

TASARRUF SAHİPLERİNE DUYURU
İŞ PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. SERBEST ŞEMSIYE FON'A BAĞLI
İŞ PORTFÖY ALTINCI SERBEST (DÖVİZ) FON,
İŞ PORTFÖY BEŞİNCİ SERBEST (DÖVİZ) FON,
İŞ PORTFÖY HEDEF SERBEST FON,
İŞ PORTFÖY MODEL SERBEST FON,
İŞ PORTFÖY SERBEST (DÖVİZ) FON,
İŞ PORTFÖY TARIM SERBEST FON,
İŞ PORTFÖY YEDİNCİ SERBEST (DÖVİZ-AVRO) FON'UN
İZAHNAME DEĞİŞİKLİĞİ

İş Portföy Yönetimi A.Ş. Serbest Şemsiye Fon'a Bağlı İş Portföy Altıncı Serbest (Döviz) Fon, İş Portföy Beşinci Serbest (Döviz) Fon, İş Portföy Hedef Serbest Fon, İş Portföy Model Serbest Fon, İş Portföy Serbest (Döviz) Fon, İş Portföy Tarım Serbest Fon ve İş Portföy Yedinci Serbest (Döviz-Avro) Fon'un izahnamelerinin 5.5. nolu maddeleri Sermaye Piyasası Kurulu'ndan alınan 14/09/2022 tarih ve **E-12233903** - 305.04-26027 sayılı izin doğrultusunda aşağıdaki şekilde değiştirilmiştir.

Değişiklikler 23 / 09 / 2022 tarihinden itibaren uygulanmaya başlanacaktır.

İZAHNAME DEĞİŞİKLİĞİNİN KONUSU

1- Yukarıda unvanlarına yer verilen fonların izahnamelerinin 5.5. nolu maddelerine; Yapılandırılmış yatırım/borçlanma araçlarına ilişkin olarak, Finansal Raporlama Tebliği uyarınca TMS/TFRS dikkate alınarak Kurucu yönetim kurulu kararı ile belirlenen değerlendirme esaslarında Türkiye'nin yaz/kış saati uygulamasında yer almaması sebebiyle yabancı menkul kıymetlerin değerlemesi için kullanılan saat aralığı güncellenmiş olup, bu kapsamda "Yabancı Ortaklık Paylarının, Yabancı Yatırım Fonu/Borsa Yatırım Fonu Katılma Paylarının Değerleme Esasları"na "*TSI 16:30-17:45 arasında Bloomberg veri dağıtım ekranlarından fiyat alındığı an itibarıyla gerçekleşmiş işlemlerin ağırlıklı ortalama fiyatları kullanır*" ifadesi; "Yabancı Tahvil, Eurobond ve Yabancı Kira Sertifikalarının (Sukuk) Değerleme Esasları"na ise "*TSI 16:30-17:45 arasında Bloomberg veri dağıtım ekranlarından alış ve satış fiyat kotasyonlarının alındığı an itibarıyla ortalamasına (temiz fiyat)*" ifadesi eklenmiştir.

2- Şirketimizin kurucusu olduğu yatırım fonlarının izahnamelerinde yer alan 5.5. nolu maddelerinde uyumun sağlanması adına, yukarıda unvanlarına yer verilen fonların izahnamelerinin 5.5. nolu maddesinde ifadesel değişiklikler yapılmıştır.

3- İş Portföy Altıncı Serbest (Döviz) Fon, İş Portföy Beşinci Serbest (Döviz) Fon, İş Portföy Hedef Serbest Fon, İş Portföy Model Serbest Fon, İş Portföy Serbest (Döviz) Fon ve İş Portföy Yedinci Serbest (Döviz-Avro) Fon'un izahnamelerinin 5.5. nolu maddesinde yer alan "Borsa Dışı Türev Araç ve Swap Sözleşmelerinin Değerleme Esasları"na "*Portföye dahil edilecek yabancı varlıklar için ilk alımda TCMB satış kuru, daha sonra ise TCMB alış kuru kullanılır.*" ifadesi eklenmiştir.

4- İş Portföy Hedef Serbest Fon'un izahnamesi uyarınca anılan fonun portföyüne ileri valörlü tahvil-bono işlemleri dahil edilebileceğinden söz konusu fonun izahnamesinin 5.5. nolu maddesine "*İleri valörlü tahvil-bono işlemlerinin değerlendirme esasları*" eklenmiştir.



İŞ PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.