

TASARRUF SAHİPLERİNE DUYURU
AK PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. DEĞİŞKEN ŞEMSIYE FON'A BAĞLI
AK PORTFÖY DEĞİŞKEN FON'UN
AK PORTFÖY MUTLAK GETİRİ HEDEFLİ DEĞİŞKEN FON'A
DÖNÜŞÜMÜNE İLİŞKİN İZAHNAME DEĞİŞİKLİĞİ

Sermaye Piyasası Kurulu'ndan alınan 29 / 05 / 2025 tarih ve 12233903 -305.01.01-73093 sayılı izin doğrultusunda, "Ak Portföy Değişken Fon"un (ADE) "Ak Portföy Mutlak Getiri Hedefli Değişken Fon"a dönüştürülmesi amacıyla, Fon'un izahnamesinin; "Giriş" bölümü, "1.1" nolu maddesi, "2.3.", "2.4." ve "2.5." nolu maddeleri, "3.4." nolu maddesi, "5.1." nolu maddesi, "6.1.", "6.3.", "6.4." ve "6.6." nolu maddeleri, "7.1." nolu maddesi, "VIII. Fonun Vergilendirilmesi" başlıklı bölümü, "9.3." ve "9.8." nolu maddeleri ile "X. Fon'un Sona Ermesi ve Fon Varlığının Tasfiyesi" başlıklı bölümü aşağıdaki şekilde değiştirilmiş; "4.3." ile "4.14." arasındaki maddeler, "7.1.5.", "7.1.6." ve "7.2." nolu maddeler ve "9.1.", "9.2.", "9.5.", "9.6." ve "9.7." nolu maddeler ise değişen izahname standardına uyum sağlanabilmesi amacıyla izahname metninden çıkartılmıştır.

Değişiklikler 30 / 06 / 2025 tarihinden itibaren uygulanmaya başlanacaktır.

DEĞİŞİKLİKLERİN KONUSU :

- Fon'un dönüşümü kapsamında yatırım stratejisinde yapılan değişiklikle birlikte, izahnamenin 2.3. nolu maddesine; "*Fon toplam değerinin sürekli olarak en az %51'i Borsa İstanbul'da (BİST) işlem gören hisse senetlerinden oluşacaktır.*" cümlesi ve "*Fon, uzun vadeli yatırım perspektifiyle, mutlak getiri sağlamak hedefiyle hareket eder.*" cümlesi eklenmiştir.
- Bu kapsamda izahnamenin 2.4. nolu maddesinde yer alan "*Varlık ve İşlem Türü*" tablosunda aşağıdaki şekilde değişikliğe gidilmiştir.

ESKİ ŞEKİL			YENİ ŞEKİL		
VARLIK ve İŞLEM TÜRÜ	Asgari%	Azami%	VARLIK ve İŞLEM TÜRÜ	Asgari%	Azami%
Kamu ve/veya Özel Sektör Borçlanma Araçları	0	100	Yerli Ortaklık Payları	51	100
Varlığa Dayalı Menkul Kıymetler	0	20	Kamu ve/veya Özel Sektör Borçlanma Araçları	0	30
Varlık Teminatlı Menkul Kıymetler	0	50	Varlığa Dayalı Menkul Kıymetler	0	20

AK Portföy Yönetimi A.Ş.
Sabancı Center Kule 2 Kat:12 Akmerkez/Besiktas/İstanbul
Başlık No: 0110183539 Ticaret Sicil No: 26680
Ödenmiş Sermaye: 30.000.000 TL
Kayıtlı Sermaye Tavanı: 50.000.000 TL
Mersis No: 001101835300002
info@akportfoy.com.tr - www.akportfoy.com.tr



Doğrulama Kodu: fb4f238e-1988-4faf-ad94-aaab84552d8c
<https://spk.gov.tr/dokuman-dogrulama>

- Fon izahnamesinin 2.5. nolu maddesinde aşağıdaki şekilde değişiklik yapılmıştır.

ESKİ ŞEKİL	YENİ ŞEKİL
2.5. Fon'un eşik değeri; %100 BIST-KYD 1 Aylık Mevduat TL Endeksi'dir.	2.5. Fon'un karşılaştırma ölçütü; “%55 BIST100 Getiri Endeksi + %15 BIST-KYD 1 Aylık TL Mevduat Endeksi + %10 BIST-KYD DIBS Kısa Endeksi + %10 KYD Altın Endeksi + %10 KYD Kamu USD Eurobond Endeksi'dir.

- Fon izahnamesinin 3.4. nolu maddesinde aşağıdaki şekilde değişiklik yapılmıştır.

ESKİ ŞEKİL	YENİ ŞEKİL
3.4. Kaldıraç yaratan işlemlerden kaynaklanan riskin ölçümünde Rehber’de belirlenen esaslar çerçevesinde mutlak riske maruz değer yöntemi kullanılacaktır. Fonun mutlak riske maruz değeri fon toplam değerinin %25’ini aşamaz. (Fonun mutlak RMD’sine ilişkin günlük limit, karakök kuralı uygulanması suretiyle %5,5’dır.)	3.4. Kaldıraç yaratan işlemlerden kaynaklanan riskin ölçümünde Rehber’de belirlenen esaslar çerçevesinde görelî riske maruz değer yöntemi kullanılacaktır. Fon portföyünün riske maruz değeri, referans alınan portföyün riske maruz değerinin iki katını aşamaz.

- Güncel fon izahname standardına uyum sağlanması amacıyla izahnamenin “4.3.” ile “4.14.” arasındaki maddeleri izahname metninden çıkarılmıştır.
- Fon izahnamesinin 6.1., 6.3. ve 6.4. nolu maddelerinde yapılan değişiklik ile işlem günleri için esas alınan piyasa, **BIST Pay Piyasası** şeklinde değiştirilmiştir.
- Fon izahnamesinin 6.4. nolu maddesinde yapılan değişiklikle; saat 13:30’a kadar iletilen katılma payı iade talimatları daha önce talimatın verilmesini takip eden birinci işlem günü gerçekleştirilmekte iken, yapılan değişiklik ile birlikte talimatın verilmesini takip eden **ikinci** işlem gününde, Saat 13:30’dan sonra iletilen katılma payı iade talimatları daha önce talimatın verilmesini takip eden ikinci işlem günü gerçekleştirilmekte iken, yapılan değişiklik ile birlikte talimatın verilmesini takip eden **üçüncü** işlem gününde gerçekleştirilecek şekilde değişikliğe gidilmiştir.
- Fon izahnamesinin 6.6. nolu maddesinde yapılan değişiklik; daha önce iki ayrı cümlede ifade edilen katılma payı alım- satım iptal esasları, tek cümlede belirtilecek şekilde revize edilmiştir.
- Fon izahnamesinin 7.1. nolu maddesinde yapılan değişiklikle; eşik değer giderleri kalemi, **karşılaştırma ölçütü giderleri** olarak değiştirilmiş, **tüzel kişi kimlik kodu giderleri ve 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 yeni bir gider kalemi olarak eklenmiştir. Ayrıca, güncel fon izahname standardına uyum sağlanması amacıyla izahnamenin 7.1.4., 7.1.5. ve 7.2. nolu maddeleri ise izahnameden çıkarılmıştır.

- Güncel fon izahname standardına uyum sağlanması amacıyla Fon izahnamesinin “VIII. Fonun Vergilendirilmesi” başlıklı bölümü değiştirilmiştir.
- Güncel fon izahname standardına uyum sağlanması amacıyla Fon izahnamesinin “IX. Finansal Raporlama Esasları ile İlgili Bilgilere ve Fon Portföyünde Yer Alan Varlıklara İlişkin Açıklamalar” başlıklı bölümünde yer alan “9.3.” ve “9.8.” nolu maddeleri değiştirilmiş, “9.1.”, “9.2.”, “9.5.”, “9.6.” ve “9.7.” nolu maddeleri ise izahnameden çıkarılmıştır.
- Güncel fon izahname standardına uyum sağlanması amacıyla Fon izahnamesinin “X. Fon’un Sona Ermesi ve Fon Varlığının Tasfiyesi” başlıklı bölümü değiştirilmiştir.

Değişikliklere ilişkin detaylı bilgilere fonların Kamuyu Aydınlatma Platformu (www.kap.org.tr) sayfasında yayımlanan izahname tadil metninden ulaşılabilir.

AK Portföy Yönetimi A.Ş.
Sabancı Center Kule 2 Kat:12 4.Levent/Beşiktaş/İSTANBUL
Tic. Sic. No: 27440689
Oda Sic. No: 30.000.000.000
Yatırım Sermaye Tavanı: 50.000.000 TL
Mersis No: 001101359900012
info@akportfoy.com.tr - www.akportfoy.com.tr

