

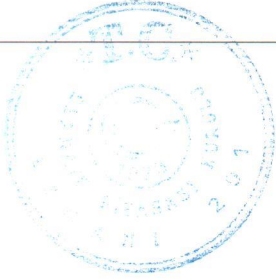
ATLAS PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.
ATLAS PORTFÖY SERBEST (DÖVİZ) FON
İZAHNAME DEĞİŞİKLİĞİ

Atlas Portföy Serbest (Döviz) Fon izahnamesinin 5.5. maddesinin 2 no.lu bendi ve 7.1. maddesi Sermaye Piyasası Kurulu'ndan alınan 01/11/2016 tarih ve **12233903-307.04-E.11496** sayılı izin doğrultusunda aşağıdaki şekilde değiştirilmiştir.

Değişiklikler 04/11/2016 tarihinden itibaren uygulanmaya başlanacaktır.

İZAHNAME DEĞİŞİKLİKLERİNİN KONUSU :

1. Eurobondların, yabancı borçlanma araçlarının ve kira sertifikalarının değerlendirme zamanı değiştirilmiştir.
2. Fon malvarlığından karşılanan harcamalara "E-vergi beyannamelerinin tasdikine ilişkin yetkili meslek mensubu ücreti" eklenmiştir.



ATLAS PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

Yataoşa Cad. Oto Çıkma Sok. No: 1 Daire: 10
Eveoat Çoğu / Gültepe - Kağıthane - İSTANBUL
Tic. Sic. No: 2861846 / Mersis No: 340404723

ATLAS PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.
ATLAS PORTFÖY SERBEST (DÖVİZ) FON
İZAHNAME DEĞİŞİKLİĞİ

Atlas Portföy Yönetimi A.Ş. Atlas Portföy Serbest (Döviz) Fon izahnamesinin 5.5.maddesinin 2 no.lu bendi ve 7.1. maddesi Sermaye Piyasası Kurulu'ndan alınan 01 / 11 / 2016 tarih ve 12233903-305.04-E.11496 sayılı izin doğrultusunda aşağıdaki şekilde değiştirilmiştir:

ESKİ ŞEKİL

Madde 5.5. 2 No.lu Bent

2) Eurobondların, yabancı borçlanma araçlarının ve kira sertifikalarının değerlendirilmesinde, Bloomberg veri dağıtım ekranlarından TSI 16:15 arasında alınan alış ve satış fiyat kotasyonlarının ortalamasına (temiz fiyat), fon fiyatı hesaplanacak gün itibari ile birikmiş olan kupon faizinin eklenmesi ile hesaplanmış kirli fiyat kullanılır. Bu hesaplama, tam iş günü olmayan günlerde, TSI 12:00 - 12:30 arasında alınan alış ve satış fiyat kotasyonlarının ortalaması (temiz fiyat) kullanılarak yapılır. Alış yada satış kotasyonu bulunmaması durumunda ise değerlemede kullanılacak kirli fiyat, bir önceki günün kirli fiyatının ertesi iş gününe iç verimle ilerletilmesiyle bulunur.

YENİ ŞEKİL

Madde 5.5. 2 No.lu Bent

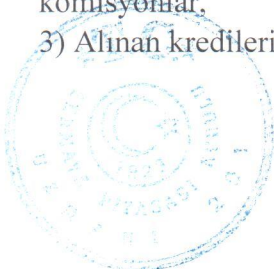
2) Eurobondların, yabancı borçlanma araçlarının ve kira sertifikalarının değerlendirilmesinde, Bloomberg veri dağıtım ekranlarından TSI 16:15-16:45 arasında alınan alış ve satış fiyat kotasyonlarının ortalamasına (temiz fiyat), fon fiyatı hesaplanacak gün itibari ile birikmiş olan kupon faizinin eklenmesi ile hesaplanmış kirli fiyat kullanılır. Bu hesaplama, tam iş günü olmayan günlerde, TSI 12:00 - 12:30 arasında alınan alış ve satış fiyat kotasyonlarının ortalaması (temiz fiyat) kullanılarak yapılır. Alış yada satış kotasyonu bulunmaması durumunda ise değerlemede kullanılacak kirli fiyat, bir önceki günün kirli fiyatının ertesi iş gününe iç verimle ilerletilmesiyle bulunur.

ESKİ ŞEKİL

7.1. Fonun Malvarlığından Karşılanan Harcamalar

Fon varlığından yapılabilecek harcamalar aşağıda yer almaktadır.

- 1) Saklama hizmetleri için ödenen her türlü ücretler,
- 2) Varlıkların nakde çevrilmesi ve transferinde ödenen her türlü vergi, resim ve komisyonlar,
- 3) Alınan kredilerin faizi,



ATLAS PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

Talatpaşa Cdd. Oto Çıkmaç Sok. No: 4 Kat:3 Daire:13
Çevreli Loft 2. Gültape - Kağıthane / İSTANBUL
Tic Sic No: 861846 Zincirlikuyu V.D. 1070474723

- 4) Portföye alımlarda ve portföyden satımlarda ödenen aracılık komisyonları, (yabancı para cinsinden yapılan giderler TCMB döviz satış kuru üzerinden TL'ye çevrilerek kaydolunur.),
- 5) Portföy yönetim ücreti,
- 6) Fonun mükellefi olduğu vergi,
- 7) Bağımsız denetim kuruluşlarına ödenen denetim ücreti,
- 8) Mevzuat gereği yapılması zorunlu ilan giderleri,
- 9) Takvim yılı esas alınarak üçer aylık dönemlerin son iş gününde fonun toplam değeri üzerinden hesaplanacak Kurul ücreti,
- 10) Karşılaştırma ölçütü giderleri,
- 11) KAP Giderleri
- 12) Kurulca uygun görülecek diğer harcamalar.

YENİ ŞEKİL

7.1. Fonun Malvarlığından Karşılanan Harcamalar

Fon varlığından yapılabilecek harcamalar aşağıda yer almaktadır.

- 1) Saklama hizmetleri için ödenen her türlü ücretler,
- 2) Varlıkların nakde çevrilmesi ve transferinde ödenen her türlü vergi, resim ve komisyonlar,
- 3) Alınan kredilerin faizi,
- 4) Portföye alımlarda ve portföyden satımlarda ödenen aracılık komisyonları, (yabancı para cinsinden yapılan giderler TCMB döviz satış kuru üzerinden TL'ye çevrilerek kaydolunur.),
- 5) Portföy yönetim ücreti,
- 6) Fonun mükellefi olduğu vergi,
- 7) Bağımsız denetim kuruluşlarına ödenen denetim ücreti,
- 8) Mevzuat gereği yapılması zorunlu ilan giderleri,
- 9) Takvim yılı esas alınarak üçer aylık dönemlerin son iş gününde fonun toplam değeri üzerinden hesaplanacak Kurul ücreti,
- 10) Karşılaştırma ölçütü giderleri,
- 11) KAP Giderleri,
- 12) E-vergi beyannamelerinin tasdikine ilişkin yetkili meslek mensubu ücreti,
- 13) Kurulca uygun görülecek diğer harcamalar.



ATLAS PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

Atatürk Cad. Oto Çukur Sok. No: 4 Kat:3 Daire:13
Cemalpaşa Mah. 2. Söğütözü - Kağıthane / İSTANBUL
Tic Sic. No: 861846 Zincirlikuyu M.D. 028424728