve esaslara uyulur.

8.3. Şemsiye Fon ve Şemsiye Fon'a bağlı fonların finansal tablolarının bağımsız denetiminde Kurul'un bağımsız denetimle ilgili düzenlemelerine uyulur. Finansal tablo hazırlama yükümlülüğünün bulunduğu ilgili hesap döneminin son günü itibarıyla hazırlanan portföy raporları da finansal tablolarla birlikte bağımsız denetimden geçirilir.

8.4. Şemsiye Fon'a bağlı fonlar tasfiye tarihi itibarıyla özel bağımsız denetime tabidir.

8.5. Şemsiye Fon'a bağlı her bir fonda oluşan kar, bu içtüzükte belirtilen esaslara göre tespit edilen katılma payı fiyatlarına yansır. Katılma payı sahipleri, paylarını fon izahnamelerinde yer alan esaslar çerçevesinde fona geri sattıklarında, ellerinde tuttıkları süre için fonda oluşan kardan paylarını almış olurlar.

8.6. Şemsiye Fon'a bağlı her bir fondan karşılanan, yönetim ücreti dahil tüm giderlerin toplamının üst sınırına ve fon malvarlığından yapılabilecek harcamalara ilişkin bilgilere fon izahnamesinde yer verilir.



AK PORTFÖY YÖNETİM A.Ş.
Şişli Çarşı Center Hazine Binası
Nispetiye Mahallesi
Kadıköy / İstanbul / Türkiye
Tic. Sic. No: 270944 / Mers: 08100012709440000000
Tic. Sic. No: 270944 / Mers: 08100012709440000000
Tic. Sic. No: 270944 / Mers: 08100012709440000000

