

**TÜRKİYE CUMHURİYETİ ZİRAAT BANKASI A.Ş.**

**20 ARALIK 2019 TARİHİNE AİT  
KOLEKTİF YATIRIM KURULUŞLARI PORTFÖYLERİNDE  
YER ALAN VARLIKLARIN MEVCUDİYETİNİN  
TESPİTİNE İLİŞKİN ÜZERİNDE MUTABIK KALINAN  
PROSEDÜRLERİN UYGULANMASINA YÖNELİK  
İŞLERLE İLGİLİ SOMUT BULGULAR RAPORU**



**TÜRKİYE CUMHURİYETİ ZİRAAT BANKASI A.Ş.**  
**20 ARALIK 2019 TARİHİNE AİT**  
**KOLEKTİF YATIRIM KURULUŞLARI PORTFÖYÜNDE YER ALAN VARLIKLARIN**  
**MEVCUDİYETİNİN TESPİTİNE İLİŞKİN ÜZERİNDE MUTABIK KALINAN**  
**PROSEDÜRLERİN UYGULANMASINA YÖNELİK İŞLERLE İLGİLİ SOMUT BULGULAR**  
**RAPORU**

Türkiye Cumhuriyeti Ziraat Bankası A.Ş. Yönetim Kurulu'na:

Türkiye Cumhuriyeti Ziraat Bankası A.Ş. ("Portföy Saklayıcısı") hizmet verdiği kolektif yatırım kuruluşu portföylerinde yer alan varlıkların portföy saklayıcısı nezdindeki mevcudiyetinin tespiti amacıyla, 20 Aralık 2019 tarihi itibarıyla, sizinle mutabık kaldığımız prosedürlerin uygulanmasını tamamlamış bulunmakta ve aşağıda liste halinde sunmaktayız. Çalışmamız, üzerinde mutabık kalınan prosedürlere yönelik işler için geçerli olan 4400 no'lu Denetimle Bağlantılı Hizmetlere İlişkin Standart - "Finansal Bilgilere İlişkin Üzerinde Mutabık Kalınan Prosedürlerin Uygulanmasına Yönelik İşler" (İlgili Hizmetler Standardı 4400) standardına uygun olarak yürütülmüştür.

Prosedürler, yalnızca Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayınlanan Seri: III No: 56.1 sayılı "Portföy Saklama Hizmetine ve Bu Hizmette Bulunacak Kuruluşlara İlişkin Esaslar Tebliği'nin ("Tebliğ") 16. maddesi çerçevesinde varlıkların portföy saklayıcısı nezdindeki mevcudiyetinin tespitine ilişkin olarak gerçekleştirilmiş ve uygulanan prosedürler aşağıda sıralanmıştır:

Aşağıda belirtilen Portföy Saklayıcısının hizmet verdiği kolektif yatırım kuruluşlarına ait 20 Aralık 2019 tarihi itibarıyla varlıklarının mevcudiyetini tespit etmek amacıyla saklayıcı kuruluşlarla ve diğer karşı taraflarla mutabakat yapılmıştır.

Hizmet verilen kolektif yatırım kuruluşları aşağıda özetlenmiştir.

| Unvan                                                                     | Portföy Saklama Hizmetine Başlama Tarihi |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| Ziraat Portföy Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu                        | 10 Eylül 2015                            |
| Ziraat Portföy İkinci Değişken Fon                                        | 10 Eylül 2015                            |
| Ziraat Portföy Hisse Senedi Fonu (Hisse Senedi Yoğun Fon)                 | 15 Aralık 2015                           |
| Ziraat Portföy Borçlanma Araçları Fonu                                    | 10 Eylül 2015                            |
| Ziraat Portföy Altın Katılım Fonu                                         | 10 Eylül 2015                            |
| Ziraat Portföy Büyüyen Çocuklara Yönelik Değişken Özel Fon                | 10 Eylül 2015                            |
| Ziraat Portföy Para Piyasası Fonu                                         | 10 Eylül 2015                            |
| Ziraat Portföy Serbest Fon                                                | 9 Aralık 2015                            |
| Ziraat Portföy Fon Sepeti Fonu                                            | 3 Kasım 2015                             |
| Ziraat Portföy Katılım Endeksi Hisse Senedi Fonu (Hisse Senedi Yoğun Fon) | 3 Kasım 2015                             |
| Ziraat Portföy Katılım Fonu (Döviz)                                       | 3 Kasım 2015                             |
| Ziraat Portföy Kira Sertifikaları (SUKUK) Katılım Fonu                    | 3 Kasım 2015                             |
| Ziraat Portföy Kısa Vadeli Kira Sertifikası Katılım Fonu                  | 5 Haziran 2017                           |
| Ziraat Portföy Vakıfbank Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu              | 4 Mart 2019                              |
| Ziraat Portföy Vakıfbank Para Piyasası Fonu                               | 8 Nisan 2019                             |
| Ziraat Portföy Halkbank Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu               | 4 Mart 2019                              |
| Ziraat Portföy Halkbank Kısa Vadeli Kira Sertifikaları Katılım Fonu       | 4 Mart 2019                              |
| Ziraat Portföy Halkbank Para Piyasası Fonu                                | 4 Mart 2019                              |

Uygulanan prosedürler çerçevesinde raporlanması gereken herhangi bir bulguya rastlanmamıştır.

Üzerinde Mutabık Kalınan Prosedürler çalışması sırasında yukarıda bahsedilen prosedürler Bağımsız Denetim Standartları'na ("BDS") veya Sınırlı Bağımsız Denetim Standartları'na ("SBDS") uygun olarak yapılmış tam kapsamlı bağımsız denetim ya da sınırlı denetim çalışması olmadığından çalışmalarımızın sonucunda herhangi bir güvence verilmemektedir.





İlave prosedürler uygulamış veya Bağımsız Denetim Standartları veya Sınırlı Bağımsız Denetim Standartlarına uygun olarak finansal tabloların bağımsız denetim veya sınırlı bağımsız denetimini yürütmüş olsaydık, size raporlayacağımız başka hususlar dikkatimizi çekebilirdi.

Raporumuz sadece birinci paragrafta belirtilen amaca yönelik olarak Sermaye Piyasası Kurulu, Türkiye Cumhuriyeti Ziraat Bankası A.Ş. ve Portföy Saklayıcısı'nın hizmet verdiği yukarıda unvanları belirtilen kolektif yatırım kuruluşlarının yönetiminin bilgisi ve kullanımı için hazırlanmış olup, söz konusu taraflar dışındaki üçüncü şahıslar tarafından ve başka bir amaçla kullanılması veya sunulması uygun değildir. Bu rapor sadece yukarıda belirtilen Portföy Saklayıcısı'nın hizmet verdiği kolektif yatırım kuruluşu portföylerinde yer alan varlıkların portföy saklayıcısı nezdindeki mevcudiyetinin tespiti amacıyla ilgilidir, Türkiye Cumhuriyeti Ziraat Bankası A.Ş.'nin finansal tablolarından hiçbirini bir bütün olarak kapsamaz.

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

  
Didem Demer Kaya, SMMM  
Sorumlu Denetçi

İstanbul, 8 Ocak 2020