

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.

Nurol Portföy Birinci Katılım Fonu

ISIN KODU: TRYNRP000128

İhraç tarihi:08.10.2021

Fon Hakkında

Bu fon, katılım fonu statüsündedir ve bu formda belirlenen risk profilindeki yatırımcılara yöneliktir. Fon portföyü, Nurol Portföy Yönetimi A.Ş. tarafından yönetilmektedir. Nurol Portföy Yönetimi A.Ş., bir Nurol Yatırım Bankası A.Ş. iştirakidir.

Yatırım Amacı ve Politikası

- Fon portföyünün tamamı; devamlı olarak katılım esaslı yerli/yabancı ve kamu/özel kira sertifikaları, yerli ve yabancı ortaklık payları, katılma hesapları, taahhütlü işlemler, altın ve diğer kıymetli madenler ile bunlara dayalı araçlara ve Kurulca uygun görülen diğer faize dayalı olmayan para ve sermaye piyasası araçlarına yatırım yapılır. Değişen piyasa koşullarına göre, fonun portföy dağılımı aktif olarak belirlenerek TL bazında mutlak getiri sağlanması hedeflenmektedir. Yabancı para ve sermaye piyasası araçları fon portföyüne dahil edilebilir. Ancak, fon portföyüne dahil edilen yabancı para ve sermaye piyasası araçları fon toplam değerinin %80'i ve fazlası olamaz. Fon portföyüne dahil edilen yerli ve yabancı ihraççıların döviz cinsinden ihraç edilmiş para ve sermaye piyasası araçları da fon toplam değerinin %80'i ve fazlası olamaz. Fonun uluslararası kabul görmüş katılım finans ilkelerine uygunluğunun belirlenmesinde, katılım finansman ve yatırım ürünleri alanında bağımsız bir danışman kararı aranacak ve bu karar bağlayıcı olacaktır.
- Fonun karşılaştırma ölçütü, “%30 BIST Katılım 50 Endeksi + %30 BIST-KYD Özel Sektör Kira Sertifikaları Endeksi + %20 BIST-KYD Kamu Kira Sertifikaları Endeksi + %10 BIST-KYD Altın Fiyat Ağırlıklı Ortalama Endeksi + %10 BIST-KYD 1 Aylık TL Kâr Payı Endeksi” şeklinde belirlenmiştir.
- Fon portföyüne, riskten korunma ve/veya yatırım amacıyla, fonun yatırım stratejisine uygun olacak şekilde ve Kurulca belirlenecek esaslar çerçevesinde faiz içermeyen swap sözleşmeleri ve en az bir tarafın cayma hakkını içeren vaad sözleşmeleri ile ileri valörlü kira sertifikası ve altın işlemleri dahil edilebilir.
- Yatırım yapılacak varlıkların belirlenmesinde Nurol Portföy Yönetimi A.Ş. yetkilidir.

- Fon portföyüne dahil edilecek yerli ortaklık payları; BIST Katılım Tüm Endeksi'nde yer alan hisse senetlerinden seçilir. Fon portföyüne dahil edilecek yabancı kira sertifikalarının, uluslararası bir otorite (AAOIFI, IIFM vb.) tarafından belirlenmiş İslami finans ilkelerine uyumlu olması zorunludur. Portföye dahil edilecek yabancı ortaklık payları, "MSCI Islamic Index Series" grubunda yer alan endekslerin içerdiği ortaklık paylarından seçilecektir. Portföye dahil edilecek borsa yatırım fonu katılma payları ise, ölçüt endeksi "MSCI Islamic Index Series" grubunda yer alan bir endeks olan borsa yatırım fonlarından seçilecektir.

Alım Satım ve Vergileme Esasları

- Fon katılma payları günlük olarak alınıp satılır.
- Fon katılma payı alım satımının yapılacağı para birimi TL'dir.
- Yatırımcıların BIST Pay Piyasası'nın açık olduğu günlerde saat 13:30'a kadar verdikleri katılma payı alım talimatları talimatın verilmesini takip eden ilk hesaplamada bulunacak pay fiyatı üzerinden yerine getirilir. BIST Pay Piyasası'nın açık olduğu günlerde saat 13:30'dan sonra iletilen talimatlar ise, ilk pay fiyatı hesaplamasından sonra verilmiş olarak kabul edilir ve izleyen hesaplamada bulunan pay fiyatı üzerinden yerine getirilir. BIST Pay Piyasası'nın kapalı olduğu günlerde iletilen talimatlar, izleyen ilk işgünü yapılacak ilk hesaplamada bulunacak pay fiyatı üzerinden gerçekleştirilir.
- Yatırımcıların BIST Pay Piyasası'nın açık olduğu günlerde saat 13:30'a kadar verdikleri katılma payı satım talimatları talimatın verilmesini takip eden ilk hesaplamada bulunacak pay fiyatı üzerinden yerine getirilir. BIST Pay Piyasası'nın açık olduğu günlerde saat 13:30'dan sonra iletilen talimatlar ise, ilk fiyat hesaplanmasından sonra verilmiş olarak kabul edilir ve izleyen hesaplamada bulunan pay fiyatı üzerinden yerine getirilir. BIST Pay Piyasası'nın kapalı olduğu günlerde iletilen talimatlar izleyen ilk işgünü yapılacak ilk hesaplamada bulunacak pay fiyatı üzerinden gerçekleştirilir.

- 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 ayrıntılar için ise formun “**Önemli Bilgiler**” bölümü incelenmelidir.
- Fon katılma payı alım satımına aracılık edecek kuruluş Nurol Yatırım Bankası A.Ş.’dir. Bu kuruluşun belirleyeceği iletişim kanalları aracılığıyla pay alım satımı gerçekleştirilebilir.
- Fon katılma payları, portföy yönetim şirketleri ve yatırım kuruluşları aracılığıyla Türkiye Elektronik Fon Dağıtım Platformu üzerinden alınıp satılır.

Risk ve Getiri Profili

Düşük Risk Potansiyel Düşük Getiri Yüksek risk 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.
- En düşük risk değeri dahi, bu Fon’a yapılan yatırımın hiçbir risk taşımadığı anlamına gelmez.
- Fon; ortaklık payları, kamu ve özel sektör kira sertifikaları, katılma hesabı ile altın ve diğer kıymetli madenlere yatırım yaptığından 4 risk değerine sahiptir.
- Risk değeri önemli riskleri kapsamakla birlikte; kredi riski, likidite riski, karşı taraf riski, operasyonel risk, türev araç kullanımından kaynaklanan riskler ile piyasalardaki olağanüstü durumlardan kaynaklanabilecek riskleri içermez. Fonun maruz kalacağı temel risklere ilişkin açıklamalar aşağıda yer almaktadır.

Fon’un Maruz Kalacağı Temel Riskler

Fon’un maruz kalabileceği riskler; Piyasa Riski, Kâr Payı Oranı Riski, Kur Riski, Kıymetli Maden Fiyat Riski, Ortaklık Payı Fiyat Riski, Karşı Taraf Riski, Likidite Riski, Katılım Esaslı İşlem Riski, Operasyonel Risk, Yoğunlaşma Riski, Korelasyon Riski, Yasal Risk ve İhraççı Riski olup bu risklere ilişkin ayrıntılı 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.

| A) Fon’dan karşılanan giderler | |
|--|---------------------|
| Yıllık azami fon toplam gider oranı | %3,65 |
| Yönetim ücreti (yıllık) - Kurucu (Asgari %35, Azami %65) - Fon Dağıtım Kuruluşu (Asgari %35, Azami %65) (Dağıtıcı kuruluşa ödenen tutar, dağıtıcı kuruluş aracılığıyla satılan Fon tutarı dikkate alınarak hesaplanır.) | %1,50 + BSMV |
| Diğer giderler (Tahmini) | %2,07 |

Fon’un Geçmiş Performansı

- Fon’un geçmiş performansı, gelecek dönem performansı için bir gösterge olamaz.
- Fon performansının hesaplamasında birim pay değeri esas alınmıştır.
- Fon paylarının satışına 08.10.2021 tarihinde başlanmıştır.

Önemli Bilgiler

Fon, Nurol Portföy Yönetimi A.Ş.’nin kurucusu olduğu Katılım Şemsiye Fonu’na bağlıdır. Portföy saklayıcısı T. Vakıflar Bankası T.A.O.’dur. Fon hakkında daha fazla bilgiye, izahnameye, içtüzüğe, performans sunum raporuna, yıllık rapor ile finansal tablolara <http://www.kap.org.tr> ve <http://www.nurolportfoy.com.tr> adreslerinden ulaşılabilir. Fon izahnamesi 05.09.2021’da yayımlanmıştır. Bu husus 09.09.2021 tarihinde ticaret siciline tescil ettirilmiştir. Fon katılma payı fiyatı, www.tefas.gov.tr’de ilan edilir. Fon, T.C. vergi düzenlemelerine tâbidir. Gelir Vergisi Kanunu’nun geçici 67. maddesi uyarınca Sermaye Piyasası Kanununa göre kurulan menkul kıymetler yatırım fonlarının katılma paylarının ilgili olduğu fona iadesi %10 oranında gelir vergisi tevkifatına tabidir. Kurumlar Vergisi Kanunu’nun ikinci maddesinin birinci fıkrası kapsamındaki mükellefler ile münhasıran menkul kıymet ve diğer sermaye piyasası aracı getirileri ile değer artışı kazançları elde etmek ve bunlara bağlı hakları kullanmak amacıyla faaliyette bulunan mükelleflerden Sermaye Piyasası Kanununa göre kurulan yatırım fonları ve yatırım ortaklıklarıyla benzer nitelikte olduğu Hazine ve Maliye Bakanlığınca belirlenenler için bu oran %0 olarak uygulanır. Fonun tabi olduğu vergi düzenlemeleri ve Bakanlar Kurulu Kararına <https://www.resmigazete.gov.tr/eskiler/2006/07/20060723-7.htm> adresinden erişilebilmektedir. Nurol Portföy Yönetimi A.Ş.’nin bu formla ilgili sorumluluğu, formdaki yanıltıcı, yanlış ve izahname ile tutarlı olmayan bilgiler ile sınırlıdır. Şemsiye Fon’a bağlı her bir fonun tüm varlık ve yükümlülükleri birbirinden ayrıdır.

Fon ve Nurol Portföy Yönetimi A.Ş., Türkiye’de yetkilendirilmiş olup, Sermaye Piyasası Kurulu’nun gözetimine ve denetimine tâbidir. Bu form, 07.03.2022 tarihi itibarıyla günceldir.