**VAKIF KATILIM PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. SERBEST ŞEMSİYE FON'A BAĞLI VAKIF KATILIM PORTFÖY İKİNCİ KISA VADELİ KATILIM SERBEST (TL) FON'UN KATILMA PAYLARININ İHRACINA İLİŞKİN İZAHNAME**

**Vakıf Katılım Portföy Yönetimi A.Ş. tarafından 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu'nun 52. ve 54. maddelerine dayanılarak, 02.02.2026 tarihinde İstanbul ili Ticaret Sicili Memurluğu'na 1071564 sicil numarası altında kaydedilerek 5.2.2026 tarih ve 11516 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde ilan edilen Vakıf Katılım Portföy Yönetimi A.Ş. Serbest Şemsiye Fon içtüzüğü ve bu izahname hükümlerine göre yönetilmek üzere oluşturulacak Vakıf Katılım Portföy İkinci Kısa Vadeli Katılım Serbest (TL) Fon'un katılma paylarının ihracına ilişkin bu izahname Sermaye Piyasası Kurulu tarafından 11.09.2026 tarihinde onaylanmış ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun onayı ile kurucusu Albaraka Portföy Yönetimi A.Ş. olan Albaraka Portföy Yönetimi A.Ş. Serbest Şemsiye Fon'a bağlı Albaraka Portföy Vakıf Katılım İkinci Kısa Vadeli Katılım Serbest (TL) Fon, Vakıf Katılım Portföy Yönetimi A.Ş. Serbest Şemsiye Fon'a bağlı "Vakıf Katılım Portföy İkinci Kısa Vadeli Katılım Serbest (TL) Fon" ünvanıyla ve kurucu sıfatıyla Vakıf Katılım Portföy Yönetimi A.Ş.'ye devrolmuştur.**

**İzahnamenin onaylanması, izahnamede yer alan bilgilerin doğru olduğunun Kurulca tekeffülü anlamına gelmeyeceği gibi, izahnameye ilişkin bir tavsiye olarak da kabul edilemez. İhraç edilecek katılma paylarına ilişkin yatırım kararları izahname ile bu izahnamede atıf yapılan, fonun ve kurucu portföy yönetim şirketinin Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP/www.kap.org.tr) sayfasında yer verilen bilgilerin bir bütün olarak değerlendirilmesi sonucu verilmelidir.**

**Bu izahname, Kurucu Vakıf Katılım Portföy Yönetimi A.Ş.'nin www.vakifkatilimportfoy.com.tr adresli resmi internet sitesi ile Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP)'nda (www.kap.org.tr) yayımlanmıştır. İzahnamenin nerede yayımlandığı hususunun tescili ve TTSG'de ilan tarihine ilişkin bilgiler varsa yatırımcı bilgi formunda yer almaktadır.**

**Ayrıca bu izahname katılma paylarının alım satımının yapıldığı ortamlarda, şemsiye fon içtüzüğü ve varsa yatırımcı bilgi formu ile birlikte, talep edilmesi halinde ücretsiz olarak yatırımcılara verilir. Ayrıca, fonun bilgilendirme dokümanları, finansal raporları ve varsa portföy dağılım raporları fonun KAP sayfasından ulaşılabilir.**

**Bu izahnamede hüküm bulunmayan hallerde Kurulun yatırım fonlarına ilişkin düzenlemelerinde yer alan hükümler uygulanır.**

Vakıf Katılım Portföy Yönetimi A.Ş.
Atatürk Mah.Mektep Sk.No:2 İç Kapı No:5
Ümraniye/İSTANBUL Tic.Sic.No:1071564
Ümraniye V.D 922 157 1536
Mersis No: 0922 1532 [illegible] 0001
Tel: 0216 800 99 04 Fax: 0216 312 08 02

T.C. SERMAYE PİYASASI KURULU 1923 26 Ağustos 2026



Doğrulama Kodu: d689d72f-dc28-48b8-9865-d4d2c1dc4ac8
https://spk.gov.tr/dokuman-dogrulama

## I. FON HAKKINDA GENEL BİLGİLER

Fon, Kanun hükümleri uyarınca tasarruf sahiplerinden fon katılma payı karşılığında toplanan nakitle, tasarruf sahipleri hesabına, inançlı mülkiyet esaslarına göre fonun KAP sayfasında yer verilen varlık ve haklardan oluşan portföyü işletmek amacıyla kurulan, katılma payları Serbest Şemsiye Fon'a bağlı olarak ihraç edilen ve tüzel kişiliği bulunmayan mal varlığıdır.

Fon tarafından, Sermaye Piyasası Kurulu'nun III-52.1 sayılı Yatırım Fonlarına İlişkin Esaslar Tebliği'nin (Tebliğ) 4. maddesinin ikinci fıkrası ile Sermaye Piyasası Kurulu'nun i-SPK.52.4 (20.06.2014 tarih ve 19/614 s.k.) sayılı İlke Kararı olarak kabul edilen Yatırım Fonlarına İlişkin Rehber'de (Rehber) düzenlenen tüm varlık ve işlemlere yatırım yapılabilecektir. Tebliğ'in 25. maddesinin birinci fıkrası ve Rehber'in 4.3. maddesinin birinci fıkrasının (a) bendi hükmü çerçevesinde, özel esaslar saklı kalmak kaydıyla, Fon tarafından, söz konusu varlık ve işlemlere Tebliğ ve Rehber'de belirlenen oransal yatırım sınırlamalarına tabi olunmaksızın Fon'un KAP sayfasında yer alan yatırım stratejileri ve limitleri dahilinde yatırım yapılabilir.

Fon'un ana yatırım stratejisi uyarınca Fon portföyünün aylık ağırlıklı ortalama vadesi en az 25 en fazla 90 gün olacaktır. Fon portföyüne vadeye kalan gün sayısı hesaplanamayan varlıklar dahil edilmez. Fon portföyüne alınacak finansal varlıklar Sermaye Piyasası Kurulunun düzenlemelerine ve bu izahnamede belirtilen esaslara uygun olarak seçilir ve portföy yöneticisi tarafından mevzuata uygun olarak yönetilir.

Fon portföyünde yalnızca Türk lirası cinsinden varlıklar ve işlemler yer alacaktır. Fon portföyünde yabancı para birimi cinsinden varlık ve altın ile diğer kıymetli madenler ve bunlara dayalı sermaye piyasası araçları bulunmayacaktır.

Fon portföyü, yerli kamu ve/veya özel sektör tarafından Türk Lirası cinsinden ihraç edilen kira sertifikaları, yerli bankalarda açılacak katılma hesapları ve yatırım vekâleti (vekale) hesaplarından, murabaha işlemleri (fon portföyüne dahil edilebilecek nitelikteki varlıklara dayalı murabaha işlemleri), vaad sözleşmeleri, gelire endeksli senetler ve/veya gelir ortaklığı senetleri, varlığa ve ipoteğe dayalı menkul kıymetler, varlık ve ipotek teminatlı menkul kıymetler, yatırım vekaleti işlemleri, Borsa İstanbul A.Ş.'de yer alan taahhütlü işlemler piyasasında yapılacak taahhütlü işlemler ile Kurulca uygun görülen ve Danışma Komitesi'nden icazeti alınan katılım/faizsiz finans ilke ve esaslarına uygun diğer para ve sermaye piyasası araçlarından oluşur. Fon portföyüne yapılacak işlemler borsada veya borsa dışında Tebliğ ve Kurul'un ilgili düzenlemelerinde yer alan esaslara uygun olarak yapılır. Fon portföyüne dahil edilecek kira sertifikası işlemlerinde aynı gün valörlü ve/veya ileri valörlü işlemler dahil edilebilir. Fon unvanında "Katılım" ibaresine yer vermesi nedeniyle; ters repo, repo, faize dayalı vadeli işlem, opsiyon, varant ve buna benzer faiz getirisi olan işlemlere yatırım yapamaz. Fon portföyüne faiz getirisi olan kamu veya özel sektör borçlanma araçları alınamaz.

Fonun tüm iş ve işlemlerinde katılım/faizsiz finans ilke ve esaslarına uygun olarak hareket edilmektedir. Fonun katılım/faizsiz finans ilke ve esaslarına uygunluğu Vakıf Katılım Bankası A.Ş. Danışma Komitesi'nden hizmet alınarak sağlanır. Fona alınacak tüm varlıklar (kira sertifikası, sermaye piyasası araçları vb. enstrümanlar) için Danışma Komitesi'nden alınmış icazet belgesi bulunmaktadır. Söz konusu Danışma Komitesi'ne ilişkin bilgiler Vakıf Katılım Portföy Yönetimi A.Ş. internet sitesinde ilan edilmektedir.

Fon'un portföy yöneticileri, yatırım stratejisi, yatırım amacı, yatırım sınırlamaları, fonun maruz kalabileceği riskler, risk ölçüm yöntemleri, fon portföylerinde yer alan varlıklar nedeniyle maruz kalınan risklere ilişkin limitler, fon yönetim ücreti oranı, karşılaştırma ölçütü veya eşik değerin belirlenme esasları, Fon katılma paylarının alım satımı, portföyün yönetimi ve saklanması,



Doğrulama Kodu: d689d72f-dc28-48b8-9865-d4d2c1dc4ac8
https://spk.gov.tr/dokuman-dogrulama

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.

| ***Kurucu ve Yönetici'nin*** | |
|---|---|
| Unvanı: | **Vakıf Katılım Portföy Yönetimi A.Ş.** |
| Yetki Belgesi/leri | Portföy Yöneticiliği ve Yatırım Danışmanlığı Faaliyetine İlişkin Yetki Belgesi<br>Tarih: 14.10.2025<br>No: PYŞ/PY.79-YD.40/1855 |
| Merkez adresi ve internet sitesi: | Atatürk Mahallesi Mektep Sokak No:2<br>Kat:5 Ümraniye / İstanbul<br>www.vakifkatilimportfoy.com.tr |
| Telefon numarası: | 0216 800 99 04 |
| ***Portföy Saklayıcısı'nın*** | |
| Unvanı: | **Türkiye Emlak Katılım Bankası A.Ş.** |
| Portföy Saklama Faaliyeti İznine İlişkin Kurul Karar Tarihi ve Numarası: | Tarih: 11.11.2022<br>No: 67/1632 |
| Merkez adresi ve internet sitesi: | Barbaros Mah. Begonya Sokak, No:9A, Ataşehir/ İSTANBUL<br>www.emlakkatilim.com.tr<br>fonsaklama@emlakkatilim.com.tr |
| Telefon numarası: | 0 216 266 26 26 |
| ***Fon'un*** | |
| Unvanı: | Vakıf Katılım Portföy İkinci Kısa Vadeli Katılım Serbest (TL) Fon |
| Süresi: | Süresiz |
| Satış Başlangıç Tarihi: | - |
| Türkiye Elektronik Alım Satım Platformu'nda İşlem Görüp Görmediği: | TEFAS'ta işlem görmeyecektir. |

## II. FON MALVARLIĞINDAN KARŞILANABİLECEK 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 ilke ve esaslarına göre kullanılan finansmanlar için ödenen 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 mükellefi olduğu vergi,
7) Bağımsız denetim kuruluşlarına ödenen denetim ücreti,



Doğrulama Kodu: d689d72f-dc28-48b8-9865-d4d2c1dc4ac8
https://spk.gov.tr/dokuman-dogrulama

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 ve kullanım) uygulamaları nedeni ile ödenen hizmet bedelleri,

13) E-Vergi Beyannamelerinin tasdikine ilişkin yetkili meslek mensubu ücreti,

14) Mevzuat uyarınca tutulması zorunlu defterlere ilişkin noter onayı giderleri,

15) Tüzel kişi kimlik kodu gideri (*LEI- Legal Entity Identification Code*),

16) Karşılaştırma ölçütü giderleri,

17) Fonun faizsiz/katılım finans ilkelerine uygunluğunun tespiti için alınan danışmanlık ve icazet belgesi giderleri,

18) Katılım finans prensiplerine göre kullanılan finansmanların kar payları/murabaha işlemlerinin masrafları,

19) Kurulca uygun görülecek diğer harcamalar.

İzahnamede yer alan bilgilerin doğruluğunu ve güncel olduğunu, bu izahnamede atıf yapılan fonun/kurucunun KAP sayfasında yer alan bilgilerin Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri ile uyumlu olduğunu, şemsiye fon içtüzüğü ve bu izahname ile tutarlı olduğunu, doğru ve güncel olduğunu kanuni yetki ve sorumluluklarımız çerçevesinde onaylarız.

11../09/..2026

**VAKIF KATILIM PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.**

Vakıf Katılım Portföy Yönetimi A.Ş.
Atatürk Mah.Mektep Sk.No:2 İç Kapı No:5
Ümraniye/İSTANBUL Tic.Sic.No:1071564
Ümraniye V.D 922 153 2536
Mersis No: 0922 1532 5360 0001
Tel: 0216 800 99 04 Fax: 0216 412 09 02

| | |
|---|---|
| **Murat KARAKAŞ** | **Cihat KAYMAS** |
| **FON HİZMET BİRİMİ MÜDÜRÜ** | **YÖNETİM KURULU ÜYESİ** |
| | **GENEL MÜDÜR** |

T.C. SERMAYE PİYASASI KURULU 1923 26 Ağustos 2026



Doğrulama Kodu: d689d72f-dc28-48b8-9865-d4d2c1dc4ac8
https://spk.gov.tr/dokuman-dogrulama