

TASARRUF SAHİPLERİNE DUYURU

INVEO PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. SERBEST ŞEMSIYE FONU'NA BAĞLI INVEO PORTFÖY İSTATİSTİKSEL ARBİTRAJ SERBEST ÖZEL 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 Özel Fon izahnamesinin "Giriş" ve "Kısaltmalar" bölümleri ile (1.1.), (2.3.), (2.6.), (2.7.), (2.9.), (3.1.), (3.3.), (5.2.) ve (8.2.) nolu maddeleri aşağıdaki şekilde değiştirilmiştir.

Değişiklikler 09 /09 /2022 tarihinden itibaren uygulanmaya 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 Özel Fon	Inveo Portföy İstatistiksel Arbitraj Serbest (TL) Özel Fon

2. Fon'un unvan değişikliği kapsamında, izahnamenin (2.3.), (2.6.) ve (2.7.) nolu maddelerine 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 yapılandırılmış yatırım araçlarını tanıttığı genel bilgiler (2.9.) nolu maddesinde yapılan değişiklik ile yapılandırılmış yatırım araçlarının dayanak varlıkları arasında ortaklık payları, döviz ve altın çıkarılmıştır.

4. İzahnamenin (3.1.) nolu maddesinde yer alan Fon'un maruz kalabileceği risk tanımlamaları revize edilmiş olup, kıymetli maden riski tanımlaması maddeden çıkarılmış, emtiyaya dayalı türev araçlar riski, kira sertifikası fiyat riski ve kar payı oranı riski tanımları eklenmiş ve kaldıraç yaratan işlem riski tanımı güncellenmiştir.

5. İzahnamenin (3.3.) nolu maddesinde yer alan Kaldıraç Yaratan İşlemler yabancı para birimi cinsinden varlık ve altın ile diğer kıymetli madenler ve bunlara dayalı sermaye piyasası araçları dahil edilmeyeceğine ilişkin ibareler eklenmiştir.

6. İzahnamenin Fon'un birim pay değerine ilişkin (5.2.) nolu maddesi

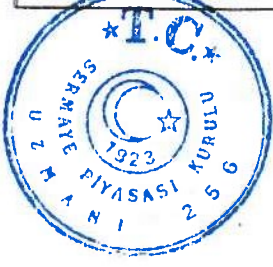
7. İzahnamenin "Katılma Payı Satın Alanların Vergilendirilmesi" başlıklı (8.2.) nolu maddesine "Kurumların, tam mükellefiyete tabi yatırım fonu katılma paylarından elde ettikleri kazançların (portföyünde yabancı para birimi cinsinden varlık ve altın ile diğer kıymetli madenler



[Signature]
INVEO
PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

ve bunlara dayalı sermaye piyasası araçları bulunan yatırım fonlarından elde edilen kazançlar hariç) vergilendirilmesinde Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 5 üncü maddesinin birinci fıkrasının (a) bendinin dördüncü ve beşinci alt bendi hükümleri uygulanır." ifadesi eklenmiştir.

Değişikliklere ilişkin detaylı bilgilere Fon'un Kurumlar Aydınlatma Platformu (www.kap.org.tr) sayfasında yayımlanan içtihatname tebliğ metinlerinden ulaşılabilir.




İNVEO
KAPITEL
Portföy Yönetimi A.Ş.