

Ziraat Hayat ve Emeklilik A.Ş.
OKS Atak Katılım 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 Katılım 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

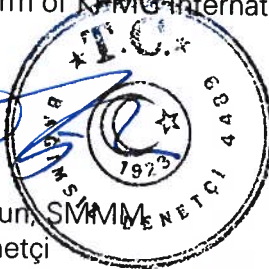
Ziraat Hayat ve Emeklilik A.Ş. OKS Atak Katılım Değişken Emeklilik Yatırım Fonu'nun pay fiyatının hesaplanmasına dayanak teşkil eden portföy değeri tablosu ve toplam değer/net varlık değeri tablosunu içeren fiyat raporlarının 30 Aralık 2013 tarihli ve 28867 (Mükerrer) sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan "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 Atak Katılım 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

Ziraat Hayat ve Emeklilik A.Ş. OMS Anak Kurum Değişiklik Emeklilik Yatırım Fonu
31 Aralık 2019 Tarihli
Fiyat Raporu Tablosu Ek-1 (a)

Sermaye Piyasası Aracı	Branş	Vade	ISIN Kodu	Nominal Fuar Oran	Fuar Ödene Borcu	Nominal Değer (1)	Birim Alın Fiyatı (2)	Satın Alın Tarihi (3)	İzlenim Oran	Borun Sıkıştırma No (4)	Rapor Tutarı Tutarı (5)	Günlük Birim Değer	Toplam Değer/Net Varlık Değeri	Günlük Oran	Yatırım Oran
AFAY	Akbank Akbank Kurum A.Ş.	07.02.2020	TRDABV22016	11,79	37	400.000,00	100,000					12,260	120,000	4,74	4,74
	Akbank Akbank Kurum A.Ş.	08.02.2020	TRDABV22015	8,00	60	150.000,00	112,231					13,149	400,000	2,62	2,62
	Akbank Akbank Kurum A.Ş.	23.03.2020	TRDBRK21201	9,91	84	500.000,00	100,000					10,071	500,000	2,85	2,85
	Akbank Akbank Kurum A.Ş.	24.03.2020	TRDHYKA2104	18,12	27	500.000,00	100,241					10,740	500,000	2,51	2,51
	Akbank Akbank Kurum A.Ş.	07.04.2020	TRDHYKA2101	12,08	97	150.000,00	100,000					12,51	100,409	1,85	1,85
	Akbank Akbank Kurum A.Ş.	12.05.2020	TRDHYKA2100	10,84	132	1.000.000,00	100,000					11,26	1.000,000	1,47	1,47
	Akbank Akbank Kurum A.Ş.	14.05.2020	TRDHYKA2102	11,75	134	300.000,00	100,000					12,19	300,189	3,67	3,67
	Akbank Akbank Kurum A.Ş.	12.05.2020	TRDHYKA2104	13,56	42	100.000,00	99,481					14,27	100,821	1,41	1,41
	Akbank Akbank Kurum A.Ş.	17.04.2020	TRDHYKA2102	13,85	16	300.000,00	100,396					14,58	300,001	3,88	3,88
	Akbank Akbank Kurum A.Ş.	14.02.2020	TRDHYKA2103	10,07	13	600.000,00	100,000					10,45	600,000	1,51	1,51
	Akbank Akbank Kurum A.Ş.	29.01.2020	TRDHYKA2103	12,76	28	450.000,00	100,000					13,77	450,001	5,62	5,62
	Akbank Akbank Kurum A.Ş.	10.02.2020	TRDHYKA2107	10,71	365	1.000.000,00	100,000					11,06	1.000,000	1,47	1,47
	Akbank Akbank Kurum A.Ş.	12.02.2020	TRDHYKA2107	9,96	42	550.000,00	99,914					9,43	550,246	7,04	7,04
	Akbank Akbank Kurum A.Ş.	14.06.2020	TRDHYKA2117	9,69	409	800.000,00	100,759					9,96	800,000	1,41	1,41
	Akbank Akbank Kurum A.Ş.	18.08.2021	TRDHYKA2113	9,86	527	500.000,00	100,000					11,029	500,146	3,88	3,88
	Akbank Akbank Kurum A.Ş.	18.11.2020	TRDHYKA2107	10,25	308	600.000,00	100,316					10,61	600,000	1,41	1,41
	Akbank Akbank Kurum A.Ş.	23.09.2020	TRDHYKA2124	9,96	247	640.000,00	110,059					10,15	640,000	9,09	9,09
						7.428.000,000							8.201.106	100,00	46,58
GRUP TOPLAM															
ÇİĞER VARIKLARI															
Ç1.KATILIM HESABI	Ziraat Kurum Kurum A.Ş.	17.01.2020	3AysaKuluVD-EKT-TRY	9,25	16	271.076,10		17.12.2019		9,25		9,250	272,106	14,70	1,55
	Ziraat Kurum Kurum A.Ş.	06.01.2020	3AysaKuluVD-ZTB-TRY	11,80	5	265.541,570		27.11.2019		11,80		11,800	268,540	14,51	1,55
						536.617,700							540.647	29,20	3,07
Ç2.KATILMA PAYI															
	Azr Gayrimenkul ve Girişim Sermayesi Portföy Yürütme A.Ş.		AZ1			74.147,000	1,349					2,299	170.474	9,21	0,97
						74.147,000							170.474	9,21	0,97
Ç3.SATIN ALIN VAADİYLE ALIM															
		02.01.2020	TRDZ30020724	8,90	1	1.140.555,950	115,817	31.12.2019		9,31		115,846	1.140,278	61,59	6,48
						1.140.555,950							1.140,278	61,59	6,48
GRUP TOPLAM															
HONORARIYAL PORTFÖY DEĞERİ															
													17.666,951	100,00	100,00

Ziraat Hayat ve Emeklilik A.Ş. OMS Anak Kurum Değişiklik Emeklilik Yatırım Fonu
31 Aralık 2019 Tarihli
Fiyat Raporu Tablosu Ek-1 (a)

Sermaye Piyasası Aracı	Branş	Vade	ISIN Kodu	Nominal Fuar Oran	Fuar Ödene Borcu	Nominal Değer (1)	Birim Alın Fiyatı (2)	Satın Alın Tarihi (3)	İzlenim Oran	Borun Sıkıştırma No (4)	Rapor Tutarı Tutarı (5)	Günlük Birim Değer	Toplam Değer/Net Varlık Değeri	Günlük Oran	Yatırım Oran
AFAY	Akbank Akbank Kurum A.Ş.	08.02.2019	TRDABV221919	26,31	38	250.000,00	100,000					103,8765	259,091	7,45	4,09
	Akbank Akbank Kurum A.Ş.	21.08.2019	TRDBRK21191	25,81	44	150.000,00	99,954					103,7831	155,675	4,47	2,45
	Akbank Akbank Kurum A.Ş.	09.01.2019	TRDHYKA1191	26,24	7	500.000,00	100,000					107,3534	500,000	4,41	2,51
	Akbank Akbank Kurum A.Ş.	22.01.2019	TRDHYKA1192	27,33	21	100.000,00	100,000					106,0656	100,000	3,04	1,67
	Akbank Akbank Kurum A.Ş.	09.04.2019	TRDHYKA1194	23,86	86	250.000,00	100,000					101,3338	250,000	2,47	1,39
	Akbank Akbank Kurum A.Ş.	16.04.2019	TRDHYKA1192	23,69	105	200.000,00	100,000					100,8131	200,000	5,79	3,18
	Akbank Akbank Kurum A.Ş.	17.04.2020	TRDHYKA1192	26,16	17	300.000,00	100,000					109,3469	300,000	6,41	3,54
	Akbank Akbank Kurum A.Ş.	25.03.2019	TRDHYKA1194	28,16	83	300.000,00	100,000					99,5741	298,722	8,77	4,71
	Akbank Akbank Kurum A.Ş.	12.02.2020	TRDHYKA1194	28,28	374	450.000,00	100,000					99,4746	450,000	12,85	7,05
	Akbank Akbank Kurum A.Ş.	13.02.2020	TRDHYKA1194	17,14	43	130.000,00	96,524					103,4262	134,454	3,84	2,12
	Akbank Akbank Kurum A.Ş.	18.11.2020	TRDHYKA1194	18,51	402	250.000,00	100,000					101,8091	250,000	7,25	3,98
	Akbank Akbank Kurum A.Ş.	19.06.2019	TRDHYKA1194	17,73	169	150.000,00	96,759					97,3471	146,021	4,19	2,30
	Akbank Akbank Kurum A.Ş.	23.09.2020	TRDHYKA1194	17,91	526	640.000,00	100,000					115,6895	640,000	21,27	11,67
						3.320.000,000							3.486.646	100,00	54,91
GRUP TOPLAM															
ÇİĞER VARIKLARI															
Ç1.KATILIM HESABI	Ziraat Kurum Kurum A.Ş.	03.01.2019	3AysaKuluVD-ZTB-TRY	23,00	2	83.694,290		26.11.2018		23,00		23,0000	83,593	10,06	1,35
	Ziraat Kurum Kurum A.Ş.	30.01.2019	3AysaKuluVD-ZTB-TRY	23,25	29	100.000,000		27.12.2018		23,25		23,2000	100,318	11,76	1,58
	Ziraat Kurum Kurum A.Ş.	20.01.2019	3AysaKuluVD-ZTB-TRY	23,50	26	113.416,290		18.12.2018		23,50		23,5000	114,439	13,47	1,80
						297.110,580						1.328	100,304	11,79	1,58
Ç2.SATIN ALIN VAADİYLE ALIM															
		02.01.2019	TRDZ30021116	23,00	1	450.567,120	122,687	31.12.2018		25,84		366.766,00	450,283	52,92	7,10
						821.824,700							850,937	100,00	13,41
GRUP TOPLAM															
													4.308.576,700	100,00	100,00

Ziraat Hayat ve Emeklilik A.Ş. OKS Atak Katılım 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	17.606.951	100,00	276,87	6.346.417	100,00	99,80
B. HAZIR DEĞERLER (+)	2.780	100,00	0,02	33.632	100,00	0,53
a) Kasa	--	--	--	--	--	--
b) Bankalar	2.780	100	0,02	33.632	100	0,53
c) Diğer Hazır Değerler	--	--	--	--	--	--
C.ALACAKLAR (+)	52.275	100,00	0,02	4.198	100,00	0,07
a) Takastan Alacaklar	49.521	94,73	--	--	--	--
b) Diğer Alacaklar	2.754	5,27	0,02	4.198	100,00	0,07
Ç. DİĞER VARLIKLAR (+)	--	--	--	--	--	--
D. BORÇLAR (-)	152.482	100,00	2,40	25.048	100,00	0,40
a) Takasa Borçlar	--	--	--	--	--	--
b) Yönetim Ücreti	11.524	7,56	0,18	4.130	16,49	0,06
c) Ödenecek Vergi	--	--	--	--	--	--
ç) İhtiyatlar	--	--	--	--	--	--
d) Krediler	--	--	--	--	--	--
e) Diğer Borçlar	140.958	92,44	2,22	20.918	83,51	0,34
TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ	17.509.524		275,00	6.359.199		100,00
Toplam Pay Sayısı	100.000.000.000			100.000.000.000		
Yatırım Fonları İçin Kurucu Tarafından İktisap Edilen Katılma Payı	98.772.949.718			99.391.635.663		

(*) 540.652 TL tutarındaki katılım hesabı, 1.140.278 TL vaad tutarı (31 Aralık 2018: 300.350 TL tutarında katılım hesabı, 450.283 TL vaad tutarı) fon portföy değerine dahil edilmiştir.