

## TASARRUF SAHİPLERİNE DUYURU

### INVEO PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. SERBEST ŞEMSIYE FONU'NA BAĞLI INVEO PORTFÖY GEDİK YATIRIM SERBEST ÖZEL FON İZAHNAME DEĞİŞİKLİĞİ

Sermaye Piyasası Kurulu'ndan alınan 10/08/2022 tarih ve 12233903-305.04-24849 sayılı izin doğrultusunda, Inveo Portföy Yönetimi A.Ş. Serbest Şemsiye Fonu'na bağlı Inveo Portföy Gedik Yatırım Serbest Özel Fon izahnamesinin "Giriş" ve "Kısaltmalar" bölümleri (1.1.), (2.3.), (2.6.), (2.7.), (2.10.), (3.1.), (3.3.), (5.5.), (5.6.), (7.1.), (7.1.2) ve (8.2.) nolu maddeleri değiştirilmiş, (2.9.) ve (2.11.) nolu maddeleri ise izahname metninden çıkartılmıştır.

Değişiklikler 09/09/2022 tarihinden itibaren uygulanmaya başlanacaktır.

#### İZAHNAME DEĞİŞİKLİKLERİNİN KONUSU:

1. Fon'un unvanı aşağıdaki şekilde değiştirilmiş olup, izahnamenin "Giriş" ve "Kısaltmalar" bölümleri ile (1.1.) nolu maddesi unvan değişikliği kapsamında revize edilmiştir.

Eski Fon Unvanı	Yeni Fon Unvanı
Inveo Portföy Gedik Yatırım Serbest Özel Fon	Inveo Portföy Gedik Yatırım Serbest (TL) Özel Fon

2. Fon'un unvan değişikliği kapsamında, izahnamenin (2.3)" nolu maddesine Fon portföyüne yalnızca Türk Lirası (TL) cinsi varlık ve işlemlerin dâhil edileceğine ve yabancı para birimi cinsinden varlık ve altın ile diğer kıymetli madenler ve bunlara dayalı sermaye piyasası araçları dahil edilmeyeceğine ilişkin ibareler eklenmiştir.

3. İzahnamenin kaldıraç yaratan işlemlere ilişkin (2.6.) nolu maddesinde belirtilen türev araçlara ilişkin dayanak varlıklar tanımlanmış olup, kaldıraç yaratan işlemlerinin hiçbir tarafının yabancı para birimi cinsinden varlık ve altın ile diğer kıymetli madenler ve bunlara dayalı sermaye piyasası araçlarından oluşturulamayacağı ifadesi eklenmiştir. (2.7.) nolu maddesine Fon portföyüne yalnızca Türk Lirası (TL) cinsi varlık ve işlemlerin dâhil edileceğine ve yabancı para birimi cinsinden varlık ve altın ile diğer kıymetli madenler ve bunlara dayalı sermaye piyasası araçları dahil edilmeyeceğine ilişkin ibareler eklenmiştir.

4. İzahnamenin yabancı yatırım araçlarını tanıtıcı bilgilere yer verilen (2.9.) nolu maddesi izahname metninden çıkartılmıştır.

5. İzahnamenin yapılandırılmış yatırım araçlarını tanıtıcı genel bilgiler (2.10.) nolu maddesinde yapılan değişiklik ile yapılandırılmış yatırım araçlarının dayanak varlıkları arasından ortaklık payları, döviz ve altın çıkartılmıştır.

6. İzahnamenin portföye dahil edilen yabancı yatırım araçlarını tanıtıcı genel bilgiler (2.11.) nolu maddesi izahname metninden çıkartılmıştır.

7. İzahnamenin (3.1.) nolu maddesinde yer alan Fon'un maruz kalabileceği risk tanımlamaları revize edilmiş olup, kur riski ve kıymetli madenler riski tanımlamaları maddeden



INVEO PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.  
Inveo Portföy Yönetimi A.Ş.

çıkartılmış, kar payı oranı riski tanımı eklenmiş ve kaldıraç yaratan işlem riski tanımı güncellenmiştir.

8. İzahnamenin (3.3.) nolu maddesi revize edilmiştir.

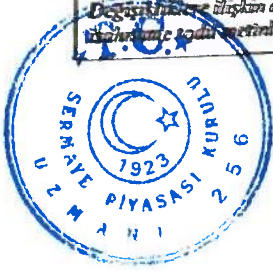
9. İzahnamenin değerlendirme esaslarına ilişkin (5.5.) ve (5.6.) nolu maddelerinden Fon'un yatırım strateji değişikliği nedeniyle fon portföyüne alınmayacak varlık ve işlemlere ilişkin esaslar ile kalan değerlendirme esaslarına ilişkin yabancı para cinsinden faiz ve döviz karlarına yönelik hükümler çıkartılmıştır.

10. İzahnamenin Fon malvarlığından karşılanan harcamalara ilişkin (7.1.) nolu maddesi güncellenmiştir.

11. İzahnamenin "Fon Portföyündeki Varlıkların Alım Satımına Aracılık Eden Kuruluşlar ve Aracılık İşlemleri İçin Ödenen Komisyonlar" başlıklı (7.1.2.) nolu maddesinde yer alan "Altın ve Altın Ödünç İşlemi" ifadeleri madde metninden çıkartılmıştır.

12. İzahnamenin "Katılma Payı Satın Alanların Vergilendirilmesi" başlıklı (8.2.) nolu maddesine "Kurumların, tam mükellefiyete tabi yatırım fonu katılma paylarından elde ettikleri kazançların (portföyünde yabancı para birimi cinsinden varlık ve altın ile diğer kıymetli madenler ve bunlara dayalı sermaye piyasası araçları bulunan yatırım fonlarından elde edilen kazançlar hariç) vergilendirilmesinde Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 5 inci maddesinin birinci fıkrasının (a) bendinin dördüncü ve beşinci alt bendi hükümleri uygulanır." ifadesi eklenmiştir.

Değişikliklere ilişkin detaylı bilgilere Fon'un Kamuyu Aydınlatma Platformu ([www.kap.org.tr](http://www.kap.org.tr)) sayfasında yerleştirilen izahname tadil metinlerinden ulaşılabilir.



  
İNVECO  
EÖRİM  
Portföy Yönetimi A.Ş.