

Belge Numarası

Nö 2025/0061

الحمد لله رب العالمين والصلاة والسلام على رسولنا محمد وعلى آله وصحبه أجمعين

“Allah’a hamd; Peygamberimiz Hz. Muhammed’e (Aleyhisselam), Ehl-i Beytine ve Ashabına Salât ve Selâm olsun.”

Belge Tarihi

30.05.2025

İSFA İSLÂMİ FİNANS DANIŞMA KOMİTESİ İCAZET BELGESİ

Fon Kurucusu & Yöneticisi
Fon Adı

: QNB PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.
: QNB PORTFÖY GÜMÜŞ KATILIM BORSA YATIRIM FONU

İşbu İcazet Belgesi'nin konusunu teşkil eden QNB Portföy Gümüş Katılım Borsa Yatırım Fonu'nun ("Fon"), İsfa İslami Finans Danışma Komitesi ("Danışma Komitesi") incelenen İçtüzük ve İhraç Belgesi ("Fon Belgeleri"), ilgili mevzuat ve aşağıda yer verilen hükümler ("İcazet Hükümleri") çerçevesinde, kurucu ve yönetici sıfatıyla QNB Portföy Yönetimi A.Ş. tarafından;

- 1) İlgili mevzuat ve Fon İzahnamesi çerçevesinde, Borsa İstanbul'da ("BİST") işlem gören ve Fon'un yatırım stratejisini yansıtan yatırım araçlarının fiziken teslimi veya yalnızca nakdi ödeme karşılığında Fon katılma paylarının oluşturulup Fon'un kurulması,
- 2) Fon katılma paylarının sahipleri olan tasarruf sahipleri hesabına, Fon Belgeleri'ndeki hükümlere, inancılı mülkiyet ve Katılım finans ilke ve esaslarına uygun yatırımlarla Fon varlık portföyü'nün oluşturulup yönetilmesi,
- 3) Fon varlık portföyünün, en az %80 oranında ve yalnızca Borsa İstanbul'da işlem gören gümüş'ten oluşturulması ve gümüş'e ilişkin alım ve satım işlemlerinin peşin alım-satım esasına dayalı olarak gerçekleştirilmesi,
- 4) Fon'un yatırım stratejisine uygun olarak endeks performanslarını takip ettiği diğer fon ya da fonların İslami finans ilke ve esaslarına uygun olmayan yatırım araçlarını içermemesi,
- 5) Fon portföyündeki varlıkların, Fon kurucusu olan QNB Portföy Yönetimi A.Ş.'nin ve portföy saklayıcısı üçüncü tarafın mal varlıklarından ayrı tutulması,
- 6) Katılma payını Fon'a iade etmek suretiyle Fon'dan çıkmak isteyen tasarruf sahiplerine, katılma paylarının bileşimine uygun olarak, hesaben ve/veya fiziken gümüş karşılığını ödeyip, katılma paylarının geri alınması,
- 7) Portföy varlıklarının, katılım sigortacılığı faaliyetini yürüten katılım sigortası şirketlerinin veya katılım sigortacılığı uygulaması geliştiren sigorta şirketlerinden yararlanılarak teminat Gümüşü alınması,
- 8) Fon'un yönetimine ilişkin maliyetlerini karşılamak amacıyla Katılım finans ilke ve esaslarına uygun yollarla farksız finansman sağlanması,
- 9) QNB Portföy Yönetimi A.Ş.'nin sağladığı fon yönetimi hizmeti karşılığında belirli bir ücretle beraber, beklenenin üzerinde yönetim performansı göstermesi halinde söz konusu yönetim ücretine ek olarak belirli bir oranda veya tutarda performans ücreti veya primi alınması,
- 10) QNB Portföy Yönetimi A.Ş.'nin, İslam ekonomisi ve finansı alanında danışmanlık hizmeti aldığı İsfa Danışma Komitesi tarafından uygunluğu onaylanmış olan:
 - 10.1.) Katılım endeksinde yer alan hisse senetleri veya Danışma Komitesi tarafından dönemsel olarak güncellenen hisse senetleri veya endeksinde,
 - 10.2.) Türkiye de veya yurt dışında ihraç edilen ve ihraç eden kuruluşun danışma komitesi tarafından icazet belgesine bağlanmış yatırım araçlarına,
 - 10.3.) Kurucunun danışma komitesi tarafından icazet belgesine bağlanmış yatırım fonları ve/veya borsa yatırım fonlarına,
 - 10.4.) Danışma Komitesi tarafından onaylanan diğer yatırım araçlarına.

yatırım yapılarak, tasarruf sahipleri başta olmak üzere, tüm tarafların hak ve çıkarlarını korumak adına, inancılı mülkiyet ve Katılım finans ilke ve esaslarına dayalı, basiretli bir tüccar dirayetiyle ve mümkün olan en iyi gayreti gösterme prensibiyle yatırımcılara herhangi bir kâr garantisi verilmemesi, Katılım Finans ilke ve esasları açısından uygundur.

Elbette her şeyin en doğrusunu Allah Teâlâ bilir.

Doç. Dr. M. Emin DURMUŞ

Danışma Komitesi Üyesi

MUHAMMED
EMİN DURMUŞ

Dijital olarak imzalayan
MUHAMMED EMİN DURMUŞ
Tarih: 2025.05.30 16:06:53
+03'00'

Açıklamalar:

İşbu İcazet Belgesi

- 1) Danışma Komitesi, QNB Portföy Yönetimi A.Ş. tarafından sunulan Fon İzahnamesi ile Fon'un bağlı olduğu Sermaye Fon'un içiştirilme esas alınarak yapılan incelemeler çerçevesinde QNB Portföy Gümüş Katılım Borsa Yatırım Fonu'nun Katılım finans ilke ve esaslarına uygun olarak kurulduğunu ifade eder.
- 2) Kurucu ve yönetici sıfatıyla QNB Portföy Yönetimi A.Ş.'nin diğer ürün, hizmet ve faaliyetlerini kapsamaz. Gerek bu Fon gerekse kurucunun & yöneticinin diğer fonlar, ticaret, finansal, hukuki vb. ilişkileri tahvirdi için, ödeme ve/veya herhangi bir taahhüdünü veya katılma payları karşılığında yapılacak yatırımların yasal anlamda en ekonomik anlamda en yüksek getirili yatırımlardan olacağına garanti eder.
- 3) Düzenlendiği tarihten itibaren ve 1 (bir) yıl süreyle geçerlidir. Süre sonunda, İsfa Danışma Komitesi ile Fon ve kurucu & yönetici arasındaki adı ilişkin devamına ve Fon'un kurucusu ve yöneticisi tarafından Fon yatırımlarına ilişkin olarak sağlanacak bilgiler hakkında Danışma Komitesi tarafından İşbu İcazet Belgesi'ndeki hükümlere uygunlukla sınırı olarak yapılacak değerlendirmeye sonucuna göre İcazet Belgesi'nin geçerliliği süresi 1 (bir) yıl süreyle uzatılabilir.



Dr. Mustafa DERECİ

Danışma Komitesi Başkanı

Mustafa Dereci
Dijital olarak imzalayan
Date: 2025.05.30 15:53:41
+03'00'