

ZİRAAT PORTFÖY BIST TEMETTÜ 25 ENDEKSİ ENDEKSİ HİSSE SENEDİ YOĞUN

BORSA YATIRIM FONU

İZAHNAME DEĞİŞİKLİĞİ

Sermaye Piyasası Kurulu'ndan alınan ..10../..06../2025 tarih ve E:12233903-310.04-73590..... sayılı izin doğrultusunda, Ziraat Portföy BIST Sürdürülebilirlik 25 Endeksi Hisse Senedi Yoğun Borsa Yatırım Fonu izahnamesinin 2.5.c., VII., 10.3. numaralı maddeleri aşağıdaki şekilde değiştirilmiştir.

ESKİ ŞEKİL

2.5.c. BIST Temettü 25 Endeksi Seçim Havuzunda, ilgili Endeks Dönemi'nde BIST Temettü Endeksinde olarak paylardan Değerleme Günü itibarıyla Temettü Verimine göre ilk 2/3'lük dilimde (sıralama büyükten küçüğe doğru yapılır) olanlar yer alır. Temettü Verimi "BIST Piyasa Değeri Ağırlıklı Pay Endeksleri Kural Seti" madde 2.19.'a göre hesaplanır. Hesaplama yapılırken Mayıs-Temmuz, Ağustos-Ekim ve Kasım-Ocak Endeks Dönemleri için yapılan ara dönemsel çalışmalarda Şirketin içinde bulunulan mali dönemde ödediği toplam brüt nakit temettü tutarı;

i. Şirket Genel Kurulunu henüz yapmadıysa; önceki yıl dağıtılan temettü tutarı veya varsa Şirket Yönetim Kurulu'nca yıl içinde dağıtılmasına karar verilen temettü avansları toplam tutarından büyük olanı,

ii. Şirket Genel Kurulunu yaptıysa, Genel Kurulda kararlaştırılan toplam nakit temettü tutarı ve varsa Şirket Yönetim Kurulu'nca yıl içinde dağıtılmasına karar verilen temettü avansları tutarının toplamı

olarak alınır.

YENİ ŞEKİL

2.5.c. BIST Temettü 25 Endeksi Seçim Havuzunda, ilgili Endeks Dönemi'nde BIST Temettü Endeksinde olarak paylardan Değerleme Günü itibarıyla Temettü Verimine göre ilk 2/3'lük dilimde (sıralama büyükten küçüğe doğru yapılır) olanlar yer alır. Temettü Verimi "BIST Piyasa Değeri Ağırlıklı Pay Endeksleri Kural Seti" madde 2.20.'ye göre hesaplanır. Hesaplama yapılırken Mayıs-Temmuz, Ağustos-Ekim ve Kasım-Ocak Endeks Dönemleri için yapılan ara dönemsel çalışmalarda Şirketin içinde bulunulan mali dönemde ödediği toplam brüt nakit temettü tutarı;

i. Şirket Genel Kurulunu henüz yapmadıysa; önceki yıl dağıtılan temettü tutarı veya varsa Şirket Yönetim Kurulu'nca yıl içinde dağıtılmasına karar verilen temettü avansları toplam tutarından büyük olanı,

ii. Şirket Genel Kurulunu yaptıysa, Genel Kurulda kararlaştırılan toplam nakit temettü tutarı ve varsa Şirket Yönetim Kurulu'nca yıl içinde dağıtılmasına karar verilen temettü avansları tutarının toplamı

olarak alınır.



ESKİ SEKİL

VII. FON MALVARLIĞINDAN KARŞILANACAK 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) Alınan kredilerin faizi,
- 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) Endeks ücreti,
- 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) E-vergi beyannamelerinin tasdikine ilişkin yetkili meslek mensubu ücreti,
- 14) E-defter (mali mühür, arşivleme ve kullanım) ve E-fatura (arşivleme) uygulamaları nedeni ile ödenen hizmet bedeli,
- 15) Tüzel kişi kimlik kodu (LEI) tahsis ve yıllık bakım giderleri,
- 16) Kurulca uygun görülecek diğer harcamalar.

YENİ SEKİL

VII. FON MALVARLIĞINDAN KARŞILANACAK HARCAMALAR

Fon varlığından yapılabilecek harcamalar aşağıda yer almaktadır.

- 1) Katılma payları ile ilgili harcamalar,
- 2) Saklama hizmetleri için ödenen her türlü ücretler,
- 3) Varlıkların nakde çevrilmesi ve transferinde ödenen her türlü vergi, resim ve komisyonlar,
- 4) Alınan kredilerin faizi,
- 5) Portföye alımlarda ve portföyden satımlarda ödenen aracılık komisyonları, (yabancı para cinsinden yapılan giderler TCMB döviz satış kuru üzerinden TL'ye çevrilerek kaydolunur.),
- 6) Portföy yönetim ücreti,
- 7) Fonun mükellefi olduğu vergi,
- 8) Bağımsız denetim kuruluşlarına ödenen denetim ücreti,
- 9) Mevzuat gereği yapılması zorunlu ilan giderleri,
- 10) Endeks ücreti,
- 11) Karşılaştırma ölçütü giderleri,
- 12) KAP giderleri,
- 13) E-vergi beyannamelerinin tasdikine ilişkin yetkili meslek mensubu ücreti,
- 14) Tüzel kişi kimlik kodu (LEI) tahsis ve yıllık bakım giderleri,
- 15) Takvim yılı esas alınarak üçer aylık dönemlerin son iş gününde fonun toplam değeri üzerinden hesaplanacak Kurul ücreti,



16) E-defter (mali mühür, arşivleme ve kullanım) ve E-fatura (arşivleme) uygulamaları nedeni ile ödenen hizmet bedeli,

17) Kotta kalma ücreti,

18) Kurulca uygun görülecek diğer harcamalar.

ESKİ SEKİL

10.3. Fonlar tasfiye tarihi itibarıyla özel bağımsız denetime tabidir. Kurucu, Fon'un yıllık finansal tablolarını, ilgili hesap döneminin bitimini takip eden **60** gün içinde KAP'da ilan eder. Finansal tabloların son bildirim gününün resmi tatil gününe denk gelmesi halinde resmi tatil gününü takip eden ilk iş günü son bildirim tarihidir.

YENİ SEKİL

10.3. Fonlar tasfiye tarihi itibarıyla özel bağımsız denetime tabidir. Kurucu, Fon'un yıllık finansal tablolarını, ilgili hesap döneminin bitimini takip eden **90** gün içinde KAP'da ilan eder. Finansal tabloların son bildirim gününün resmi tatil gününe denk gelmesi halinde resmi tatil gününü takip eden ilk iş günü son bildirim tarihidir.



[Handwritten signature]
MİLLİ PORTFÖY YÖNETİMİ
ANONİM ŞİRKETİ

Doğrulama Kodu: 558f67ba-5ade-4e0a-946b-57b39cf390e3
<https://spk.gov.tr/dokuman-dogrulama>

