

Ziraat Portföy
Altın Katılım Fonu

Pay Fiyatının Hesaplanmasına Dayanak Teşkil Eden
Portföy Değeri Tablosu ve Toplam Değer/Net Varlık Değeri
Tablosunu İçeren Fiyat Raporlarının Mevzuata Uygun Olarak
Hazırlanmasına İlişkin Bağımsız Denetçi Raporu

**Ziraat Portföy Altın Katılım Fonu’nun Pay Fiyatının Hesaplanmasına Dayanak
Teşkil Eden Portföy Değeri Tablosu ve Toplam Değer/Net Varlık Değeri
Tablosunu İçeren Fiyat Raporlarının Mevzuata Uygun Olarak Hazırlanmasına
İlişkin Rapor**

Ziraat Portföy Altın Katılım Fonu’nun pay fiyatının hesaplanmasına dayanak teşkil eden portföy değeri tablosu ve toplam değer/net varlık değeri tablosunu içeren fiyat raporlarının 30 Aralık 2013 tarihli ve 28867 (Mükerrer) sayılı Resmi Gazete’de yayımlanan “Yatırım Fonlarının Finansal Raporlama Esaslarına ilişkin Tebliğ (II-14.2)” hükümlerine ve Sermaye Piyasası Kurulu’nca belirlenen esaslara uygun olarak hazırlanıp hazırlanmadığını Sermaye Piyasası Kurulu’nun konu hakkındaki düzenleme ve duyuruları çerçevesinde 31 Aralık 2018 tarihi itibarıyla incelemiş bulunuyoruz.

Ziraat Portföy Altın Katılım Fonu’nun pay fiyatının hesaplanmasına dayanak teşkil eden portföy değeri tablosu ve toplam değer/net varlık değeri tablosunu içeren fiyat raporları 30 Aralık 2013 tarihli ve 28867 (Mükerrer) sayılı Resmi Gazete’de yayımlanan “Yatırım Fonlarının Finansal Raporlama Esaslarına ilişkin Tebliğ (II-14.2)” hükümlerine ve Sermaye Piyasası Kurulu’nca belirlenen esaslara uygun olarak hazırlanmıştır.

Bu görüş tamamen Sermaye Piyasası Kurulu ve Ziraat Portföy Yönetimi Anonim Şirketi’nin (“Kurucu”) bilgisi ve kullanımı için hazırlanmış olup, başka maksatla kullanılması mümkün değildir.

KPMG Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.
A member firm of KPMG International Cooperative

Ali Tuğrul Uzun, SMMM
Sorumlu Denetçi

29 Nisan 2019
İstanbul, Türkiye

ZİRAAT PORTFÖY ALTIN KATILIM FONU
Bağımsız Denetimden Geçmiş
31 Aralık 2018 Tarihli
Fiyat Raporu Tablosu EK-1 (a)

Sermaye Piyasası Aracı	İhraççı	Vade	ISIN Kodu	Nominal Faiz Oranı	Faiz Ödeme	Nominal Değer (1)	Birim Alış Fiyatı (2)	Satın Alış Tarihi (3)	İç Iskonto Oranı	Borsa Sözleşme No (4)	Repo Teminat Tutarı (5)	Günlük Birim Değer	Toplam Değer/Net Varlık Değeri	Grup (%)	Toplam (%)
A. KİRA SERTİFİKALARI	Emlak Girişim Danışmanlığı A.Ş	04.03.2019	TRDABVK31918		62	3.920.000	102,01					136,2711	5.341.828	100,00	19,47
GRUP TOPLAM						3.920.000							5.341.828	100,00	19,47
B. ALTIN VE DİĞER KIYMETLİ MADENLER	SGOLD995					101.000	167,04					216,3502	21.851.374	100,00	79,65
GRUP TOPLAMI						101.000							21.851.374	100,00	79,65
C. DİĞER VARLIKLAR															
C.1. Satın Alım Vaadiyle Alım		02.01.2019	TRD070623T16	23,00	1	242.305	122,69	31.12.2018				122,7642	242.152	100,00	0,88
GRUP TOPLAMI						242.305							242.152	100,00	0,88
FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ						4.263.305							27.435.354		100,00

ZİRAAT PORTFÖY ALTIN KATILIM FONU
Bağımsız Denetimden Geçmiş
31 Aralık 2017 Tarihli
Fiyat Raporu Tablosu EK-1 (a)

Sermaye Piyasası Aracı	İhraççı	Vade	ISIN Kodu	Nominal Faiz Oranı	Faiz Ödeme	Nominal Değer (1)	Birim Alış Fiyatı (2)	Satın Alış Tarihi (3)	İç Iskonto Oranı	Borsa Sözleşme No (4)	Repo Teminat Tutarı (5)	Günlük Birim Değer	Toplam Değer/Net Varlık Değeri	Grup (%)	Toplam (%)
A. ALTIN	SGOLD995					116.000	115,61					156,5905	18.164.495	100,00	97,59
GRUP TOPLAMI						116.000							18.164.495	100,00	97,59
B. DİĞER VARLIKLAR															
B.1. Satın Alım Vaadiyle Alım		02.01.2018	TRD190619T18	12,00	1	448.589	96,72	29.12.2017	13		463.208	96,8122	448.442	100,00	2,41
GRUP TOPLAMI						448.589							448.442	100,00	2,41
FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ						564.589							18.612.937		100,00

ZİRAAT PORTFÖY ALTIN KATILIM FONU

31 Aralık 2018 Tarihli
Fiyat Raporu Tablosu EK-1 (b)
(Tüm tutarlar TL olarak gösterilmiştir)

TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ TABLOSU

	Bağımsız Denetimden Geçmiş			Bağımsız Denetimden Geçmiş		
	31 Aralık 2018			31 Aralık 2017		
	TUTARI (TL)	GRUP %	TOPLAM %	TUTARI (TL)	GRUP %	TOPLAM %
A.FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ	27.435.354	100,00	100,10	18.612.937	100,00	100,11
B. HAZIR DEĞERLER (+)	395	100,00	0,00	117	100,00	0,00
a) Kasa	--	--	--	--	--	--
b) Bankalar	395	100,00	0,00	117	100,00	0,00
c) Diğer Hazır Değerler	--	--	--	--	--	--
C. ALACAKLAR (+)	--	--	--	--	--	--
a) Takastan Alacaklar	--	--	--	--	--	--
b) Diğer Alacaklar	--	--	--	--	--	--
Ç. DİĞER VARLIKLAR (+)	--	--	--	--	--	--
D. BORÇLAR (-)	28.040	100,00	0,10	20.774	100,00	0,11
a) Takasa Borçlar	--	--	--	--	--	--
b) Yönetim Ücreti	21.188	75,56	0,08	15.563	74,92	0,08
c) Ödenecek Vergi	--	--	--	--	--	--
ç) İhtiyatlar	--	--	--	--	--	--
d) Krediler	--	--	--	--	--	--
e) Diğer Borçlar	6.852	24,44	0,03	5.211	25,08	0,03
TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ	27.407.709		100,00	18.592.280		100,00
Toplam Katılma Payı/Pay Sayısı	55.000.000.000			55.000.000.000		
Yatırım Fonları İçin Kurucu Tarafından İktisap Edilen Katılma Payı	54.088.699.000			54.159.773.500		