

AK PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.
ÜÇÜNCÜ GİRİŞİM SERMAYESİ YATIRIM FONU
İHRAÇ BELGESİ DEĞİŞİKLİĞİ

9/10/2020 tarihli ve 31269 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanan Girişim Sermayesi Yatırım Fonlarına İlişkin Esaslar Tebliği (III-52.4)’nde Değişiklik Yapılmasına Dair Tebliğ (III-52.4.b) kapsamında, Ak Portföy Yönetimi A.Ş. Üçüncü Girişim Sermayesi Yatırım Fonu’nun ihraç belgesinde yer alan “Varsa Kar Payı Dağıtımı ve Performans Ücretlendirmesine İlişkin Esaslar” başlıklı bölüm aşağıdaki şekilde değiştirilmiştir:

VARSA KAR PAYI DAĞITIMI VE PERFORMANS ÜCRETLENDİRMESİNE İLİŞKİN ESASLAR

ESKİ ŞEKİL :

Fon, girişim sermayesi yatırımlarından çıkışlarda kar elde edilmesi halinde, Kurucu Yönetim Kurulu ve Yatırım Komitesi kararı ile katılma payı sahiplerine kar payı dağıtabilir. Kar dağıtılmasına karar verilen gün fon yatırımcıları dağıtılacak tutar, dağıtım tarihi ve söz konusu dağıtımın fon fiyatına etkisi hakkında bilgilendirilir.

Dağıtılacak olan kar, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut katılma paylarının tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın eşit olarak dağıtılır.

Katılma payı sahiplerinin paylarına denk gelen kar payı tutarları, Kurucu Yönetim Kurulu ve Yatırım Komitesi kararını takip eden 5 işgünü içerisinde yatırımcıların bireysel saklama hizmeti veren kuruluştaki hesaplarına yansır. Kar dağıtımı sırasında yatırımcı sözleşmesindeki ve bu ihraç belgesindeki hükümlere göre varsa performans ücreti mahsup edilerek, katılma payı sahiplerine bakiye üzerinden kar payı ödemeleri gerçekleştirilir.

Kar payı dağıtımı, fon payları iade alınmaksızın yapılarak, fondan nakit çıkışına sebep olacağından, bir sonraki pay fiyatı hesaplama dönemi itibarıyla hesaplanan fon toplam değerinin ve birim pay fiyatını azaltıcı etkisi olur.

Performans ücreti, katılma payı sahibi ile imzalanan yatırımcı sözleşmesinde belirtilen hedef getirinin üzerine çıkılması şartıyla tahsil edilir. Hedef getiri oranına ve performans ücreti oranına yatırımcı sözleşmelerinde yer verilir.

Fon'da oluşan "Dağıtılabilir Tutar" (Fon'un varlıklarının satışı, alacaklarının tahsili ve borçlarının ödenmesi sonucu oluşan nakit fazlası ve dağıtılabilir kar) aşağıdaki sıra ve öncelikte dağıtılır:

1. İlk olarak, dağıtılabilir tutarın %100'ü (yüzde yüz) Yatırımcı'ya, Yatırımcı tarafından, işbu bent kapsamında yapılan kümülatif dağıtımların toplamı Yatırımcı'nın toplam sermaye katkısına eşit oluncaya kadar;
2. İkinci olarak, dağıtılabilir tutarın %100'ü (yüzde yüz) Yatırımcı'ya, işbu bent kapsamında yapılan kümülatif dağıtımların toplam tutarı söz konusu Yatırımcı'nın Yatırımcı Hedef Getirisi'ne eşit oluncaya kadar;
3. Üçüncü olarak, dağıtılabilir tutarın tamamı Kurucu'ya, bu bent uyarınca Kurucu'ya yapılan dağıtımın tutarının, 2. bent uyarınca Yatırımcı'ya yapılan toplam dağıtım tutarı ile bu bent uyarınca Kurucu'ya yapılan dağıtım tutarının toplamına oranı, performans ücreti oranına eşit oluncaya kadar
4. En son aşamada, kalan dağıtılabilir tutarın Performans Ücreti Oranı kadarı Kurucu'ya, geri kalanı Yatırımcı'ya dağıtılır.

YENİ ŞEKİL :

Fon, girişim sermayesi yatırımlarından çıkışlarda kar elde edilmesi halinde, kurucu yönetim kurulu kararı ile katılma payı sahiplerine kar payı dağıtabilir. Kar dağıtılmasına karar verilen gün fon yatırımcıları dağıtılacak tutar, dağıtım tarihi ve söz konusu dağıtımın fon fiyatına etkisi hakkında bilgilendirilir.

Dağıtılacak olan kar, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut katılma paylarının tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın eşit olarak dağıtılır.

Kar payı ödemeleri, kurucu yönetim kurulu kararını takip eden 5 işgünü içerisinde gerçekleştirilir. Bu durumda kar dağıtımı sırasında yatırımcı sözleşmesindeki ve bu ihraç belgesindeki hükümlere göre varsa performans ücreti mahsup edilerek, katılma payı sahiplerine bakiye üzerinden kar payı ödemeleri gerçekleştirilir. Ancak her durumda, Fon fiyatına göre ilgili döneme ilişkin getiri oluşmadan performans ücreti tahsil edilemez.

Performans ücreti, hedef getirinin üzerine çıkılması şartıyla Fon'a tahakkuk ettirilir. Hedef getiri oranı Borsa İstanbul tarafından açıklanan TL cinsinden BIST-KYD 1 Aylık Mevduat Endeksi değerinin iki tarih arasındaki yıllıklandırılmış getirisi, Performans Ücreti Oranı ise %20 olarak belirlenmiştir.

Fon'da oluşan "Dağıtılabilir Tutar" (Fon'un varlıklarının satışı, alacaklarının tahsili ve borçlarının ödenmesi sonucu oluşan nakit fazlası ve dağıtılabilir kar) aşağıdaki sıra ve öncelikle dağıtılır:

- 1. İlk olarak, dağıtılabilir tutardan Fon katılma payları adedinin nominal fiyat (1.0 TL) ile çarpılması sonucunda bulunan sermaye katkısı düşülür;**
- 2. İkinci olarak, kalan dağıtılabilir tutardan sermaye katkısının fon başlangıç tarihindeki Getiri Endeksi ile hesaplama tarihindeki Getiri Endeksi farkının sermaye katkısı ile çarpılması sonucu bulunan hedef getiri düşülür;**
- 3. Üçüncü olarak, kalan dağıtılabilir tutardan söz konusu performans ücretinin, hedef getiri ile olan toplamına oranının en fazla Performans Ücreti Oranı olacağı Performans Ücreti Fon' a tahakkuk ettirilir ve tahakkuk edilen tutar kalan dağıtılabilir tutardan düşülür;**
- 4. En son aşamada, kalan dağıtılabilir tutarın Performans Ücreti Oranı kadarı Performans Ücreti Fon'a tahakkuk ettirilir.**