

**ATA PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. SERBEST ŞEMSIYE FON'A BAĞLI
ATA PORTFÖY PARA PİYASASI KATILIM SERBEST FON'UN
KATILMA PAYLARININ İHRACINA İLİŞKİN
İZAHNAME**

Ata Portföy Yönetimi A.Ş. tarafından 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu'nun (Kanun) 52. ve 54. maddelerine dayanılarak, 27/08/2015 tarihinde İstanbul ili Ticaret Sicili Memurluğu'na 448615 sicil numarası altında kaydedilerek 02/09/2015 tarih ve 8897 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde ilan edilen Ata Portföy Yönetimi A.Ş. Serbest Şemsiye Fon içtüzüğü ve bu izahname hükümlerine göre yönetilmek üzere oluşturulacak Ata Portföy Para Piyasası Serbest Fon'un katılma paylarının ihracına ilişkin bu izahname Sermaye Piyasası Kurulu tarafından 20/10/2025 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 Ata Portföy Yönetimi A.Ş.'nin (www.ataportfoy.com.tr) adresli resmi internet sitesi 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 ana yatırım stratejisi uyarınca, Fon portföyünün tamamı devamlı olarak vadesine en fazla 184 gün kalmış, likiditesi yüksek, katılım finans ilke ve esaslarına uygun para ve sermaye piyasası araçlarına yatırılır. Fon portföyünün günlük olarak hesaplanan ağırlıklı ortalama vadesi en fazla 45 gündür. Portföyün ağırlıklı ortalama vadesi sermaye piyasası araçlarının ayrı ayrı ortalama vadeleri dikkate alınarak bulunur. Fon portföyüne vadeye kalan gün sayısı hesaplanamayan varlıklar dahil edilemez. Fon portföyünün tamamının, Kurucu tarafından uygun görüldüğü durumlarda katılma hesaplarına yatırım yapılarak değerlendirilmesi mümkündür.

Fon portföyüne alınacak varlıklar ve işlemler Tebliğ'in 4. maddesinde belirtilen faize dayalı olmayanlardan seçilir ve söz konusu varlık ve işlemlere ilişkin olarak Tebliğ ve Kurul'un ilgili diğer düzenlemelerine ve izahnamede yer alan esaslara uyulur. Fon katılım serbest fon olması dolayısıyla, yatırım öngörüsü doğrultusunda ağırlıklı olarak kısa vadeli yerli kamu ve/veya özel sektör TL cinsi para ve sermaye piyasası araçlarına, kira sertifikalarına (SUKUK), katılma hesaplarına, yatırım vekaleti hesaplarına, murabaha işlemlerine, BIST Taahhütlü İşlemler Pazarı'nda geri satma taahhüdü ile alım işlemlerine, vaad sözleşmelerine, gelir ortaklığı senetlerine, faizsiz ipoteğe ve varlığa dayalı menkul kıymetler ile ipotek ve varlık teminatlı menkul kıymetlere yatırım yaparak sermaye kazancı sağlamak ve portföy değerini artırmayı amaçlamaktadır.

Fon, portföy yatırımlarında ve yaptığı tüm işlemlerde uluslararası katılım finans ilke ve esaslarına uyumluluğu gözetir. Fonun uluslararası katılım finans ilkelerine uyumluluğu İSFA İslami Finans Danışmanlık Danışma Komitesi'nden hizmet alınarak sağlanır. Fon portföyünün katılım finans ilke ve esaslarına uygunluğu, Danışma Komitesi tarafından İcazet Belgesi ile tevsik edilecektir. Danışma Komitesi'nin kimlerden oluştuğu, çalışma ilkeleri ve buna ilişkin diğer bilgiler Ata Portföy Yönetimi A.Ş. internet sitesinde ve KAP'ta ilan edilmektedir.

Fon'un portföy yöneticileri, yatırım stratejisi, yatırım amacı, yatırım sınırlamaları, fonun maruz kalabileceği riskler, risk ölçüm yöntemleri, katılım esaslı işlem limiti, fon yönetim ücreti oranı, karşılaştırma ölçütü veya eşik değer belirlenme esasları, Fon katılma paylarının alım satımı, portföyün yönetimi ve saklanması, portföyün değerlemesi, 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:	Ata Portföy Yönetimi A.Ş.
Yetki Belgesi:	Portföy Yöneticiliği ve Yatırım Danışmanlığı Faaliyetine İlişkin Yetki Belgesi Tarih: 19/06/2015 No: PYŞ/PY.26-YD.12/687
Merkez adresi ve internet sitesi:	Dikilitaş Mah. Emirhan Cad. No:109 34349 Atakule 12. Kat Beşiktaş/İstanbul ataportfoy.com.tr
Telefon numarası:	0212 310 63 60
<i>Portföy Saklayıcısı'nın</i>	
Unvanı:	Türkiye İş Bankası A.Ş.
Portföy Saklama Faaliyeti İznine İlişkin Kurul Karar Tarihi ve Numarası:	Tarih:17/07/2014 No:22/709
Merkez adresi ve internet sitesi:	İş Kuleleri Kule 1 Kat:2 34330 4. Levent/İstanbul
Telefon numarası:	0212 316 34 00
<i>Fon'un</i>	
Unvanı:	Ata Portföy Para Piyasası Katılım Serbest Fon
Süresi:	Süresiz
Satış Başlangıç Tarihi:	
Türkiye Elektronik Alım Satım Platformu'nda İşlem Görüp Görmediği:	TEFAS'ta işlem görmektedir.

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) Kullanılan faizsiz finansmana ilişkin kar payları,
- 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) Karşılaştırma ölçütü veya 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) Fonun katılım finans ilkelerine uygunluğunun tespiti için alınan danışmanlık ve icazet belgesi giderleri,
- 18) 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.01/06/2026

ATA PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

Batuhan ÖZŞAHİN
Genel Müdür

Niyazi TAKMAZ
Direktör

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

“Esirgeyen ve Bağışlayan Allah’ın Adıyla”

الحمد لله رب العالمين والصلاة والسلام على رسولنا محمد وعلى آله وصحبه أجمعين

“Allah’a hamd; Peygamberimiz Hz. Muhammed’e (Aleyhisselam), Ehl-i Beytine ve Ashabına Salât ve Selâm olsun.”

Belge Numarası
№ 2026/0008

Belge Tarihi
12.01.2026

İSFA İSLÂMÎ FİNANS DANIŞMA KOMİTESİ
İCAZET BELGESİ

Fon Kurucusu & Yöneticisi
Fon Adı

: ATA PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.
: ATA PORTFÖY PARA PİYASASI KATILIM SERBEST FON

İşbu İcazet Belgesi'nin konusunu teşkil eden Ata Portföy Para Piyasası Katılım Serbest Fon'un ("Fon"), İsfa İslâmî Finans Danışma Komitesiince ("Danışma Komitesi") incelenen İçtüzük ve İhraç Belgesi ("Fon Belgeleri"), ilgili mevzuat ve aşağıda yer verilen hükümler ("İcazet Hükümleri") çerçevesinde, kurucu ve yönetici sıfatıyla Ata Portföy Yönetimi A.Ş. tarafından;

- 1) Fon Belgeleri'ndeki esaslar uyanınca katılım payları ihraç edip bu paylar karşılığında mülkeli yatırımcılardan fon toplanması,
- 2) Toplanan fonlarla Fon Belgeleri'ndeki hükümlere, ilgili mevzuata ve Katılım finans ilke ve esaslarına uygun yatırımlardan oluşan varlık portföyünün oluşturulması,
- 3) Portföy varlıklarının, katılım sigortacılığı faaliyeti yürüten katılım sigortası şirketlerinin sunduğu güvencelerden yararlanılarak teminat altına alınması,
- 4) Fon'un yönetimine ilişkin maliyetlerini karşılamak amacıyla Katılım finans ilke ve esaslarına uygun yöntemlerle faizsiz finansman sağlanması,
- 5) Fon Varlıklarının hiçbir surette türev ve kaldıraçlı işlemlerde kullanılmaması, gerektiği durumlarda İslâmî Finans ilke ve esaslarına uygun olarak kira sertifikasına dayalı Vaad sözleşmelerinde veya taahhütlü işlem pazarında yatırım yapılması,
- 6) Ata Portföy Yönetimi A.Ş.'nin sağladığı fon yönetimi hizmeti karşılığında belirli bir ücretle beraber, belkelenim üzerinde yönetim performansı göstermesi halinde, söz konusu yönetim ücretine ek olarak, belirli bir oranda veya tutarda performans ücreti veya prımı alınması,
- 7) Yukarıda açıklanan hususlara ek olarak, Ata Portföy Yönetimi A.Ş.'nin İslâmî ekonomi ve finans alanında danışmanlık hizmeti aldığı İsfa Danışma Komitesi tarafından uygunluğu onaylanmış olan;
 - 7.1. Kamu Kira Sertifikaları ile Türkiye'de veya yurtdışında özel sektör tarafından ihraç edilen ve ihraç eden kuruluşun danışma komitesi tarafından icazet belgesine bağlanmış Türk Lirası veya Döviz cinsinden kira sertifikalarına,
 - 7.2. Kurucunun danışma komitesi tarafından icazet belgesine bağlanmış yerli veya yabancı faizsiz yatırım fonları ve faizsiz boosa yatırım fonlarına,
 - 7.3. Katılım bankalarında açılacak cari ve katılma hesaplarına,
 - 7.4. Danışma Komitesi tarafından onaylanan diğer yatırım araçlarına,
 yatırım yapılması; yatırımcılar başta olmak üzere, tüm tarafların hak ve çıkarlarını korumak adına mümkün olan en iyi gayretle gösterme prensibi çerçevesinde Fon'un basiretli bir ticarət gbi yönetilmesi, ancak yatırımcılara herhangi bir kâr garantisini verilmemesi, Katılım Finans ilke ve esasları açısından uygundur.

Elbette her şeyin en doğrusunu Allah Teâlâ bilir.

Doç. Dr. A. Numan Ünver
Danışma Komitesi Üyesi

**AHMET
NUMAN
ÜNVER**

Dijital olarak imzalayan
AHMET NUMAN ÜNVER
Tarih: 2026.01.13
13:38:07 +03:00'

Doç. Dr. M. Emin Durmuş
Danışma Komitesi Üyesi

**MUHAMMED
EMİN DURMUŞ**

Dijital olarak imzalayan
MUHAMMED EMİN DURMUŞ
CN: OPAMUHAMMED EMİN
DURMUŞ, o=İSFA
Tarih: 2026.01.13 19:34:58
+03:00'

Dr. Mustafa Dereci
Danışma Komitesi Üyesi

**MUSTAFA
DERECİ**

Digitally signed by
MUSTAFA A DERECİ
Date: 2026.01.13
12:37:33 +03'00'



Yasal Sorumluluk Sınırı:
İsfa İslâmî Finans

1) İcazete konu olan Ata Portföy Para Piyasası Katılım Serbest Fon'un incelenen Fon Belgeleri'nde Katılım Finans ilke ve esaslarına uygun olarak kurulduğuna ifade eder. Fon'un kurucusu ve yöneticisi bulunan Ata Portföy Yönetimi A.Ş.'nin diğer işleri, hizmet ve faaliyetlerine kapsaması.

2) Gerektiğinde bu Fonun kurucusu ve yöneticisi diğer ticari, finansal, hukuki vb. işlemleri taahhütlü olarak yerine getirebilir. Kurucunun ve yöneticinin ihraç ettiği katılma payları karşılığında yatırımcılardan toplanmış fonları Fon Belgeleri ve ilgili mevzuatta belirtilen diğer şartlarla yönetmektedir.

3) Önemli bir değişiklik söz konusu olduğunda, bu belgeyi yatırımcılara ulaştırılacağı garanti edilmez.

