

**STRATEJİ PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. SERBEST ŞEMSIYE FON'A BAĞLI
STRATEJİ PORTFÖY KİBELE KAR PAYI ÖDEYEN HİSSE SENEDİ SERBEST FON
(HİSSE SENEDİ YOĞUN FON)' UN KATILMA PAYLARININ İHRACINA İLİŞKİN
İZAHNAME**

Strateji Portföy Yönetimi A.Ş. tarafından 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu'nun (Kanun) 52. ve 54. maddelerine dayanılarak, 07/06/2015 tarihinde İstanbul ili Ticaret Sicili Memurluğu'na 975020 sicil numarası altında kaydedilerek 13/06/2016 tarih ve 9095 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde ilan edilen Strateji Portföy Yönetimi A.Ş. Serbest Şemsiye Fon içtüzüğü ve bu izahname hükümlerine göre yönetilmek üzere oluşturulacak Strateji Portföy Kibele Serbest Fon' un katılma paylarının ihracına ilişkin bu izahname Sermaye Piyasası Kurulu tarafından 23/ 02/ 2024 tarihinde onaylanmıştır.

Sermaye Piyasası Kurulu'ndan alınan 27/03/2026 tarih ve E-12233903-305.01.01-88787 sayılı izin doğrultusunda Strateji Portföy Kibele Serbest Fon'un ünvanı Strateji Portföy Kibele Kar Payı Ödeyen Hisse Senedi Serbest Fon (Hisse Senedi Yoğun Fon) olarak değiştirilerek, Fon'un dönüşümüne izin verilmiştir.

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 Strateji Portföy Yönetimi A.Ş.'nin (www.stratejiportfoy.com.tr) adresli resmi internet sitesi ile KAP'ta 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 ana yatırım stratejisi uyarınca, fon toplam değerinin en az %80'i devamlı olarak BIST'te işlem gören ortaklık paylarına ve bu paylardan oluşan endeksleri takip etmek üzere kurulan borsa yatırım fonları katılma paylarına yatırılır. Ayrıca, Fon'un hisse senedi yoğun fon olması nedeniyle Fon portföy değerinin en az %80'i devamlı olarak menkul kıymet yatırım ortaklıkları payları hariç olmak üzere BIST'te işlem gören ihraççı paylarına, ihraççı paylarına ve pay endekslerine dayalı olarak yapılan vadeli işlem sözleşmelerinin nakit teminatlarına, ihraççı paylarına ve pay endekslerine dayalı opsiyon sözleşmelerinin primleri ile borsada işlem gören ihraççı paylarına ve pay endekslerine dayalı aracı kuruluş varantlarına ve ihraççı paylarından oluşan endeksleri 27/11/2013 tarihli ve 28834 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan Borsa Yatırım Fonlarına İlişkin Esaslar Tebliği (III-52.2)'nin 5 inci maddesinin dördüncü fıkrasının (a) bendi kapsamında takip etmek üzere kurulan borsa yatırım fonu paylarına yatırılır.

Fon, yatırım yaptığı finansal araçlardan elde edeceği getirinin eşik değeri aşan kısmı üzerinden hesaplanacak ve Kurucu tarafından belirlenecek orandaki temettü miktarını yatırımcılarına kar payı olarak ödemeyi ve bu suretle yatırımcıları için belli bir nakit akışı sağlamayı hedeflemektedir. Fon; Haziran ayının son beş iş günü ve Aralık ayının son beş iş günü içinde fon katılma payı sahiplerine kar payı ödeyecektir. Dönemsel olarak dağıtılacak kar payı miktarına o dönemde yaşanan makroekonomik ve piyasa koşullarına bağlı olarak Kurucu tarafından karar verilecektir. Prensip, %80 BIST 100 Getiri Endeksi + %20 BIST-KYD 1 Aylık Mevduat TL olarak belirlenen eşik değeri aşan fon getirisinin %0 - %25 aralığındaki tutarın yatırımcılara kar payı olarak dağıtılması hedeflenmektedir. Kar payı dağıtımına ilişkin olarak; Haziran ayının son beş iş günü ve Aralık ayının son beş iş günü içinden operasyonel kolaylık bakımından tercih edilecek iş gününden (Kar Payı Ödeme Günü) bir önceki iş gününde hesaplanan fon toplam değeri üzerinden kar payı tahakkuk ettirilecek ve yatırımcılara ödeme yapılacaktır.

Ödenen kar payı bedelleri sonrası fon birim pay fiyatı, bu kar paylarının yarattığı etki kadar düşecektir. Dağıtılan kar payı tutarı ve fon toplam değerine oranı da dahil olmak üzere kar payı dağıtım esaslarına ilişkin detaylar KAP'ta açıklanacaktır.

Örnek Hesaplama Tablosu aşağıdaki gibidir;

Kar Payı Ödeme Günü İçin Hesaplanan Fon Birim Pay Değeri *		
A	Kar Payı Hesaplaması Öncesi Fon Toplam Değeri	101.500.000
B	Dolaşımdaki Pay Sayısı	100.000.000
C=A/B	Üzerinden kar payı dağıtımı hesaplaması yapılacak birim fiyat	1,0150
D	Dağıtılacak Toplam Kar Payı Tutarı (Kurucu tarafından belirlenen tutar)	1.500.000

E=A-D	Kar Payı Tutarı Ayrıldıktan Sonra Nihai Fon Toplam Değeri	100.000.000
F=E/B	Kar Payı Ödeme Günü Geçerli Fiyat (kar payı dağıtıldıktan sonra geçerli olan)	1,00

D	Dağıtılan Toplam Kar Payı Tutarı (KAP'ta ilan edilecek tutar)	1.500.000
G=D/A	Dağıtılan Kar Payı Tutarı'nın Fon Toplam Değerine Oranı (%) (KAP'ta ilan edilecek oran)	%1,48
H=D/B	Katılma Payı Başına Düşen Kar Payı Tutarı (KAP'ta ilan edilecek tutar)	0,015 TL

* Tabloda sunulan bilgiler kar payı ödeme günü ilan edilecek Fon birim pay değeri için örnek hesaplama olup; mutlak surette yukarıda yer verilen tutar ve oranlarda kar payı dağıtılacağı konularında herhangi bir taahhüt içermemektedir. Dağıtılacak kar payı tutarı Kurucu tarafından her dağıtım dönemi için tespit edilecek olup dönemler arasında dağıtılacak kar payı tutarları farklılık gösterebilir.

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 değer 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:	Strateji Portföy Yönetimi A.Ş.
Yetki Belgesi/leri	Portföy Faaliyetine İlişkin Yetki Belgesi Tarih: 18/06/2015 No: PYS/PY.23/746
Merkez adresi ve internet sitesi:	Esentepe Mahallesi, Büyükdere Caddesi, Maya Akar Center, No:102 Kat:26 34394 Şişli – İstanbul www.stratejiportfoy.com.tr
Telefon numarası:	0212 266 20 30
<i>Portföy Saklayıcısı'nın</i>	
Unvanı:	İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş.
Portföy Saklama Faaliyeti İznine İlişkin Kurul Karar Tarihi ve Numarası:	Tarih: 24/07/2014 No: 23/762
Merkez adresi ve internet sitesi:	Reşitpaşa Mahallesi, Borsa İstanbul Caddesi, No:4 34467 Sarıyer – İstanbul www.takasbank.com.tr
Telefon numarası:	0212 315 25 25
<i>Fon'un</i>	
Unvanı:	Strateji Portföy Kibele Kar Payı Ödeyen Hisse Senedi Serbest Fon (Hisse Senedi Yoğun Fon)
Süresi:	Süresiz
Türkiye Elektronik Alım Satım Platformu'nda İşlem	İşlem 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 değer 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 ücreti,
- 14) Mevzuat kapsamında tutulması zorunlu defterlere ilişkin noter onay giderleri,
- 15) Tüzel kişi kimlik kodu gideri,
- 16) Serbest fonlar ile fon bilgilendirme dokümanları ve diğer yasal dokümanları çerçevesinde performans ücretini katılma payı sahiplerinden tahsil eden gayrimenkul ve/veya girişim sermayesi yatırım fonlarının portföye dahil edilmesi halinde bu fonlar için ödenecek performans ücretleri,
- 17) 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.

08/ 05/ 2026

Strateji Portföy Yönetimi A.Ş.