

**YAPI KREDİ PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. KOÇ TOPLULUĞU ŞİRKETLERİ
BİRİNCİ ÖZEL GİRİŞİM SERMAYESİ YATIRIM FONU'NUN İHRAÇ BELGESİ
DEĞİŞİKLİĞİ**

Sermaye Piyasası Kurulu'ndan alınan 24 / 08 / 2023 tarih ve E-12233903-320.04-41304 sayılı izin doğrultusunda Yapı Kredi Portföy Yönetimi A.Ş. Koç Topluluğu Şirketleri Birinci Özel Girişim Sermayesi Yatırım Fonu ihraç belgesinin "Fon mal varlığından yapılabilecek harcamalara ilişkin esaslar" başlıklı bölümü aşağıdaki şekilde değiştirilmiştir.

ESKİ METİN	YENİ METİN
<p>Fon mal varlığından yapılabilecek harcamalara ilişkin esaslar</p> <p>Fon'a ilişkin giderler Fon portföyünden karşılanır. Fon'un performans ücreti yoktur. Fon'un yönetim ücreti dahil tüm giderlerin toplamının üst sınırı fon toplam değerinin yıllık %12'sidir.</p> <p>Fon'un toplam gideri içinde kalmak kaydıyla, Fon toplam değerinin günlük %0,00274+ BSMV (yüzbinde iki virgöl yetmiş dört + BSMV) [yıllık yaklaşık %1,0 +BSMV (yüzde bir + BSMV)]'den oluşan bir yönetim ücreti tahakkuk ettirilir.</p> <p>Bu ücret her ay sonunu izleyen 5 iş günü içerisinde Kurucu'ya Fon'dan ödenecektir. Fon malvarlığından karşılanabilecek diğer harcamalar ise aşağıdaki gibidir:</p> <p>a) Mevzuat gereği yapılması zorunlu tescil ve ilan giderleri, b) Fonun yasal defterlerine ilişkin giderler dahil olmak üzere noter ücretleri, c) Portföydeki varlıkların sigorta ücretleri, d) Portföydeki varlıkların veya bunları temsil eden belgelerin nakil veya nakile bağlı sigorta ücretleri, e) Portföydeki varlıklara ilişkin saklama ve değerlendirme hizmetleri için ödenen her türlü ücretler, f) Varlıkların nakde çevrilmesi ve transferinde ödenen ve bunun dışında Fon'un mükellefi olduğu her türlü vergi, resim ve komisyonlar, g) Finansman giderleri, faiz, komisyon, masraf ve kur farkları, h) Portföye alımlarda ve portföyden satımlarda ödenen kurtajlar ve komisyonlar ile alım veya satım gerçekleşmese dahi bu amaçla yapılan ve Fon'un faaliyetleri ile ilgili olduğu Yönetim Kurulu Kararı ile belirlenen masraflar (yabancı para cinsinden yapılan giderler TCMB döviz satış kuru üzerinden Türk Lirasına çevrilerek kaydolunur.)</p>	<p>Fon mal varlığından yapılabilecek harcamalara ilişkin esaslar</p> <p>Fon'a ilişkin giderler Fon portföyünden karşılanır. Fon'un performans ücreti yoktur. Fon'un yönetim ücreti dahil tüm giderlerin toplamının üst sınırı fon toplam değerinin yıllık %12'sidir.</p> <p>Fon'un toplam gideri içinde kalmak kaydıyla, Fon toplam değerinin günlük %0,001917+ BSMV (yüz binde bir virgöl dokuz yüz on yedi + BSMV) [yıllık yaklaşık %0,70 +BSMV (yüzde sıfır virgöl yetmiş + BSMV)]'den oluşan bir yönetim ücreti tahakkuk ettirilir.</p> <p>Bu ücret her ay sonunu izleyen 5 iş günü içerisinde Kurucu'ya Fon'dan ödenecektir. Fon malvarlığından karşılanabilecek diğer harcamalar ise aşağıdaki gibidir:</p> <p>a) Mevzuat gereği yapılması zorunlu tescil ve ilan giderleri, b) Fonun yasal defterlerine ilişkin giderler dahil olmak üzere noter ücretleri, c) Portföydeki varlıkların sigorta ücretleri, d) Portföydeki varlıkların veya bunları temsil eden belgelerin nakil veya nakile bağlı sigorta ücretleri, e) Portföydeki varlıklara ilişkin saklama ve değerlendirme hizmetleri için ödenen her türlü ücretler, f) Varlıkların nakde çevrilmesi ve transferinde ödenen ve bunun dışında Fon'un mükellefi olduğu her türlü vergi, resim ve komisyonlar, g) Finansman giderleri, faiz, komisyon, masraf ve kur farkları, h) Portföye alımlarda ve portföyden satımlarda ödenen kurtajlar ve komisyonlar ile alım veya satım gerçekleşmese dahi bu amaçla yapılan ve Fon'un faaliyetleri ile ilgili olduğu Yönetim Kurulu Kararı ile belirlenen masraflar (yabancı para cinsinden yapılan giderler TCMB döviz satış kuru üzerinden Türk Lirasına çevrilerek kaydolunur.)</p>



- i) Portföy yönetim ücreti,
j) Kuruluş da dahil olmak üzere Fon'un portföyünün oluşturulmasına ilişkin olarak temin edilecek hukuki danışmanlık karşılığı ödenecek ücretler de dahil olmak üzere, mevzuat ve işbu içtüzük nezdinde belirtilen her türlü danışmanlık hizmeti alımlarından doğan ücretler,
k) Katılma Payları ile ilgili harcamalar,
l) Aracı kurum komisyon ücreti ve masrafları,
m) Fon adına yapılan sözleşmelere ilişkin her türlü gider ve masraf, harç ve noter ücretleri,
n) MKK ve Takasbank'a ödenen ücret, komisyon ve masraflar,
o) Fon portföyündeki varlıkların pazarlanması ve satışı için katlanılan pazarlama, satış ve dağıtım giderleri,
p) Defter tasdiki, fatura basımı, e-fatura, e-defter gibi belge ve kayıt düzeni ile ilgili harcamalar,
q) KAP giderleri, Endeks kullanım giderleri
r) Tüzel kişi kimlik kodu (Legal Entity Identification Code) giderleri,
s) Kurulca uygun görülen diğer harcamalar.

Mevzuat gereği yapılması zorunlu ilan giderleri ve diğer harcamalar,

- a) Fon'un mükellefi olduğu vergi ve "Vergi Usul Kanunu" gereği yapılan mali müşavirlik giderleri,
b) Bağımsız denetim, serbest muhasebeci mali müşavir ve yeminli mali müşavirlik ve diğer hizmet alımlarından doğan ücretler,
c) Takvim yılı esas alınarak üçer aylık dönemlerin son iş gününde fon toplam değerinin yüz binde beşi oranında kurucu tarafından hesaplanan ve portföy saklayıcısı tarafından onaylanarak Kurul'a ödenen Kurul ücreti
d) Mevzuat gereği yapılması zorunlu ilan ve diğer giderler

- i) Portföy yönetim ücreti,
j) Kuruluş da dahil olmak üzere Fon'un portföyünün oluşturulmasına ilişkin olarak temin edilecek hukuki danışmanlık karşılığı ödenecek ücretler de dahil olmak üzere, mevzuat ve işbu içtüzük nezdinde belirtilen her türlü danışmanlık hizmeti alımlarından doğan ücretler,
k) Katılma Payları ile ilgili harcamalar,
l) Aracı kurum komisyon ücreti ve masrafları,
m) Fon adına yapılan sözleşmelere ilişkin her türlü gider ve masraf, harç ve noter ücretleri,
n) MKK ve Takasbank'a ödenen ücret, komisyon ve masraflar,
o) Fon portföyündeki varlıkların pazarlanması ve satışı için katlanılan pazarlama, satış ve dağıtım giderleri,
p) Defter tasdiki, fatura basımı, e-fatura, e-defter gibi belge ve kayıt düzeni ile ilgili harcamalar,
q) KAP giderleri, Endeks kullanım giderleri
r) Tüzel kişi kimlik kodu (Legal Entity Identification Code) giderleri,
s) Kurulca uygun görülen diğer harcamalar.

Mevzuat gereği yapılması zorunlu ilan giderleri ve diğer harcamalar,

- a) Fon'un mükellefi olduğu vergi ve "Vergi Usul Kanunu" gereği yapılan mali müşavirlik giderleri,
b) Bağımsız denetim, serbest muhasebeci mali müşavir ve yeminli mali müşavirlik ve diğer hizmet alımlarından doğan ücretler,
c) Takvim yılı esas alınarak üçer aylık dönemlerin son iş gününde fon toplam değerinin yüz binde beşi oranında kurucu tarafından hesaplanan ve portföy saklayıcısı tarafından onaylanarak Kurul'a ödenen Kurul ücreti
d) Mevzuat gereği yapılması zorunlu ilan ve diğer giderler



YAPI KREDİ PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.
Levent Mahallesi Cömert Sokak
No: 1A / 28 34330 Beşiktaş - İSTANBUL
www.yapikrediportfoy.com.tr
Ticaret Sicil No: Q-8700-1780-9400000000
Sicil No: 470218-417600