

# Yatırımcı Bilgi Formu

Bu form, bu Fon ile ilgili temel bilgileri ve Fon'a yatırım yapmaktan kaynaklanan riskleri içerecek şekilde sermaye piyasası mevzuatı uyarınca hazırlanmıştır. Bu form, bir satış ya da pazarlama dokümanı değildir. Fon hakkındaki temel bilgileri edinmek ve fona ilişkin temel riskleri anlayabilmek için Fon'a yatırım yapmaya karar vermeden önce bu formu okumanız tavsiye edilir.

## Mükafat Portföy Katılım Aktif Serbest (Döviz) Fonu

Fon Adı: Aktif Serbest (Döviz) Fon

ISIN KODU: TRYMKFT0017

İhraç tarihi: 23/11/2018

### Fon Hakkında

Bu fon, ilgili Tebliğ'in nitelikli yatırımcılara satışına ilişkin hükümleri çerçevesinde **nitelikli yatırımcılara** satılacak serbest fon statüsündedir. Fon portföyü Mükafat Portföy Yönetimi A.Ş. tarafından yönetilmektedir. Mükafat Portföy, Aktif Yatırım Bankası ve İslam Kalkınma Bankası iştiraki Özel Sektörün Geliştirilmesi İslami Kurumu (ICD) ortaklığında faaliyet göstermektedir.

### Yatırım Amacı ve Politikası

- Fon'un ana yatırım stratejisi yurtdışında ve Türkiye'de yabancı para cinsinden ihraç edilen her türlü faizsiz sermaye piyasası aracına yatırım yaparak yatırımcılara Amerikan Doları bazında getiri sağlamaktır. Fon toplam değerinin en az %80'i Hazine ve Maliye Bakanlığı tarafından döviz cinsinden ihraç edilen kira sertifikaları ile yerli ihraççıların döviz cinsinden ihraç edilen para ve sermaye piyasası araçlarında değerlendirilir. Fon toplam değerinin en fazla %20'sini aşmayacak şekilde TL cinsinden para ve sermaye piyasası araçlarına yatırım yapılabilir. Fonun yönetiminde, USD para birimi cinsinden yatırım araçları tercih edilecek olup, orta ve uzun vadede USD bazında yüksek ve istikrarlı hedef getiri sağlamak üzere tüm piyasalardaki fırsatlardan faydalanmayı hedefleyen bir yönetim stratejisi izlenecektir.

- Fon portföyüne, Danışma Kurulu onayı alınarak riskten korunma, nakit ihtiyacının karşılanması veya yatırım amacıyla faiz içermeyen altın, diğer kıymetli madenler ve dövize dayalı spot ve ileri valörlü alıŖ/satıŖlar işlemleri dahil edilebilir. Fon portföyüne, borsadan veya borsa dışından spekülatif amaçlı olmayan, ileri valörlü kira sertifikası işlemleri ve ileri valörlü kıymetli maden işlemleri dahil edilebilir. Fon ters repo, faize dayalı vadeli işlem, opsiyon, varant, swap işlemlerini ve buna benzer faiz getirisi olan işlemleri yapamaz. Fon portföyüne faiz getirisi olan kamu veya özel sektör borçlanma araçları alınmaz

- Fon getirisinin aynı dönemdeki **"eşik değer"** getirisini aşması durumunda aşan getirinin tamamı kurucu tarafından performans ücreti olarak yatırımcılardan katılma payı iadelerinde tahsil edilecektir. Bu nedenle, fon getirisinin eşik değeri aşması durumunda dahi yatırımcının elde edeceği maksimum getiri eşik değer kadar olacaktır. Bu fona yatırım yapmayı planlayan nitelikli yatırımların yatırım kararı vermeden önce bu hususa dikkat etmeleri gerekmektedir.

- Fonun eşik değeri, günlük olarak Amerikan Merkez Bankası politika oranı (FED Funds Target Rate) baz alınarak oluşturulan endeks getirisi üzerine 500 baz puan ek getiri ilave edilerek hesaplanır. USD cinsinden ihraç edilen B grubu paylar için eşik değer getirisi, günlük olarak Amerikan Merkez Bankası politika oranı (FED Funds Target Rate) baz alınarak oluşturulan endeks getirisi üzerine 500 baz puanın ilgili döneme isabet eden kıst getirisi ilave edilerek bulunan toplam getiri ile hesaplanmaktadır.

- Yatırım yapılacak varlıkların belirlenmesinde Mükafat

Portföy Yönetimi A.Ş. yetkilidir.

- Kurucu, yönetim ücretinin yanı sıra aşağıdaki koşulların gerçekleşmesi halinde fon katılımcılarından fondan çıkış yaptıkları her bir yatırım için ayrı ayrı hesaplanmak kaydıyla, **"Performans Ücreti"** tahsil eder. Performans ücreti tahsil edilmesi için çıkış yapan yatırımcının yatırım dönemi fon getirisinin pozitif olması ve fon getirisinin aynı dönemdeki **"Eşik Değer"** getirisini aşması gerekmektedir. Kurucu, ilgili yatırımcının fon katılma paylarını elde tutma süresi boyunca hesaplanacak yukarıda yer verilen eşik değerin (performans ölçütü) getirisi ile gerçekleşen pay getirisi arasındaki fark üzerinden %100 (yüzdeyüz) performans ücretini hesaplar. Hesaplamalarda, **"FİFO- İlk Giren İlk Çıkar"** yöntemi izlenir. Performans ücreti ancak bu maddede tanımlanan ve her bir yatırımcının her bir yatırımı için ayrı ayrı tespit edilen değerlendirme günüyle performans ücreti hesaplamasının yapılacağı değerlendirme günü arasındaki dönemde pay getirisi pozitif olduğu ve aynı dönemdeki eşik değerin getiri oranını aştığı takdirde, yine o dönemdeki pay getirisinin eşik değerin getiri oranını aşan kısmının %100'ü tutarında tahsil edilir.

### Alım Satım ve Vergileme Esasları

- Fon katılma payları sadece mevzuatta tanımlanan nitelikli yatırımcılara satılabilir.

- Fon katılma payları, A Grubu ve B Grubu olmak üzere iki gruba ayrılmıştır.

- Yatırımcılar BIST Borçlanma Araçları Piyasası'nın açık olduğu günlerde haftanın son iş gününden bir önceki iş günü saat 13:30'a kadar verilen katılma payı alım talimatları aynı gün hesaplanan pay fiyatı üzerinden, haftanın son iş günü yerine getirilir. Yatırımcıların BIST Borçlanma Araçları Piyasası'nın açık olduğu günlerde haftanın son iş gününden önceki iş günü saat 13:30'a kadar verdikleri katılma payı satım talimatları bulunulan haftanın son iş gününden önceki iş günü hesaplanan pay fiyatı üzerinden, haftanın son iş günü yerine getirilir.

- Fon birim pay değeri yukarıda belirlenen pay grupları çerçevesinde, Türk Lirası ve Amerikan Doları (USD) cinsinden hesaplanır ve ilan edilir. B Grubu payların Amerikan Doları (USD) cinsinden birim pay değerinin hesaplanmasında; ilgili gün için TCMB tarafından saat 15:30 da ilan edilen gösterge niteliğindeki Amerikan Doları (USD) döviz alış kuru esas alınarak B Grubu Paylarının birim pay değeri tespit edilir. Fon'un birim pay değeri, Fonun fiyat hesaplama günü (değerleme günü) olan her haftanın son iş gününden önceki iş günü hesaplanır ve ilan edilir. Döviz cinsinden alınan paylar döviz cinsinden nakde çevrilirken Türk Lirası olarak alınan paylar Türk Lirası olarak nakde çevrilir.

- Gerçek kişilerin fon katılma payı alım satım kazancı %10; tüzel kişilerin fon katılma payı alım satım kazancı %0 oranında stopaja tabidir. Bu konudaki istisnalar ve diğer

detaylar için ise formun “**Önemli Bilgiler**” bölümü incelenmelidir.

- Fon katılma paylarının alım satımları, Aktif Yatırım Bankası A.Ş. aracılığı ile gerçekleşir.

#### **Risk ve Getiri Profili**

Düşük Risk Yüksek risk  
Potansiyel Düşük Getiri Potansiyel Yüksek Getiri

1	2	3	4	5	6	7
---	---	---	---	---	---	---

- Belirtilen risk değeri Fon’un karşılaştırma ölçütünün geçmiş performansına göre belirlenmiştir ve Fon’un gelecekteki risk profiline ilişkin güvenilir bir gösterge olmayabilir.
- Risk değeri zaman içinde değişebilir.
- Düşük risk değeri, bu Fon’a yapılan yatırımın hiçbir risk taşımadığı anlamına gelmez.
- Fon’un belirtilen risk değerine sahip olma gerekçeleri: Fon portföyünde, ağırlıklı döviz cinsinden ihraç edilen kamu ve özel sektör kira sertifikalarına yatırım yapılması nedeni ile “4” risk değerine sahiptir.
- Fonun maruz kalacağı temel risklere ilişkin açıklamalar aşağıda yer almaktadır.

#### **Fon’un Maruz Kalacağı Temel Riskler**

- Fon’un maruz kalabileceği riskler; Piyasa Riski, Kar Payı Oranı Riski, Kur Riski, Ortaklık Payı Fiyat Riski, Kıymetli Maden Fiyat Riski, Karşı Taraf Riski, Likidite Riski, Kaldıraç Yaratan İşlem Riski, Operasyonel Risk, Yoğunlaşma Riski, Korelasyon Riski, Yasal Risk, İhraççı Riski ve Yapılandırılmış Yatırım Araçları Riski olup bu risklere ilişkin detaylı açıklamalar fon izahnamesinin

3.bölümünde yer almaktadır.

- Fonun yatırım stratejisi ile yatırım yapılan varlıkların yapısına ve risk düzeyine uygun bir risk yönetim sistemi oluşturulmuştur.

#### **Ücret, Gider ve Komisyon Bilgileri**

Aşağıdaki tabloda yer alan ücret, gider ve komisyonlar Fon’un getirisini doğrudan etkiler. Tablonun (A) bölümünde yer alan tutarlar Fon’un toplam gider sınırı kapsamında bir hesap dönemi boyunca Fon’dan tahsil edilmektedir.

<b>A) Fon’dan karşılanan giderler</b>	%
Yönetim ücreti ( yaklaşık yıllık)	0,5
Portföy Saklama ücreti (yıllık)	0,05
Saklama ücreti (yaklaşık yıllık)	0,1
Diğer giderler (Tahmini)	0,06

#### **Fon’un Geçmiş Performansı**

- Fon’un geçmiş performansı, gelecek dönem performansı için bir gösterge olamaz.
- Fon’un kuruluş tarihi 26/10/2018’dir.
- Fon performansının hesaplamasında birim pay değeri esas alınmıştır.
- Fon paylarının satışına 23/11/2018 tarihinde başlanmıştır.

### **Önemli Bilgiler**

Fon, Mükafat Portföy Yönetimi A.Ş.’nin kurucusu olduğu Mükafat Portföy Yönetimi A.Ş. Serbest Şemsiye Fonu’na bağlıdır.

Portföy saklayıcısı Aktif Yatırım Bankası A.Ş.’dir.

Fon hakkında daha fazla bilgiye, izahnameye, içtüzüğe, performans sunum raporuna, yıllık rapor ile finansal tablolara <http://www.kap.org.tr> ve <https://www.mukafatportfoy.com.tr> adresinden ulaşılabilir.

Fon izahnamesi 08/11/2018 tarihinde [www.kap.org.tr](http://www.kap.org.tr)’de yayımlanmıştır. Bu husus 16/11/2018 tarihinde ticaret siciline tescil ettirilmiştir.

Fon katılma payı fiyatı [www.fonturkey.com.tr](http://www.fonturkey.com.tr)’de ve <https://www.mukafatportfoy.com.tr>’de ilan edilir.

Fon, T.C. vergi düzenlemelerine tâbidir. Fonun tabi olduğu vergi düzenlemeleri ile ilgili bakanlar kurulu Kararına <http://www.resmigazete.gov.tr/eskiler/2006/07/20060723-7.htm> adresinden erişilebilmektedir.

Mükafat Portföy Yönetimi A.Ş. ‘nin, bu formla ilgili sorumluluğu, formdaki yanılıcı, yanlış ve izahname ile tutarlı olmayan bilgiler ile sınırlıdır.

Şemsiye Fon’a bağlı her bir fonun tüm varlık ve yükümlülükleri birbirinden ayrıdır.

[1] Ayrıntılı bilgi için bkz. [www.gib.gov.tr](http://www.gib.gov.tr)

Fon ve Mükafat Portföy Yönetimi A.Ş., Türkiye’de yetkilendirilmiş olup, Sermaye Piyasası Kurulu’nun gözetimine ve denetimine tâbidir.

Bu form, 23.11.2018 tarihi itibarıyla günceldir.