

**AZİMUT PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. SERBEST ŞEMSIYE FON'A BAĞLI  
AZİMUT PORTFÖY ESİN SERBEST (DÖVİZ) ÖZEL FON'UN  
İZAHNAME TADİL METNİ**

Sermaye Piyasası Kurulundan alınan 20/04/2026 tarih ve E-12233903-305.04-89954 sayılı izin doğrultusunda Azimut Portföy Yönetimi A.Ş.'nin kurucu ve yöneticisi olduğu Azimut Portföy Yönetimi A.Ş. Serbest Şemsiye Fon'a bağlı Azimut Portföy Esin Serbest (Döviz) Özel Fon'un tahsisli yatırımcı grubuna ilave yatırımcı eklenmesini teminen izahnamesinin "I. Fon Hakkında Genel Bilgiler" başlıklı maddesi ve Fon Malvarlığından yapılan harcamalar maddesinin Kurul tarafından ilan edilen güncel düzenlemelere uygun hale getirilmesi amacıyla "II. Fon Malvarlığından Karşılanabilecek Harcamalar" başlıklı maddesi aşağıdaki şekilde değiştirilmiştir.

**ESKİ ŞEKİL**

**I. FON HAKKINDA GENEL BİLGİLER**

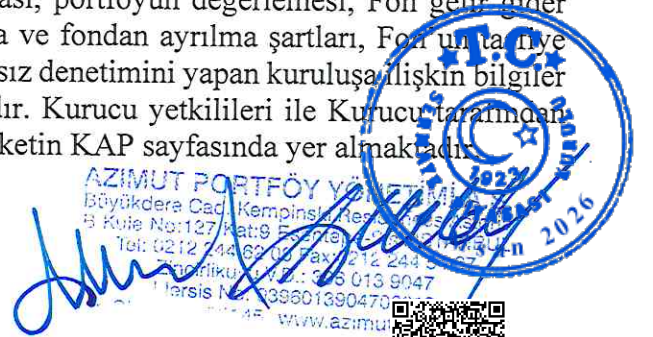
Fon, Kanun hükümleri uyarınca tasarruf sahiplerinden fon katılma payı karşılığında toplanan nakitle, tasarruf sahipleri hesabına, inançlı mülkiyet esaslarına göre fonun KAP sayfasında yer verilen varlık ve haklardan oluşan portföyü işletmek amacıyla kurulan, katılma payları Serbest Şemsiye Fon'a bağlı 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 toplam değerinin en az %80'i devamlı olarak, T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı tarafından döviz cinsinden ihraç edilen borçlanma araçları ve kira sertifikaları ile yerli ihraççıların döviz cinsinden ihraç edilen para ve sermaye piyasası araçlarına yatırılacaktır.

Fon, katılma payları sadece önceden belirlenmiş kişi veya kuruluşlara tahsis edilmiş fon olarak adlandırılan "Özel Fon" niteliğindedir. Fon katılma paylarının tahsisli olarak satılacağı kişiler Kurucu tarafından 27/08/2018 tarihli yazı ve 6/2/2024 tarih ve 2024/097 sayılı yazı ile Kurul'a bildirilmiştir.

Fon'un portföy yöneticileri, yatırım stratejisi, yatırım amacı, yatırım sınırlamaları, fonun maruz kalabileceği riskler, risk ölçüm yöntemleri, fon portföylerinde yer alan vadeli işlem ve opsiyon sözleşmeleri ile swap sözleşmeleri nedeniyle maruz kalınan risklere ilişkin limitler, kaldıraç limiti, fon yönetim ücreti oranı, karşılaştırma ölçütü veya eşik değer belirlenme esasları, Fon katılma paylarının alım satımı, portföyün yönetimi ve saklanması, portföyün değerlendirilmesi, Fon gelir gider farkının katılma payı sahiplerine aktarımı, Fona katılma ve fondan ayrılma şartları, Fon'un taahhüt şekline ilişkin esaslar ve Fon finansal raporlarının bağımsız denetimini yapan kuruluşla ilişkin bilgiler Fon'un KAP ([www.kap.org.tr](http://www.kap.org.tr)) sayfasında yer almaktadır. Kurucu yetkilileri ile Kurucu tarafından dışarıdan alınan hizmetlere ilişkin bilgiler ise Kurucu şirketin KAP sayfasında yer almaktadır.



|  |   |
|--|---|
| <b>Kurucu ve Yönetici'nin</b>  |   |
| Unvanı:  | <b>Azimut Portföy Yönetimi A.Ş.</b>   |
| Yetki Belgesi/leri   | <b>Portföy Yöneticiliğinin Faaliyetine İlişkin Yetki Belgesi</b><br><b>Tarih: 12.02.2015</b><br><b>No: PYŞ/PY.7/1087</b>                                      |
| Merkez adresi ve internet sitesi:  | Büyükdere Cad. Kempinski Residence<br>Astoria B Kule No: 127 K:9 Esentepe<br>Şişli, İstanbul <a href="http://www.azimutportfoy.com">www.azimutportfoy.com</a> |
| Telefon numarası:  | +90 212 244 62 00   |
| <b>Portföy Saklayıcısı'nın</b>   |   |
| Unvanı:  | <b>Türkiye İş Bankası A.Ş.</b>  |
| Portföy Saklama Faaliyeti İznine İlişkin Kurul Karar Tarihi ve Numarası: | <b>Tarih: 17/07/2014</b><br><b>No: 22/709</b>   |
| Merkez adresi ve internet sitesi:  | İş Kuleleri 34330 4.Levent<br>Beşiktaş/İstanbul <a href="http://www.isbank.com.tr">www.isbank.com.tr</a>  |
| Telefon numarası:  | +90 212 316 34 82   |
| <b>Fon'un</b>  |   |
| Unvanı:  | <b>Azimut Portföy Esin Serbest (Döviz) Özel Fon</b>   |
| Süresi:  | Süresizdir.   |
| Satış Başlangıç Tarihi:  | 26/11/2018  |
| Türkiye Elektronik Alım Satım Platformu'nda İşlem Görüp Görmediği:       | TEFAS'ta işlem görmemektedir.   |

## **YENİ ŞEKİL**

### **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 toplam değerinin en az %80'i devamlı olarak, T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı tarafından döviz cinsinden ihraç edilen borçlanma araçları ve kira sertifikaları ile yerli ihraççıların döviz cinsinden ihraç edilen para ve sermaye piyasası araçlarına yatırılacaktır.

Fon, katılma payları sadece önceden belirlenmiş kişi veya kuruluşlara tahsis edilmiş fon olarak adlandırılan "Özel Fon" niteliğindedir. Fon katılma paylarının tahsisli olarak satılacağı kişiler Kurucu



tarafından 27/08/2018 tarihli yazı ve 6/2/2024 tarih ve 2024/097 sayılı yazı ve 10/3/2026 Tarih ve 2026/132 yazı ile Kurul'a bildirilmiştir.

Fon'un portföy yöneticileri, yatırım stratejisi, yatırım amacı, yatırım sınırlamaları, fonun maruz kalabileceği riskler, risk ölçüm yöntemleri, fon portföylerinde yer alan vadeli işlem ve opsiyon sözleşmeleri ile swap sözleşmeleri nedeniyle maruz kalınan risklere ilişkin limitler, kaldıraç limiti, fon yönetim ücreti oranı, karşılaştırma ölçütü veya eşik değer belirlenme esasları, Fon katılma paylarının alım satımı, portföyün yönetimi ve saklanması, portföyün değerlendirilmesi, 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](http://www.kap.org.tr)) sayfasında yer almaktadır. Kurucu yetkilileri ile Kurucu tarafından dışarıdan alınan hizmetlere ilişkin bilgiler ise Kurucu şirketin KAP sayfasında yer almaktadır.

| <b>Kurucu ve Yönetici'nin</b>  |   |
|--|---|
| Unvanı:  | <b>Azimut Portföy Yönetimi A.Ş.</b>   |
| Yetki Belgesi/leri   | <b>Portföy Yöneticiliğinin Faaliyetine İlişkin Yetki Belgesi</b><br><b>Tarih: 12.02.2015</b><br><b>No: PYŞ/PY.7/1087</b>                                      |
| Merkez adresi ve internet sitesi:  | Büyükdere Cad. Kempinski Residence<br>Astoria B Kule No: 127 K:9 Esentepe<br>Şişli, İstanbul <a href="http://www.azimutportfoy.com">www.azimutportfoy.com</a> |
| Telefon numarası:  | +90 212 244 62 00   |
| <b>Portföy Saklayıcısı'nın</b>   |   |
| Unvanı:  | <b>Türkiye İş Bankası A.Ş.</b>  |
| Portföy Saklama Faaliyeti İznine İlişkin Kurul Karar Tarihi ve Numarası: | <b>Tarih: 17/07/2014</b><br><b>No: 22/709</b>   |
| Merkez adresi ve internet sitesi:  | İş Kuleleri 34330 4.Levent<br>Beşiktaş/İstanbul <a href="http://www.isbank.com.tr">www.isbank.com.tr</a>  |
| Telefon numarası:  | +90 212 316 34 82   |
| <b>Fon'un</b>  |   |
| Unvanı:  | <b>Azimut Portföy Esin Serbest (Döviz) Özel Fon</b>   |
| Süresi:  | Süresizdir.   |
| Satış Başlangıç Tarihi:  | 26/11/2018  |
| Türkiye Elektronik Alım Satım Platformu'nda İşlem Görüp Görmediği:       | TEFAS'ta işlem görmemektedir.   |

## **ESKİ ŞEKİL**

## **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) 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) 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) Eşik değer giderleri,
- 11) KAP giderleri,
- 12) E-defter (mali mühür, arşivleme ve kullanım) ve E-fatura (arşivleme) uygulamaları nedeni ile ödenen hizmet bedeli,
- 13) E-vergi beyannamelerinin tasdikine ilişkin yetkili meslek mensubu ücreti,
- 14) Tüzel kişi kimlik kodu gideri,
- 15) Kurulca uygun görülecek diğer harcamalar.

## YENİ SEKİL

## 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) 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) 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) Eşik değer giderleri,
- 11) KAP giderleri,
- 12) E-defter (mali mühür, arşivleme ve kullanım) ve E-fatura (arşivleme) uygulamaları nedeni ile ödenen hizmet bedeli,
- 13) E-vergi beyannamelerinin tasdikine ilişkin yetkili meslek mensubu ücreti,
- 14) Tüzel kişi kimlik kodu gideri,
- 15) Mevzuat kapsamında tutulması zorunlu defterlere ilişkin noter onay giderleri,
- 16) 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,
- 17) Kurulca uygun görülecek diğer harcamalar.

