

TASARRUF SAHİPLERİNE DUYURU
İŞ PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. SERBEST ŞEMSIYE FON'A BAĞLI

**İŞ PORTFÖY AAF SERBEST (DÖVİZ) ÖZEL FON,
İŞ PORTFÖY ANADOLU SİGORTA SERBEST ÖZEL FON,
İŞ PORTFÖY ANADOLU HAYAT EMEKLİLİK SERBEST ÖZEL FON,
İŞ PORTFÖY ARCADIA SERBEST (DÖVİZ) ÖZEL FON,
İŞ PORTFÖY AS SERBEST ÖZEL FON,
İŞ PORTFÖY ASSG SERBEST (DÖVİZ) ÖZEL FON,
İŞ PORTFÖY AZİM SERBEST ÖZEL FON,
İŞ PORTFÖY BİRİNCİ SERBEST ÖZEL FON,
İŞ PORTFÖY CENOVA SERBEST ÖZEL FON,
İŞ PORTFÖY CK SERBEST ÖZEL FON,
İŞ PORTFÖY CORTINA SERBEST ÖZEL FON,
İŞ PORTFÖY DEĞER SERBEST ÖZEL FON,
İŞ PORTFÖY EFON SERBEST (DÖVİZ) ÖZEL FON,
İŞ PORTFÖY FEFON SERBEST ÖZEL FON,
İŞ PORTFÖY GÜZEL SERBEST (DÖVİZ) ÖZEL FON,
İŞ PORTFÖY HK SERBEST (DÖVİZ) ÖZEL FON,
İŞ PORTFÖY ICARUS SERBEST ÖZEL FON,
İŞ PORTFÖY KEFON SERBEST ÖZEL FON,
İŞ PORTFÖY KOS SERBEST ÖZEL FON,
İŞ PORTFÖY MERMER SERBEST ÖZEL FON,
İŞ PORTFÖY MHA SERBEST (DÖVİZ) ÖZEL FON,
İŞ PORTFÖY ODAK SERBEST ÖZEL FON,
İŞ PORTFÖY ONUR SERBEST ÖZEL FON,
İŞ PORTFÖY POYRAZ SERBEST (DÖVİZ) ÖZEL FON,
İŞ PORTFÖY TÜRK REASÜRANS SERBEST ÖZEL FON,
İŞ PORTFÖY ROTA 1 SERBEST (DÖVİZ) ÖZEL FON,
İŞ PORTFÖY SKYLARK SERBEST (DÖVİZ) ÖZEL FON,
İŞ PORTFÖY SÜTAŞ İKİNCİ SERBEST ÖZEL FON,
İŞ PORTFÖY SÜTAŞ SERBEST ÖZEL FON,
İŞ PORTFÖY TOROS SERBEST (DÖVİZ) ÖZEL FON,
İŞ PORTFÖY ÜÇÜNCÜ SERBEST (DÖVİZ) ÖZEL FON,
İŞ PORTFÖY ÜNİ SERBEST (DÖVİZ) ÖZEL FON,
İŞ PORTFÖY ÜNİ SERBEST ÖZEL FON,
İŞ PORTFÖY YAĞMUR SERBEST ÖZEL FON,
İŞ PORTFÖY YELKEN SERBEST (DÖVİZ) ÖZEL FON'UN**

İZAHNAME DEĞİŞİKLİĞİ

İş Portföy Yönetimi A.Ş. Serbest Şemsiye Fon'a Bağlı İş Portföy Aaf Serbest (Döviz) Özel Fon, İş Portföy Anadolu Sigorta Serbest Özel Fon, İş Portföy Anadolu Hayat Emeklilik Serbest Özel Fon, İş Portföy Arcadia Serbest (Döviz) Özel Fon, İş Portföy As Serbest Özel Fon, İş Portföy Assg Serbest (Döviz) Özel Fon, İş Portföy Azim Serbest Özel Fon, İş Portföy Birinci Serbest Özel Fon, İş Portföy Cenova Serbest Özel Fon, İş Portföy Ck Serbest Özel Fon, İş Portföy Cortina Serbest Özel Fon, İş Portföy Değer Serbest Özel Fon, İş Portföy Efon Serbest (Döviz) Özel Fon, İş Portföy Fefon Serbest Özel Fon, İş Portföy Güzel Serbest (Döviz) Özel Fon, İş Portföy Hk Serbest (Döviz) Özel Fon, İş Portföy Icarus Serbest Özel Fon, İş Portföy Kefon Serbest Özel Fon, İş Portföy Kos Serbest Özel Fon, İş Portföy Mermer Serbest Özel Fon, İş Portföy Mha Serbest (Döviz) Özel Fon, İş Portföy Odak Serbest Özel Fon, İş Portföy Onur Serbest Özel Fon, İş Portföy Poyraz Serbest (Döviz) Özel Fon, İş Portföy Türk Reasürans Serbest Özel Fon, İş Portföy Rota 1



İŞ PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

Serbest (Döviz) Özel Fon, İş Portföy Skylark Serbest (Döviz) Özel Fon, İş Portföy Sütüş İkinci Serbest Özel Fon, İş Portföy Sütüş Serbest Özel Fon, İş Portföy Toros Serbest (Döviz) Özel Fon, İş Portföy Üçüncü Serbest (Döviz) Özel Fon, İş Portföy Üni Serbest (Döviz) Özel Fon, İş Portföy Üni Serbest Özel Fon, İş Portföy Yağmur Serbest Özel Fon, İş Portföy Yelken Serbest (Döviz) Özel 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 değerlendirilmesi 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 Aaf Serbest (Döviz) Özel Fon, İş Portföy Anadolu Hayat Emeklilik Serbest Özel Fon, İş Portföy Arcadia Serbest (Döviz) Özel Fon, İş Portföy As Serbest Özel Fon, İş Portföy Birinci Serbest Özel Fon, İş Portföy Cenova Serbest Özel Fon, İş Portföy Ck Serbest Özel Fon, İş Portföy Değer Serbest Özel Fon, İş Portföy Icarus Serbest Özel Fon, İş Portföy Kos Serbest Özel Fon, İş Portföy Mermer Serbest Özel Fon, İş Portföy Odak Serbest Özel Fon, İş Portföy Onur Serbest Özel Fon, İş Portföy Poyraz Serbest (Döviz) Özel Fon, İş Portföy Rota 1 Serbest (Döviz) Özel Fon, İş Portföy Skylark Serbest (Döviz) Özel Fon, İş Portföy Sütüş Serbest Özel Fon ve İş Portföy Toros Serbest (Döviz) Özel 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 As Serbest Özel Fon, İş Portföy Ck Serbest Özel Fon, İş Portföy Icarus Serbest Özel Fon, İş Portföy Kos Serbest Özel Fon, İş Portföy Onur Serbest Özel Fon ve İş Portföy Sütüş Serbest Özel Fon'un izahnameleri uyarınca anılan fonların portföyüne ileri valörlü tahvil-bono işlemleri ve borsa dışı repo-ters repo dahil edilebileceğinden, söz konusu fonların izahnamelerinin 5.5. nolu maddelerine "İleri valörlü tahvil-bono işlemlerinin değerlendirme esasları" ile "Borsa Dışı Repo ve Ters Repo Sözleşmelerinin Değerleme Esasları" eklenmiştir.

5- İş Portföy Değer Serbest Özel Fon'un izahnamesi uyarınca anılan fonun portföyüne yabancı yatırım araçları, ileri valörlü tahvil-bono işlemleri ve borsa dışı repo-ters repo dahil edilebileceğinden, söz konusu fonun izahnamesinin 5.5. nolu maddesine "Yabancı Ortaklık Paylarının, Yabancı Yatırım Fonu/Borsa Yatırım Fonu Katılma Paylarının Değerleme Esasları", Yabancı Borçlanma Araçları, Eurobond ve Yabancı Kira Sertifikalarının (Sukuk) Değerleme Esasları", "İleri valörlü tahvil-bono işlemlerinin değerlendirme esasları" ile "Borsa Dışı Repo ve Ters Repo Sözleşmelerinin Değerleme Esasları" eklenmiştir.




İŞ PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.