

**DENİZ PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. SERBEST ŞEMSIYE FON'A BAĞLI
DENİZ PORTFÖY ESG SÜRDÜRÜLEBİLİRLİK SERBEST FON'UN
KATILMA PAYLARININ İHRACINA İLİŞKİN
İZAHNAME**

Deniz Portföy Yönetimi A.Ş. tarafından 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu'nun (Kanun) 52. ve 54. maddelerine dayanılarak, 04/05/2015 tarihinde İstanbul ili Ticaret Sicili Memurluğu'na 409441 sicil numarası altında kaydedilerek 08/05/2015 tarih ve 8816 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde ilan edilen Deniz Portföy Yönetimi A.Ş. Serbest Şemsiye Fon içtüzüğü ve bu izahname hükümlerine göre yönetilmek üzere oluşturulacak Deniz Portföy ESG Sürdürülebilirlik Serbest Fon katılma paylarının ihracına ilişkin bu izahname Sermaye Piyasası Kurulu tarafından 02/12/2021 tarihinde onaylanmıştır.

İzahnamenin onaylanması, izahnamede yer alan bilgilerin doğru olduğunun Kurulca tekeffülü anlamına gelmeyeceği gibi, izahnameye ilişkin bir tavsiye olarak da kabul edilemez. İhraç edilecek katılma paylarına ilişkin yatırım kararları izahname ile bu izahnamede atıf yapılan, fonun ve kurucu portföy yönetim şirketinin Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP/www.kap.org.tr) sayfasında yer verilen bilgilerin bir bütün olarak değerlendirilmesi sonucu verilmelidir.

Bu izahname, Kurucu Deniz Portföy Yönetimi A.Ş.'nin resmi internet sitesi (www.denizportfoy.com) ile KAP'ta (www.kap.org.tr) yayımlanmıştır. İzahnamenin nerede yayımlandığı hususunun tescili ve TTSG'de ilan tarihine ilişkin bilgiler varsa yatırımcı bilgi formunda yer almaktadır.

Bu izahname katılma paylarının alım satımının yapıldığı ortamlarda, şemsiye fon içtüzüğü ve varsa, yatırımcı bilgi formu ile birlikte, talep edilmesi halinde ücretsiz olarak yatırımcılara verilir. Ayrıca, fonun bilgilendirme dokümanları, finansal raporları ve varsa, portföy dağılım raporları fonun KAP sayfasından ulaşılabilir.

Bu izahnamede hüküm bulunmayan hallerde Kurulun yatırım fonlarına ilişkin düzenlemelerinde yer alan hükümler uygulanır.

I. FON HAKKINDA GENEL BİLGİLER

Fon, Kanun hükümleri uyarınca tasarruf sahiplerinden fon katılma payı karşılığında toplanan nakitle, tasarruf sahipleri hesabına, inançlı mülkiyet esaslarına göre fonun KAP sayfasında yer verilen varlık ve haklardan oluşan portföyü işletmek amacıyla kurulan, katılma payları Serbest Şemsiye Fon'a bağlı olarak ihraç edilen ve tüzel kişiliği bulunmayan mal varlığıdır.

Fon tarafından, Sermaye Piyasası Kurulu'nun III-52.1 sayılı Yatırım Fonlarına İlişkin Esaslar Tebliği'nin (Tebliğ) 4. maddesinin ikinci fıkrası ile Sermaye Piyasası Kurulu'nun i-SPK.52.4 (20.06.2014 tarih ve 19/614 s.k.) sayılı İlke Kararı olarak kabul edilen Yatırım Fonlarına İlişkin Rehber'de (Rehber) düzenlenen tüm varlık ve işlemlere yatırım yapılabilecektir. Tebliğ'in 25. maddesinin birinci fıkrası ve Rehber'in 4.3. maddesinin birinci fıkrasının (a) bendi hükmü çerçevesinde, özel esaslar saklı kalmak kaydıyla, Fon tarafından, söz konusu varlık ve işlemlere Tebliğ ve Rehber'de belirlenen oransal yatırım sınırlamalarına tabi olunmaksızın Fon'un KAP sayfasında yer alan yatırım stratejileri ve limitleri dahilinde yatırım yapılabilir.

Fon'un yatırım stratejisi uyarınca , Fon Toplam değerinin en az %80'i devamlı olarak EUA (European Union Allowance – Avrupa Birliği Karbon Salınım Hakkı), CCA (California Carbon Allowance – Kaliforniya Karbon Salınım Hakkı), RGGI (Regional Greenhouse Gas Initiative – Bölgesel Sera Gazı İnsiyatifi) gibi karbon emisyon haklarının dayanak varlık olduğu vadeli işlem sözleşmelerine (futures) ve türev araçlara (forward, opsiyon ve swap sözleşmeleri), bu finansal araçlara ve bu finansal araçlardan oluşturulmuş endekslere yatırım yapan yatırım fonlarına ve borsa yatırım fonlarına ve karbon emisyon haklarının dayanak varlık olarak kullanıldığı diğer para ve sermaye piyasası araçlarına (yapılandırılmış borçlanma araçları gibi),

- BIST tarafından hesaplanan sürdürülebilirlik ve kurumsal yönetim endekslerinde yer alan ortaklık paylarına, bu ortaklıkların yurtiçinde ve yurtdışında ihraç edilmiş borçlanma araçlarına, kira sertifikalarına ve diğer para ve sermaye piyasası araçlarına,

- BIST tarafından hesaplanan sürdürülebilirlik ve kurumsal yönetim endeksleri kapsamındaki şirketlerin ihraç ettiği para ve sermaye piyasası araçlarına yatırım yapan yatırım fonları, bu endekslere dayalı borsa yatırım fonları katılma payları veya sürdürülebilirlik, kurumsal yönetim temalı yerli yatırım fonu katılma paylarına, söz konusu endeksleri takip etmek üzere kurulan borsa yatırım fonları katılma paylarına ve bu endeksleri yatırım teması olarak kabul eden yatırım fonu katılma paylarına;

- MSCI, S&P, NASDAQ, FTSE Russell, Black Rock, Bloomberg, Clean Edge Inc, Solactive AG, Euronext N.V., MAC Index LLC veya Wisdom Tree Investments Inc tarafından oluşturulmuş ESG, Sürdürülebilirlik ve/veya SRI (Socially Responsible Investment) temalı endekslere dayalı yabancı borsa yatırım fonları katılma paylarına ve bu endekslerde yer ortaklıkların ortaklık paylarına (ADR/GDR dahil), borçlanma araçlarına, kira sertifikalarına ve diğer para ve sermaye piyasası araçlarına yatırım yaparak sermaye kazancı sağlamayı ve portföy değerini artırmayı amaçlamaktadır.

Fon toplam değerinin en az %80'i devamlı olarak yukarıda yer alan yatırımlardan oluşacaktır. Fon'un yaptığı yatırımın vadeli işlem sözleşmeleri ve türev araçlar ile yapılması durumunda söz konusu sözleşmeler için verilen teminatlar da %80'lik oranın hesaplanmasında dikkate alınır. Fon tarafından, söz konusu yatırımlar yurtiçi ve/veya yurtdışı borsalarda yapılabileceği gibi borsa dışında da yapılabilecektir. Fon tarafından yapılacak yatırımlar söz konusu para ve sermaye piyasası araçlarında uzun (long) pozisyon olarak veya kısa (short) pozisyon olarak veya bu ikisinin karması şeklinde yapılabilecektir. Burada bahsi geçen karbon emisyon haklarını kısıtlayıcı bir liste olmayıp Fon tarafından diğer karbon emisyon haklarına dayalı para ve sermaye piyasası araçlarına da yatırım yapılması mümkündür. Fon tarafından söz konusu yatırımlar kaldırıcı olarak yapılabilir.

Fon'un portföy yöneticileri, yatırım stratejisi, yatırım amacı, yatırım sınırlamaları, fonun maruz kalabileceği riskler, risk ölçüm yöntemleri, fon portföylerinde yer alan vadeli işlem ve opsiyon sözleşmeleri ile swap sözleşmeleri nedeniyle maruz kalınan risklere ilişkin limitler, kaldıraç limiti, fon yönetim ücreti oranı, karşılaştırma ölçütü veya eşik değerin belirlenme esasları, Fon katılma paylarının alım satımı, portföyün yönetimi ve saklanması, portföyün değerlendirilmesi, Fon gelir gider farkının katılma payı sahiplerine aktarımı, Fona katılma ve fondan ayrılma şartları, Fon'un tasfiye şekline ilişkin esaslar ve Fon finansal raporlarının bağımsız denetimini yapan kuruluşa ilişkin bilgiler Fon'un KAP (www.kap.org.tr) sayfasında yer almaktadır. Kurucu yetkilileri ile Kurucu tarafından dışarıdan alınan hizmetlere ilişkin bilgiler ise Kurucu şirketin KAP sayfasında yer almaktadır.

<i>Kurucu ve Yönetici'nin</i>	
Unvanı:	Deniz Portföy Yönetimi A.Ş.
Yetki Belgesi	Portföy Yöneticiliği Faaliyetine İlişkin Yetki Belgesi Tarih: 21/04/2015 No: PYŞ/PY.15/171
Merkez adresi ve internet sitesi:	Büyükdere Cad. No: 141 Kat: 19 Esentepe-Şişli/ İstanbul www.denizportfoy.com
Telefon numarası:	0212 348 20 00
<i>Portföy Saklayıcısı'nın</i>	
Unvanı:	Denizbank A.Ş.
Portföy Saklama Faaliyeti İznine İlişkin Kurul Karar Tarihi ve Numarası:	Tarih: 17/07/2014 No: 22/729
Merkez adresi ve internet sitesi:	Büyükdere Cad. No: 141 Esentepe-Şişli/İstanbul www.denizbank.com
Telefon numarası:	0212 348 20 00
<i>Fon'un</i>	
Unvanı:	Deniz Portföy ESG Sürdürülebilirlik Serbest Fon
Süresi:	Süresiz
Satış Başlangıç Tarihi:	-
Türkiye Elektronik Alım Satım Platformu'nda İşlem Görüp Görmediği:	TEFAS'ta işlem görmemektedir.

II. FON MALVARLIĞINDAN KARŞILANABİLECEK HARCAMALAR

Fon varlığından yapılabilecek harcamalar aşağıda yer almaktadır.

- 1) Saklama hizmetleri için ödenen her türlü ücretler,
- 2) Varlıkların nakde çevrilmesi ve transferinde ödenen her türlü vergi, resim ve komisyonlar,
- 3) Alınan kredilerin faizi,
- 4) Portföye alımlarda ve portföyden satımlarda ödenen aracılık komisyonları (yabancı para cinsinden yapılan giderler TCMB döviz satış kuru üzerinden TL'ye çevrilerek kaydolunur.),
- 5) Portföy yönetim ücreti,
- 6) Fonun mükellefi olduğu vergi,
- 7) Bağımsız denetim kuruluşlarına ödenen denetim ücreti,
- 8) Mevzuat gereği yapılması zorunlu ilan giderleri,
- 9) Takvim yılı esas alınarak üçer aylık dönemlerin son iş gününde fonun toplam değeri üzerinden hesaplanacak Kurul ücreti,

- 10) Eşik deęer giderleri,
- 11) KAP giderleri,
- 12) E-defter (mali mühür, arşivleme ve kullanım) ve E-fatura (arşivleme) uygulamaları nedeni ile ödenen hizmet bedeli,
- 13) E-vergi beyannamelerinin tasdikine ilişkin yetkili meslek mensubu creti,
- 14) Mevzuat kapsamında tutulması zorunlu defterlere ilişkin noter onay giderleri,
- 15) Tüzel kiři kimlik kodu gideri,
- 16) Kurulca uygun görülecek diğer harcamalar.

İzahnamede yer alan bilgilerin doğruluğunu ve güncel olduğunu, bu izahnamede atıf yapılan fonun/kurucunun KAP sayfasında yer alan bilgilerin Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri ile uyumlu olduğunu, şemsiye fon içtüzüğü ve bu izahname ile tutarlı olduğunu, doğru ve güncel olduğunu kanuni yetki ve sorumluluklarımız çerçevesinde onaylarız.

16/08/2024

DENİZ PORTFÖY YÖNETİMİ A.ř.

Habib YILDIRIM
Bölüm Müdürü

Murat ÖZKAN
Genel Müdür Yardımcısı