

TASARRUF SAHİPLERİNE DUYURU

INVEO PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. SERBEST ŞEMSIYE FON'A BAĞLI INVEO PORTFÖY KATILIM SERBEST (DÖVİZ) FON

Inveo Portföy Yönetimi A.Ş. Serbest Şemsiye Fon'a bağlı Inveo Portföy Katılım Serbest (Döviz) Fon'un izahnamesinde yer alan "I.FON HAKKINDA BİLGİLER" ve "II.FON MAL VARLIĞINDAN KARŞILANABİLECEK HARCAMALAR" bölümleri ve Yatırımcı Bilgi Formu'nda, katılım esaslı işlemler ve katılma payı alım sürecindeki fonların değerlendirilmesine yönelik açıklamalar katılım finans ilkeleri çerçevesinde daha açık ve yönlendirici şekilde güncellenmiştir. Değişiklikler 30/10/2025 tarihinden itibaren uygulanmaya başlanacaktır.

ESKİ ŞEKİL:

Fon'un portföy yöneticileri, yatırım stratejisi, yatırım amacı, yatırım sınırlamaları, fonun maruz kalabileceği riskler, risk ölçüm yöntemleri, fon portföyünde yer alan vadeli işlem ve opsiyon sözleşmeleri ile swap sözleşmeleri nedeniyle maruz kalınan risklere ilişkin limitler, katılım esaslı işlem limiti, fon yönetim ücreti oranı, karşılaştırma ölçütü veya eşik değerin 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.

YENİ ŞEKİL:

Fon'un portföy yöneticileri, yatırım stratejisi, yatırım amacı, yatırım sınırlamaları, fonun maruz kalabileceği riskler, risk ölçüm yöntemleri, fon portföyünde yer alan **yalnızca riskten korunma amacıyla ve vaad sözleşmesi kapsamında fonun türüne ve yatırım stratejisine uygun şekilde, Kurulu tarafından uygun görülen ve Danışma Komitesi tarafından onaylanan, katılım finans ilke ve esaslarına uygun tezgahüstü piyasa işlemleri ile şirketlerin ortaklık paylarına dayalı vadeli işlem sözleşmeleri** nedeniyle maruz kalınan risklere ilişkin limitler, katılım esaslı işlem limiti, fon yönetim ücreti oranı, karşılaştırma ölçütü veya eşik değerin 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.

ESKİ ŞEKİL:

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 finansman giderleri, murabaha işleminde ödenecek komisyonlar,
- 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 mükellef 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) Tüzel kişi kimlik kodu (Legal Entity Identification Code) giderleri,
- 15) Mevzuat uyarınca tutulması zorunlu defterlere ilişkin noter onayı giderleri,
- 16) Kurulca uygun görülecek diğer harcamalar.

YENİ ŞEKİL:

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) Katılım esaslarına göre sağlanan finansman giderleri ve 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 mükellef 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) Tüzel kişi kimlik kodu (Legal Entity Identification Code) giderleri,
- 15) Mevzuat uyarınca tutulması zorunlu defterlere ilişkin noter onayı giderleri,
- 16) Kurulca uygun görülecek diğer harcamalar,
- 17) Fonun Katılım finans ilke ve esaslarına uyumun sağlanmasına yönelik alınan danışma komitesi hizmeti ve icazet belgesi giderleri.**

ESKİ ŞEKİL

-Fon portföyüne kaldıraç yaratan işlemlerden; katılım finans ilke ve esaslarına uygun olmak kaydı ile ileri valörlü kira sertifikası dahil edilebilir.

YENİ ŞEKİL

-Fon portföyüne katılım esaslı işlem; katılım finans ilke ve esaslarına uygun olmak kaydı ile ileri valörlü kira sertifikası dahil edilebilir.

ESKİ ŞEKİL

-Fonun, faizsiz yatırım araçlarına yatırım yapan bir fon olması dolayısıyla, katılma payı alım talimatı karşılığında yatırımcılardan tahsil edilen tutarlar nemalandırılmaz.

YENİ ŞEKİL

-İnançlı mülkiyet esasları kapsamında fon yatırımcısını korumak adına, katılma payı alım talimatı ile söz konusu talimatın gerçekleşeceği tarih arasında yatırımcıdan tahsil edilen tutarların katılım finans ilke ve standartları çerçevesinde nemalandırılacağı ve elde edilen nemanın da yatırımcı katılma payı adedine dahil edileceği bir yöntem tavsiye edilmektedir.