

AK PORTFÖY YATIRIM A.Ş.
Sabit ve Gevrekli Gıda Ürünleri
İtaliye Caddesi No: 14 Kat: 14 Beşiktaş / İstanbul
Tic Sicil No: 270986 Şişli T.C. Vatandaşlık No: 0143 3539
Fon Fonksiyonu: 440689 www.akportfoy.com.tr
J. Jennis Sermaye: 2.000.000

Unvanı: Ak Portföy Yönetimi A.Ş.
Merkez Adresi: Sabancı Center 4,Levent/İstanbul
İnternet Sitesi: www.akportfoy.com.tr

Unvanı: Ak Portföy Yönetimi A.Ş.
Merkez Adresi: Sabancı Center 4. Levent/İstanbul
İnternet Sitesi: www.akportfoy.com.tr

Unvanı: İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş.
Merkez Adresi: Şişli Merkez Mahallesi, Merkez Caddesi, No: 6 34381 Şişli-İstanbul-Türkiye
İnternet Sitesi: www.takasbank.com.tr

MADDE 3- Şemsiye Fon'a Bağlı Fonların İhraç Edilmesi

3.1. Şemsiye Fon'a bağlı fonların katılma payları halka arz edilir veya belirli kişi ve/veya kuruluşlara tahsisli olarak satılır.

3.2. Şemsiye Fon'a bağlı her bir fonun katılma payı ihracı için, Kurulca belirlenen standartlara uygun olarak hazırlanan izahname ve yatırımcı bilgi formu ile Kurulca istenen diğer bilgi ve belgelerle birlikte Kurucu tarafından Kurul'a başvurulur.

3.3. Katılma payları karşılığı yatırımcılardan toplanan para ve diğer varlıklar takip eden iş günü izahnamede belirlenen varlıklara ve işlemlere yatırılır.

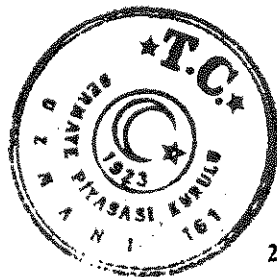
3.4. Katılma paylarının itibari değeri yoktur ve kaydi değer olarak tutulur. Katılma payları, Şemsiye Fon'a bağlı fonlar itibariyle kaydi olarak MKK nezdinde müşteri bazında izlenir. Katılma payları bastırılamaz ve fiziken teslim edilemez.

3.5. Katılma payı işlemleri günlük olarak MKK'ya bildirilir.

3.6. Katılma payları MKK nezdindeki hesaplarda, her müşterinin kimlik bilgileri ve buna bağlı hesap kodları ile fon bazında takip edilir.

MADDE 4- Şemsiye Fon'a Bağlı Fonların Saklanması ve Malvarlığının Ayrılığına İlişkin Esaslar

4.1. Şemsiye Fon'a bağlı her bir fonun tüm varlık ve yükümlülükleri birbirinden ve ayrıca Kurucu ile Portföy Saklayıcısının malvarlığından ayrıdır.



AK FORTİÖ / YÖNETİMİ A.Ş.
Ak Fortiö Enerji Hizmetleri Binası
Etiler, Beşiktaş / İstanbul
Tic. Sic. No: 270900
Tic. Sic. No: 440589 www.akfortioy.com
Telefon: 0212 333 0000

8.7. Şemsiye Fon'un kuruluş giderleri ile fonların katılma payı ihraç giderleri hariç olmak üzere, Şemsiye Fon için yapılması gereken tüm giderler (bağımsız denetim gideri, vs.) Şemsiye Fona bağlı fonların toplam değerleri dikkate alınarak oransal olarak bu fonların portföylerinden karşılanır.

8.8. Şemsiye Fon'a bağlı her bir fonda uygulanacak yönetim ücretinin hesaplanmasına ilişkin bilgilere fon izahnamelerinde yer verilir.

8.9. Şemsiye Fon'a bağlı fonlarda Kurul düzenlemeleri çerçevesinde performans dayalı ücretlendirme yapılabilir. Performansa dayalı ücretlendirme uygulamasında bulunan Şemsiye Fon'a bağlı fonların izahnamelerinde performans dayalı ücretlendirmeye ilişkin esaslara ve hesaplama örneklerine yer verilir.

MADDE 9- Belge ve Kayıt Düzeni

9.1. Ihraç edilen katılma paylarının kaydına mahsus olmak üzere Şemsiye Fon'a bağlı her bir fon için Türk Ticaret Kanunu'nun 64. maddesine göre tasdik ettirilen "Katılma Payları Defteri" tutulur. Katılma payları defterinde katılma paylarının alım satımları günlük olarak izlenir. Türk Ticaret Kanunu, Vergi Usul Kanunu ve Kanun hükümleri çerçevesinde Şemsiye Fon'a bağlı her bir fon için Yevmiye Defteri (günlük defter), Dester-i Kebir (büyük defter) fon hizmet birimi tarafından tutulur. Maliye Bakanlığı'na istenebilecek ilgili mevzuattan kaynaklanan zorunlu defterler de ilgili fon bazında ayrıca tutulur.

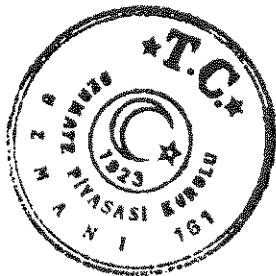
9.2. Kurucu Şemsiye Fon'a bağlı her bir fon için kaydi değer olarak tutulan fon katılma paylarını müşteri bazında izleyebilecek bir sistemi kurmak ve bu bilgileri 5 yıl boyunca saklamak zorundadır.

9.3. Şemsiye Fon'a bağlı fonların muhasebe, denetim, hesap ve işlemleri Kanun, Türk Ticaret Kanunu, Vergi Usul Kanunu ile Borçlar Kanunu'nun ilgili hükümlerine uygun olarak, Kurucunun, Yöneticinin ve Portföy Saklayıcısının hesapları dışında özel hesaplarda izlenir. Fon muhasebesine ilişkin olarak, Finansal Raporlama Tebliği'nde belirtilen esaslar ile Kurulca belirlenen diğer esaslara uyulur.

MADDE 10- Şemsiye Fon'la İlgili Bilgilerin Açıklanma Şekli

10.1. Şemsiye Fon'un yıllık finansal tabloları, ilgili hesap döneminin bitimini takip eden 60 gün içinde KAP'ta kamuya açıklanır. Özel bağımsız denetimden geçen finansal tablolar ise ilgili dönemin sonunu takip eden 60 gün içerisinde KAP'ta açıklanır.

10.2. Şemsiye Fon'a bağlı fonlara ilişkin aylık olarak hazırlanan portföy dağılım raporları, ilgili ayı takip eden altı iş günü içinde KAP'ta açıklanır.



5

AK PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.
Saba, e- Center Hizmet Binası
1. Kat Kat: 1007-13078
Etiler Kat: 5.D 011 0 / 8 3530
Tic. Sic. No: 26.440.689 www.akportfoy.com.tr
Jenmiş Sermayesi: 2.000.000

[illegible]

