

**Sermaye Piyasası Kurulu'na yapılan başvuru incelenmekte olup, İşbu Özet Sermaye Piyasası Kurulu tarafından henüz onaylanmamıştır. Sermaye Piyasası Kurulu'nun onayını takiben kesinleşen doküman ayrıca ilan edilecektir.**

**VAKIF VARLIK KİRALAMA A.Ş.**  
İnkılap Mahallesi Dr. Adnan Büyükdeniz Caddesi  
B Blok No:10 34768 Ümraniye /İstanbul  
Tic. Sic. No: 55058-S Mersis No: 08330441181600014  
V. Dağıtıcı: Akıncı V. No: 8830441816

**VAKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.**  
Akas Mah. Edipülâ Mardin Cad. Park Mh. 3. Kat  
F-2/A Blok No: 16 Beşiktaş 34336 /İSTANBUL  
Tic. Sic. No: 27235 82 35 77 Fax: 0(212) 352 00 20  
www.vakifyatirim.com.tr  
İstanbul Ticaret Sicil No: 357216  
Boğaziçi Kurumlar V.D. 822 084 8360  
Mersis No: 0-5270-0883-5300017

**VAKIF MÜLİM BANKASI A.Ş.**  
İnkılap Mahallesi Dr. Adnan Büyükdeniz Caddesi  
B Blok No:10 34768 Ümraniye /İstanbul  
Tic. Sic. No: 981004-0 Mersis No: 08330427700000011  
VD: Büyük Mülkeller V.N: 8830427700

## Özettir

**VAKIF KATILIM BANKASI A.Ş.**  
İzmir Mahallesi Dr. Adnan Büyükkent Caddesi  
B Blok Kat:10 34768 Ümraniye /İstanbul  
Tic. Sic. No: 981004-0 Mersis No: 0833042770000010  
V.D: Büyük Müktevelliler V.N: 98330427700

## İÇİNDEKİLER

|                                                               |    |
|---------------------------------------------------------------|----|
| 1. ÖZETİN SORUMLULUĞUNU YÜKLEEN KİŞİLER .....                 | 4  |
| 2. FON KULLANICISI VE İHRAÇÇIYA İLİŞKİN BİLGİLER .....        | 5  |
| 3. İHRAÇ EDİLECEK KİRA SERTİFİKALARINA İLİŞKİN BİLGİLER ..... | 10 |
| 4. RİSK FAKTÖRLERİ .....                                      | 12 |
| 5. HALKA ARZA İLİŞKİN BİLGİLER .....                          | 14 |

**VAKİF VARLIK KİRALAMA A.Ş.**  
İnkılap Mahallesi Dr. Adnan Büyükdenez Caddesi  
B Blok No:10 34768 Ümraniye / İstanbul  
Tic. Sic. No: 25058-S Mersis No: 083044481000014  
V. Dairesi: Alemdağ V. No: 8230441816

**VAKİF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.**  
Akmer Mah. Eskiuldu Mardin Cad. Park Masrafları  
F-2/A Blok No:12 Beşiktaş 34338 İstanbul  
Tic. Sic. No: 2123123577 Fax: 0(212) 3123577  
www.vakifyatirim.com.tr  
İstanbul Ticaret Sicil No: 35722  
Sözleşme Kurumlar V.D. 922 004 8389  
Mersis No: 0-9220-0883-8300017

**VAKİF KATILIM BANKASI A.Ş.**  
İnkılap Mahallesi Dr. Adnan Büyükdenez Caddesi  
B Blok No:10 34768 Ümraniye / İstanbul  
Tic. Sic. No: 981004-Q Mersis No: 088304277000001  
VD: Büyük Mükellefler VN: 0830427700

**KISALTMA VE TANIMLAR**

| <b>Kısaltmalar</b>                                                            | <b>Tanım</b>                                                                                                                         |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| A.Ş.                                                                          | Anonim Şirket                                                                                                                        |
| Aracı Kurum/Vakıf Yatırım                                                     | Vakıf Yatırım Menkul Değerler A.Ş.                                                                                                   |
| Banka/ Vakıf Katılım/<br>Fon Kullanıcısı/Kaynak Kuruluş/Ana Ortaklık<br>Banka | Vakıf Katılım Bankası A.Ş.                                                                                                           |
| Borsa/ Borsa İstanbul                                                         | Borsa İstanbul A.Ş.                                                                                                                  |
| Fitch Ratings                                                                 | Fitch Derecelendirme Kuruluşu                                                                                                        |
| Grup                                                                          | Vakıf Katılım ve Bağlı Ortaklıkları                                                                                                  |
| İhraççı/Vakıf VKŞ/VKŞ/Şirket                                                  | Vakıf Varlık Kiralama A.Ş.                                                                                                           |
| KAP                                                                           | Kamuyu Aydınlatma Platformu                                                                                                          |
| Kira Sertifikası                                                              | Sermaye Piyasası Kurulu tarafından hazırlanmış III-61.1 sayılı Kira Sertifikaları Tebliği kapsamında ihraç edilen kira sertifikaları |
| Kotasyon Yönergesi                                                            | Borsa İstanbul A.Ş. Kotasyon Yönergesi                                                                                               |
| Kurul/ SPK                                                                    | Sermaye Piyasası Kurulu                                                                                                              |
| Merkez Bankası                                                                | Türkiye Cumhuriyet Merkez Bankası                                                                                                    |
| SPKn                                                                          | 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu                                                                                                  |
| SMMM                                                                          | Serbest Muhasebeci Mali Müşavir                                                                                                      |
| TL                                                                            | Türk Lirası                                                                                                                          |
| Varlık Portföyü                                                               | Kira Sertifikası ihracına dayanak varlık olarak kullanılacak her türlü Katılım Bankacılığı Prensiplerine uygun varlık ve haklar      |

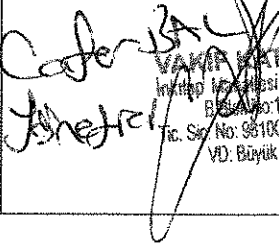
**VAKIF VARLIK KİRALAMA A.Ş.**  
İnkılap Mahallesi Dr. Adnan Büyükdere Caddesi  
E Blok No:10 34768 Ümraniye / İstanbul  
Tic. Sic. No: 55058-S Mersis No: 0883004100000014  
V. Dairesi: Alanya V. No: 8830441816

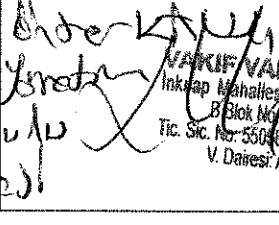
**VAKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.**  
Akas Mah. Ebulbaki Nergiz Cad. Park Mah. E Blok  
F-2/A Blok No: 16 Beşiktaş 34351 İSTANBUL  
Tic. Sic. No: 285235 77 Fax: 0(212) 352 35 20  
www.vakifyatirim.com.tr  
İstanbul Ticaret Sicil No: 357226  
Boğaziçi Kurumlar V.D. 922 008 6359  
Mersis No: 0-9220-0883-8900017

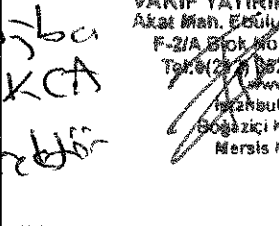
**VAKIF KATILIM BANKASI A.Ş.**  
İnkılap Mahallesi Dr. Adnan Büyükdere Caddesi  
E Blok No:10 34768 Ümraniye / İstanbul  
Tic. Sic. No: 881004-S Mersis No: 0883004277000001  
V.D. Büyük Mükellefler V.N: 8830427700

## 1. ÖZETİN SORUMLULUĞUNU YÜKLEEN KİŞİLER

Kanuni yetki ve sorumluluklarımız dahilinde ve görevimiz çerçevesinde bu özette ve eklerinde yer alan sorumlu olduğumuz kısımlarda bulunan bilgilerin ve verilerin gerçeğe uygun olduğunu ve özette bu bilgilerin anlamını değiştirecek nitelikte bir eksiklik bulunmaması için her türlü makul özenin gösterilmiş olduğunu beyan ederiz.

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>Fon Kullanıcısı</b><br><b>VAKIF KATILIM BANKASI A.Ş.</b><br><b>20 Ağustos 2024</b>                                                                                                                                                                                                                            | <b>Sorumlu Olduğu Kısım:</b> |
| <br><b>VAKIF KATILIM BANKASI A.Ş.</b><br>İnkılap Mahallesi Dr. Adnan Büyükdere Caddesi<br>B Blok No:10 34768 Ümraniye / İstanbul<br>Tic. Sic. No: 981004-0 Mersis No: 083042770000010<br>V.D. Büyük Mükellefler V.N: 8830427700 | <b>ÖZETİN TAMAMI</b>         |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>İhraççı</b><br><b>VAKIF VARLIK KİRALAMA A.Ş.</b><br><b>20 Ağustos 2024</b>                                                                                                                                                                                                                                   | <b>Sorumlu Olduğu Kısım:</b> |
| <br><b>VAKIF VARLIK KİRALAMA A.Ş.</b><br>İnkılap Mahallesi Dr. Adnan Büyükdere Caddesi<br>B Blok No:10 34768 Ümraniye / İstanbul<br>Tic. Sic. No: 55048-5 Mersis No: 08304418160001<br>V. Dairesi: Akademi V. No: 8830441816 | <b>ÖZETİN TAMAMI</b>         |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>Halka Arza Aracılık Eden Yetkili Kuruluş</b><br><b>VAKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.</b><br><b>20 Ağustos 2024</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>Sorumlu Olduğu Kısım:</b> |
| <br><b>VAKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.</b><br>Akademi Mah. Etiler Marmar Cad. Park Meydanı<br>F-2/A Blok No:18 Beşiktaş 34335 İSTANBUL<br>Tic. Sic. No: 270823577 Fax: 0212 352 3523<br>www.vakifyatirim.com.tr<br>Ticaret Sicil No: 35720<br>Sicil Sicil Kurumu V.D. 922 008 828<br>Mersis No: 9-9220-0883-590001 | <b>ÖZETİN TAMAMI</b>         |

## 2. FON KULLANICISI VE İHRAÇÇIYA İLİŞKİN BİLGİLER

### 2.1. Fon kullanıcısı ve ihraççının ticaret unvanı

|                 |                                      |
|-----------------|--------------------------------------|
| Fon Kullanıcısı | Vakıf Katılım Bankası Anonim Şirketi |
| İhraççı         | Vakıf Varlık Kiralama Anonim Şirketi |

### 2.2. Fon kullanıcısı ve ihraççının hukuki statüsü, tabi olduğu mevzuat, fon kullanıcısı ve ihraççının kurulduğu ülke ile iletişim bilgileri

|                                           |                                                                                    |
|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| İhraççı                                   | Vakıf Varlık Kiralama A.Ş.                                                         |
| Hukuki Statüsü                            | Anonim Şirket                                                                      |
| Tabi Olduğu Yasal Mevzuat                 | T.C. Kanunları                                                                     |
| Kurulduğu Ülke                            | Türkiye                                                                            |
| Merkez ve Fiili Yönetim Merkezinin Adresi | İnkılap Mahallesi Dr. Adnan Büyükdeniz Caddesi No:10 Ümraniye/İstanbul             |
| Telefon ve Faks Numaraları                | Tel: (0216) 800 38 76 - Faks: (0216) 800 31 95                                     |
| İnternet Adresi                           | <a href="http://www.vakifvarlikkiralama.com.tr">www.vakifvarlikkiralama.com.tr</a> |

|                                        |                                                                        |
|----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
| Fon Kullanıcısı                        | Vakıf Katılım Bankası A.Ş.                                             |
| Hukuki Statüsü                         | Anonim Şirket                                                          |
| Tabi Olduğu Yasal Mevzuat              | T.C. Kanunları                                                         |
| Kurulduğu Ülke                         | Türkiye                                                                |
| Merkez ve Fiili Yönetim Merkezi Adresi | İnkılap Mahallesi Dr. Adnan Büyükdeniz Caddesi No:10 Ümraniye/İstanbul |
| Telefon ve Faks Numaraları             | Tel: (0216) 800 55 55 - Faks: (0216) 800 55 56                         |
| İnternet Adresi                        | <a href="http://www.vakifkatilim.com.tr">www.vakifkatilim.com.tr</a>   |

Konuya ilişkin ayrıntılı bilgi ihraççı bilgi dokümanının 5.1.4 no'lu maddesinde yer almaktadır.

### 2.3. Fon kullanıcısını ve faaliyet gösterdiği sektörü etkileyen önemli eğilimler

Global ölçekte vuku bulan fiyat artışlarının yılın ikinci yarısında yavaşlama eğilimi göstermesinin yanı sıra ekonomik aktivitelerde görülen durgunluk, küresel etkiye sahip merkez bankaları tarafından yapılacak faiz indirim beklentilerini güçlü desteklemektedir. Yılın geri kalan diliminde yapılması beklenen indirimlerin, borçlanma maliyetlerini düşürmesi vasıtasıyla üretimin ve tüketimin çarklarını hızlandırmasını ve ekonomiye dinamizm katması öngörülmektedir. Öte yandan, makroekonomik görünümü doğrudan etkileme potansiyeli taşıyan bölgesel gerilimlerin olası yayılım riski ve kırılganlık gösteren enerji fiyatlarının enflasyon üzerindeki baskısı unutulmamalıdır.

Konuya ilişkin ayrıntılı bilgi ihraççı bilgi dokümanının 8.2 no'lu maddesinde yer almaktadır.

### 2.4. Fon kullanıcısının dahil olduğu grup ve grup içindeki konumu hakkında bilgi

Fon kullanıcısı olan Vakıf Katılım'ın sermayesinin tamamı Vakıflar Genel Müdürlüğü (%99), Bayezid Han-ı Sani (II. Bayezid) Vakfı (%0.25), Mahmut Han-ı Evvel Bin Mustafa Han (I.

**VAKIF VARLIK KİRALAMA A.Ş.**  
İnkılap Mahallesi Dr. Adnan Büyükdeniz Caddesi  
B Blok No:10 34768 Ümraniye/İstanbul  
Tic. Sic. No: 55058-S Mersis No: 0883 0411 8160 0014  
V. Dairesi: Alentepe V. No: 8830441816

**VAKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.**  
Akad Mah. Edilim Marlin Cad. Park Maya Binası  
F-2/A Blok No:1A Beşiktaş 34335/İSTANBUL  
Tic. Sic. No: 272182 35 77 Faks: 0(212) 352 6020  
Tic. Sic. No: 272182 35 77 Faks: 0(212) 352 6020  
[www.vakifyatirim.com.tr](http://www.vakifyatirim.com.tr)  
İstanbul Ticaret Sicil No: 357228  
Borsacı Kurumlar V.D. 922 008 8389  
Mersis No: 0-9220-0083-8300017

**VAKIF KATILIM BANKASI A.Ş.**  
İnkılap Mahallesi Dr. Adnan Büyükdeniz Caddesi  
B Blok No:10 34768 Ümraniye/İstanbul  
Tic. Sic. No: 981004-0 Mersis No: 0883042770000010  
V.D. Büyük Müktefeler Vn: 8830427700

Mahmut) Vakfı (%0.25), Mahmut Han-ı Sani Bin Abdulhamit Han-Evvel (II. Mahmut) Vakfı (%0.25) ve Murat Paşa Bin Abdusselam (Murat Paşa) Vakfı (%0.25)'na aittir.

Vakıflar Genel Müdürlüğü'nün dahil olduğu grupta yer alan bir diğer şirket ise Kuveyt Türk Katılım Bankası A.Ş.'dir.

Vakıf Katılım'ın bağlı ortaklıkları olan Vakıf VKŞ ve Katılım VKŞ, yurt içi ve yurt dışı kira sertifikalarını ihraç etmek amacıyla kurulmuş olan varlık kiralama şirketleridir.

**Konuya ilişkin ayrıntılı bilgi ihraççı bilgi dokümanının 7.1 no'lu maddesinde yer almaktadır.**

## 2.5. Kar tahmin ve beklentileri

Yoktur.

**Konuya ilişkin ayrıntılı bilgi ihraççı bilgi dokümanının 9. bölümünde yer almaktadır.**

## 2.6. İhraççı bilgi dokümanında yer alan finansal tablolara ilişkin bağımsız denetim raporlarına şart oluşturan hususlar hakkında açıklama:

Yoktur.

## 2.7. Seçilmiş finansal bilgiler ve faaliyet sonuçları

### 2.7.1. İhraççıya ilişkin seçilmiş finansal bilgiler

| Vakıf VKŞ Özet Bilanço Verileri (TL) | (Sınırlı bağımsız denetimden geçmiş) | (Bağımsız denetimden geçmiş) |                |
|--------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------|----------------|
|                                      | 30 Haziran 2023                      | 31 Aralık 2022               | 31 Aralık 2021 |
| Dönen varlıklar                      | 4.329.723.053                        | 4.511.889.941                | 3.738.274.500  |
| Duran varlıklar                      | -                                    | -                            | -              |
| Kısa vadeli yükümlülükler            | 4.329.633.727                        | 4.511.802.883                | 3.738.224.519  |
| Özkaynaklar                          | 89.326                               | 87.058                       | 49.981         |
| Toplam kaynaklar                     | 4.329.723.053                        | 4.511.889.941                | 3.738.274.500  |

| Vakıf VKŞ Özet Gelir Tablosu Verileri (TL) | (Sınırlı bağımsız denetimden geçmiş) |                 | (Bağımsız denetimden geçmiş) |                |
|--------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------|------------------------------|----------------|
|                                            | 30 Haziran 2023                      | 30 Haziran 2022 | 31 Aralık 2022               | 31 Aralık 2021 |
| Hasılat                                    | 442.816.674                          | 208.216.746     | 565.729.749                  | 654.895.106    |
| Brüt kâr/(zarar)                           | 100.000                              | 100.000         | 272.800                      | -              |
| Esas faaliyet kârı/(zararı)                | 3.249                                | 19.117          | 49.970                       | -              |
| Toplam kapsamlı gelir/(gider)              | 2.268                                | 14.338          | 37.077                       | -              |

### 2.7.2. Fon kullanıcısına ilişkin seçilmiş finansal bilgiler

**VAKIF VARLIK KİRALAMA A.Ş.**  
İnkılap Mahallesi Dr. Adnan Büyükdenez Caddesi  
B Blok No:10 34768 Ümraniye / İstanbul  
Tic. Sic. No: 25059-S Mersis No: 083042770000010  
V. Dairesi Alemdağ A. No: 8830441816

**VAKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.**  
Akad. Mah. Ebulula Mardin Cad. Park Kaya Sitesi  
F-2/A Blok No:16 Beşiktaş 34336 İstanbul  
Tic. Sic. No: 271352 35 79 Fax: 0(212) 352 35 79  
www.vakifyatirim.com.tr  
İstanbul Ticaret Sicil No: 33723  
Bogaziçi Kurumlar V.D. 922 006 5315  
Mersis No 0-9220-0833-5300017

**VAKIF KATILIM BANKASI A.Ş.**  
İnkılap Mahallesi Dr. Adnan Büyükdenez Caddesi  
B Blok No:10 34768 Ümraniye / İstanbul  
Tic. Sic. No: 981004-0 Mersis No: 083042770000010  
V.D. Büyük Mükellefler VN: 8830427700

| Vakıf Katılım Özet Bilanço Verileri (Bin TL) | Sınırlı Bağımsız Denetimden Geçmiş | Bağımsız Denetimden Geçmiş |                |
|----------------------------------------------|------------------------------------|----------------------------|----------------|
|                                              | 30 Haziran 2023                    | 31 Aralık 2022             | 31 Aralık 2021 |
| Varlıklar Toplamı                            | 235,769,524                        | 188,037,185                | 100.393.715    |
| Toplanan Fonlar                              | 162,487,322                        | 138,612,312                | 73.622.958     |
| Özkaynaklar                                  | 26,691,331                         | 18,917,043                 | 8.621.964      |

| Vakıf Katılım Özet Gelir Tablosu (Bin TL) | Sınırlı Bağımsız Denetimden Geçmiş |                 | Bağımsız Denetimden Geçmiş |                |
|-------------------------------------------|------------------------------------|-----------------|----------------------------|----------------|
|                                           | 30 Haziran 2023                    | 30 Haziran 2022 | 31 Aralık 2022             | 31 Aralık 2021 |
| Ticari Kar/Zarar (Net)                    | 2,514,543                          | 615.838         | 1,482,647                  | 937.085        |
| Faaliyet Brüt Kârı                        | 9,636,270                          | 4,921,811       | 11,427,023                 | 3.609.879      |
| Net Faaliyet Kârı                         | 5,129,920                          | 3,288,386       | 6,680,245                  | 1.666.835      |
| Dönem Net Kârı                            | 3,822,341                          | 2.479.008       | 4,737,019                  | 1.240.505      |

Fon kullanıcısı, Vakıf Katılım'ın son finansal tablo tarihinden itibaren finansal durum ve faaliyetlerinde önemli olumsuz bir değişiklik olmadığını beyan ederiz.

## 2.8. İhraççı ve fon kullanıcısının ödeme gücünün değerlendirilmesi için önemli olan son zamanlarda meydana gelmiş olaylar hakkında bilgi

Fon kullanıcısı Vakıf Katılım Bankası A.Ş.'nin kredi derecelendirme notları Fitch Ratings tarafından yayınlanmaktadır. Kredi derecelendirmesi ile ilgili tablo aşağıdadır. Fon kullanıcısının ödeme gücünü olumsuz etkileyen bir gelişme olmadığı aşağıdaki tabloda görülmektedir.

| Fitch Ratings Notu     | 15.03.2024            | 22.09.2023            | 20.07.2023            | 22.09.2022            | 26.07.2022            | 10.02.2022 | Son Değişim      |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|------------|------------------|
| Uzun Vadeli YP         | B- (Görünüm: Pozitif) | B- (Görünüm: Negatif) | B- (Görünüm: Negatif) | B- (Görünüm: Negatif) | B- (Görünüm: Negatif) | B          | Değişmedi        |
| Kısa Vadeli YP         | B                     | B                     | B                     | B                     | B                     | B          | Değişmedi        |
| Uzun Vadeli TL         | B (Görünüm: Pozitif)  | B (Görünüm: Durağan)  | B (Görünüm: Negatif)  | B (Görünüm: Negatif)  | B (Görünüm: Negatif)  | B+         | Yeni Notlandırma |
| Kısa Vadeli TL         | B                     | B                     | B                     | B                     | B                     | B          | Değişmedi        |
| Finansal Kapasite Notu | b-                    | b-                    | b-                    | b-                    | b-                    | B          | Değişmedi        |
| Devlet Desteği         | -                     | -                     | -                     | -                     | -                     | b-         | Değişmedi        |

**VAKIF VARLIK KIRALAMA A.Ş.**  
 İnkılap Mahallesi Dr. Adnan Büyükdere Caddesi  
 B Blok No:10 34768 Ümraniye / İstanbul  
 Tc. Sic. No: 55058-S Mersis No: 0803004451600014  
 V. Davası, Alındığı V. No: 8830441816

**VAKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.**  
 Akat Mah. Etiler Meydanı Cad. Park Maya Sokağı  
 F-2/A Blok No:18 Beşiktaş 34335 İstanbul  
 T: 0 212 382 35 77 F: 0 212 352 31 79  
 www.vakifyatirim.com.tr  
 İstanbul Ticaret Sicil No: 35789  
 Sicil Gazetesi Kurumları V.D. 922.608.836  
 Mersis No: 0-9220-0883-5500017

**VAKIF KATILIM BANKASI A.Ş.**  
 İnkılap Mahallesi Dr. Adnan Büyükdere Caddesi  
 B Blok No:40 34768 Ümraniye / İstanbul  
 Tc. Sic. No: 981004-0 Mersis No: 0803042710000010  
 V.D. Büyük Mükellefler V.N: 883042770n

|        |         |         |         |         |         |         |           |
|--------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|-----------|
| Ulusal | AA(Tur) | AA(Tur) | AA(Tur) | AA(Tur) | AA(Tur) | AA(Tur) | Değişmedi |
|--------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|-----------|

**Konuya ilişkin ayrıntılı bilgi ihraççı bilgi dokümanının 5.1.5 no'lu maddesinde yer almaktadır.**

**2.9. Fon kullanıcısının grup içerisindeki diğer bir şirketin ya da şirketlerin faaliyetlerinden önemli ölçüde etkilenmesi durumunda bu husus hakkında bilgi**

Fon kullanıcısının dâhil olduğu grup içerisindeki herhangi bir şirket ya da şirketlerin faaliyetlerinden dolayı, fon kullanıcısının önemli ölçüde etkilenmesi durumunun söz konusu olmayacağı düşünülmektedir.

**2.10. Fon kullanıcısının ana faaliyet alanları hakkında bilgi**

Ana Ortaklık Banka, katılım bankası olarak faizsiz bankacılık yapmaktadır. Ana Ortaklık Banka, esas olarak “özel cari hesaplar” “katılma hesapları”, “katılma hesapları yatırım vekâleti havuzları” adı altında fon toplayıp, kurumsal finansman desteği, bireysel finansman desteği, kâr-zarar ortaklığı yatırımı, finansal kiralama, mal karşılığı vesaikin finansmanı vb. ve ortak yatırımlar yoluyla fon kullandırmaktadır.

**Konuya ilişkin ayrıntılı bilgi ihraççı bilgi dokümanının 6.1 no'lu bölümünde yer almaktadır.**

**2.11. Fon kullanıcısı ve ihraççının yönetim hakimiyetine sahip olanların adı, soyadı, ticaret unvanı, yönetim hakimiyetinin kaynağı**

Fon Kullanıcısının payları arasında imtiyazlı pay bulunmayıp, yönetim hâkimiyeti Fon Kullanıcısının sermayesinin %99'una sahip olan kanun ile kurulmuş kamu tüzel kişisi Vakıflar Genel Müdürlüğü'ndedir. Yönetim hakimiyetinin kaynağı Vakıflar Genel Müdürlüğü'nün pay ve pay miktarıdır.

**Konuya ilişkin ayrıntılı bilgi ihraççı bilgi dokümanının 12.4 no'lu maddesinde yer almaktadır.**

**2.12. Derecelendirme notu hakkında bilgi**

Uluslararası derecelendirme kuruluşu Fitch Ratings, 15/03/2024 tarihinde Vakıf Katılım'ın derecelendirme notlarını teyit etmiştir.

Vakıf VKŞ'nin derecelendirme notu bulunmamaktadır.

**2.13. Garanti hükümleri**

Yoktur.

**Konuya ilişkin ayrıntılı bilgi sermaye piyasası aracı notunun 7 no'lu maddede yer almaktadır.**

**2.14. Garantör hakkındaki bilgiler**

Yoktur.

**Konuya ilişkin ayrıntılı bilgi sermaye piyasası aracı notunun 7 no'lu maddesinde yer almaktadır.**

**2.15. Yönetim kurulu üyeleri hakkında bilgiler**

Fon Kullanıcısının Yönetim Kurulu Üyeleri aşağıdaki gibidir;

**VAKIF VARLIK KİRALAMA A.Ş.**  
İnkılap Mahallesi Dr. Adnan Bıyıklı Caddesi  
E Blok No:10 34768 Ümraniye / İstanbul  
Tic. Sic. No: 26058-S Mersis No: 0883 0011 8160 0014  
V. Dairesi: Alemdağ V. No: 8830441816

**VAKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.**  
Akas Mah. Ebussultân Mardin Cad. Park Maya Kat:3  
F-2/A Blok No:18 Beşiktaş 34335 İSTANBUL  
Tel: 0212 352 35 77 Fax: 0212 352 35 78  
www.vakifyatirim.com.tr  
İstanbul Ticaret Sicil No: 357228  
Boğaziçi Kurumlar V.D. 922 008 6365  
Mersis No: 8-9220-0883-5990017

**VAKIF KATILIM BANKASI A.Ş.**  
İnkılap Mahallesi Dr. Adnan Bıyıklı Caddesi  
E Blok No:10 34768 Ümraniye / İstanbul  
Tic. Sic. No: 961004-0 Mersis No: 0883042770000010  
VD: Büyük Mükellefler VN: 8830427700

| Yönetim Kurulu Üyeleri |                                    |                     |              |
|------------------------|------------------------------------|---------------------|--------------|
| Adı-Soyadı             | Görevi                             | Seçildiği GK Tarihi | Görev Süresi |
| İbrahim ŞENEL          | Yönetim Kurulu Başkanı             | 07.06.2024          | 3 Yıl        |
| Sinan AKSU             | Yönetim Kurulu Başkan Vekili       | 07.06.2024          | 3 Yıl        |
| Öztürk ORAN            | Yönetim Kurulu Üyesi               | 07.06.2024          | 3 Yıl        |
| İlhan ALBAYRAK         | Yönetim Kurulu Üyesi               | 07.06.2024          | 3 Yıl        |
| Mustafa ERDOĞMUŞ       | Yönetim Kurulu Üyesi               | 07.06.2024          | 3 Yıl        |
| Servet BAYINDIR        | Yönetim Kurulu Üyesi               | 07.06.2024          | 3 Yıl        |
| Mehmet Ali AKBEN       | Genel Müdür / Yönetim Kurulu Üyesi | 07.06.2024          | 3 Yıl        |

İhraççının Yönetim Kurulu Üyeleri aşağıdaki gibidir;

| Yönetim Kurulu Üyeleri |                        |                        |              |
|------------------------|------------------------|------------------------|--------------|
| Adı-Soyadı             | Görevi                 | Seçildiği GK/YK Tarihi | Görev Süresi |
| Sabri ULUS             | Yönetim Kurulu Başkanı | 28.02.2022             | 3 Yıl        |
| Ahmet İlyas ÇÖLLÜ      | Yönetim Kurulu Üyesi   | 13.11.2023             | 3 Yıl        |
| Ahmet Cem ÇAKIR        | Yönetim Kurulu Üyesi   | 10.07.2024             | 3 Yıl        |
| Önder KALUÇ            | Yönetim Kurulu Üyesi   | 28.02.2022             | 3 Yıl        |
| Eren YAVUZOĞLU         | Bağımsız Üye           | 13.11.2023             | 3 Yıl        |

## 2.16. Bağımsız denetim ve bağımsız denetim kurulu hakkında

İhraççı: Vakıf Varlık Kiralama A.Ş.

| Hesap Dönemi | Bağımsız Denetim Şirketi                                        | Adres                                                                                | Sorumlu Ortak Başdenetçinin Adı Soyadı | Denetim Türü             | Görüş  |
|--------------|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------|--------|
| 30.06.2023   | DRT Bağımsız Denetim Ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş. | Eski Büyükdere Cad. Maslak Mah.No:1 Maslak No1 Plaza Maslak 34485 Sarıyer - İstanbul | Sunay ANIKTAR, SMMM                    | Sınırlı Bağımsız Denetim | Olumlu |
| 31.12.2022   | Güney Bağımsız Denetim ve Serbest                               | Orjin Plaza, Maslak No:27 Kat:1-5, Eski Büyükdere Caddesi,                           | Emre Çelik, SMMM                       | Bağımsız Denetim         | Olumlu |

**VAKIF VARLIK KİRALAMA A.Ş.**  
 İnşaat Mahallesi Dr. Adnan Büyükdere Caddesi  
 B Blok No:10 34768 Ümraniye / İstanbul  
 Tic. Sic. No: 55058-S Mersis No: 3803 0441 8100 0014  
 V. Dairesiz Mesleki V. No: 8830441816

**VAKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.**  
 Akas Mah. Etiler Mah. Mersin Cad. Park Maya Ofisi  
 F-2/A Blok No:16 Beşiktaş 34336 İstanbul  
 Tel: 0212 335 352 35 77 Fax: 0212 352 35 33  
 www.vakifyatirim.com.tr  
 İstanbul Ticaret Sicil No: 357226  
 Bağımsız Kurumlar V.D. 922 000 0369

**VAKIF KATILIM BANKASI A.Ş.**  
 İnşaat Mahallesi Dr. Adnan Büyükdere Caddesi  
 B Blok No:10 34768 Ümraniye / İstanbul  
 Tic. Sic. No: 981004-S Mersis No: 083042770000010  
 V.D. Büyük Mülheller V.N. 8830427700

|            |                                                                            |                                                                                               |                     |                     |        |
|------------|----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|--------|
|            | Muhasebeci Mali<br>Müşavirlik A.Ş.                                         | 34398<br>Sarıyer/İstanbul                                                                     |                     |                     |        |
| 31.12.2021 | Güney Bağımsız<br>Denetim ve Serbest<br>Muhasebeci Mali<br>Müşavirlik A.Ş. | Orjin Plaza, Maslak<br>No:27 Kat:1-5, Eski<br>Büyükdere Caddesi,<br>34398<br>Sarıyer/İstanbul | Emre Çelik,<br>SMMM | Bağımsız<br>Denetim | Olumlu |

**Fon Kullanıcısı:** Vakıf Katılım Bankası A.Ş.

| Hesap<br>Dönemi | Bağımsız<br>Denetim<br>Şirketi                                                      | Adres                                                                                            | Sorumlu Ortak<br>Başdenetçinin Adı<br>Soyadı | Denetim<br>Türü                | Görüş  |
|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------|--------|
| 30.06.2023      | DRT Bağımsız<br>Denetim Ve<br>Serbest<br>Muhasebeci<br>Mali Müşavirlik<br>A.Ş.      | Eski Büyükdere Cad.<br>Maslak Mah.No:1<br>Maslak No1 Plaza<br>Maslak 34485<br>Sarıyer - İstanbul | Sunay ANIKTAR,<br>SMMM                       | Sınırlı<br>Bağımsız<br>Denetim | Olumlu |
| 31.12.2022      | Güney<br>Bağımsız<br>Denetim ve<br>Serbest<br>Muhasebeci<br>Mali Müşavirlik<br>A.Ş. | Orjin Plaza, Maslak<br>No:27 Kat:1-5, Eski<br>Büyükdere Caddesi,<br>34398<br>Sarıyer/İstanbul    | Emre Çelik, SMMM                             | Bağımsız<br>Denetim            | Olumlu |
| 31.12.2021      | Güney<br>Bağımsız<br>Denetim ve<br>Serbest<br>Muhasebeci<br>Mali Müşavirlik<br>A.Ş. | Orjin Plaza, Maslak<br>No:27 Kat:1-5, Eski<br>Büyükdere Caddesi,<br>34398<br>Sarıyer/İstanbul    | Emre Çelik, SMMM                             | Bağımsız<br>Denetim            | Olumlu |

### 3. İHRAÇ EDİLECEK KİRA SERTİFİKALARINA İLİŞKİN BİLGİLER

#### 3.1. İhraç edilecek kira sertifikaları ile ilgili bilgiler

Ortaklığımız tarafından 600.000.000 TL nominal değerli, fazla talep gelmesi durumunda 900.000.000 TL nominal değere kadar artırılabilir ve 154 gün vadeli Yönetim Sözleşmesine Dayalı kira sertifikası ihraç edilecektir.

**Konuya ilişkin ayrıntılı bilgi sermaye piyasası aracı notunun 4. bölümünde yer almaktadır.**

#### 3.2. Kira sertifikalarının hangi para birimine göre ihraç edildiği hakkında bilgi

Kira sertifikaları Türk Lirası cinsinden satışa sunulacaktır.

#### 3.3. Halka arz edilecek kira sertifikaları üzerinde, Kira Sertifikasının devir ve tedavülünü kısıtlayıcı veya Kira Sertifikasını alanların haklarını kullanmasına engel olacak kayıtların bulunup bulunmadığına ilişkin bilgi:

Halka arz edilecek kira sertifikası üzerinde, kira sertifikasının devir ve tedavülü kısıtlayıcı veya kira sertifikasını alanların haklarını kullanmasına engel olacak herhangi bir kayıt yoktur.

#### 3.4. İhraç edilecek kira sertifikalarının yatırımcıya sağladığı haklar, bu hakların kullanım esasları ve bu haklara ilişkin kısıtlamalar ile derecelendirme notları:

**VAKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.**  
İnkilap Mahallesi Dr. Adnan Büyükdere Caddesi  
B Blok Kat:10 34768 Ümraniye / İstanbul  
Tic. Sic. No: 55049-9/ Mersis No: 0834 0037 00000014  
V. Dairesi: Alentepe V. No: 8830441816

**VAKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.**  
Akmer Mah. Etiler/Beşiktaş Mah. Cad. Park Hotel Kat: 5  
F-3/A Blok Kat: 18 Beşiktaş 34398 İstanbul  
Tic. Sic. No: 27234/ Mersis No: 0834 0037 00000014  
Tic. Sic. No: 27234/ Mersis No: 0834 0037 00000014  
Tic. Sic. No: 27234/ Mersis No: 0834 0037 00000014  
Tic. Sic. No: 27234/ Mersis No: 0834 0037 00000014

**VAKIF KATILIM BANKASI A.Ş.**  
İnkilap Mahallesi Dr. Adnan Büyükdere Caddesi  
B Blok Kat:10 34768 Ümraniye / İstanbul  
Tic. Sic. No: 281004/ Mersis No: 0834042770000010  
V.D. Büyük Mükellefler V.N: 8830427700

**YAKİF İKTİSADİ BANKASI A.Ş.**  
İktisat Mahallesi Dr. Adnan BÖYÜKGÖZ Caddesi  
8 Blok No:10 34768 Ümraniye/İstanbul  
Tic. Sic. No: 981094-0 Mersis No: 0833042770000010  
V.D: Büyük Müktefeler YH: 9830427700

beklenen/tahmini kârın elde edilememesinde veya kaybın oluşmasında herhangi bir kusuru bulunmadığını ispat yükü Banka'ya aittir.

### 3.6. Kira Sertifikalarının borsada işlem görmesine ilişkin esaslar ile işlem görme tarihleri:

İhraççı tarafından halka arz edilecek kira sertifikalarının, BİAŞ Kotasyon Yönergesi çerçevesinde Borsa İstanbul A.Ş.'nin onayını takiben Borsa kotuna alınarak KAP'ta yapılacak duyuruyu izleyen ikinci iş gününden itibaren borsa kotuna alınarak Borçlanma Araçları Piyasası Kesin Alım Satım Pazarı'nda işlem görmesi beklenmektedir.

**Konuya ilişkin ayrıntılı bilgi sermaye piyasası aracı notunun 6.1 no'lu maddesinde yer almaktadır.**

## 4. RİSK FAKTÖRLERİ

### 4.1. Fon kullanıcısı ve ihraççının kira sertifikalarına ilişkin yükümlülüklerini yerine getirme gücünü etkileyebilecek riskler

#### 4.1.1. İhraççının Kira Sertifikasına ilişkin yükümlülüklerini yerine getirme gücünü etkileyebilecek riskler:

VKŞ yönetim kurulu üyeleri varlık ve haklardan tahsilat yapılması ve VKŞ'nin elde ettiği bu gelirlerin kira sertifikası sahiplerine payları oranında ödenmesinden sorumludur. Dolayısıyla ihraççının yatırımcılara gerçekleştireceği geri ödemelerin, fon kullanıcının ihraççıya gerçekleştireceği ödemelerin tam ve zamanında yapılmasına bağlı olacağından, ihraççı doğrudan fon kullanıcısının faaliyetlerinden kaynaklanan risklere maruz kalacaktır.

Aynı zamanda fon kullanıcı kira sertifikası yoluyla toplamış olduğu fonları değerlendirirken üstlendiği risklerden ötürü beklenen getiriye elde edememe durumu söz konusu olabilecektir. Bu durumda fon kullanıcı kuruluş ikame varlık veya haklar kullanarak oluşacak zararları bertaraf etme yoluna başvurabilir. Ancak yine de bu durum yatırımcıların ihraççı üzerinden alacakları getiri ve anapara ödemelerinin tam ve zamanında yapılmasını olumsuz etkileyebilecek bir durumu ortaya çıkarabilecektir.

Nihai olarak varlık kiralama şirketleri münhasıran kira sertifikası ihraç etmek üzere kurulan anonim ortaklıklardır. Varlık kiralama şirketi, Kurul tarafından uygun görüş verilen esas sözleşmesinde belirtilen faaliyetler dışında herhangi bir ticari faaliyetle uğraşmayacağı gibi sahip olduğu varlıklar ve haklar üzerinde esas sözleşmesinde izin verilenler hariç olmak üzere, üçüncü kişiler lehine hiçbir ayni hak tesis edemez ve bunları kira sertifikası sahiplerinin menfaatlerine aykırı bir şekilde kiralayamaz veya devredemez. Kira sertifikaları itfa edilinceye kadar, varlık kiralama şirketinin portföyünde yer alan varlıklar ve haklar, ihraççının yönetiminin veya denetiminin kamu kurumlarına devredilmesi halinde dahi teminat amacı dışında tasarruf edilemez, rehnedilemez, teminat gösterilemez, kamu alacaklarının tahsili amacı da dâhil edilemez, ayrıca bunlar hakkında ihtiyati tedbir kararı verilemez.

**Konuya ilişkin ayrıntılı bilgi İhraççı Bilgi Notunun 4.1.1 no'lu maddesinde yer almaktadır.**

### 4.1.2. Fon kullanıcısı kira sertifikalarına ilişkin yükümlülüklerini yerine getirme gücünü etkileyebilecek riskler

#### 4.1.2.1. Kredi Riski:

Kredi riski; kredi müşterisinin yapılan sözleşme gereklerine uymayarak yükümlülüğünü kısmen veya tamamen zamanında ifa edememesinden dolayı Banka'nın maruz kalabileceği zarar ihtimali olarak tanımlanmıştır. Bu risk aynı zamanda, karşı tarafın mali durumundaki bozulmanın neden olduğu piyasa değeri kaybını da içermektedir. Kullanılan kredi riski tanımına, bilanço içi ve bilanço dışı portföyler dâhil edilmiştir.

**VAKİF VARLIK KIRALAMA A.Ş.**  
İnkilap Mahallesi Dr. Adnan Büyükgüniz Caddesi  
B Blok No:10 34768 Ümraniye / İstanbul  
Tic. Sic. No: 25058-S Mersis No: 083304277000014  
V. Dahisi: Alemdağ V. No: 8830441816

**VAKİF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.**  
Akas Mah. Erdiye M. Zin Cad. Park Plaza Binası  
F-2/A Blok No: 3 Besiktas 34338 İSTANBUL  
Tic. Sic. No: 274952 35 77 Fax: 0(212) 352 20 70  
www.vakifyatirim.com.tr  
İstanbul Ticaret Sicil No: 35722  
Börsedeki Kurumlar V.D. 922 048 8335  
Mersis no: 0-922048835900017

**VAKİF KATILIM BANKASI A.Ş.**  
İnkilap Mahallesi Dr. Adnan Büyükgüniz Caddesi  
B Blok No:10 34768 Ümraniye / İstanbul  
Tic. Sic. No: 981004-S Mersis No: 083304277000018  
V.D. Büyük Mükellefler V.N: 8830427700

#### 4.1.2.2. Kur Riski:

Kur riski, döviz kurlarında meydana gelebilecek değişiklikler nedeniyle Banka'nın maruz kalabileceği zarar olasılığı kur riski ile ifade edilmektedir.

#### 4.1.2.3. Likidite Riski:

Ana Ortaklık Banka'nın likidite riski, fonlamaya ilişkin likidite riski ile piyasaya ilişkin likidite riskinden oluşmaktadır.

Fonlamaya ilişkin likidite riski, Ana Ortaklık Banka'nın öngörülebilir ya da öngörülemez tüm nakit akışı gereksinimini, günlük operasyonları ya da finansal yapıyı etkilemeksizin gereğince karşılayamaması sonucu Ana Ortaklık Banka'nın zarar etme olasılığını ifade etmektedir.

Piyasaya ilişkin likidite riski ise piyasalarda derinliğin olmaması veya aşırı dalgalanma nedeniyle Ana Ortaklık Banka'nın herhangi bir pozisyonunu, piyasa fiyatlarından kapatamaması veya dengeleyememesi sonucu maruz kalabileceği zarar olasılığını ifade etmektedir.

#### 4.1.2.4. Kaldıraç Riski:

Kaldıraç riski, kaldıraç etkisiyle Ana Ortaklık Banka'nın maruz kalması muhtemel risklere karşı konsolide ve konsolide olmayan bazda yeterli sermaye bulunduramama olasılığını ifade etmektedir. Ana Ortaklık Banka'nın 31 Aralık 2023 itibarıyla üç aylık ortalama tutarlardan hesaplanan kaldıraç oranı %7,54'dir (31 Aralık 2022: %8,13). Bu oran asgari oranın (yüzde üç) üzerindedir.

#### 4.1.2.5. Piyasa Riski:

Piyasa riski, bankanın bilanço içi ve bilanço dışı hesaplarda tuttuğu pozisyon/portföyler nedeniyle, kar payı oranlarının, kurların ve menkul kıymet fiyatlarının değişmesine bağlı olarak zarar etme ihtimali olarak tanımlanmıştır. Banka'da piyasa riski için kar payı oranı riski (Genel piyasa riski, spesifik risk) kur riski, hisse senedi pozisyon riski, emtia riski ve takas riski nedeniyle maruz kalabileceği zarar olasılığını kapsamaktadır.

#### 4.1.2.6. Operasyonel Risk:

Operasyonel risk, yetersiz veya başarısız iç süreçler, insanlar ve sistemlerden ya da dış olaylardan kaynaklanan ve yasal riski de kapsayan zarar etme olasılığı olarak tanımlanmaktadır.

#### 4.2. Diğer riskler:

Fon kullanıcısının maruz kalabileceği diğer riskler temel olarak itibar riski, ülke riski, transfer riski, iş riski, stratejik risk, uyum riski ve yoğunlaşma riskinden oluşmaktadır.

#### 4.3. İhraç edilecek kira sertifikalarına ilişkin riskler hakkındaki temel bilgiler

Kira Sertifikası sahiplerinin Varlık Portföyü dışında VKŞ'nin diğer varlıkları veya Vakıf Katılım'ın varlıkları üzerinde doğrudan bir talep hakları bulunmamaktadır. Yönetim sözleşmesine dayalı ihraçlarda Kira Sertifikası sahiplerinin varlık portföyüne yönelik bir talep hakkı da bulunmamaktadır. Aynı zamanda Banka veya Şirket Kira Sertifikasına ilişkin ödemeleri gerektiği gibi ifa etmez ise, Kira Sertifikası sahiplerine karşı her birinin yükümlülüklerini icra etmeleri için ve/veya uygun olduğu takdirde tazminat talep etmek için dava açılması söz konusu olabilecektir. Bu süreçler normal şartlar altında masraflı ve zaman alıcı olabilmektedir. Öte yandan fon kullanıcısının topladığı fonları değerlendirirken beklenen

**VAKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLERİ A.Ş.**  
İktisadî Mahallesi Dr. Adnan Büyükdere Caddesi  
B Blok No:10 34768 Ümraniye / İstanbul  
Tic. Sic. No: 35040-S Mersis No: 0833042770000010  
V. Dairesi: Akmerkezi V. No: 8830441816

**VAKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLERİ A.Ş.**  
Akmerkezi Mahallesi Esatullah Mahallesi Cad. Park Mahallesi  
F-2/A Blok No:10 Beşiktaş 34335 İstanbul  
Tic. Sic. No: 35040-S Mersis No: 0833042770000010  
www.vakifyatirim.com.tr  
İstanbul Ticaret Sicil No: 357228  
Sermaye Kurumlar V.D. 922 006 8389  
Mersis No 0833042770000010

**VAKIF KATILIM BANKASI A.Ş.**  
İktisadî Mahallesi Dr. Adnan Büyükdere Caddesi  
B Blok No:10 34768 Ümraniye / İstanbul  
Tic. Sic. No: 981604-0 Mersis No: 0833042770000010  
V.D. Büyük Mükellefler V.N: 8830427700

getiriye elde edememe riski olabileceği gibi, kira sertifikalarının likiditesi yatırımcının elinde bulunan tutara bağlı olarak kısıtlı olabilecektir.

**Konuya ilişkin ayrıntılı bilgi ihraççı bilgi dokümanının 4'üncü, sermaye piyasası aracı notunun ise 2'nci bölümünde yer almaktadır.**

## 5. HALKA ARZA İLİŞKİN BİLGİLER

### 5.1. Halka arzın gerekçesi ve halka arz gelirlerinin kullanım yerleri

VKŞ, ihraççı sıfatıyla kira sertifikalarından sağlanacak fonu, Başlangıç Portföy Varlıklarını Vakıf Katılım'dan temin etmek için kullanacaktır. Vakıf Katılım ise kaynak kuruluş (fon kullanıcısı) sıfatıyla Kira Sertifikası ihracıyla VKŞ üzerinden fon sağlamış olacaktır.

**Konuya ilişkin ayrıntılı bilgi sermaye piyasası aracı notunun 3.2 no'lu maddesinde yer almaktadır.**

### 5.2. Halka arza ilişkin temel bilgiler

Halka arz edilecek olan kira sertifikaları 600.000.000 TL nominal tutarda olacaktır. Halka arz edilecek olan kira sertifikalarına fazla talep gelmesi durumunda halka arz tutarı 900.000.000 TL'ye kadar artırılabilir. 10 Eylül 2024 – 11 Eylül 2024 tarihlerinde 2 iş günü süresince talep toplanacaktır.

Bu halka arz "Sabit Getiri Oranı" (sabit fiyatla talep toplama) ile talepte bulunma yöntemi kullanılarak gerçekleştirilmektedir. Bireysel Yatırımcılar taleplerini talep ettikleri miktar şeklinde belirteceklerdir. Yatırımcılar, Talep Formu'nda talep ettikleri Kira Sertifikalarının nominal tutarını belirteceklerdir.

Bu kapsamda Yatırımcılar 3 gruba ayrılmışlardır: Yurt İçi Bireysel Yatırımcılar, Yurt İçi Kurumsal Yatırımcılar, Yurt Dışı Kurumsal Yatırımcılar.

**Konuya ilişkin ayrıntılı bilgi sermaye piyasası aracı notunun 5.1 no'lu maddesinde yer almaktadır.**

### 5.3. Menfaatler hakkında bilgi

Kira Sertifikalarının ihracında Vakıf Yatırım aracı kurum olarak görev alacak ve verdiği hizmet karşılığında komisyon geliri elde edecektir. Ayrıca Vakıf Katılım, emir iletimine aracılık faaliyetini yürüten yatırım kuruluşu olarak Vakıf Yatırım ile beraber talep toplayacaktır. Bunun dışında halka arz ile ilgili menfaat sağlayacak bir kişi ve/veya kurum bulunmamaktadır.

**Konuya ilişkin ayrıntılı bilgi sermaye piyasası aracı notunun 3.1 no'lu maddesinde yer almaktadır.**

### 5.4. Halka arzdan talepte bulunan yatırımcıların katlanacağı maliyetler hakkında bilgi

| Kurum                            | Hesap Açma Ücreti | Sermaye Piyasası Aracının MKK'ya Virman Ücreti  | Yatırımcının Başka Aracı Kurulustaki Hesabına Virman Ücreti | EFT Ücreti                          | Damga Vergisi | Diğer                                           |
|----------------------------------|-------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------|-------------------------------------------------|
| Vakıf Yatırım Menkul Değerler AŞ | 9,86 TL + BSMV    | Saklayıcı Kurum Virman tarifi uygulananacaktır. | Saklayıcı Kurum Virman tarifi uygulananacaktır.             | Takasbank Tarifi Yüzbinde 10 + BSMV | Yoktur        | Müşteriden sadece yasal olarak alınması gereken |

**VAKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.**  
İnkılap Mahallesi Dr. Adnan Büyükdere Caddesi  
B Blok No:10 34768 Ümraniye / İstanbul  
Tic. Sic. No: 35058-S Mersis No: 0833042770000010  
V. Dairesi: Alındığı V. No: 8830427700

**VAKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.**  
Akad Mah. Ebulah Hadirin Cad. Paç. Maya Binası  
F-3/A Blok No: 46 Beşiktaş 34335 İSTANBUL  
Tel: 0212 357228 35 77 Fax: 0212 357228 35 72  
www.vakifyatirim.com.tr  
İstanbul Ticaret Sicil No: 357228  
Boğaziçi Kurumlar V.D. 922 004 8399  
Mersis No 0-9220-0863-5900017

**VAKIF KATILIM BANKASI A.Ş.**  
İnkılap Mahallesi Dr. Adnan Büyükdere Caddesi  
B Blok No:10 34768 Ümraniye / İstanbul  
Tic. Sic. No: 981004-0 Mersis No: 0833042770000010  
V.D. Büyük Müktefeler V.N: 8830427700

|                          |        |        |         |        |        |                                                                       |
|--------------------------|--------|--------|---------|--------|--------|-----------------------------------------------------------------------|
|                          |        |        |         |        |        | masraflar alınacaktır.                                                |
| Vakıf Katılım Bankası AŞ | Yoktur | Yoktur | Yoktur. | Yoktur | Yoktur | Müşteriden sadece yasal olarak alınması gereken masraflar alınacaktır |

**VAKIF YARLIK KIRALAMA A.Ş.**  
 İnşaat Mahallesi Dr. Adnan Büyükdenez Caddesi  
 B Blok No:10 34768 Ümraniye / İstanbul  
 Tic. Sic. No: 55058-S, Mersis No: 0803 0011 0000 0014  
 V. Dairesi: Beşiktaş / Ş. No: 8830441816

**VAKIF YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.**  
 Akat Mah. Ebülkadir M. Sin Cad. Park Mavi Skies  
 P-2/A Blok No: 18 Beşiktaş 34335 / İstanbul  
 Tel: 0212 352 35 77 Fax: 0212 352 35 78  
 www.vakifyatirim.com.tr  
 İstanbul Ticaret Sicil No: 357276  
 Boğaziçi Kurumlar V.D. 922 006 8085  
 Mersis No 0-9220-0883-5500017

**VAKIF KATILIM BANKASI A.Ş.**  
 İnşaat Mahallesi Dr. Adnan Büyükdenez Caddesi  
 B Blok No:10 34768 Ümraniye / İstanbul  
 Tic. Sic. No: 991004-0 Mersis No: 0883042770000010  
 VO: Büyük Mükellefler VN: 8830427700