

AZİMUT PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. KATILIM ŞEMSIYE FONUNA BAĞLI

AZİMUT PORTFÖY KIYMETLİ MADENLER KATILIM FONUNUN

İZAHNAME TADİL METNİ

Sermaye Piyasası Kurulundan alınan 24.11.2024 tarih ve E-12233903-305.04-65007 sayılı izin doğrultusunda Azimut Portföy Yönetimi A.Ş.'nin kurucu ve yöneticisi olduğu Azimut Portföy Kıymetli Madenler Katılım Fonunun RMD esaslarının Kurul düzenlemelerine uygunluk teşkil etmesi ve fonun malvarlığından karşılanan harcamalarına ekleme yapılabilmesini teminen fon izahnamesinin, **3.4. ve 7.1. numaralı maddesi** aşağıdaki şekilde değiştirilmiştir.

ESKİ ŞEKİL

3.4. Katılım esaslı işlemlerden kaynaklanan riskin ölçümünde Rehber'de belirlenen esaslar çerçevesinde Mutlak Riske Maruz Değer (RMD) yöntemi kullanılacaktır. Fonun Mutlak RMD'si Fon toplam değerinin %25'ini aşamaz.

YENİ ŞEKİL

3.4. Katılım esaslı işlemlerden kaynaklanan riskin ölçümünde Rehber'de belirlenen esaslar çerçevesinde Görelî Riske Maruz Değer (RMD) yöntemi kullanılacaktır. Fon portföyünün riske maruz değeri, referans alınan portföyün riske maruz değerinin iki katını aşamaz. Fonun karşılaştırma ölçütü referans portföy olarak kullanılmaktadır.

ESKİ ŞEKİL

7.1. Fonun Malvarlığından Karşılanan 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) Faizsiz/katılım finans ile ve esaslarına göre kullanılan finansmanlar için ödenen kâr 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 giderleri,
- 11) KAP giderleri,
- 12) Faizsiz/katılım finans ilke ve esaslarına uyuma ilişkin alınan danışmanlık hizmetleri ücreti, belgesi için ödenen ücretler,
- 13) E-vergi beyannamelerinin tasdikine ilişkin yetkili meslek mensubu ücreti,
- 14) E-defter (mali mühür, arşivleme ve kullanım) ve E-fatura (arşivleme) uygulamaları için ödenen hizmet bedeli,
- 15) Tüzel kişi kimlik kodu gideri,
- 16) Mevzuat kapsamında tutulması zorunlu defterlere ilişkin noter onay giderleri,



17) Kurulca uygun görülecek diğer harcamalar.

YENİ ŞEKİL

7.1. Fonun Malvarlığından Karşılanan 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) Faizsiz/katılım finans ile ve esaslarına göre kullanılan finansmanlar için ödenen kâr 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) Serbest fonlar ile fon bilgilendirme dökümanları ve diğer yasal dökümanları 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,
- 7) Fonun mükellefi olduğu vergi,
- 8) Bağımsız denetim kuruluşlarına ödenen denetim ücreti,
- 9) Mevzuat gereği yapılması zorunlu ilan giderleri,
- 10) Takvim yılı esas alınarak üçer aylık dönemlerin son iş gününde fonun toplam değeri üzerinden hesaplanacak Kurul ücreti,
- 11) Karşılaştırma ölçütü giderleri,
- 12) KAP giderleri,
- 13) Faizsiz/katılım finans ilke ve esaslarına uyuma ilişkin alınan danışmanlık hizmetleri ile İcazet belgesi için ödenen ücretler,
- 14) E-vergi beyannamelerinin tasdikine ilişkin yetkili meslek mensubu ücreti,
- 15) E-defter (mali mühür, arşivleme ve kullanım) ve E-fatura (arşivleme) uygulamaları nedeni ile ödenen hizmet bedeli,
- 16) Tüzel kişi kimlik kodu gideri,
- 17) Mevzuat kapsamında tutulması zorunlu defterlere ilişkin noter onay giderleri.
- 18) Kurulca uygun görülecek diğer harcamalar.

AZİMUT PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.
Esenlepe Mah. Büyükdere Cad. No:127
Kempinski Residence Astoria 8 Katlı Kat:8
Şişli/Şişli/İstanbul 34398 013 244 67 00 Fax:244 67 00
Etiler/Beşiktaş/İstanbul 34398 013 244 67 00
Mersis No:0398013904700013
Tic.Sic.No:405145 www.azimutportfoy.com

