

Ziraat Hayat ve Emeklilik A.Ş.
OKS Dengeli Değişken Emeklilik
Yatırım 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



KPMG Bağımsız Denetim ve
Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.
İş Kuleleri Kule 3 Kat: 1-9
Levent 34330 İstanbul
Tel +90 212 316 6000
Fax +90 212 316 6060
www.kpmg.com.tr

**Ziraat Hayat ve Emeklilik A.Ş. OKS Dengeli Değişken Emeklilik Yatırım 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 Hayat ve Emeklilik A.Ş. OKS Dengeli Değişken Emeklilik Yatırım 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 2019 tarihi itibarıyla incelemiş bulunuyoruz.

Ziraat Hayat ve Emeklilik A.Ş. OKS Dengeli Değişken Emeklilik Yatırım 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 Hayat ve Emeklilik 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 2020
İstanbul, Türkiye

Fiyat Raporu Tablosu EK-1 (a)

FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞER						7.314.779						9.851.000	100,00
----------------------------	--	--	--	--	--	-----------	--	--	--	--	--	-----------	--------

Ekim 2018 Tarihli
Ekim 2018 Tarihli EK-1 (a)[illegible]

Ziraat Hayat ve Emeklilik A.Ş. OKS Dengeli Değişken Emeklilik Yatırım Fonu

31 Aralık 2019 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 2019			31 Aralık 2018		
	TUTARI (TL)	GRUP %	TOPLAM %	TUTARI (TL)	GRUP %	TOPLAM %
A.FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ	9.851.008	100,00	100,83	2.843.236	100,00	100,06
B. HAZİR DEĞERLER (+)	744	100,00	0,01	132	100,00	-
a) Kasa	-	-	-	-	-	-
b) Bankalar	744	100	-	132	100,00	-
c) Diğer Hızır Değerler	-	-	-	-	-	-
C. ALACAKLAR (+)	9.783	100,00	0,10	6.088	100,00	0,21
a) Takastan Alacaklar	-	-	-	-	-	-
b) Diğer Alacaklar	9.783	100,00	0,10	6.088	100,00	0,21
Ç. DİĞER VARLIKLAR (+)	-	-	-	-	-	-
D. BORÇLAR (-)	91.641	100,00	0,94	7.796	100,00	0,27
a) Takasa Borçlar	-	-	-	-	-	-
b) Yönetim Ücreti	6.572	7,17	0,07	1.819	23,33	0,06
c) Ödenecek Vergi	-	-	-	-	-	-
ç) İhtiyatlar	-	-	-	-	-	-
d) Krediler	-	-	-	-	-	-
e) Diğer Borçlar	85.069	92,83	0,87	5.977	76,67	0,21
TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ	9.769.894		100,00	2.841.660		100,00
Toplam Pay Sayısı	100.000.000.000			100.000.000.000		
Yatırım Fonları İçin Kurucu Tarafından İktisap Edilen Katılma Pay	99.307.074.245			99.746.189.017		

(*) 913.304 TL tutarıdaki mevduat, 600.178 TL tutarıdaki Borsa Para Piyasası Alacakları ve 66.016 TL tutarıdaki ters repolar (31 aralık 2018: 382.298 TL tutarıda mevduat, 275.179 TL tutarıdaki Borsa Para Piyasası Alacakları ve 62.029 TL tutarıdaki ters repolar) fon portföy değerine dahil edilmiştir.