

Garanti Emeklilik ve Hayat A.Ş.
OKS Temkinli 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:2-9
Levent 34330 İstanbul
Tel +90 212 316 6000
Fax +90 212 316 6060
www.kpmg.com.tr

Garanti Emeklilik ve Hayat A.Ş. OKS Temkinli 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

Garanti Emeklilik ve Hayat A.Ş. OKS Temkinli 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 2021 tarihi itibarıyla incelemiş bulunuyoruz.

Garanti Emeklilik ve Hayat A.Ş. OKS Temkinli 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 Garanti Emeklilik ve Hayat A.Ş.'nin ("Kurucu") bilgisi ve kullanımı için hazırlanmış olup, başka maksatla kullanılması mümkün değildir.

KPMG Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.



Alper Güvenç, SMMM
Sorumlu Denetçi

5 Mayıs 2022
İstanbul, Türkiye

GARANTİ EMEKLİLİK VE HAYAT A.Ş. OKS TEMKİNLİ KATILIM DEĞİŞKEN EMEKLİLİK YATIRIM FONU

31 Aralık 2021 Tarihli
Fiyat Raporu Tablosu EK-1 (a)
(Tüm tutarlar TL olarak gösterilmiştir)

Sermaye Piyasası Aracı	İhraççı Kurum	Vade Tarihi	ISIN Kodu	Nominal Faiz Oranı	Faiz Ödeme Sayısı	Nominal Değer	Birim Alış Fiyatı	Satın Alış Tarihi	İç İskonto Oranı	Borsa Sözleşme No	Repo Teminat Tutarı	Günlük Birim Değer	Toplam Değer	Grup %	Toplam %
C.KİRA SERTİFİKALARI															
ÖZEL SEKTÖR KİRA SERTİFİKA															
	EMLAK KONUT GAYRİMENKUL YATIRIM	11.01.2022	TRDHVKA12212	4,79%	1	700.000	100	05.10.2021				104,3010272	730.107	14,86%	13,97%
	HALK GAYRİMENKUL YATIRIM ORTAK	08.02.2022	TRDHVKA22211	5,82%	1	600.000	100	12.10.2021				103,9254138	623.552	12,69%	11,93%
TOPLAM						1.300.000							1.353.660	27,55%	25,89%
KAMU SEKTÖRÜ KİRA SERTİFİKA															
	T.C. HAZİNE MÜSTEŞARLIĞI	10.08.2022	TRD100822T10	5,38%	2	150.000	99,76804396	19.11.2021				99,13479563	148.702	3,03%	2,84%
	T.C. HAZİNE MÜSTEŞARLIĞI	13.12.2023	TRD131223T10	10,16%	2	700.000	100	15.12.2021				103,0025096	721.018	14,67%	13,79%
	T.C. HAZİNE MÜSTEŞARLIĞI	26.01.2022	TRD260122T19	4,88%	2	200.000	96	16.06.2021				103,4631324	206.926	4,21%	3,96%
	T.C. HAZİNE MÜSTEŞARLIĞI	26.01.2022	TRD260122T19	4,88%	2	400.000	96	16.06.2021				103,4631324	413.853	8,42%	7,92%
	T.C. HAZİNE MÜSTEŞARLIĞI	26.01.2022	TRD260122T19	4,88%	2	400.000	96	16.06.2021				103,4631324	413.853	8,42%	7,92%
	T.C. HAZİNE MÜSTEŞARLIĞI	26.01.2022	TRD260122T19	4,88%	2	400.000	96	16.06.2021				103,4631324	413.853	8,42%	7,92%
	T.C. HAZİNE MÜSTEŞARLIĞI	26.01.2022	TRD260122T19	4,88%	2	200.000	96	16.06.2021				103,4631324	206.926	4,21%	3,96%
	T.C. HAZİNE MÜSTEŞARLIĞI	26.01.2022	TRD260122T19	4,88%	2	500.000	103,096033	14.12.2021				103,4631324	517.316	10,53%	9,90%
	T.C. HAZİNE MÜSTEŞARLIĞI	26.01.2022	TRD260122T19	4,88%	2	250.000	103,1188462	15.12.2021				103,4631324	258.658	5,26%	4,95%
	T.C. HAZİNE MÜSTEŞARLIĞI	26.01.2022	TRD260122T19	4,88%	2	250.000	103,2524176	28.12.2021				103,4631324	258.658	5,26%	4,95%
TOPLAM						3.450.000							3.559.761	72,45%	68,09%
GRUP TOPLAMI						4.750.000							4.913.421	100,00%	93,99%
G.DİĞER VARLIKLAR															
MEVDUAT															
	VAKIF KATILIM	03.01.2022	KATILIM	14,00%		75.086	75000	31.12.2021				75.029	75.029	23,87%	1,44%
	ZİRAAT KATILIM BANKASI A.Ş.	04.02.2022	KATILIM	19,00%		243.552	239193,78	31.12.2021				239.317	239.317	76,13%	4,58%
TOPLAM						318.638							314.346	100,00%	6,01%
GRUP TOPLAMI						318.638							314.346	100,00%	6,01%
FON PORTFÖY DEĞERİ						5.068.638							5.227.767	0,00%	0,00%

GARANTİ EMEKLİLİK VE HAYAT A.Ş. OKS TEMKİNLİ KATILIM DEĞİŞKEN EMEKLİLİK YATIRIM FONU

31 Aralık 2020 Tarihli
Fiyat Raporu Tablosu EK-1 (a)
(Tüm tutarlar TL olarak gösterilmiştir)

Sermaye Piyasası Aracı	İhraççı	Vade	ISIN Kodu	Nominal Faiz Oranı	Faiz Ödeme Sayısı	Nominal Değer(1)	Birim Alış Fiyatı(2)	Satın Alış Tarihi(3)	İç Iskonto Oranı	Borsa Sözleşme	Repo Teminat Tutarı(5)	Günlük Birim Değer	Toplam Değer/Net Varlık Değeri	Grup (%)	Toplam (%)
A. PAY															
B. BORÇLARI ARAÇLARI															
B.1.ÖZEL SEKTÖR KİRA SERTİFİKA															
Kira Sertifikaları	Emlak Konut Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı A.Ş.	03.03.2021	TRDHVKA32111	5,46	1	500.000	100,00	30.09.2020				103,2647	516.324	20,17	18,44
	Halk Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı A.Ş.	10.03.2021	TRDHVKA32129	5,58	1	150.000	100,00	06.10.2020				103,0967	154.645	6,04	5,52
	Turkcell İletişim Hizmetleri A.Ş.	23.03.2021	TRDHVKA32152	5,12	1	500.000	100,00	18.11.2020				101,0781	505.390	19,74	18,05
ARA GRUP TOPLAMI						1.150.000							1.176.359	45,95	42,01
B.2. KAMU SEKTÖRÜ BORÇLANMA ARAÇLARI															
Kira Sertifikaları	T.C. Başbakanlık Hazine Müsteşarlığı	10.02.2021	TRD100221T17	8,80	2	670.000	104,59	02.10.2020				107,2032	718.261	28,06	25,65
	T.C. Başbakanlık Hazine Müsteşarlığı	26.01.2022	TRD260122T19	4,88	2	400.000	98,70	06.11.2020				100,7915	403.166	15,75	14,40
	T.C. Başbakanlık Hazine Müsteşarlığı	26.01.2022	TRD260122T19	4,88	2	30.000	99,15	07.12.2020				100,7915	30.237	1,18	1,07
	T.C. Başbakanlık Hazine Müsteşarlığı	26.01.2022	TRD260122T19	4,88	2	230.000	99,20	14.12.2020				100,7915	231.821	9,06	8,28
ARA GRUP TOPLAMI						1.330.000							1.383.486	54,05	49,40
GRUP TOPLAMI						2.480.000							2.559.845	100,00	91,41
C.DİĞER VARLIKLAR															
	Vakıf Katılım Bankası A.Ş.	04.01.2021	KATILIM	15,75		110.190	110.000,00	31.12.2020					110.047	45,73	3,93
	Ziraat Katılım Bankası A.Ş.	25.01.2021	KATILIM	17,30		132.093	130.000,00	22.12.2020					130.614	54,27	4,66
GRUP TOPLAMI						242.283							240.662	100,00	8,59
FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ						2.722.283							2.800.507		100,00

GARANTİ EMEKLİLİK VE HAYAT A.Ş. OKS TEMKİNLİ KATILIM DEĞİŞKEN EMEKLİLİK YATIRIM FONU
31 Aralık 2021 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 2021			31 Aralık 2020		
	TUTARI (TL)	GRUP %	TOPLAM %	TUTARI (TL)	GRUP %	TOPLAM %
A.FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ	5.227.767	100,00	100,06	2.800.507	100,00	99,54
B. HAZİR DEĞERLER (+)	3.641	100,00	0,07	6.811	100,00	0,24
a) Kasa	--	--	--	--	--	--
b) Bankalar	3.641	100,00	0,07	6.811	100,00	0,24
c) Diğer Hızır Değerler	--	--	--	--	--	--
C.ALACAKLAR (+)	11.271	100,00	0,22	14.159	100,00	0,50
a) Takastan Alacaklar	--	--	--	--	--	--
b) Diğer Alacaklar	11.271	100,00	0,22	14.159	100,00	0,50
Ç. DİĞER VARLIKLAR (+)	--	--	--	--	--	--
D. BORÇLAR (-)	18.283	100,00	0,35	7.997	100,00	0,28
a) Takasa Borçlar	--	--	--	--	--	--
b) Yönetim Ücreti	3.685	20,16	,07	1.969	24,62	0,07
c) Ödenecek Vergi	--	--	--	--	--	--
ç) İhtiyatlar	--	--	--	--	--	--
d) Krediler	--	--	--	--	--	--
e) Diğer Borçlar	14.598	79,84	,28	6.028	75,38	0,21
TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ	5.224.396	100,00	100,00	2.813.480	100,00	100,00
Toplam Katılma Payı/Pay Sayısı	1.500.000.000.000			1.500.000.000.000		
Yatırım Fonları İçin Kurucu Tarafından İktisap Edilen Katılma Payı	1.499.705.333.210			1.499.810.598.835		