

**BU İZAHNAME KATILMA BELGELERİNİN SATIŞININ YAPILDIĞI YERLERDE FON İÇTÜZÜĞÜ VE HER AY İTİBARIYLA HAZIRLANAN, FON İLİŞKİN MALİ BİLGİLERİN YERALDIĞI AYLIK RAPORLARLA BİRLİKTE TASARRUF SAHİPLERİNİN İNCELEMESİNE SUNULMAK VE ÜCRETSİZ OLARAK KENDİLERİNE VERİLMEK ÜZERE YETERLİ SAYIDA HAZIR BULUNDURULUR. BU İZAHNAME YENİ BİR TUTAR ARTIRIMINA KADAR GEÇERLİ OLUP, İZAHNAME KAPSAMINDAKİ BİLGİLERDEKİ DEĞİŞİKLİKLER TİCARET SİCİLİNE TESCİL VE TÜRKİYE TİCARET SİCİLİ GAZETESİNDE İLANINI MÜTEAKİP BU İZAHNAMENİN EKİ HALİNE GETİRİLİR. HER YILIN OCAK AYI İTİBARIYLA İZAHNAME DEĞİŞİKLİKLERİ TEKRAR TESCİL ETİRİLMEKSİZİN TEK BİR METİN HALİNE GETİRİLEREK TASARRUF SAHİPLERİNE SUNULMAK ÜZERE TEKRAR BASTIRILIR.**

**TÜRKİYE İŞ BANKASI A.Ş.'NİN  
5.000.000.000.-PAY  
A TİPİ İMKB ULUSAL 30 ENDEKSİ FONU'NA  
İLİŞKİN  
İZAHNAMEDİR.**

Türkiye İş Bankası A.Ş. tarafından 2499 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu'nun 37 ve 38'nci maddelerine dayanılarak, 09.03.2000 tarihinde İstanbul ili Ticaret Sicili Memurluğuna 431112-378694 sicil numarası altında kaydedilerek 13.03.2000 tarih ve 5004 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesinde ilan edilen ve katılma belgelerinin arkasında da tam metni bulunan fon içtüzüğü hükümlerine göre yönetilmek üzere, halktan katılma belgeleri karşılığında toplanacak paralarla, katılma belgesi sahipleri hesabına, riskin dağıtılması ve inancılı mülkiyet esaslarına göre Sermaye Piyasası araçlarından oluşan portföyü işletmek amacıyla Sermaye Piyasası Kurulu'nun 08.03.2000 tarih ve KYD/261 sayılı izni ile kurulmuş TÜRKİYE İŞ BANKASI A.Ş. A TİPİ İMKB ULUSAL 30 ENDEKSİ Fonu'na ilişkin izahnamedir.

**I. FON HAKKINDA BİLGİLER:**

- 1. Fonun Türü** : **Endeks Fon** (Portföyünün en az %80'i devamlı olarak; Seri:VII, No:10 Sayılı Tebliğin 3 numaralı ekinde yer alan formüle uygun olarak yapılan hesaplama çerçevesinde, baz alınan ve Kurul tarafından uygun görülen bir endeksin değeri ile fonun birim pay değeri arasındaki korelasyon katsayısı en az %90 olacak şekilde, endeks kapsamındaki menkul kıymetlerin tümünden ya da örnekleme yoluyla seçilen bir kısmından oluşan fonlar "ENDEKS FON olarak adlandırılır )
- 2. Fonun Tipi** : **A Tipi** (Portföy değerinin aylık ağırlıklı ortalama bazda en az %25'ini, devamlı olarak mevzuata göre özelleştirme kapsamına alınan Kamu İktisadi Teşebbüsleri dahil Türkiye'de kurulmuş ortaklıkların hisse senetlerine yatırmış fonlar A Tipi olarak adlandırılır.)
- 3. Fon Tutarı** : 50.000.000.000.000.- ( Elli Trilyon) TL

**4. Pay Sayısı** : 5.000.000.000.- ( Beş Milyar) Adet  
**6. Süresi** : Süresizdir

## **II. FON PORTFÖY STRATEJİSİ:**

Fon portföyündeki varlıklar Sermaye Piyasası Kurulu'nun düzenlemelerine ve fon içtüzüğüne uygun olarak seçilir ve fon portföyü yönetici tarafından içtüzüğün 5. md. ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun Seri:VII,No:10 sayılı Tebliğinin 41. md. ne uygun olarak yönetilir.

Fon portföyünün yönetiminde ve yatırım yapılacak sermaye piyasası araçlarının seçiminde, Tebliğin 5. Maddesinde belirtilen fon türlerinden A Tipi Endeks Fon niteliğine uygun bir portföy oluşturulması esas alınır. Fon yönetiminde yatırım yapılacak sermaye piyasası araçları bu içtüzüğün 13. maddesinde yer alan formüle uygun olarak yapılan hesaplama çerçevesinde baz alınan endeksin değeri ile fonun birim pay değeri arasındaki korelasyon katsayısı en az %90 olacak şekilde , endeks kapsamındaki menkul kıymetlerin tümünden (Tam kopyalama) yoluyla seçilir. Baz alınan endeks İMKB Ulusal 30 fiyat endeksidir. Fon portföyünün en az %80'i devamlı olarak baz alınan endeks olan İMKB Ulusal 30 endeksi kapsamındaki menkul kıymetlere yatırılır. Korelasyon katsayısı üç aylık dönemler itibariyle hesaplanacaktır.

## **III. FON PORTFÖYÜNÜN YÖNETİMİ VE SAKLANMASI:**

### **1. Kurucu** :

Türkiye İş Bankası A.Ş. Fon kurucusu olarak riskin dağıtılması ve inancılı mülkiyet esaslarına göre, fonun belge sahiplerinin haklarını koruyacak şekilde yönetim ve temsilinden sorumludur.

### **2. Yönetici** :

Fon portföyü İş Portföy Yönetimi A.Ş. tarafından kurucu ile yapılan bir portföy yönetim sözleşmesi çerçevesinde Sermaye Piyasası Kanunu, ilgili Tebliğler ve fon içtüzüğü hükümlerine uygun olarak yönetilir.

### **3. Saklama Kuruluşu** :

Kurucu Türkiye İş Bankası A.Ş.'nin, fon varlığının korunması ve saklanmasına ilişkin sorumluluğu devam etmek üzere, fon portföyündeki varlıklar İMKB Takas ve Saklama Bankası A.Ş. nezdinde muhafaza edilecektir.

## **IV- FON YÖNETİMİ HAKKINDA BİLGİLER:**

| Adı Soyadı          | Görev              | Son 5 Yılda Yaptığı İşler   | Tecrübesi (Yıl) |
|---------------------|--------------------|---|-----------------|
| Rıza İhsan Kutlusoy | Fon Kurulu Başkanı | İşe Başlangıç Tarihi: 30.12.1988<br>2002- Menkul Kıy.Müd.<br>Seksiyon Müdürü<br>1998-2002 Menkul Kıy.Müd.<br>Grup Müdürü<br>1996-1998 Menkul Kıy.Müd. | 16 yıl          |

|                 |                    |  |        |
|-----------------|--------------------|--|--------|
|                 |                    | Müdür Yard   |        |
| Kaan Tokat      | Fon Kurulu Üyesi   | İşe Başlangıç Tarihi: 29.12.1989<br>2002- Menkul Kıy.Müd.<br>Grup Müdürü<br>1998 -2002 Menkul Kıy.Müd.<br>Müdür Yard.<br>1997-1998 Menkul Kıy.Müd.<br>Müfettiş         | 7 yıl  |
| G.Meltem Kökden | Fon Kurulu Üyesi   | İşe Başlangıç Tarihi: 16.12.1991<br>2003- Menkul Kıy.Müd<br>Grup Müdürü<br>1999- 2003 Menkul Kıy.Müd<br>Müdür Yard.<br>1996-1999 Menkul Kıy.Müd.<br>Yatırım Uzmanı     | 8 yıl  |
| Önder Moral     | Fon Denetçisi      | İşe başlangıç tarihi: 12.02.1990<br>1999 Menkul Kıy.Müd<br>Müdür Yard.<br>1996 Menkul Kıy.Müd.<br>II.Müdür   | 8 yıl  |
| Erdeniz Özgen   | Fon Müdürü         | İşe Başlangıç Tarihi: 23.10.1980<br>2000- Menkul Kıy.Müd<br>Müdür Yard.<br>1996-2000 Menkul Kıy.Müd.<br>II.Müdür   | 8 yıl  |
| Didem Gelenbe   | Fon Uzmanı         | İşe başlangıç tarihi: 13.01.1997<br>2002- T.İş Bankası A.Ş. MKM- Yatırım Uzmanı<br>2003-1998 T.İş Bankası A.Ş. MKM- Yatırım Uzman Yardımcısı                           | 7 yıl  |
| Devrim Yazıcı   | Fon Uzmanı         | İşe başlangıç tarihi: 01.03.1998<br>2003 T.İş Bankası A.Ş. MKM- Yatırım Uzmanı<br>2003-1998 T.İş Bankası A.Ş. MKM- Yatırım Uzman Yardımcısı                            | 6 yıl  |
| Elif Cengiz     | Portföy Yöneticisi | 1997- İş Yat. Men. Değ. A.Ş.-Uzman<br>1999- İş Yat. Menkul Değ. A.Ş.- Bölüm Yönetmeni<br>2002- İş Portföy Yön. AŞ- Müdür Yardımcısı<br>2003-İş Portföy Yön. A.Ş.-Müdür | 12 Yıl |
| Cenk Aksoy      | Portföy Yöneticisi | 1997-İş Yat. Men. Değ. A.Ş. Bölüm Yönetmeni<br>2000-İş Portföy Yon.. A.Ş. Müdür  | 12 yıl |

#### V . FON PORTFÖY SINIRLAMALARI HAKKINDA BİLGİLER:

Portföyde yer alabilecek varlıklar için belirlenmiş içtüzük sınırlamaları portföyün en az ve en çok yüzdesi olarak aşağıdaki tabloda gösterilmiştir. Bu konu ile ilgili detaylı

bilgiler katılma belgesi alım satımının yapılacağı adreslerden temin edilecek Fon İçtüzüğü'nden sağlanabilir.

| VARLIK TÜRÜ                 | İÇTÜZÜĞE GÖRE<br>PORTFÖY EN AZ % | İÇTÜZÜĞE GÖRE<br>PORTFÖY EN ÇOK % |
|-----------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|
| Hisse Senetleri             | 80                               | 100                               |
| Kamu Borçlanma Senetleri    | 0                                | 20                                |
| Özel Sektör Borç. Senetleri | 0                                | 20                                |
| Ters Repo                   | 0                                | 20                                |
| Nakit                       | 0                                | 5                                 |
| Gayrimenkul sertifikaları   | 0                                | 10                                |
| Finansman Bonoları          | 0                                | 20                                |

#### VI. FON PORTFÖYÜNÜN OLUŞUMU VE DAĞILIMI:

Fon portföyünün 31.12.2003 tarihi itibariyle yapısı aşağıda verilmiştir:

| VARLIK TÜRÜ     | TUTARI<br>(Milyon TL) | %     |
|-----------------|-----------------------|-------|
| Hisse Senetleri | 19.765.880            | 87,45 |
| Ters Repo       | 2.836.016             | 12,55 |

| FON TOPLAM DEĞER<br>TABLOSU   | 31.12.2003<br>TUTARI<br>(Milyon TL) |
|-------------------------------|-------------------------------------|
| Fon Portföy Değeri            | 22.601.896                          |
| Hazır Değerler (+)            | 1.158                               |
| Alacaklar (+)                 | 0                                   |
| Takastan Alacaklar            | 0                                   |
| Diğer Alacaklar               |                                     |
| Borçlar (-)                   | (318.626)                           |
| Takasa Borçlar                | -                                   |
| Yönetim Ücreti                | (87.496)                            |
| Ödenecek Vergi                | -                                   |
| İhtiyatlar                    | -                                   |
| Krediler                      | -                                   |
| Diğer Borçlar                 | (231.130)                           |
| Fon Toplam Değeri             | 22.284.428                          |
| Toplam Pay Sayısı (adet)      | 5.000.000.000                       |
| Dolaşımdaki Pay Sayısı (adet) | 2.078.070.000                       |

|                         |               |
|-------------------------|---------------|
| <b>Birim Pay Değeri</b> | <b>10.724</b> |
|-------------------------|---------------|

31.12.2003 tarihi itibariyle Fon portföyündeki hisse senetlerine ilişkin bilgiler aşağıdadır:

| <b>HİSSE SENETLERİ</b>                                 | <b>31.12.2003</b>                     |                                   |
|--|---------------------------------------|-----------------------------------|
|  | <b>Nominal değeri<br/>(Milyon TL)</b> | <b>Rayiç Değeri<br/>Milyon TL</b> |
| Ak Enerji Elektrik Üretimi Otop. Grubu A.Ş.            | 16.287                                | 115.640                           |
| Akbank T.A.Ş.  | 315.335                               | 2.317.715                         |
| Aksa   | 10.549                                | 155.067                           |
| Aksigorta A.Ş.   | 61.181                                | 290.610                           |
| Alarko Holding A.Ş.                                    | 4.593                                 | 172.238                           |
| Arçelik A.Ş.   | 82.253                                | 641.571                           |
| Doğan Şirketler Grubu Holding A.Ş.                     | 228.501                               | 611.241                           |
| Doğan Yayın Holding A.Ş.                               | 68.572                                | 370.290                           |
| Enka Holding Yatırım A.Ş.                              | 12.567                                | 458.707                           |
| Ereğli Demir ve Çelik Fabrikaları T.A.Ş.               | 24.830                                | 1.030.445                         |
| Finansbank   | 121.456                               | 190.685                           |
| Ford Otomotiv Sanayi A.Ş.                              | 56.797                                | 533.892                           |
| Hacı Ömer Sabancı Holding A.Ş.                         | 182.802                               | 1.215.634                         |
| Hürriyet Gazetecilik ve Matbaacılık A.Ş.               | 92.427                                | 462.135                           |
| İhlas Holding A.Ş.                                     | 145.875                               | 192.555                           |
| Koç Holding A.Ş.                                       | 50.136                                | 1.198.250                         |
| Medya Holding A.Ş.                                     | 11.523                                | 79.509                            |
| Migros Türk T.A.Ş.                                     | 30.206                                | 607.141                           |
| Netaş Northern Electric Telekomünikasyon A.Ş.          | 2.372                                 | 93.694                            |
| Petkim Petrokimya Holding A.Ş.                         | 9.357                                 | 55.206                            |
| Petrol Ofisi A.Ş.                                      | 44.557                                | 220.558                           |
| T. Garanti Bankası A.Ş.                                | 291.151                               | 1.193.719                         |
| T.İş Bankası A.Ş. ( C )                                | 440.064                               | 2.508.362                         |
| T.Şişe ve Cam Fabrikaları A.Ş.                         | 123.735                               | 346.458                           |
| Tansaş İzmir Büyükşehir Belediyesi İç ve Dış Tic. A.Ş. | 127.683                               | 211.954                           |
| Tofaş Türk Otomobil Fabrikası A.Ş.                     | 107.968                               | 334.700                           |
| Trakya Cam   | 78.011                                | 241.833                           |
| Turkcell İletişim Hizmetleri A.Ş.                      | 79.976                                | 1.119.664                         |
| Tüpraş-Türkiye Petrol Rafineleri A.Ş.                  | 97.277                                | 1.138.141                         |
| Vestel Elektronik Sanayi ve Ticaret A.Ş.               | 103.612                               | 611.311                           |
| Yapı ve Kredi Bankası A.Ş.                             | 361.019                               | 1.046.955                         |

31.12.2003 tarihi itibariyle Fon portföyündeki borçlanma senetlerine ilişkin bilgiler aşağıdadır

| <b>KIYMET TÜRÜ</b> | <b>Nominal Değer (TL)</b> | <b>Vade Tarihi</b> | <b>Rayiç Değer (TL)</b> |
|--------------------|---------------------------|--------------------|-------------------------|
|--------------------|---------------------------|--------------------|-------------------------|

|                  |           |            |           |
|------------------|-----------|------------|-----------|
| <b>Ters Repo</b> | 2.834.000 | 02.01.2004 | 2.836.016 |
|------------------|-----------|------------|-----------|

## **VII. KATILMA BELGELERİNİN DEĞERİNİN TESPİTİ:**

Katılma belgelerinin değeri, fon içtüzüğü ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun Seri:VII, No:10 Tebliği'nin 45. maddesi çerçevesinde; portföydeki varlıklardan hisse senetleri için en son tarihli borsa ikinci seans ağırlıklı ortalama fiyatlar, borçlanma araçları ve ters repolar için en son tarihli borsada gerçekleşen ortalama oranlar dikkate alınarak her işgünü sonu itibariyle hesaplanır ve müteakip işgünü katılma belgelerinin alım satım yerlerinde açıkça görülebilecek şekilde asılan ilanlarla duyurulur. İlan gününde yapılan alım satımlarda bu fiyat geçerli olur. Savaş, ekonomik kriz, iletişim sistemlerinin çökmesi, menkul kıymetlerin ilgili olduğu piyasanın kapanması, bilgisayar sistemlerinde meydana gelebilecek arızalar gibi olağanüstü olayların ortaya çıkması durumlarında, Sermaye Piyasası Kurulu'nca uygun görülmesi halinde, katılma belgelerinin birim pay değerleri hesaplanmayabilir ve alım satımlar durdurulabilir.

## **VIII. FONDAN TAHSİL EDİLECEK GİDER, KOMİSYON VE KARŞILIKLAR:**

**1. Kurucuya Ödenecek Yönetim Ücretinin Tespit Esası ve Oranı:**Günlük Fon Toplam Değerinin %0.015 (yüzbindeonbeş)'i. (Fon Portföy Yöneticisine ödenecek ücret dahil)

**2. Fon Portföy Yöneticisine Ödenecek Ücretin Tespit Esası ve Oran:** Kurucu tarafından fondan tahsil edilen fon yönetim ücreti üzerinden yöneticiye aylık % 0,915 (binde dokuzyüzonbeş) komisyon ödenir.

**3. Hisse Senedi Kurtajı** : %0,2 (Binde iki)

**4. Sabit Menkul Kıymet Kurtajı** : İMKB Tahvil ve Bono Piyasası Kesin Alım Satım Pazarı %0.003 (Yüzbinde üç)

Hazine İhalesi % 0.001 (Yüzbinde bir)

İMKB Repo ve Ters Repo Pazarı O/N %0.001125 (Yüzmilyonda binyüzyirmibeş)

Overnight dışındaki vadelerde İMKB Repo ve Ters Repo Pazarında % 0.006 (yüzbinde altı)

**5. Karşılık Ayrılan Giderler ve Tutarları:** Yoktur

**6. İhtiyatlar:** Yoktur.

**7. Vergi Karşılığı :**Yoktur.

## **IX- YATIRIM FONUNUN VERGİLENDİRİLMESİ:**

## 1. Fon Portföy İşletmeciliği Kazançlarının Vergilendirilmesi

- a) Kurumlar Vergisi Düzenlemesi Açısından: Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 8. maddesi 4/a ve 4/b bentleri uyarınca portföyünün %25'i hisse senetlerinden oluşan (A Tipi) yatırım fonları ile bunlar dışında kalan yatırım fonlarının portföy işletmeciliğinden doğan kazançları kurumlar vergisinden muaftır.
- b) Gelir Vergisi Düzenlemesi Açısından; Gelir Vergisi Kanunu'nun 94. maddesi 6/a bendi uyarınca A tipi yatırım fonları %0, diğer yatırım fonları %10 portföy işletmeciliği kazançları üzerinden gelir vergisi tevkifatına tabidirler

## 2. Katılma Belgesi Satın Alanların Vergilendirilmesi

- a) Tam Mükellef Gerçek Kişiler: Fon katılma belgesi kar payları Gelir Vergisi Kanunu md. 75/1'e göre menkul sermaye iradı sayılır ancak, Gelir Vergisi Kanunu'nun, 02.01.2004 tarih ve mükerrer 25334 sayılı Resmi Gazete'de yayınlanarak yürürlüğe giren 5035 sayılı Kanun ile değiştirilen Geçici 55. Maddesi uyarınca, 01.01.1999 – 31.12.2004 tarihleri arasında elde edilen ve tevkif suretiyle vergilendirilmiş bulunan menkul kıymetler yatırım fonlarının katılma belgelerine ödenen kar payları için yıllık beyanname verilmez ve diğer gelirler nedeniyle beyanname verilmesi halinde de bu gelirler beyannameye dahil edilmez.
- b) Dar Mükellef Gerçek Kişiler: Menkul kıymetler yatırım fonlarının katılma belgelerine ödenen kar paylarının Gelir Vergisi Kanunu Md. 101/2 çerçevesinde münferit beyannameye dahil edilmesi gereklidir.
- c) Tam Mükellef Tüzel Kişiler: A ve B Tipi yatırım fonu kar payları Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 4369 sayılı Kanun'la değişik 25'inci maddesinde belirtilen %30 oranlı kurumlar vergisine tabidir.
- d) Dar Mükellef Tüzel Kişiler: Dar mükellef tüzelkişilerden, KVK 24'üncü maddesine göre kar payı sağlayanlar bu kazanç ve iratlardan kurumlar vergisi tevkifatı yapmaya mecburdur.

## X- KATILMA BELGESİ SAHİPLERİNİN HAKLARI:

1. Fon'da oluşan kar, katılma belgelerinin fon içtüzüğünde belirtilen esaslara ve Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemelerine göre tespit edilen günlük fiyatlarına yansır. Katılma belgesi sahipleri, belgelerini herhangi bir işgünü Fon'a geri sattıklarında, ellerinde tuttıkları süre için Fon'da oluşan kardan paylarını almış olurlar. Hesap dönemi sonunda ayrıca temettü dağıtımı sözkonusu değildir.

2. Kurucu her hesap döneminin bitiminden itibaren 3 ay içinde Fon'un, bir önceki yılla karşılaştırmalı olarak hazırlanmış bağımsız denetimden geçmiş fon bilanço ve gelir tabloları ile fon portföy değeri ve Fon toplam değeri tablolarını ve dönem içindeki gelişmeleri takip eden 3 ay içinde, bağımsız denetim raporu ile birlikte Sermaye Piyasası Kurulu'na gönderir. Ayrıca, bunların bir özetini de Sermaye Piyasası Kurulu'nca belirlenecek esaslara göre ilan eder.

3. İlgili mevzuatın Ticaret Sicili'ne tescilini öngördüğü diğer hususları Fon tarafından Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi ile Türkiye çapında yayın yapan en az iki gazetede ilan ile duyurulur. Fon ile ilgili bilgilerin açıklanmasında, ayrıca diğer yayın organlarından yararlanılabilir.

4. İzahnamede tescil edilen hususlarda bir değişiklik yapılacak olursa bunlar ticaret siciline tescil ettirilerek izahname eki haline getirilir. Yeni bir tutar artırımına kadar bu izahname geçerli olup, ekleri ile beraber her yılın Ocak ayında birleştirilerek tek bir metin haline getirilir. Ancak bu birleştirmeden dolayı yeni bir tescil yapılmaz. İzahname, içtüzük ve en son aylık rapor, katılma belgesi alım satımı yapılan yerlerden ücretsiz olarak temin edilir.

5. Kurucu, her ayı takip eden 15 gün içinde, ay içerisindeki menkul kıymet ve katılma belgesi hareketleri ile fon performansına ilişkin bilgileri içerecek şekilde hazırlanan aylık raporların birer örneğini Sermaye Piyasası Kurulu'na gönderir. Söz konusu raporlar aynı zamanda Kurucu merkezinde ve katılma belgesi satışı yapılan yerlerde yatırımcıların incelemesi için hazır bulundurulur. İlgili aya ilişkin alım satım detaylarına yatırımcıya sunulacak aylık rapor nüshalarında yer verilmez.

6.1. Katılma belgesi satın alınması veya fona iadesinde, Kurucunun izahnamede ilan edeceği katılma belgesinin alım satımının yapılacağı yerlere başvurularak alım satım talimatı verilir. Bunun dışında Kurucunun telefon ve internet bankacılığı ile ATM sistemleri aracılığıyla da katılma belgesi alım satım talimatı verilebilir.

Kurucu'nun kendi adına yapacağı işlemler de dahil alınan tüm katılma belgesi alım satım talimatlarına alım ve satım talimatları için ayrı ayrı olmak üzere müteselsil sıra numarası verilir ve işlemler bu öncelik sırasına göre gerçekleştirilir.

6.2. Yatırımcıların İMKB Hisse Senedi Piyasası'nın açık olduğu günlerde saat 13:30'a kadar verdikleri katılma belgesi alım talimatları talimatın verilmesini takip eden ilk hesaplamada bulunacak pay fiyatı üzerinden yerine getirilir. İMKB Hisse Senedi Piyasası'nın açık olduğu günlerde saat 13:30'dan sonra iletilen talimatlar ilk pay fiyatı hesaplamasından sonra verilmiş olarak kabul edilir ve izleyen hesaplamada bulunan pay fiyatı üzerinden yerine getirilir. İMKB Hisse Senedi Piyasası'nın kapalı olduğu günlerde iletilen talimatlar ilk hesaplamada bulunacak pay fiyatı üzerinden gerçekleştirilir.

6.3. Alım talimatının verilmesi sırasında, talep edilen katılma belgesi bedelinin Kurucu tarafından tahsil edilmesi esastır. Kurucu, talimatın verilmesi sırasında, alış işlemine uygulanacak fiyatın kesin olarak bilinmemesi nedeniyle, katılma belgesi bedellerini en son ilan edilen satış fiyatına %15 ilave marj uygulayarak tahsil edebilir. Ayrıca, katılma belgesi bedellerini işlem günü tahsil etmek üzere en son ilan edilen fiyata marj uygulanmak suretiyle bulunan tutara eş değer kıymeti teminat olarak kabul edebilir. Alım talimatının karşılığında tahsil edilen tutar o gün için yatırımcı adına nemalandırılmak suretiyle 6.2. maddede belirlenen esaslar çerçevesinde, izleyen ilk işlem günü katılma belgesi alımında kullanılır.

6.4. Yatırımcıların İMKB Hisse Senedi Piyasası'nın açık olduğu günlerde saat 13:30'a kadar verdikleri katılma belgesi satım talimatları talimatın verilmesini takip eden ilk hesaplamada bulunacak pay fiyatı üzerinden yerine getirilir.

İMKB Hisse Senedi Piyasası'nın açık olduğu günlerde saat 13:30'dan sonra iletilen talimatlar ilk fiyat hesaplanmasından sonra verilmiş olarak kabul edilir ve izleyen hesaplamada bulunan pay fiyatı üzerinden yerine getirilir.

İMKB Hisse Senedi Piyasası'nın kapalı olduğu günlerde iletilen talimatlar ilk hesaplamada bulunacak pay fiyatı üzerinden gerçekleştirilir.

6.5. Katılma belgesi bedelleri; iade talimatının, İMKB Hisse Senedi Piyasası'nın açık olduğu günlerde saat 13:30'a kadar veya tatil gününde verilmesi halinde, talimatın

verilmesini takip eden ikinci işlem gününde, iade talimatının İMKB'nin açık olduğu günlerde saat 13:30'dan sonra verilmesi halinde ise, talimatın verilmesini takip eden üçüncü işlem gününde, yatırımcılara ödenir.

7.Tasarruf sahipleri her zaman katılma belgelerinin teslimini talep edebilir, kurucuda emanete alınmasını isteyebilir, bu sebeple hesap durumu hakkında bilgi talep edebilirler.

8.Savaş, ekonomik kriz, iletişim sistemlerinin çökmesi, menkul kıymetlerin ilgili olduğu piyasanın kapanması, bilgisayar sistemlerinde meydana gelebilecek arızalar gibi olağanüstü olayların ortaya çıkması durumlarında, Sermaye Piyasası Kurulu'nun izni ve Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri çerçevesinde tasarruf sahiplerine bilgi verilmesi suretiyle katılma belgesi alım satımları durdurulabilir.

#### **XI- FON BİLANÇO VE GELİR TABLOLARI:**

30.06.2002 ile 30.06.2003 tarihleri itibariyle fon bilanço ve gelir tablosu aşağıda verilmiştir.



| TÜRKİYE İŞ BANKASI ANONİM ŞİRKETİ          |  |  |           |                 |           |                 |  |
|--|--|--|-----------|-----------------|-----------|-----------------|--|
| A TİPİ İMKB ULUSAL 30 ENDEKSİ FONU         |  |  |           |                 |           |                 |  |
| 1 OCAK 2003 - 30 HAZİRAN 2003 DÖNEMİNE AİT |  |  |           |                 |           |                 |  |
| GELİR TABLOSU                              |  |  |           |                 |           |                 |  |
| (MİLYON TL)                                |  |  |           |                 |           |                 |  |
|  |  |  |           | CARİ DÖNEM      |           | ÖNCEKİ DÖNEM    |  |
|  |  |  |           | 30 HAZİRAN 2003 |           | 30 HAZİRAN 2002 |  |
| I -  | Fon Gelirleri                                    |  |           |                 |           |                 |  |
|  | A- Menkul Kıymetler Portföyünden Alınan          |  |           |                 |           |                 |  |
|  | Faiz ve Kar Payları                              |  |           | 115.549         |           | 58.346          |  |
|  | 1- Özel Kesim Menkul Kıy. Faiz ve Kar Pay.       |  |           |                 |           |                 |  |
|  | - Hisse Senetleri Kar Payları                    |  | 115.549   |                 | 58.346    |                 |  |
|  | - Borçlanma Senetleri Faizleri                   |  | 0         |                 | 0         |                 |  |
|  | 2- Kamu Kesimi Menkul Kıy. Faiz ve Kar Pay.      |  | 0         |                 | 0         |                 |  |
|  | 3- Diğer Menkul Kıymetler Faiz ve Kar Pay.       |  | 0         |                 | 0         |                 |  |
|  | B - Menkul Kıymet Satış Karları                  |  |           | 15.935          |           | 18.804          |  |
|  | 1- Özel Kesim Menkul Kıymetleri Satış Karları    |  |           |                 |           |                 |  |
|  | - Hisse Senetleri Satış Karları                  |  | 15.935    |                 | 18.614    |                 |  |
|  | - Borçlanma Senetleri Satış Karları              |  | 0         |                 | 0         |                 |  |
|  | 2- Kamu Kesimi Menkul Kıymetleri Satış Karları   |  | 0         |                 | 190       |                 |  |
|  | 3- Diğer Menkul Kıymetler Satış Karları          |  | 0         |                 | 0         |                 |  |
|  | C - Gerçekleşen Değer Artışları                  |  |           | 523.095         |           | 466.585         |  |
|  | D- Diğer Gelirler                                |  |           | 1               |           | 11.253          |  |
|  |  |  |           | 654.580         |           | 554.988         |  |
| II -                                       | Fon Giderleri                                    |  |           |                 |           |                 |  |
|  | A- Menkul Kıymet Satış Zararları                 |  |           | (133.789)       |           | (47.950)        |  |
|  | 1- Özel Kesim Menkul Kıymetleri Satış Zararları  |  |           |                 |           |                 |  |
|  | - Hisse Senetleri Satış Zararları                |  | (133.789) |                 | (18.638)  |                 |  |
|  | 2- Kamu Kesimi Menkul Kıymetleri Satış Zararları |  | 0         |                 | (29.312)  |                 |  |
|  | 3- Diğer Menkul Kıymetler Satış Zararları        |  | 0         |                 | 0         |                 |  |
|  | B - Gerçekleşen Değer Azalışları                 |  |           | (259.038)       |           | (30.226)        |  |
|  | C - Faiz Giderleri                               |  |           | 0               |           | 0               |  |
|  | D - Diğer Giderler                               |  |           | (369.333)       |           | (277.370)       |  |
|  | 1- İhraç İzni Ücretleri                          |  | 0         |                 | 0         |                 |  |
|  | 2- İlan Giderleri                                |  | 0         |                 | 0         |                 |  |
|  | 3- Sigorta Ücretleri                             |  | 0         |                 | 0         |                 |  |
|  | 4- Aracılık Komisyonu Giderleri                  |  | (9.296)   |                 | (4.493)   |                 |  |
|  | 5- Noter Harç ve Tasdik Ücretleri                |  | (67)      |                 | (919)     |                 |  |
|  | 6- Fon Yönetim Ücretleri                         |  | (298.705) |                 | (251.814) |                 |  |
|  | 7- Denetim Ücretleri                             |  | (2.284)   |                 | 0         |                 |  |
|  | 8- Kâhna Belgesi Basım Giderleri                 |  | 0         |                 | 0         |                 |  |
|  | 9- Vergi, Resim, Harç vb. Giderler               |  | (56.231)  |                 | (17.753)  |                 |  |
|  | 10- İhtiyatlar                                   |  | 0         |                 | 0         |                 |  |
|  | 11- Diğer  |  | (2.750)   |                 | (2.391)   |                 |  |
|  |  |  |           | (762.160)       |           | (355.546)       |  |
| III -                                      | Fon Gelir - Gider Farkı                          |  |           | (107.580)       |           | 199.442         |  |

## **XII. TASFİYE SONUCUNA İŞTİRAK:**

Fon, aşağıda belirtilen nedenlerle sona erer ;

1. Fon içtüzüğünde bir süre öngörülmüş ise bunun sona ermesi,
2. Fon süresiz ise kurucunun Kurulun uygun görüşünü aldıktan sonra 6 ay öncesinden feshi ihbar etmesi,
3. Kurucunun fon kurma koşullarını kaybetmesi,
4. Kurucunun mali durumunun zayıflaması, fonun kendi maliyetlerini karşılayamaz durumda olması ve benzer nedenlerle fonun devamının yatırımcıların yararına olmayacağını Kurulca tespit edilmiş olması.

Fonun sona ermesi durumunda fon portföyündeki varlıklar kurucu tarafından borsada satılır. Bu şekilde satışı mümkün olmayan fon mevcudu, açık artırma veya pazarlık veya her iki usulün uygulanması suretiyle satılarak paraya çevrilebilir. Bu yolla nakde dönüşen Fon varlığı, katılma belgesi sahiplerine payları oranında dağıtılır. Fesih anından itibaren hiçbir katılma belgesi ihraç edilemez ve geri alınamaz.

Kurucunun iflası veya tasfiyesi halinde Kurul, fonu uygun göreceği başka bir kuruluşa tasfiye amacıyla devreder. Saklayıcı kurumun iflası halinde kurucu, fon varlığını Kurul'ca uygun görülecek başka bir kuruluşa devreder.

## **XIII. ALIM SATIM İLE İLGİLİ BİLGİLER:**

**1- Satış Başlangıç Tarihi:** 19.04.2000'nden itibaren katılma belgeleri halka arz edilmiştir.

**2- Fon İçtüzüğü ve İzahnamenin Temin Edilebileceği ve Pay Değerinin İlan Edileceği Yerler :**

T.İŞ BANKASI A.Ş. 0212 316 00 00  
Genel Müdürlük  
Büyükdere Cad. Pembegül sokak  
80620  
4 Levent/İSTANBUL

T.İş Bankası A.Ş. Şubeleri, İnteraktif Bilgisayar ve İnternet aracılığıyla Fon İçtüzüğü ve İzahname temin edilebilecektir. Pay Değeri Türkiye İş Bankası A.Ş. Şubeleri, Bankamatik, İnteraktif Telefon, İnteraktif Bilgisayar ve İnternet aracılığıyla ilan edilecektir.

**3. Katılma Belgesi Alım Satımının Yapılacağı Yerler :**

T.İŞ BANKASI A.Ş. 0212 316 00 00  
Genel Müdürlük  
Büyükdere Cad. Pembegül sokak  
80620  
4 Levent/İSTANBUL

CAMİŞ MENKUL DEĞERLER A.Ş. 0212 350 50 50  
İş Kuleleri Kule- 3 Kat:3  
80620  
4 Levent/İSTANBUL

İŞ YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş. 0212 350 20 00  
İş Kuleleri Kule-2  
80620  
4 Levent/İSTANBUL

YATIRIM FİNANSMAN MENKUL DEĞERLER A.Ş. 0212 317 69 00  
İş Kuleleri Kule-2  
80620  
4 Levent/İSTANBUL

Türkiye İş Bankası A.Ş. Şubeleri, Bankamatik, İnteraktif Telefon, İnteraktif Bilgisayar ve İnternet aracılığıyla alım satım talimatı verilebilecektir.

#### **4. Kurucunun ve Yöneticinin Merkezinin Adres ve Telefon Numaraları:**

##### KURUCUNUN ADRESİ

##### TELEFON NO

T.İŞ BANKASI A.Ş.  
Genel Müdürlük  
Büyükdere Cad. Pembegül sokak  
80620  
4 Levent/İSTANBUL

0212 316 00 00

##### YÖNETİCİNİN ADRESİ

##### TELEFON NO

İŞ PORTFOY YÖNETİMİ A.Ş.  
Genel Müdürlük  
Büyükdere Cad. Pembegül sokak  
80620 4 Levent/İSTANBUL

0212 316 00 00