

TÜRKİYE KALKINMA VE YATIRIM BANKASI A.Ş. VARLIK FİNANSMANI FONU İÇTÜZÜĞÜ

MADDE 1- FONUN KURULUŞ AMACI VE İÇTÜZÜK:

- 11. TÜRKİYE KALKINMA VE YATIRIM BANKASI A.Ş.** tarafından 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu'nun 58 inci maddesine dayanılarak ve bu içtüzük hükümlerine göre yönetilmek üzere ihraç edilen varlığa dayalı menkul kıymetler karşılığında toplanan paralarla, varlığa dayalı menkul kıymet sahipleri hesabına inançlı mülkiyet esaslarına göre fona devredilen varlıkların yönetilmesi amacıyla **TÜRKİYE KALKINMA VE YATIRIM BANKASI A.Ş. VARLIK FİNANSMANI FONU** kurulmuştur.
- 12.** İşbu içtüzük, Sermaye Piyasası Kurulu'nun III-58.1 sayılı Tebliği'nin 5. maddesine dayanılarak hazırlanmış olup, VDMK sahipleri, kurucu ve fon kurulu arasında, fon portföyünün inançlı mülkiyet esaslarına göre saklanması ve vekalet akdi hükümlerine göre yönetimini konu alan iltihaki bir sözleşmedir.
- 13.** Bu içtüzükte **TÜRKİYE KALKINMA VE YATIRIM BANKASI A.Ş. "KURUCU"**, **TÜRKİYE KALKINMA VE YATIRIM BANKASI A.Ş. VARLIK FİNANSMANI FONU "FON"**, **TÜRKİYE KALKINMA VE YATIRIM BANKASI A.Ş. "HİZMET SAĞLAYICI"**, **TÜRKİYE KALKINMA VE YATIRIM BANKASI A.Ş. "OPERASYON SORUMLUSU"**, Metin YILMAZ " FON DENETÇİSİ", fon portföyündeki varlıklar karşılık gösterilerek ihraç edilen menkul kıymetler "Varlığa Dayalı Menkul Kıymet (VDMK)", Sermaye Piyasası Kurulu "KURUL", Sermaye Piyasası Kurulu'nun III-58.1 sayılı "Varlığa veya İpoteğe Dayalı Menkul Kıymetler Tebliği" ile ek ve değişiklikleri ise "TEBLİĞ" olarak ifade edilecektir.

MADDE 2- FONUN UNVANI VE SÜRESİ:

- 2.1.** Fonun adı; **TÜRKİYE KALKINMA VE YATIRIM BANKASI A.Ş. VARLIK FİNANSMANI FONU**'dur.
Fonun yönetim adresi: Saray Mah. Dr. Adnan Büyükdeniz Cad. B Blok Apt. No:10 Ümraniye/İSTANBUL'dur.
- 2.2.** Fon süresiz olarak kurulmuştur.

MADDE 3- FONUN İLİŞKİN GENEL ESASLAR:

3.1. Fonun Organizasyonu

3.1.1. Kurucu'nun;

Unvanı	: TÜRKİYE KALKINMA VE YATIRIM BANKASI A.Ş.
Bağlı Bulunduğu Ticaret Sicili	: İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü
Ticaret Sicil Numarası	: 198898-5
Merkez Adresi	: Saray Mah. Dr. Adnan Büyükdeniz Cad. B Blok Apt. No:10 Ümraniye/İSTANBUL
Resmi İnternet Sitesi	: www.kalkinma.com.tr

3.1.2. Hizmet Sağlayıcı'nın;

Unvanı	:	TÜRKİYE KALKINMA VE YATIRIM BANKASI A.Ş.
Bağlı Bulunduğu Ticaret Sicili	:	İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü
Ticaret Sicil Numarası	:	198898-5
Merkez Adresi	:	Saray Mah. Dr. Adnan Büyükdeniz Cad. B Blok Apt. No:10 Ümraniye/İSTANBUL

3.1.3. Operasyon Sorumlusu'nun;

Unvanı	:	TÜRKİYE KALKINMA VE YATIRIM BANKASI A.Ş.
Bağlı Bulunduğu Ticaret Sicili	:	İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü
Ticaret Sicil Numarası	:	198898-5
Merkez Adresi	:	Saray Mah. Dr. Adnan Büyükdeniz Cad. B Blok Apt. No:10 Ümraniye/İSTANBUL

3.1.4. Fon Kurulu Üyeleri'nin;

Adı Soyadı	:	Salim Can KARAŞIKLI
Adresi	:	Saray Mah. Dr. Adnan Büyükdeniz Cad. B Blok Apt. No:10 Ümraniye/İSTANBUL
TC Kimlik Numarası (Varsa)	:	

Adı Soyadı	:	Metin ÇINAR
Adresi	:	Saray Mah. Dr. Adnan Büyükdeniz Cad. B Blok Apt. No:10 Ümraniye/İSTANBUL
TC Kimlik Numarası (Varsa)	:	

Adı Soyadı	:	Dilan PAMİR
Adresi	:	Saray Mah. Dr. Adnan Büyükdeniz Cad. B Blok Apt. No:10 Ümraniye/İSTANBUL
TC Kimlik Numarası (Varsa)	:	

Fon kurulu üyelerinden Salim Can KARAŞIKLI bağımsız üyedir.

3.1.5. Fon Denetçisi'nin;

Adı Soyadı	:	Metin YILMAZ
Adresi	:	Saray Mah. Dr. Adnan Büyükdeniz Cad. B Blok Apt. No:10 Ümraniye/İSTANBUL
TC Kimlik Numarası (Varsa)	:	

3.2. Fon Portföyü:

3.2.1. Fon kurulu; VDMK'nın ihraç tarihini müteakip en fazla 1 ay içerisinde, izahname veya ihraç belgesinde belirtilen fon portföyüne alacaklarını veya varlıklarını devredenlerden (Kaynak Kuruluş veya Kaynak Kuruluşlardan), aynı izahname veya ihraç belgesinde belirtilen nitelikte varlıkları devralarak fon portföyünü oluşturur.

3.2.2. Fonun mal varlığı, kurucunun, fona hizmet sağlayanların ve kaynak kuruluşların mal varlığından ayrıdır. Fon mal varlığı, ipoteğe veya varlığa dayalı menkul kıymetler itfa edilinceye kadar; kurucunun, fona hizmet sağlayanların ve kaynak kuruluşların yönetiminin veya denetiminin kamu kurumlarına devredilmesi hâlinde dahi başka bir amaçla tasarruf edilemez,

kamu alacaklarının tahsili amacı da dâhil olmak üzere haczedilemez, ihtiyati tedbir konulamaz ve iflas masasına dâhil edilemez. Fonun mal varlığı, fon hesabına olması ve fon iç tüzüğünde hüküm bulunması şartıyla kredi almak, türev araç işlemleri, açığa satış işlemleri veya fon adına taraf olunan benzer nitelikteki işlemlerde bulunmak haricinde teminat gösterilemez ve rehnedilemez.

3.2.3. Fona devredilen varlıkların Tebliğ, izahname veya ihraç belgesinde belirtilen nitelikleri taşımadığı halde fona devredildiğinin anlaşılması durumunda; kaynak kuruluş, söz konusu varlıkları en geç on gün içinde nitelikleri uygun olanlarla değiştirmek zorundadır.

3.2.4. Tebliğde öngörülen durumlar haricinde fon portföyündeki varlıklar değiştirilemez ve varlıklar fon portföyünden çıkartılamaz.

3.3. VDMK'lara İlişkin Esaslar:

3.3.1. Fon portföyündeki varlıklar dayanak gösterilerek farklı haklara sahip olan VDMK dilimleri oluşturulabilir.

3.3.2. Kaynak kuruluş risk tutma yükümlülüğü kapsamında Tebliğ'de belirtilen veya Kurul'ca belirlenen oranda VDMK'ları satın almak ve vade sonuna kadar tutmakla yükümlüdür.

3.4. Fon Yönetimine İlişkin Esaslar:

3.4.1. Fon dolaylı aktarım usulüne göre yönetilir.

3.4.2. Fon kurulu, varlığa dayalı menkul kıymetlerin sahiplerinin haklarını koruyacak şekilde fonu temsil eder ve yönetir. Fon portföyüne alınan varlıkların kayıtlarının doğruluğundan ve bu varlıkların korunması ve saklanması fon kurulu sorumludur.

3.4.3. Fon, yalnızca nakit yönetimi amacıyla ve varlıklar toplamının %1'ini geçmeyecek tutarda borçlanabilir.

3.4.4. Fon kurulunun vereceği her tür karar onaylı olarak fon kurulu karar defterine yazılır. Fon işlemlerine ilişkin olarak 13/1/2011 tarihli ve 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu, 4/1/1961 tarihli ve 213 sayılı Vergi Usul Kanunu ve Sermaye Piyasası Kanunu hükümleri çerçevesinde zorunlu defterler fon kurulu tarafından tutulur.

3.4.5. Fonun muhasebe, denetim, hesap ve işlemleri Sermaye Piyasası Kanunu, Bankacılık Kanunu, TTK, VUK ve Borçlar Kanunu'nun ilgili hükümlerine uygun olarak, kurucunun ve fon kurulu üyelerinin hesapları dışında özel hesaplarda izlenir. Fon varlıkları Tebliğde belirtilen esaslar çerçevesinde kaydedilir.

3.4.6. Fon kurulu, kendisine fon denetçisi tarafından sunulan raporların sonuçlarına ilişkin olarak alınacak tedbirleri karara bağlar. Bu raporların en az beş yıl süre ile saklanması zorunludur.

3.4.7. Fon kurulunun görevini ifa etmesine yönelik yöntem ve teknikler, topladığı bilgiler, incelemelerle ilgili olarak ulaştığı sonuçlar ile tüm yazışma ve sözleşmelerin dosyalanarak, düzenlenmelerinden itibaren 5 yıldan az olmamak üzere, VDMK'ların itfasına kadar geçen süre boyunca saklanması zorunludur. Bu süre içinde davaya konu edilenlerin, davanın kesin hükme bağlanmasına kadar saklanması ve yetkili mercilerce istendiğinde ibraz edilmesi zorunludur.

3.4.8. Fonun yıllık finansal raporları, bağımsız denetim raporuyla birlikte, hesap döneminin bitimini takip eden 60 gün içinde, VDMK'ların halka arz edilmiş olması halinde Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda ve kurucunun resmi internet sitesinde, VDMK'ların halka arz edilmemesi halinde ise kurucunun resmi internet sitesinde ilan edilir.

3.5. Fon Denetimine İlişkin Esaslar

3.5.1. Fonun faaliyetlerinin iç kontrol usul ve esaslarına uygun olarak işleyişi fon denetçisi tarafından denetlenir. Fon denetçisi yılda en az bir defa olmak üzere fona ilişkin yapılan tespitleri ve denetleme sonuçlarını ihtiva eden raporları fon kurulunun bilgisine sunmakla yükümlüdür.

3.5.2. Fon denetçisi, görevini ifası sırasında Sermaye Piyasası Kanunu, Tebliğ veya fon iç tüzüğü hükümlerine herhangi bir ihlal veya aykırılığın varlığını veya fonun geri ödeme gücüne düştüğünü tespit etmesi halinde bir denetim raporu hazırlayarak fon kuruluna sunar. Bu raporun bir örneği Kurul'a gönderilir.

3.5.3. Fonun finansal tablolarının ve hizmet sağlayıcının görev ve sorumluluklarını belirleyen hizmet sözleşmesi kapsamındaki faaliyetlerinin bağımsız denetimi, Tebliğde belirtilen bağımsız denetim kuruluşları tarafından yerine getirilir.

3.6. Hizmet Sağlayıcıya İlişkin Esaslar

3.6.1. Hizmet sağlayıcı, fon kurulu ile arasında akdedilen yazılı hizmet sözleşmesi uyarınca görev ve sorumluluklarını yerine getirir.

3.6.2. Hizmet sağlayıcı ile fon kurulu arasında akdedilen sözleşmenin sona ermesini müteakip hizmet sağlayıcı fon portföyüne dahil edilen varlıklara ilişkin yazılı veya elektronik ortamda tutulan tüm defter, belge ve kayıtlar ile fon portföyüne dahil edilen varlıklara ilişkin tüm nakit ve banka hesaplarını mahsup veya kesinti yapmaksızın fon kuruluna veya yerine geçecek olan hizmet sağlayıcıya devreder.

MADDE 4- FONUN SONA ERMESİ:

41. Fon, yatırımcılara karşı bütün yükümlülükler ifa edildikten sonra fon kurulunun ifanın tamamlandığını tevsik edici belgelerle Kurula sona erme talebiyle başvurması ve başvurunun Kurulca onaylanması halinde sona erer. Fon hakkında sona erme kararının verildiği tarihten itibaren VDMK ihraç edilemez.

42. VDMK'nın itfası sonunda, fon portföyünde bakiye kalması halinde izahname veya ihraç belgesinde yer alan esaslar uygulanır.

MADDE 5- FONUN TEMSİL VE İLZAMI

5.1. Fon, fon kurulu üyeleri tarafından temsil ve ilzam edilir.

5.2. Fon kurulu üyeleri;

Adı Soyadı	:	Salim Can KARAŞIKLI
Adresi	:	Saray Mah. Dr. Adnan Büyükdeniz Cad. B Blok Apt. No:10 Ümraniye/İSTANBUL
TC Kimlik Numarası (Varsa)	:	

Adı Soyadı	:	Metin ÇINAR
Adresi	:	Saray Mah. Dr. Adnan Büyükdeniz Cad. B Blok Apt. No:10 Ümraniye/İSTANBUL
TC Kimlik Numarası (Varsa)	:	

Adı Soyadı	:	Dilan PAMİR
Adresi	:	Saray Mah. Dr. Adnan Büyükdeniz Cad. B Blok Apt. No:10 Ümraniye/İSTANBUL
TC Kimlik Numarası (Varsa)	:	

5.3. Fon her türlü iş ve işlemler için fon kurulu üyelerinin ikisinin müşterek imzası ile temsil ve ilzam edilecektir.

MADDE 6- DİĞER HÜKÜMLER:

6.1. Sır Saklama Yükümlülüğü: Kurucu, fon kurulu, fon denetçisi, fon operasyon sorumlusu ve hizmet sağlayıcı, Tebliğ ile kendilerine verilen görevlerini yerine getirmeleri sırasında ilgililere ve üçüncü kişilere ait öğrendikleri sırları Tebliğe ve özel kanunlarına göre yetkili olanlardan başkalarına açıklayamazlar ve kendi yararlarına kullanamazlar.

6.2. Bilgilendirme ve Kamuyu Aydınlatma Esasları: Fonun finansal tabloları, yatırımcı raporları, hizmet sağlayıcının faaliyetleri ve fon varlıklarının mevcudiyetine ilişkin rapor, varsa VDMK'lara ilişkin derecelendirme notları ile yatırımcıların bilgilendirilmesini gerektiren diğer durumlar Tebliğde belirtilen esaslar çerçevesinde yatırımcılara duyurulur veya yatırımcıların erişimine açık tutulur.

6.3. Fon Kurulu Üyelerinin, Fon Operasyon Sorumlusunun, Denetçinin, Hizmet Sağlayıcının veya Bağımsız Denetim Kuruluşunun Değişimleri: Fon kurulu üyelerinin, fon operasyon sorumlusunun, denetçinin, hizmet sağlayıcının veya bağımsız denetim kuruluşunun herhangi bir sebepten dolayı görevden ayrılmaları veya Tebliğe göre sahip olmaları gereken şartları yitirmeleri ile kurucunun veya hizmet sağlayıcının faaliyet izninin iptali halinde; bu durumlar veya bu durumlarda meydana gelen değişiklikler Tebliğde belirtilen esaslar çerçevesinde yatırımcılara duyurulur.

6.4. İhtüzüğün Sermaye Piyasası Düzenlemelerine Aykırı Olması: Bu içtüzük hükümleri ile Sermaye Piyasası Kurulu'nun düzenlemeleri arasında bir uygunsuzluk olduğu zaman Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri dikkate alınır.

6.5. Diğer Hükümler: Bu içtüzükte yer almayan hükümler hakkında Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ile Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemelerinde yer alan hükümler uygulanır.