

Ziraat Hayat ve Emeklilik A.Ş.
OKS Atak 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 Atak 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 Atak 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 İlişkin 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 Atak 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 İlişkin 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
Sorumlu Denetçi

29 Nisan 2020
İstanbul, Türkiye

Fiyat Raporu Tablosu EK-1 (a)

Ek-1 (a)

Ziraat Hayat ve Emeklilik A.Ş. OKS Anlık Değişken Emeklilik Yatırım Fonu
31 Aralık 2018 Tarihli
Yıllık Raporu Tablosu (Ek-1) (a)

Birleşik Piyasas Aracı	Birleşik	Yatırı	ISIN Kodu	Nominal Para Çıkarım	Para Birimi	Nominal Değer (1)	Birim Alın Fiyatı (2)	Satın Alın Tarihi (3)	İç Likidite Oranı	Birim Satış Fiyatı (4)	Repo Teminat Tutarı (5)	Günlük Birim Değeri	Toplam Değer/Vat Yatırı Değeri	Günlük Değer	Yatırı Değeri
AFAY	Akbank T.A.Ş.		AJKNOL.E			11.430,000	7,587					6,8600	78.410	6,44	2,65
	Akbank Akbank Kampa A.Ş.		AJKNOL.E			1.133,000	22,887					23,7800	31,982	2,60	1,07
	Arçelik A.Ş.		ARCLK.E			1.765,000	14,972					15,7900	27,869	2,30	0,94
	Arselerm Elektronik Sanayi Ve Ticaret A.Ş.		ASELE.E			2.803,000	24,030					24,0000	49,677	4,40	1,64
	Bim Bimarket Mağazalar A.Ş.		BIMAS.E			821,000	73,063					87,0000	71,427	5,88	2,41
	Çelik Halat Ve Tel Sanayi A.Ş.		CEJLA.E			8.000,000	5,677					6,0000	48,880	3,45	1,42
	Ergele Demir Ve Çelik Fabrikaları T.A.Ş.		EREGL.E			8.651,000	9,939					7,2200	62,460	5,14	2,11
	Ereğli Tisat T.A.Ş.		EREGL.E			2.552,000	8,363					8,5700	23,677	1,95	0,80
	İkizler Demir Ve Çelik A.Ş.		ISIMRL.E			16.150,000	8,434					5,6600	91,499	7,53	3,09
	Koc Holding A.Ş.		KOCOL.E			2.399,000	15,65					14,2000	34,666	2,81	1,12
	Koc Holding A.Ş.		KOCOL.E			540,000	48,592					51,3000	27,702	2,28	0,94
	Koc Holding A.Ş.		KOCOL.E			1.651,000	34,212					32,2200	33,929	2,79	1,12
	Koc Holding A.Ş.		KOCOL.E			1.717,000	16,863					14,9000	25,583	2,11	0,86
	Koc Holding A.Ş.		KOCOL.E			1.651,000	34,212					10,7800	16,794	1,29	0,51
	Koc Holding A.Ş.		KOCOL.E			4.013,000	6,663					7,5200	30,178	2,49	1,02
	Koc Holding A.Ş.		KOCOL.E			3.811,000	13,663					16,1100	61,395	5,06	2,07
	Koc Holding A.Ş.		KOCOL.E			1.065,000	17,460					20,7200	22,087	1,82	0,75
	Koc Holding A.Ş.		KOCOL.E			821,000	22,567					16,9000	13,875	1,14	0,47
	Koc Holding A.Ş.		KOCOL.E			7.008,150	3,057					3,6300	23,439	1,95	0,80
	Koc Holding A.Ş.		KOCOL.E			743,000	117,981					116,7000	86,708	7,14	2,93
	Koc Holding A.Ş.		KOCOL.E			1.307,000	8,832					15,9600	20,860	1,72	0,70
	Koc Holding A.Ş.		KOCOL.E			6.809,000	4,437					3,9000	26,789	2,21	0,90
	Koc Holding A.Ş.		KOCOL.E			7.426,000	4,437					4,4700	34,962	2,88	1,18
	GRUPTOPLAM						130.899,150							1.214,100	100,00
B.BORÇLANMA ARACLARI B.1. ÖZEL SEKTÖR BORÇLANMA ARACLARI Finansman Birimi	Deniz Faktoring A.Ş.	04.01.2019	TRFEMFK11917	26,69	3	100.000,000	95,492					99,7805	99,781	12,35	5,37
	Finan Faköring A.Ş.	24.02.2019	TRFEMFK11918	26,27	56	60.000,000	95,229					95,4834	57,414	7,10	3,94
	Halkın Ticaret T.A.Ş.	12.03.2019	TRFHEK11914	25,84	70	100.000,000	94,704					95,4844	11,81	3,22	
	İzmir Finansman A.Ş.	05.04.2019	TRFEMFK11916	24,23	94	70.000,000	91,770					94,1124	65,979	8,15	3,22
ARA GRUPTOPLAM						330.000,000							318,479	39,41	16,76
B.2. KAMU SEKTÖR BORÇLANMA ARACLARI Devlet Tahvil	T.C. Başbakanlık Hazine Müsteşarlığı	15.05.2019	TRT190519T15	21,10	134	500.000,000	96,645					97,9417	489,700	40,79	16,54
						500.000,000							489,700	40,79	16,54
ARA GRUPTOPLAM						830.000,000							808,187	80,20	27,29
C.TÜREY ARACLAR Nakit Teminatlar	TL					36.025,960							36,026	100,00	1,22
						36.025,960							36,026	1,22	
GRUPTOPLAM						36.025,960							36,026	1,22	
D. DİĞER VARLIKLAR D.1. Tem Rezerv		02.01.2019	TRT000121T16	17,39	1	121.113,970	221,569	31.12.2018			54.122,00	223,6742	121,057	13,41	4,09
						121.113,970							121,057	13,41	4,09
ARA GRUPTOPLAM						250.326,030		31.12.2018				250,163	27,71	8,45	
D.2. Borsa Para Piyasası		02.01.2019		23,80	1	250.326,030							250,163	27,71	8,45
ARA GRUPTOPLAM						250.326,030							250,163	27,71	8,45
D.3. Vadeli Menkul	Anadoluhalk A.Ş.	08.01.2019	3AyokKuluVD-ADH-TRV	23,50	7	62.908,900		28.11.2018		26,11		23,5000	64,283	7,12	2,17
	QNB Finansbank A.Ş.	06.02.2019	3AyokKuluVD-FPN-TRV	24,00	39	87.074,930		06.12.2018		26,52		24,0000	88,544	9,81	2,99
	Scandank T.A.Ş.	17.01.2019	3AyokKuluVD-SBR-TRV	23,75	10	75.382,280		14.12.2018		26,40		23,7500	76,244	8,45	2,50
	TC Ziraat Bankası A.Ş.	11.01.2019	3AyokKuluVD-TGZ-TRV	23,25	30	104.839,470		26.12.2018		25,84		23,2500	105,236	11,65	3,55
	Türkiye Ekonomi Bankası A.Ş.	07.01.2019	3AyokKuluVD-TEB-TRV	23,40	4	97.476,420		01.12.2018		25,91		23,4000	97,147	10,42	3,15
	Türkiye Halk Bankası A.Ş.	08.02.2019	3AyokKuluVD-THE-TRV	23,50	30	103.774,230		25.12.2018		26,07		23,5000	104,236	11,54	3,52
						525.499,270						531,732	58,89	17,06	
ARA GRUPTOPLAM						896.899,270						902,952	100,00	36,49	
GRUPTOPLAM						896.899,270							2.962,274		100,00
DONORTAKLILIK PORTFÖY DEĞERİ													2.962,274		100,00

Ziraat Hayat ve Emeklilik A.Ş. OKS Atak 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 (*)	11.564.388	100,00	100,64	2.961.274	100,00	100,01
B. HAZIR DEĞERLER (+)	494	100,00	0,00	790	100,00	0,03
a) Kasa	--	--	--	790	100	0,03
b) Bankalar	494	100	--	--	--	--
c) Diğer Hazır Değerler:	--	--	--	--	--	--
C.ALACAKLAR (+)	10.132	100,00	0,09	8.507	100,00	0,28
a) Takaslan Alacaklar:	--	--	--	--	--	--
b) Diğer Alacaklar:	10.132	100,00	0,09	8.507	100,00	0,28
Ç. DİĞER VARLIKLAR (+)	--	--	--	--	--	--
D. BORÇLAR (-)	84.235	100,00	0,73	9.551	100,00	0,32
a) Takasa Borçlar	--	--	--	--	--	--
b) Yönetim Ücreti	7.567	8,98	0,07	1.924	20,14	0,06
c) Ödenecek Vergi	--	--	--	--	--	--
d) İhtiyatlar	--	--	--	--	--	--
e) Krediler	--	--	--	--	--	--
f) Diğer Borçlar	76.668	91,02	0,67	7.627	79,86	0,26
TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ	11.490.779		100,00	2.961.020		100,00
Toplam Pay Sayısı	100.000.000.000			100.000.000.000		
Yatırım Fonları İçin Kurucu Tarafından İktisap Edilen Katılma Pa	99.090.852.649			99.698.601.118		

(*) 661.570 TL tutarındaki vadeli mevduat, 43.259 TL tutarında VİOP nakit teminat 800.237 TL tutarındaki Borsa Para Piyasası Alacakları ve 296.072 TL tutarındaki ters repolar fon portföy değerine dahil edilmiştir (31 Aralık 2018: 531.732 TL vadeli mevduat, 36.026 TL tutarında VİOP nakit teminat 250.163 TL borsa para piyasası alacakları ve 121.057 TL tutarındaki ters repo alacakları).