

**ALBARAKA PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.'NİN KURUCUSU OLDUĞU ALBARAKA  
PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. GOLDEO GAYRİMENKUL YATIRIM FONU  
İHRAÇ BELGESİ TADİL METNİ**

Albaraka Portföy Yönetimi A.Ş. Goldeo Gayrimenkul Yatırım Fonu ihraç belgesinin Başlığı ile "Fon Unvanı", "Satış Yöntemi", "Yatırım Komitesine İlişkin Bilgi", "Fon Malvarlığından Yapılabilecek Harcamalara İlişkin Esaslar", "Fon Toplam Gider Oranı" başlıklı maddeleri Sermaye Piyasası Kurulu'ndan alınan 17/05/2023 tarih ve E-12233903 - 315.04-37526 sayılı izin doğrultusunda aşağıdaki şekilde değiştirilmiştir.

ESKİ ŞEKİL	YENİ ŞEKİL
<b>BAŞLIK</b> ALBARAKA PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. GOLDEO GAYRİMENKUL YATIRIM FONU	<b>BAŞLIK</b> ALBARAKA PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. YEDİNCİ KARMA GAYRİMENKUL YATIRIM FONU
<b>Satış Yöntemi</b> Fon katılma paylarının %51'den fazlasının Goldeo Turkey Gayrimenkul Danışmanlık Anonim Şirketi'nin ortaklarına ait olması kaydıyla yurtiçinde veya yurtdışında yerleşik nitelikli yatırımcılara satılacaktır.	<b>Satış Yöntemi</b> Fon katılma payları yurt içinde veya yurt dışında yerleşik nitelikli yatırımcılara satılacaktır.
<b>Fon Unvanı</b> Albaraka Portföy Yönetimi A.Ş. Goldeo Gayrimenkul Yatırım Fonu	<b>Fon Unvanı</b> Albaraka Portföy Yönetimi A.Ş. Yedinci Karma Gayrimenkul Yatırım Fonu <sup>1</sup>
<b>Yatırım Komitesine İlişkin Bilgi</b> Fon nezdinde beş kişiden oluşan bir Yatırım Komitesi oluşturulur. Kurucu'nun; dört yıllık yükseköğrenim görmüş ve Tebliğ'de belirtilen şartları taşıyan genel müdürü, gayrimenkul yatırımları konusunda en az beş yıllık tecrübeye sahip bir yönetim kurulu üyesi ve Kurul'un lisanslamaya ilişkin düzenlemeleri uyarınca gayrimenkul değerlendirme uzmanlığı lisansına sahip değerlendirme uzmanı Yatırım Komitesi'nin daimi üyeleridir. Fon yatırım komitesi 5 (beş) kişiden oluşacak olup, ilgili mevzuat gereği atanması gereken yukarıdaki nitelikleri haiz 3 (üç) daimi üye ile Hasan CERAN tarafından belirlenen diğer üyeler Kurucu'nun yönetim kurulu kararıyla atanacaktır. Hasan CERAN tarafından belirlenen yatırım komitesinin diğer üyeleri Kurucu tarafından yönetim kurulu kararı alınması kaydıyla her zaman değiştirilebilir. Fon'un gayrimenkul portföyünün yönetimiyle ilgili işlemler yatırım komitesi tarafından yürütülür. Yatırım komitesi, daimi üyelerin en az ikisinin katılımı ve üye tam sayısının çoğunluğuyla toplanır. Daimi üyelerin en az ikisinin ve Kurucu tarafından atanan diğer üyelerin en az birinin olumlu görüşü olması şartıyla toplantıda kullanılan oyların çoğunluğuyla karar alır. Fon'un gayrimenkul portföyünü yönetmek üzere Kurucu	<b>Yatırım Komitesine İlişkin Bilgi</b> Fon nezdinde beş kişiden oluşan bir Yatırım Komitesi oluşturulur. Kurucu'nun; dört yıllık yükseköğrenim görmüş ve Tebliğ'de belirtilen şartları taşıyan genel müdürü, gayrimenkul yatırımları konusunda en az beş yıllık tecrübeye sahip bir yönetim kurulu üyesi ve Kurul'un lisanslamaya ilişkin düzenlemeleri uyarınca gayrimenkul değerlendirme uzmanlığı lisansına sahip değerlendirme uzmanı Yatırım Komitesi'nin daimi üyeleridir. Yatırım komitesinin diğer üyeleri kurucunun belirlediği kişilerden oluşur. Fon'un gayrimenkul portföyünün yönetimiyle ilgili işlemler söz konusu varlıkların herhangi bir sebeple nakde çevrilmesi de dahil olmak üzere yatırım komitesi tarafından yürütülür. Fon'un menkul kıymet yatırımları da dahil olmak üzere diğer konularda alacağı kararlarda yatırım komitesi tavsiyede bulunabilir. Yatırım komitesi, daimi üyelerin en az ikisinin katılımı ve üye tam sayısının çoğunluğuyla toplanır. Daimi üyelerin en az ikisinin ve Kurucu tarafından atanan diğer üyelerin en az birinin olumlu görüşü olması şartıyla toplantıda kullanılan oyların çoğunluğuyla karar alır. Kurucu tarafından belirlenen yatırım komitesinin diğer iki üyesi Kurucu tarafından her zaman değiştirilebilir. Fon'un gayrimenkul portföyünü yönetmek üzere Kurucu bünyesinde oluşturulan yatırım komitesinde görev alır.

  
ALBARAKA  
PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

<sup>1</sup> "Albaraka Portföy Yönetimi A.Ş. Goldeo Gayrimenkul Yatırım Fonu" olan Fon unvanı Sermaye Piyasası Kurulu'ndan alınan ...../2023 tarih ve ..... sayılı izin doğrultusunda "Albaraka Portföy Yönetimi A.Ş. Yedinci Karma Gayrimenkul Yatırım Fonu" olarak değiştirilmiştir.

bünyesinde oluşturulan yatırım komitesinde görev alan kişilere dair bilgiler aşağıdaki gibidir:

- Rıza Tonyukuk TOSUNLU, Yönetim Kurulu Üyesi (Gayrimenkul yatırımları konusunda en az beş yıllık tecrübeye sahip yönetim kurulu üyesi)

1977 yılında Konya'da doğdu. 2003'te Yıldız Teknik Üniversitesi, İnşaat Mühendisliği Bölümü'nden mezun oldu. Kariyerine 1998 yılı itibariyle inşaat sektöründe faaliyet gösteren aile şirketinde başladı. 1998-2005 yılları arasında yurt içi ve yurt dışında devam eden projelerin yönetimi ile şirket bünyesindeki yönetim kademelerinde çeşitli görevler aldı. Aynı zamanda 2003-2010 yılları arasında, finansal öngörülebilirlik, risk analizi ve strateji, proje yönetimi ve dijitalleşme, ölçülebilirlik gibi konularda sektörün önde gelen firmaların sistem yapılanmalarının ve reorganizasyon süreçlerinin yönetim görevlerinde bulunmuştur. 2011 yılında, Albaraka Türk Katılım Bankası A.Ş. bünyesindeki Yatırım Projeleri Birimi'nin kuruluşunda aktif rol almıştır. 2011 - 2017 yılları arasında, sektörün belli başlı inşaat projeleri ile Albaraka Türk Katılım Bankası A.Ş. arasında kar/zarar ortaklıklarının kurulması ve yönetimi görevlerini üstlenmiştir. 2018 yılı itibariyle, halen Yatırım Projeleri Birimi Müdürlüğü görevi devam etmekte olup aynı zamanda Albaraka Portföy Yönetim A.Ş. Yönetim Kurulu ve Albaraka Türk Katılım Bankası A.Ş. Yatırım Komitesi üyesidir.

- Muhammed Emin ÖZER, Genel Müdür

1967 yılında İstanbul'da doğdu. 1988'de İstanbul Teknik Üniversitesi, İşletme Mühendisliği Bölümü'nden mezun oldu. 1992 yılında Boğaziçi Üniversitesinde, İşletme Yüksek Lisansını tamamladı. 2011 yılından itibaren Boğaziçi Üniversitesi, İşletme alanında Doktora çalışmaları devam etmektedir. 1991'de Bumerang Menkul Değerler'de yatırım uzmanı olarak göreve başladı. 1996-1998 yılları arasında Bumerang Yatırım Ortaklığı A.Ş.'nin kuruluş ve halka arz sürecinde Şirketin Genel Müdürü ve Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev aldı. 1998-2003 arasında Bumerang Menkul Değerler 'in Genel Müdürlüğü görevine atandı. 2003-2005 arasında Bizim Menkul Değerler A.Ş.'de Genel Müdür Yardımcısı olarak çalıştı. Gene 2002-2005 yılları arasında İstanbul Menkul Kıymetler Borsası Uyuşmazlık Komitesinde görev aldı. Türkiye Sermaye Piyasaları Aracı Kuruluşları Birliği tarafından Sermaye Piyasasını temsilen aday gösterilmiş ve 2005 yılında Sermaye Piyasası Kurulu Kurul Üyeliğine atanmıştır. 2011 yılında ikinci kez Türkiye Sermaye Piyasaları Aracı Kuruluşlar Birliği adayı olarak SPK Kurul üyeliğine atanmış ve kurul tarafından Sermaye Piyasası Kurulu İkinci başkanı seçilmiştir. 2016 Nisan - 2017 Ocak arasında Bizim Menkul Değerler ve Bizim Portföy Yönetimi A.Ş.'nin koordinasyonu ve yeni projelerin geliştirilmesinden sorumlu olarak BMD Genel Koordinatörü olarak görev yaptı. Şubat 2017 den itibaren Albaraka Portföy Yönetimi A.Ş. de Genel Müdürlük görevini sürdürmektedir.

kişilere dair bilgiler aşağıdaki gibidir:

- Rıza Tonyukuk TOSUNLU, Yönetim Kurulu Üyesi (Gayrimenkul yatırımları konusunda en az beş yıllık tecrübeye sahip yönetim kurulu üyesi)

1977 yılında Konya'da doğdu. 2003'de Yıldız Teknik Üniversitesi, İnşaat Mühendisliği Bölümü'nden mezun oldu. Kariyerine 1998 yılı itibariyle inşaat sektöründe faaliyet gösteren aile şirketinde başladı. 1998-2005 yılları arasında yurt içi ve yurt dışında devam eden projelerin yönetimi ile şirket bünyesindeki yönetim kademelerinde çeşitli görevler aldı. Aynı zamanda 2003-2010 yılları arasında, finansal öngörülebilirlik, risk analizi ve strateji, proje yönetimi ve dijitalleşme, ölçülebilirlik gibi konularda sektörün önde gelen firmaların sistem yapılanmalarının ve reorganizasyon süreçlerinin yönetim görevlerinde bulunmuştur. 2011 yılında, Albaraka Türk Katılım Bankası A.Ş. bünyesindeki Yatırım Projeleri Birimi'nin kuruluşunda aktif rol almıştır. 2011 - 2017 yılları arasında, sektörün belli başlı inşaat projeleri ile Albaraka Türk Katılım Bankası A.Ş. arasında kar/zarar ortaklıklarının kurulması ve yönetimi görevlerini üstlenmiştir. 2018 yılı itibariyle, halen Yatırım Projeleri Birimi Müdürlüğü görevi devam etmekte olup aynı zamanda Albaraka Portföy Yönetim A.Ş. Yönetim Kurulu ve Albaraka Türk Katılım Bankası A.Ş. Yatırım Komitesi üyesidir.

**Muhammed Emin ÖZER, Genel Müdür**

1967 yılında İstanbul'da doğdu. 1988'de İstanbul Teknik Üniversitesi, İşletme Mühendisliği Bölümü'nden mezun oldu. 1992 yılında Boğaziçi Üniversitesinde, İşletme Yüksek Lisansını tamamladı. 2011 yılından itibaren Boğaziçi Üniversitesi, İşletme alanında Doktora çalışmaları devam etmektedir. 1991'de Bumerang Menkul Değerler'de yatırım uzmanı olarak göreve başladı. 1996-1998 yılları arasında Bumerang Yatırım Ortaklığı A.Ş.'nin kuruluş ve halka arz sürecinde Şirketin Genel Müdürü ve Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev aldı. 1998-2003 arasında Bumerang Menkul Değerler 'in Genel Müdürlüğü görevine atandı. 2003-2005 arasında Bizim Menkul Değerler A.Ş.'de Genel Müdür Yardımcısı olarak çalıştı. Gene 2002-2005 yılları arasında İstanbul Menkul Kıymetler Borsası Uyuşmazlık Komitesinde görev aldı. Türkiye Sermaye Piyasaları Aracı Kuruluşları Birliği tarafından Sermaye Piyasasını temsilen aday gösterilmiş ve 2005 yılında Sermaye Piyasası Kurulu Kurul Üyeliğine atanmıştır. 2011 yılında ikinci kez Türkiye Sermaye Piyasaları Aracı Kuruluşlar Birliği adayı olarak SPK Kurul üyeliğine atanmış ve kurul tarafından Sermaye Piyasası Kurulu İkinci başkanı seçilmiştir. 2016 Nisan - 2017 Ocak arasında Bizim Menkul Değerler ve Bizim Portföy Yönetimi A.Ş.'nin koordinasyonu ve yeni projelerin geliştirilmesinden sorumlu olarak BMD Genel Koordinatörü olarak görev yaptı. Şubat 2017 den itibaren Albaraka Portföy Yönetimi A.Ş. de Genel Müdürlük görevini sürdürmektedir.

  
ALBARAKA  
PORTFÖY YÖNETİMİ



- Mustafa ALKAN, Gayrimenkul Değerleme Lisansına Sahip Değerleme Uzmanı

2004 yılında Anadolu Üniversitesi İ.İ.B.F. İktisat bölümünden mezun oldu. 2006-2007 Yılları arasında Ziraat Bankasında, 2007-2015 yılları arasında Albaraka Türk Katılım Bankası A.Ş.'de çalıştı. 2015 yılı Haziran ayından itibaren Gayrimenkul Değerleme Uzmanı olarak Albaraka Portföy Yönetimi A.Ş.'de çalışmaya başladı.

-Hasan CERAN

Hasan CERAN Tarafından Belirlenen Üye

1960 yılında Balıkesir'de doğdu. Eskişehir Anadolu Üniversitesi İşletme Fakültesinden mezun oldu. 1979-1999 yıllarında Türk Silahlı Kuvvetleri'nde görev aldı ve 1999 yılında görev süresinin dolmasının ardından kendi isteğiyle ile emekli oldu. 2005 yılında gayrimenkul sektörüne girerek RE/MAX'a Gayrimenkul Danışmanı olarak katıldı. 2013 yılında Aktif Başkent Gayrimenkul Danışmanı olarak kendi şirketini kurup RE/MAX Tower olarak Gayrimenkul Ofisini açtı. Ayrıca Ankara Kentsel Dönüşüm Derneğinin kurucu üyesidir ve Goldeo Turkey Gayrimenkul Danışmanlık A.Ş. ortağıdır.

-Hayrettin ALTUNÇİÇEK

Hasan CERAN Tarafından Belirlenen Üye

1987 yılında Tokat'ta doğdu. Yatırım stratejisi ve planlama uzmanlığı yapmaktadır. Kamu kurum ve kuruluşları ile özel sektöre danışmanlık hizmeti vermektedir. Albaraka Portföy Yönetim A.Ş. Medila Girişim Sermayesi Yatırım Fonu'nun yönetiminde yer almaktadır. Medila Sağlık Grubu'nun kurucusu, yönetim kurulu Başkan Vekili ve İcra kurulu başkanlığını yönetmektedir. Yatırım şirketi olan Green Global Yatırım Şirketi'nin kurucu ortağıdır.

Mustafa ALKAN, Gayrimenkul Değerleme Lisansına Sahip Değerleme Uzmanı

2004 yılında Anadolu Üniversitesi İ.İ.B.F. İktisat bölümünden mezun oldu. 2006-2007 Yılları arasında Ziraat Bankasında, 2007-2015 yılları arasında Albaraka Türk Katılım Bankası A.Ş.'de çalıştı. 2015 yılı Haziran ayından itibaren Gayrimenkul Değerleme Uzmanı olarak Albaraka Portföy Yönetimi A.Ş.'de çalışmaya başladı.

Hasan SEVENCAN, (Kurucu Tarafından Atanan Diğer Üye)

1985 yılında İstanbul'da doğdu. Karadeniz Teknik Üniversitesi İİBF Maliye Bölümü'nden 2009 yılında mezun oldu. 2011 yılında Albaraka Türk Katılım Bankası A.Ş. Mali İşler Müdürlüğü'nde Vergi Uzmanı çalışmaya başladı. 2015 yılında Serbest Muhasebeci ve Mali Müşavir olmaya hak kazandı. 2015 yılında Albaraka Portföy Yönetimi A.Ş.'nin kuruluş kadrosunda yer aldı ve halen bu şirkette Mali ve İdari İşler Müdürü görevinde bulunmaktadır. Gayrimenkul Yatırım Fonları ve Girişim Sermayesi Fonlarının operasyonundan sorumludur.

Turgut SİMİTÇİOĞLU, (Kurucu Tarafından Atanan Diğer Üye)

1961'de Erzurum'da doğdu. Suudi Arabistan'da, Kral Suud Üniversitesi Eğitim Fakültesi'ni 1989 yılında bitirdi. Fatih Üniversitesi Sosyal Bilimler Enstitüsünden işletme dalında yüksek lisans yaptı. 1990 yılında Albaraka Türk'te çalışmaya başladı. 1990-1995 yılları arasında Fon Kullanma Müdürlüğü'nde, 1995-2001 arasında da Merkez Şubede görev yaptı. 2001 yılından 2003 yılına kadar, önce Merkez Şubede, daha sonra da Kurumsal Bankacılık Müdürlüğü'nde Yönetmen olarak çalıştı. 2003-2009 yılları arasında Merkez Şube Müdürü olarak görev yaptı. Aralık 2009'da Genel Müdür Yardımcılığına atandı. 2017 yılından itibaren İş Kollarından Sorumlu Genel Müdür Baş Yardımcılığı görevini sürdürmektedir.

#### Fon Malvarlığından Yapılabilecek Harcamalara İlişkin Esaslar

Fon'a ilişkin giderler fon portföyünden karşılanır; yönetim ücreti dâhil (performans ücreti hariç) tüm giderlerin toplamının üst sınırı fon toplam değerinin yıllık %25'idir. Fon'un toplam gideri içinde kalmak kaydıyla; Kurucu, Fon'un yönetim ve temsili ile Fon'a tahsis edilen donanım ve personel ile muhasebe hizmetleri karşılığı olarak, yıllık 1.000.000 TL+BSMV'nin altında kalmamak kaydıyla üç ayda bir olmak üzere, ilgili dönemdeki finansal tablolarda yer alan fon aktif toplamının %0,25'i (yıllık %1,00)+BSMV'si tutarındaki yönetim ücretini Fon'dan tahsil eder. Bu ücret üçer aylık dönem sonlarını (Mart, Haziran, Eylül ve Aralık) izleyen 5 iş günü içerisinde Kurucu'ya Fon'dan ödenecektir. Söz konusu alt limit her yıl TÜİK tarafından açıklanan TÜFE Endeksi'ndeki

#### Fon Malvarlığından Yapılabilecek Harcamalara İlişkin Esaslar

Fon'a ilişkin giderler fon portföyünden karşılanır; yönetim ücreti dâhil (performans ücreti hariç) tüm giderlerin toplamının üst sınırı fon toplam değerinin yıllık %25'idir. Yönetim ücreti, Fon'un toplam gider oranı içerisinde kalmak kaydıyla, Fon'un yönetim ve temsili ile Fon'a tahsis edilen donanım ve personel ile muhasebe hizmetleri karşılığı olarak her yıl 1.000.000-TL (Birmilyon Türk Lirası) + BSMV tutarını altında kalmamak kaydıyla ve üç aylık dönemler itibarıyla Türk Lirası (TL) olarak tahakkuk edecek şekilde, üçer aylık dönemlerin (31 Mart, 30 Haziran, 30 Eylül ve 31 Aralık) finansal tablolarında yer alan fon aktif toplamının %0,25'i (yıllık %1,00)+BSMV'si tutarındaki yönetim ücretini Fon'dan tahsil edilecektir

Yönetim ücreti üçer aylık dönem sonlarını (Mart, Haziran, Eylül ve Aralık) izleyen 5 iş günü içerisinde Kurucu'ya Fon'dan ödenecektir.

  
ALBARAKA  
PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.



değişim oranına göre bir önceki yılın Aralık ayına ilişkin yıllık TÜFE oranı dikkate alınarak her yılın başında güncellenecektir.

Fon malvarlığından Fon portföyünün yönetimi ile ilgili Kurucu'ya ödenecek yönetim ücreti, performans ücreti ve aşağıda belirtilenler dışında harcama yapılamaz.

- a) Fon kuruluşunu müteakip mevzuat gereği yapılması zorunlu tescil, ilan ve noter giderleri,
- b) Portföydeki varlıkların veya bunları temsil eden belgelerin nakil veya nakle bağlı sigorta ücretleri,
- c) Portföydeki varlıkların saklanması hizmetleri için ödenen ücretler,
- ç) Varlıkların nakde çevrilmesi ve transferinde ödenen ücretler,
- d) Finansman giderleri, komisyon, masraf ve kur farkları,
- e) Portföye alımlarda ve portföyden satımlarda ödenen komisyonlar (yabancı para cinsinden yapılan giderler TCMB döviz satış kuru üzerinden TL'ye çevrilerek kaydolunur),
- f) Fon'un mükellefi olduğu vergi, resim ve harç ödemeleri,
- g) Fon'a ilişkin bağımsız denetim kuruluşlarına ödenen denetim ücreti, serbest muhasebeci mali müşavirlik ve yeminli mali müşavirlik ücretleri,
- ğ) 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,
- h) Katılma payları ile ilgili pazarlama dahil harcamalar,
- ı) Gayrimenkul yatırımlarına ilişkin reklam harcamaları, değerlendirme, hukuki ve mali danışmanlık, noter ücreti, tapu harcı vb. ücretler,
- i) Gayrimenkul yatırımlarına ilişkin alım/satım, kiralama işlemlerinde ortaya çıkacak aracılık ücret ve komisyonları,
- j) Portföydeki gayrimenkuller ile ilgili her türlü bakım, onarım, tadilat ve yenileme giderleri,
- k) Portföydeki gayrimenkullerin her türlü aidat, bina ortak gideri, temel hizmet giderleri ve sair giderler,
- l) Portföydeki gayrimenkullerin sigorta, DASK ödemeleri ve benzeri giderler,
- m) İşletmeciler firmalara ödenen hizmet bedelleri,
- n) İşletmeciler firmalardan alınan hizmet kapsamında temin edilemeyen gayrimenkullerin işletilmesine ilişkin ulaşım, haberleşme, her türlü görsel ya da yazılı ilan giderleri, sağlık harcamaları (iş güvenliği, doktor, ilaçlama vs.), kampanya ve etkinlik giderleri ile benzer mahiyetteki işletme giderlerinin diğer yararlanıcılara yansıtılmayan kısımları,
- o) Defter tasdik, fatura basımı, e-fatura, e-defter gibi belge ve kayıt düzeniyle ilgili harcamalar,

Söz konusu alt limit her yıl TÜİK tarafından açıklanan TÜFE Endeksi'ndeki değişim oranına göre bir önceki yılın Aralık ayına ilişkin yıllık TÜFE oranı dikkate alınarak her yılın başında güncellenecektir. **Fon yönetim ücreti, ilk pay ihracını takip eden çeyrek dönem sonrasında hak kazılacak olup ödeme de fonda oluşan nakit değerlerden karşılanacaktır. Fonun masraflarını karşılamak üzere fonda daimi suretle nakit bakiye bulundurulması şarttır.**

**Fon toplam gider oranı limiti içinde kalırsa dahi Fon'dan yapılabilecek aşağıdaki harcamalar dışında Fon'a gider tahakkuk ettirilemez ve bu giderler Fon malvarlığından ödenemez.**

**Portföy yönetim ücretine ve performans ücretine ek olarak Fon'dan aşağıdaki harcamalar yapılabilir:**

1. Katılma Payları ile ilgili harcamalar
2. Portföy işletmesi ile ilgili harcamalar
  - 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,
  - ç) Portföydeki varlıkların veya bunları temsil eden belgelerin nakil veya nakle bağlı sigorta ücretleri,
  - d) Portföydeki varlıkların saklanması, Fon operasyon ve değerlendirme hizmetleri için ödenen her türlü ücretler,
  - e) Varlıkların nakde çevrilmesi ve transferinde ödenen ve bunun dışında Fon'un mükellefi olduğu her türlü vergi, resim ve komisyonlar,
  - f) Finansman giderleri, komisyon, masraf ve kur farkları,
  - g) Portföye alımlarda ve portföyden satımlarda ödenen kurtajlar ve komisyonlar ile alım veya satım gerçekleşme 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.),
  - ğ) İşbu ihraç belgesinde belirtilen tüm danışmanlık hizmet ve ücretleri,
  - h) Aracı kurum komisyon ücreti ve masrafları,
  - ı) Fon adına yapılan sözleşmelere ilişkin ilişkin her türlü gider ve masraf, harç ve noter ücretleri,
  - i) MKK ve Takasbank'a fon için ödenen ücret, komisyon ve masraflar,
  - j) Fon portföyündeki varlıkların pazarlanması ve satışı için katılan giderler,
  - k) Portföydeki gayrimenkuller ile ilgili her türlü bakım, onarım, tadilat ve yenileme giderleri,
  - l) Portföydeki gayrimenkullerin her türlü aidat, bina ortak gideri, temel hizmet giderleri ve sair giderler,
  - m) İşletmeciler firmalara ödenen hizmet bedelleri,
  - n) (Varsa) Fon paylarının borsada işlem görmesi için ödenen ücretler ve yapılan masraflar,
  - o) (Varsa) Endeks kullanım giderleri,
  - p) Defter tasdik, fatura basımı, e-fatura, e-defter gibi belge ve kayıt düzeni ile ilgili harcamalar,
  - q) Tüzel Kişi Kimlik Kodu (LEI) giderleri,
  - r) KAP giderleri,
  - s) Kurulca uygun görülen diğer harcamalar.

3. Mevzuat gereği yapılması zorunlu ilan giderleri ve diğer

 **ALBARAKA**  
**PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.**



<p>ö) Fon portföyündeki varlıkların pazarlanması ve satışı için katılan pazarlama, satış ve dağıtım giderleri,  p) Portföydeki gayrimenkullerin sigorta, DASK ödemeleri, vb. giderler,  r) Noter işlem ücretlerine ilişkin giderler,  s) MKK ve İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş.'ye ödenen ücret, komisyon ve masraflar,  ş) Fon paylarının borsada işlem görmesi için ödenen ücretler ve yapılan masraflar,  t) İcazet belgesi masrafları ve buna ilişkin danışmanlık ücretleri,  u) KAP giderleri,  ü) Tüzel Kişi Kimlik Kodu (LEI) giderleri,  v) Kurulca uygun görülen diğer harcamalar.</p>	<p>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 Kurula ödenen Kurul ücreti,  ç) Mevzuat gereği yapılması zorunlu ilan ve diğer giderler.</p>
<p><b>Fon Toplam Gider Oranı</b></p> <p>Fon'dan karşılanan, yönetim ücreti dahil tüm giderlerin toplamının fon toplam değerine göre üst sınırı yıllık olarak %25'tir. Bu sınırın hesaplanmasında yıl içinde hesaplanan fon toplam değerlerinin ortalaması esas alınır. Bu orana, performans ücreti dahil değildir.</p> <p>Fon'un toplam gideri içinde kalmak kaydıyla; Kurucu, Fon'un yönetim ve temsili ile Fon'a tahsis edilen donanım ve personel ile muhasebe hizmetleri karşılığı olarak, yıllık 1.000.000 TL+BSMV'nin altında kalmamak kaydıyla üç ayda bir olmak üzere, ilgili dönemdeki finansal tablolarda yer alan fon aktif toplamının %0,25'i (yıllık %1,00)-BSMV'si tutarındaki yönetim ücretini Fon'dan tahsil eder. Bu ücret üçer aylık dönem sonlarını (Mart, Haziran, Eylül ve Aralık) izleyen 5 iş günü içerisinde Kurucu'ya Fon'dan ödenecektir. Söz konusu alt limit her yıl TÜİK tarafından açıklanan TÜFE Endeksi'ndeki değişim oranına göre bir önceki yılın Aralık ayına ilişkin yıllık TÜFE oranı dikkate alınarak her yılın başında güncellenecektir.</p> <p>Her hesap döneminin (takvim yılının) son iş günü itibarıyla, yıllık Fon toplam gideri oranının aşılmadığı, ilgili dönem içinde hesaplanan Fon toplam değerlerinin ortalaması esas alınarak Kurucu tarafından kontrol edilir. Yapılan kontrolde belirlenen oranın aşıldığının tespiti halinde, aşan tutar yılın son iş günü itibarıyla Kurucu tarafından Fon'a ödenmek üzere tahakkuk ettirilir ve takip eden beş iş günü içinde Kurucu tarafından Fon'a ödenir.</p> <p>Fon toplam gider oranı limiti içinde kalırsa dahi Fon'dan yapılabilecek harcamalar dışında Fon'a gider tahakkuk ettirilemez ve bu giderler Fon malvarlığından ödenemez.</p>	<p><b>Fon Toplam Gider Oranı</b></p> <p>Fon'dan karşılanan, yönetim ücreti dahil tüm giderlerin toplamının fon toplam değerine göre üst sınırı yıllık olarak %25'tir. Bu sınırın hesaplanmasında yıl içinde hesaplanan fon toplam değerlerinin ortalaması esas alınır. Bu orana, performans ücreti dahil değildir.</p> <p><b>Yönetim ücretine ilişkin açıklamalar, işbu ihraç belgesinin "Fon malvarlığından yapılabilecek harcamalara ilişkin esaslar" başlığında düzenlenmiştir.</b></p> <p>Her hesap döneminin (takvim yılının) son iş günü itibarıyla, yıllık Fon toplam gideri oranının aşılmadığı, ilgili dönem içinde hesaplanan Fon toplam değerlerinin ortalaması esas alınarak Kurucu tarafından kontrol edilir. Yapılan kontrolde belirlenen oranın aşıldığının tespiti halinde, aşan tutar yılın son iş günü itibarıyla Kurucu tarafından Fon'a ödenmek üzere tahakkuk ettirilir ve takip eden beş iş günü içinde Kurucu tarafından Fon'a ödenir.</p> <p>Fon toplam gider oranı limiti içinde kalırsa dahi Fon'dan yapılabilecek harcamalar dışında Fon'a gider tahakkuk ettirilemez ve bu giderler Fon malvarlığından ödenemez.</p>

 **ALBARAKA**  
**PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.**

