

TASARRUF SAHİPLERİNE DUYURU
NEO PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.
CO-INVESTMENT 1 GİRİŞİM SERMAYESİ YATIRIM FONU
İÇTÜZÜK VE İHRAÇ BELGESİ DEĞİŞİKLİĞİ

Neo Portföy Yönetimi A.Ş. Co-investment 1 Girişim Sermayesi Yatırım Fonu'nun;

- İçtüzüğünün 1.2, 6.9, 6.9.1, 6.9.2., 6.11., 7.5., 9.1., 10.2., 10.12. ve 12.8. numaralı maddeleri,
- İhraç belgesinin, Yatırım Komitesine İlişkin Bilgi, Fonun Yatırım Sınırlamaları ve Risklerine İlişkin Esaslar, Dışarıdan Alınan Hizmetlere (Değerleme, Hukuki Danışmanlık vb) İlişkin Bilgi, Kredi Alınması Öngörülüyorsa Konuya İlişkin Bilgi, Koruma Amaçlı Türev Araç İşlemleri Yapılması Öngörülüyorsa, Konuya İlişkin Bilgi, Fon'un Risk Yönetim Sistemi Hakkında Bilgiler (Girişim Sermayesi Yatırımları ve Portföyün Sermaye Piyasası Araç ve İşlemlerinden Oluşan Bölümü İçin Kurucunun Yönetim Kurulu Kararına Bağlanmış Risk Limitlerine İlişkin Bilgiler) başlıklı maddeleri Sermaye Piyasası Kurulu'ndan alınan 29 / 03 / 2023 tarih ve E-12233903-320.04-35346 sayılı izin doğrultusunda aşağıdaki şekilde değiştirilmiştir:

Değişiklikler 03 / 05 / 2023 tarihinden itibaren uygulanmaya başlanacaktır.

İÇTÜZÜK DEĞİŞİKLİKLERİNİN KONUSU:

1. Fon'un kuruluş, işleyiş, sunduğu ürün ve hizmetlerinin Katılım finans ilke ve esaslarına uygunluğu hususunda danışmanlık hizmeti alınacağı ve bu komitenin içtüzükte "DANIŞMA KOMİTESİ" olarak ifade edileceği; İslam Hukukunun ve ahlak kurallarının çizdiği çerçeve içerisinde ortaya çıkan finansal yapının öngördüğü ve uyulmasını istediği kurallar bütününe içtüzükte "KATILIM FİNANS İLKE ve ESASLARI" olarak ifade edileceği belirtilmiştir.
2. Girişim sermayesi dışında nakit varlığın değerlendirilmesi amacıyla yapılacak yatırımlarda ulusal ve uluslararası kabul görmüş katılım finans ilke ve esaslarına uygun hareket edileceği ve Danışma Komitesi uygunluğunun alınacağı belirtilerek, faiz getirili enstrümanlar yatırım seçenekleri arasından çıkarılmıştır.
3. Fon varlığının teminat olarak gösterilebileceği hallerde arasından kredi kullanımı çıkarılarak, finansman kullanımı ifadesi eklenmiş ve varlıkların ancak katılım finans ilke ve esaslarına uygun koruma amaçlı türev araç işlemleri yapılması halinde teminat gösterilebileceği hükmü eklenmiştir.
4. Fon'un girişim sermayesi yatırımlarının katılım finans ilke ve esaslarına uygun yapılması gerektiği hususu içtüzüğe eklenmiştir.



5. Girişim sermayesi yatırımları dışındaki yatırımlara ilişkin esaslar düzenlenirken, türev araçlara sadece Katılım Finans ilke ve esaslarına uygun olmak kaydıyla portföylerini döviz ve piyasa riskleri gibi risklere karşı korumak amacıyla taraf olabileceği düzenlenmiştir. “Faiz riski” maddeden çıkartılırken, katılım finans ilke ve esaslarına uyulması şartı getirilmiştir.
6. Fon portföyüne dahil edilebilecek varlık ve işlemler arasından, Katılım Finans ilke ve esaslarına uymaya vadeli mevduat, repo, ters repo gibi enstrümanlar çıkarılarak bazı enstrümanlar bakımından katılım finans ilke ve esaslarına uygunluk şartı getirilmiştir.
7. Katılım finans ilke ve esaslarına uygunluk bakımından faiz gelirine gelirine yapılan atflar içtüzükten çıkarılmıştır.

İHRAÇ BELGESİ DEĞİŞİKLİKLERİNİN KONUSU:

1. Yatırım Komitesi'nin kararları alırken, Tebliğ, İçtüzük, İhraç Belgesi ve Yatırımcı Sözleşmesi'ndeki kurallara ve sınırlara bağlı olması koşuluna, katılım finans ilke ve esaslarına uyulması koşulu eklenmiştir.
2. Fonun Yatırım Sınırlamaları ve Risklerine İlişkin Esaslar konusunda birtakım değişiklikler yapılmıştır. Kamu veya Özel Sektör Dış Borçlanma Araçları (Eurobond), Kamu veya Özel Sektör Borçlanma Araçları, Menkul Kıymet Yatırım Fonu/Serbest Fon/Gayrimenkul Yatırım Fonu Katılma Payları için ihraççısı tarafından İcazet Belgesine bağlanmış olması şartı getirilmiş; Varlığa Dayalı/ Varlık Teminatlı Menkul Kıymetler, İpoteğe Dayalı/ İpotek Teminatlı Menkul Kıymetler, İkraz İştirak Senedi, Ters Repo İşlemleri, Takasbank Para Piyasası İşlemleri, Vadeli/Vadesiz Mevduat Hesapları varlık ve işlem türleri arasından kaldırılmıştır.
3. Fon portföyünün yönetiminde uyulacak yatırım sınırlamalarında birtakım değişiklikler yapılmıştır. Türev araçlara sadece portföylerini döviz ve piyasa riskleri gibi risklere karşı korumak amacıyla taraf olunabileceği belirtilmiş, “faiz” riskine yapılan atflar ihraç belgesinden çıkartılmıştır.
4. Yabancı özel sektör ve kamu borçlanma araçları ve anonim ortaklık paylarının, varlık ve işlemler fon portföyüne dahil edilebilmesi için katılım finans ilke ve esaslarına uygun olması şartı getirilmiştir. Vadeli mevduat hesabının, repo ve ters repo işlemlerinin, ipoteğe ve varlığa dayalı menkul kıymetlerin, teminatlı menkul kıymetlerin, Kurulca uygun görülen özel tasarlanmış yabancı yatırım araçları ve ikraz iştirak senetlerinin, fon portföyüne dahil edilebileceği hususu metinden çıkarılmıştır.
5. Fon'un riskleri arasından “Kaldıraç Riski”, “Katılım esaslı işlem Riski” olarak değiştirilmiş fon türev araçlara sadece portföylerini döviz ve piyasa riskleri gibi risklere karşı korumak amacıyla taraf olabilecekleri belirtilmiş, “faiz” riski metinden çıkarılmıştır. “Faiz Oranı Riski” fon riskleri arasından kaldırılmıştır. “Kredi Riski”, “Finansman Riski” olarak değiştirilmiştir. “Katılım finans ilke ve esaslarına uyumsuzluk riski” Fon'un riskleri arasına eklenmiş, Fon İç Tüzüğü'nde tanımlanmış Katılım Finans İlke ve Esaslarına uygun olarak Fon varlıklarına dahil edilmiş bir ürünün, daha sonra bu vasfını yitirmesi durumunda



