

TASARRUF SAHİPLERİNE DUYURU

INVEO PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. SERBEST ŞEMSIYE FONU'NA BAĞLI INVEO PORTFÖY İSTATİSTİKSEL ARBİTRAJ SERBEST FON İZAHNAME DEĞİŞİKLİĞİ

Sermaye Piyasası Kurulu'ndan alınan 10/08/2022 tarih ve 12233903-305.04-24849 sayılı izin doğrultusunda, Inveo Portföy Yönetimi A.Ş. Serbest Şemsiye Fonu'na bağlı Inveo Portföy İstatistiksel Arbitraj Serbest Fon izahnamesinin "Giriş" ve "Kısaltmalar" bölümleri ile (1.1.), (2.3.), (2.6.), (2.7.), (2.10.), (3.1.), (3.3.), (5.5.) (5.6.), (7.1.), (7.1.2) ve (8.2.) nolu maddeleri değiştirilmiş, (2.9.) ve (2.11.) nolu maddeleri ise izahname metninden çıkartılmıştır.

Değişiklikler 09/09/2022 tarihinden itibaren uygulamaya başlanacaktır.

İZAHNAME DEĞİŞİKLİKLERİNİN KONUSU:

1. Fon'un unvanı aşağıdaki şekilde değiştirilmiş olup, izahnamenin "Giriş" ve "Kısaltmalar" bölümleri ile (1.1.) nolu maddesi unvan değişikliği kapsamında revize edilmiştir.

Eski Fon Unvanı	Yeni Fon Unvanı
Inveo Portföy İstatistiksel Arbitraj Serbest Fon	Inveo Portföy İstatistiksel Arbitraj Serbest (TL) Fon

2. Fon'un unvan değişikliği kapsamında, izahnamenin (2.3.) nolu maddesine Fon portföyüne yalnızca Türk Lirası (TL) cinsi varlık ve işlemlerin dâhil edileceğine ve yabancı para birimi cinsinden varlık ve altın ile diğer kıymetli madenler ve bunlara dayalı sermaye piyasası araçları dahil edilmeyeceğine ilişkin ibareler eklenmiştir.

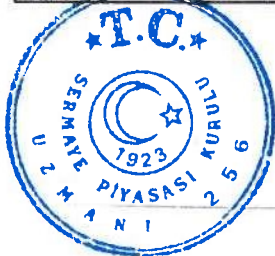
3. İzahnamenin kaldıraç yaratan işlemlere ilişkin (2.6.) nolu maddesinde belirtilen türev araçlara ilişkin dayanak varlıklar tanımlanmış olup, kaldıraç yaratan işlemlerinin hiçbir tarafının yabancı para birimi cinsinden varlık ve altın ile diğer kıymetli madenler ve bunlara dayalı sermaye piyasası araçlarından oluşturulamayacağı ifadesi eklenmiştir. (2.7.) nolu maddesine Fon portföyüne yalnızca Türk Lirası (TL) cinsi varlık ve işlemlerin dâhil edileceğine ve yabancı para birimi cinsinden varlık ve altın ile diğer kıymetli madenler ve bunlara dayalı sermaye piyasası araçları dahil edilmeyeceğine ilişkin ibareler eklenmiştir.

4. İzahnamenin yabancı yatırım araçlarını tanıttığı bilgilere yer verilen (2.9.) nolu maddesi izahname metninden çıkartılmıştır.

5. İzahnamenin yapılandırılmış yatırım araçlarını tanıttığı genel bilgiler (2.10.) nolu maddesinde yapılan değişiklik ile yapılandırılmış yatırım araçlarının dayanak varlıkları arasında ortaklık payları, döviz ve altın çıkartılmıştır.

6. İzahnamenin portföye dahil edilen yabancı yatırım araçlarını tanıttığı genel bilgiler (2.11.) nolu maddesi izahname metninden çıkartılmıştır.

7. İzahnamenin (3.1.) nolu maddesinde yer alan Fon'un maruz kalabileceği risk tanımlamaları revize edilmiş olup, kur riski ve kıymetli maden riski tanımlamaları maddeden



INVEO
PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.
Inveo Portföy Yönetimi A.Ş.

çıkartılmış, emtiyaya dayalı türev araçlar riski, kira sertifikası fiyatı riski ve kar payı oranı riski tanımları eklenmiş ve kaldıraç yaratan işlem riski tanımı güncellenmiştir.

8. İzahnamenin (3.3.) nolu maddesi revize edilmiştir.

9. İzahnamenin değerlendirme esaslarına ilişkin (5.5.) ve (5.6.) nolu maddelerinden Fon'un yatırım strateji değişikliği nedeniyle fon portföyüne alınmayacak varlık ve işlemlere ilişkin esaslar ile kalan değerlendirme esaslarına ilişkin yabancı para cinsinden faiz ve döviz kurlarına yönelik hükümler çıkarılmıştır.

10. İzahnamenin Fon malvarlığından karşılanan harcamalara ilişkin (7.1.) nolu maddesi güncellenmiştir.

11. İzahnamenin "Fon Portföyündeki Varlıkların Alım Satımına Aracılık Eden Kuruluşlar ve Aracılık İşlemleri İçin Ödenen Komisyonlar" başlıklı (7.1.2.) nolu maddesinde yer alan "Kıymetli Maden Piyasası İşlemleri Komisyonu ve Yabancı Menkul Kıymet İşlem Komisyonu" ifadeleri madde metninden çıkarılmıştır.

12. İzahnamenin "Katılma Payı Satın Alanların Vergilendirilmesi" başlıklı (8.2.) nolu maddesine "Kurumların, tam mükellefiyete tabi yatırım fonu katılma paylarından elde ettikleri kazançların (portföyünde yabancı para birimi cinsinden varlık ve altın ile diğer kıymetli madenler ve bunlara dayalı sermaye piyasası araçları bulunan yatırım fonlarından elde edilen kazançlar hariç) vergilendirilmesinde Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 5 inci maddesinin birinci fıkrasının (a) bendinin dördüncü ve beşinci alt bendi hükümleri uygulanır." ifadesi eklenmiştir.

Değişikliklere ilişkin detaylı bilgilere Fon'un Kamuyu Aydınlatma Platformu (www.kap.org.tr) sayfasında yayımlanan icahname tadil metinlerinden ulaşılabılır.




İNVEYO
POFESYONER
Menkul Değerler Yatırım A.Ş.