

TASARRUF SAHİPLERİNE DUYURU

INVEO PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. BORÇLANMA ARAÇLARI ŞEMSIYE FONU'NA BAĞLI INVEO PORTFÖY BORÇLANMA ARAÇLARI FONU İZAHNAME DEĞİŞİKLİĞİ

Sermaye Piyasası Kurulu'ndan alınan 13 / 06 / 2022 tarih ve 12233903-305.04-22675 sayılı izin doğrultusunda, Inveo Portföy Yönetimi A.Ş. Borçlanma Araçları Şemsiye Fonu'na bağlı Inveo Portföy Borçlanma Araçları Fonu izahnamesinin "Giriş" ve "Kısaltmalar" bölümleri ile "I. Fon Hakkında Genel Bilgiler" başlıklı bölümde yer alan "1.1." nolu maddesi, "II. Fon Portföyünün Yönetimi, Yatırım Stratejisi ile Fon Portföy Sınırlamaları" başlıklı bölümde yer alan "2.3.", "2.4.", "2.6." ve "2.9." nolu maddeleri, "III. Temel Yatırım Riskleri ve Risklerin Ölçümü" başlıklı bölümde yer alan "3.1." ve "3.3." nolu maddeleri, "V. Fon Birim Pay Değerinin, Fon Toplam Değerinin ve Fon Portföy Değerinin Belirlenme Esasları" başlık bölümde yer alan "5.5." nolu maddesi, "VII. Fon Malvarlığından Karşılancak Harcamalar ve Kurucu'nun Karşılığında Giderler" başlıklı bölümde yer alan "7.1." ve "7.1.3." nolu maddeleri ile "VIII. Fonun Vergilendirilmesi" başlıklı bölümde yer alan "8.2." nolu maddesi aşağıdaki şekilde değiştirilmiş ve "II. Fon Portföyünün Yönetimi, Yatırım Stratejisi ile Fon Portföy Sınırlamaları" başlıklı bölümde yer alan "2.10." nolu maddesi izahnameden çıkartılmıştır.

Değişiklikler 30 / 06 / 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.

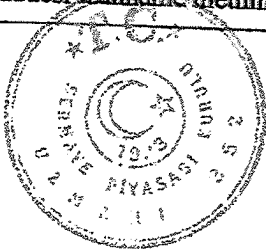
Eski Fon Unvanı	Yeni Fon Unvanı
Inveo Portföy Borçlanma Araçları Fonu	Inveo Portföy Borçlanma Araçları (TL) Fonu

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 eklenmiş ve izahnamenin "2.4." nolu maddesinde yer alan "Fon Portföyünde Yer Alabilecek Varlık ve İşlemler Tablosu" güncellenmiştir.

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. Ayrıca izahnamenin "3.3." nolu maddesi revize edilmiştir.

4. İzahnamenin yapılandırılmış yatırım araçlarına ilişkin "2.9." nolu maddesinde yapılan değişiklik ile yapılandırılmış yatırım araçlarının dayanak varlıkları arasından ortaklık payları, döviz ve altın çıkartılmıştır.

5. İzahnamenin yabancı yatırım araçlarını tanıtıcı bilgilere yer verilen "2.10." nolu maddesi izahname metninden çıkartılmıştır.



[Signature]
INVEO
Portföy Yönetimi A.Ş.

6. İzahnamenin "3.1." nolu maddesinde yer alan Fon'un maruz kalabileceği risk tanımlamaları revize edilmiş olup, kur riski ile ortaklık payı fiyat riski tanımlamaları maddeden çıkarılmış, kar payı oranı riski tanımı eklenmiş ve kaldıraç yaratan işlem riski ile yapılandırılmış yatırım araçları riskleri tanımları güncellenmiştir.

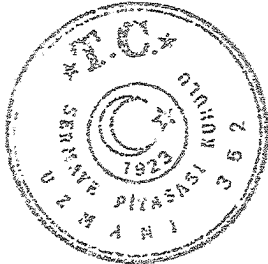
7. İzahnamenin değerlendirme esaslarına ilişkin "5.5." nolu maddesinden Fon'un yatırım strateji değişikliği nedeniyle fon portföyüne alınmayacak varlık ve işlemlere ilişkin esaslar ile kalan değerlendirme esaslarına ilişkin yabancı para cinsinden faiz ve döviz kurlarına yönelik hükümler çıkarılmıştır.

8. İzahnamenin Fon malvarlığından karşılanan harcamalara ilişkin "7.1." nolu maddesi güncellenmiştir.

9. İzahnamenin "Fon Portföyündeki Varlıkların Alın Satımına Aracılık Eden Kuruluşlar ve Aracılık İşlemleri İçin Ödenen Komisyonlar" başlıklı "7.1.3." nolu maddesinde yer alan "Yurt dışı pay senetleri ve diğer sermaye piyasası araçları için işlem yapılan ülke ve aracı kuruma göre belirlenen tarifeler uygulanır." ifadesi madde metninden çıkarılmıştır.

10. 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) sayfasında yayımlanan izahname tadil metinlerinden ulaşılabilir.



İNVESTİ
MENKUL DEĞERLER
YATIRIM MENKUL DEĞERLER YÖNETİMİ A.Ş.