

Anadolu Hayat Emeklilik A.Ş. OKS Standart Emeklilik Yatırım Fonu

**31 Aralık 2019 tarihi itibariyle sona eren hesap
dönemine ait fiyat raporu**

Anadolu Hayat Emeklilik A.Ş. OKS Standart 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

Anadolu Hayat Emeklilik A.Ş. OKS Standart 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.

Anadolu Hayat Emeklilik A.Ş. OKS Standart 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 Anadolu Hayat Emeklilik A.Ş.'nin bilgisi ve kullanımı için hazırlanmış olup, başka maksatla kullanılması mümkün değildir.

Güney Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.
A member firm of Ernst&Young Global Limited



Fatih Polat, SMMM
Sorumlu Denetçi

23 Mart 2020
İstanbul, Türkiye

Anadolu Hayat Emeklilik A.Ş. OKS Standart Emeklilik Yatırım Fonu

31 Aralık 2019 Tarihli Fiyat Raporu

(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

HİSSE SENETLERİ

Hisse Türk

Menkul Kıymet	Döviz Cinsi	İhraççı Kurum	Vade Tarihi	Vade Kalan Gün	Nominale Alınan Oranı	Ödeme Sayısı	Nominal Değer	Birim Alın Fiyatı	Satın Alın Tarihi	İç Iskont O Oranı (%)	Repo Teminat Tutarı	Borsa Söleşme No	Net Dönüş Tutarı	Günlük Br Değer	Toplam Değer	Grup (%)	Toplam (FPD Göre)	Toplam (FTD Göre)
ANADOLU EFES																		
AEFES	TL	BİRACILIK VE MALT SANAYİ A.Ş.					61.000,00	20,988780	22/11/19			801005114186459670		23,080000	1,407.880,00	8,27	0,36	0,37
AKBNK	TL	AKBANK T.A.Ş.					284.000,00	7,026217	21/11/19			801005115013224740		8,110000	2.141.040,00	12,57	0,55	0,56
AKBNK	TL	AKBANK T.A.Ş.					30.000,00	8,300000	30/12/19			801005115013224740		8,110000	243.300,00	1,43	0,06	0,06
BIMAS	TL	BİM BİRLEŞİK MAGAZALA RA.Ş.					3.400,00	46,100000	26/07/19			801005110167767610		46,660000	158.644,00	0,93	0,04	0,04
GARAN	TL	GARANTİ BANKASI A.Ş.					137.500,00	9,267526	17/12/19			801005115036049180		11,140000	1.531.750,00	9,00	0,39	0,40
GARAN	TL	GARANTİ BANKASI A.Ş.					70.000,00	11,090000	31/12/19			801005115036049180		11,140000	779.800,00	4,58	0,20	0,20
ISCTR	TL	T.İŞ BANKASI A.S.					170.000,00	6,012609	12/12/19			801005114580902510		6,410000	1.089.700,00	6,40	0,28	0,28
KCHOL	TL	KOÇ HOLDİNG A.Ş.					36.000,00	17,666157	26/11/19			801005115009876500		20,320000	731.520,00	4,30	0,19	0,19
KCHOL	TL	KOÇ HOLDİNG A.Ş.					40.000,00	20,140000	30/12/19			801005115009876500		20,320000	812.800,00	4,78	0,21	0,21
MAVI	TL	MAVİ GİYİM SANAYİ VE TİCARET A.S.					4.000,00	45,340000	15/11/19			801005114033535870		57,900000	231.600,00	1,36	0,06	0,06
MGROS	TL	MİGROS TİCARET A.Ş.					34.000,00	22,733235	26/11/19			801005114235202840		24,220000	823.480,00	4,84	0,21	0,21

Anadolu Hayat Emeklilik A.Ş. OKS Standart Emeklilik Yatırım Fonu

31 Aralık 2019 Tarihli Fiyat Raporu
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

SAHOL	TL	HACİ ÖMER SABANCI HOLDING A.Ş.	26/11/ 19	150.000,00	9,012000	80100511423907 3460	9,540000	1.431.000,00	8,41	0,37	0,37			
TCELL	TL	TURKCELL İLETİŞİM HİZMETLERİ A.Ş.	21/11/ 19	102.000,00	13,329084	80100511413286 1490	13,800000	1.407.600,00	8,27	0,36	0,37			
THYAO	TL	TURK HAVA YOLLARI A.O.	21/11/ 19	121.500,00	13,610988	80100511413311 9670	14,460000	1.756.890,00	10,32	0,45	0,46			
TOASO	TL	TOFAŞ TÜRK OTOMOBİL FABRIKASI A.Ş.	22/11/ 19	28.000,00	21,110499	80100511418719 6730	26,860000	752.080,00	4,42	0,19	0,20			
TUPRS	TL	TUPRAS- TÜRKİYE PETROL RAFINELERİ A.Ş.	20/11/ 19	7.500,00	125,174667	80100511411837 2070	126,800000	951.000,00	5,59	0,24	0,25			
VAKBN	TL	TÜRKİYE VAKIFLAR BANKASI T.A.O.	09/12/ 19	50.000,00	4,840000	80100511449148 5990	5,510000	275.500,00	1,62	0,07	0,07			
YKBNK	TL	YAPI VE KREDİ BANKASI A.Ş.	17/12/ 19	200.000,00	2,430000	80100511469188 2420	2,480000	496.000,00	2,91	0,13	0,13			
GRUP TOPLAMI				1.508.900,00				17.021.584,00	100,00	4,36	4,43			
GRUP TOPLAMI				1.508.900,00				17.021.584,00	100,00	4,36	4,43			
BORÇLANMA SENETLERİ														
Devlet Tahvili														
TRT150120T 16	TL	HAZİNE	15/01/20	0,00	7.900.000,00	104,023400	31/12/19	10,577469	72277084905669 1971	104,844878	8.282.745,38	3,00	2,12	2,16
TRT050220T 17	TL	HAZİNE	05/02/20	0,00	12.500.000,00	101,769600	18/12/19	10,541420	72197947556266 3303	102,708201	12.838.525,13	4,66	3,29	3,35
TRT110320T 18	TL	HAZİNE	11/03/20	0,00	19.500.000,00	110,990200	11/12/19	11,365566	72201905798111 0571	108,251930	21.109.126,31	7,66	5,41	5,50
TRT130520T 14	TL	HAZİNE	13/05/20	0,00	4.000.000,00	95,773700	17/12/19	10,665065	72225655249266 7215	96,374754	3.854.990,14	1,40	0,99	1,00

(3)

Anadolu Hayat Emeklilik A.Ş. OKS Standart Emeklilik Yatırım Fonu

31 Aralık 2019 Tarihli Fiyat Raporu

(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

TRT100620T16	TL	HAZİNE	10/06/20	0,00	35.500.000,00	87,467400	11/12/19	10,996764	722019057981220709	95,502294	33.903.314,47	12,30	8,69	8,84
TRT080720T19	TL	HAZİNE	08/07/20	0,00	3.070.000,00	103,847900	30/12/19	10,807581	722770849056551709	103,972239	3.191.947,73	1,16	0,82	0,83
TRT120820T12	TL	HAZİNE	12/08/20	0,00	6.000.000,00	115,114400	24/12/19	10,712695	722533629422825575	116,115378	6.966.922,68	2,53	1,78	1,82
TRT160920T25	TL	HAZİNE	16/09/20	0,00	51.500.000,00	91,401200	31/12/19	11,307437	722533629422774677	92,680197	47.730.301,58	17,31	12,23	12,44
TRT071020T23	TL	HAZİNE	07/10/20	0,00	77.000.000,00	89,291000	09/12/19	11,274000	721939618266126159	92,131961	70.941.609,62	25,72	18,16	18,49
TRT170221T12	TL	HAZİNE	17/02/21	0,00	7.000.000,00	101,584000	30/12/19	11,445839	721108387475651844	103,460714	7.242.249,96	2,63	1,85	1,89
TRT210421T14	TL	HAZİNE	21/04/21	0,00	500.000,00	113,257200	31/12/19	11,474464	722256552492827408	115,543372	577.716,86	0,21	0,15	0,15
TRT220921T18	TL	HAZİNE	22/09/21	0,00	4.000.000,00	99,251600	31/12/19	11,614829	722810706352806956	99,279879	3.971.195,17	1,44	1,02	1,04
TRT201021T25	TL	HAZİNE	20/10/21	0,00	2.000.000,00	106,176400	26/12/19	11,772296	722612519382292647	106,411439	2.128.228,77	0,77	0,55	0,55
TRT140922T17	TL	HAZİNE	14/09/22	0,00	3.000.000,00	95,892700	30/12/19	11,437020	722652376678940516	98,484623	2.894.538,68	1,05	0,74	0,75
TRT180123T10	TL	HAZİNE	18/01/23	0,00	16.000.000,00	105,037400	31/12/19	11,859118	722810706352888174	107,637516	17.222.002,58	6,25	4,41	4,49
GRUP TOPLAMI					249.470.000,00					242.855.415,06	88,09	62,21	63,30	
Özel Sektör														
Finansman Bonosu														
TRFGRAN42010	TL	GARANTI BANKASI A.Ş.	20/04/20	26,40	2.500.000,00	100,000000	20/12/19	11,820168		100,387158	2.509.178,96	0,91	0,64	0,65
TRFYKBK62028	TL	YAPI VE KREDİ BANKASI A.Ş.	22/06/20	10,61	7.000.000,00	100,000000	31/12/19	11,862054		100,030719	7.002.150,34	2,54	1,79	1,82
TRFTCZB82013	TL	TC ZİRAAT BANKASI	27/08/20	6,00	4.500.000,00	100,000000	29/08/19	11,721077		102,222190	4.599.998,57	1,67	1,18	1,20
GRUP TOPLAMI					14.000.000,00					14.111.327,87	5,12	3,61	3,67	
Özel Sektör Tahvil														
TRSRNSH22023	TL	RÖNESANS HOLDİNG	19/02/20	15,88	900.000,00	100,000000	21/02/18	15,431538		101,760538	915.844,84	0,33	0,24	0,24
TRSMGT172011	TL	MİGROS TİCARET A.Ş.	16/07/20	22,44	450.000,00	100,000000	19/07/18	19,862504		103,871425	467.421,41	0,17	0,12	0,12

Anadolu Hayat Emeklilik A.Ş. OKS Standart Emeklilik Yatırım Fonu

31 Aralık 2019 Tarihli Fiyat Raporu

(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

TRSTPRS12 115	TL	TÜPRAŞ- TÜRKİYE PETROL RAFINERİLE Rİ A.Ş.	22/01/2 1	25,29	2.000.000,00	100,0000	25/01/ 19	16,7053 94	103,0529 28	2.051.058, 56	0,75	0,53	0,54
TRSTPRS22 114	TL	TÜPRAŞ- TÜRKİYE PETROL RAFINERİLE Rİ A.Ş.	05/02/2 1	24,70	5.000.000,00	100,0000	08/02/ 19	13,6840 03	103,7966 63	5.189.833, 15	1,88	1,33	1,35
TRSARCL22 117	TL	ARÇELİK A.Ş.	12/02/2 1	24,69	1.140.000,00	100,0000	15/02/ 19	15,2080 35	101,6917 01	1.159.285, 39	0,42	0,30	0,30
TRSOPAS22 129	TL	OPET PETROLÇÜL ÜK A.Ş.	19/02/2 1	24,81	1.360.000,00	100,0000	22/02/ 19	14,0968 06	102,4010 88	1.392.654, 80	0,51	0,36	0,36
TRSCMSA32 112	TL	ÇİMSA CİMENTO SANAYİ VE TİCARET A.Ş.	18/03/2 1	24,87	310.000,00	100,0000	21/03/ 19	12,5737 19	100,4237 88	311.313,74	0,11	0,08	0,08
TRISGY321 11	TL	İŞ GAYRİMENK UL YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.	23/03/2 1	15,68	420.000,00	100,0000	27/03/ 18	14,5069 27	100,5013 73	422.105,77	0,15	0,11	0,11
TRSDEVA52 119	TL	DEVA HOLDİNG A.Ş.	04/05/2 1	17,27	500.000,00	100,0000	07/05/ 18	16,7513 35	102,4889 40	512.444,70	0,19	0,13	0,13
TRSERGL52 117	TL	EREĞLİ DEMİR VE ÇELİK FABRİKALA Rİ T.A.Ş.	28/05/2 1	26,89	3.000.000,00	100,0000	31/05/ 19	13,8689 68	101,7231 91	3.051.695, 73	1,11	0,78	0,80
GRUP TOPLAMI					15.080.000,00					15.483.658,09	5,62	3,98	4,03
GRUP TOPLAMI					29.080.000,00					29.594.985,96	10,74	7,59	7,70
İleri Valörlü Alışlar Türk													
Devlet Tahvili													
TRT180123T 10	TL	HAZINE	18/01/2 3	0,00	2.500.000,00	107,2296 70	02/01/ 20		106,9980 00	2.674.950, 00	0,97	0,69	0,70
GRUP TOPLAMI					2.500.000,00					2.674.950,00	0,97	0,69	0,70
GRUP TOPLAMI					281.050.000,00					275.125.351,02	99,8	70,49	71,70

(5)

Anadolu Hayat Emeklilik A.Ş. OKS Standart Emeklilik Yatırım Fonu

31 Aralık 2019 Tarihli Fiyat Raporu

(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

T.REPO

TRT070727T 13	TL	HAZINE	02/01/20 0	11,38	2.001.247,12	11,380000	31/12/19	1.530.910,00	722810706353316073	2.001.247,12	11,380000	2.000.623,46	97,99	0,51	0,52
TRT130520T 14	TL	HAZINE	02/01/20 0	8,83	41.019,84	8,830000	31/12/19	55.000,00	722810706353313094	41.019,84	11,380000	41.007,06	2,01	0,01	0,01
GRUP TOPLAMI					2.042.266,96							100,00	0,52	0,53	
GRUP TOPLAMI					2.042.266,96							100,00	0,52	0,53	

MEVDUAT

GARANTI BANKASI A.Ş.	TL		10/01/20 0	22,50	6.613.641,52	16/04/19				7.710.205,72	22,500000	7.670.728,92	15,26	1,96	2,00
T. HALK BANKASI A.Ş.	TL		29/01/20 0	11,00	5.705.810,54	20/12/19				5.774.456,66	11,000000	5.726.223,66	11,39	1,47	1,49
TÜRKİYE VAKIFLAR BANKASI T.A.O.	TL		07/02/20 0	10,50	9.299.713,25	27/12/19				9.411.796,41	10,500000	9.312.744,06	18,53	2,39	2,43
YAPI VE KREDİ BANKASI A.Ş.	TL		14/04/20 0	23,50	4.704.953,44	11/06/19				5.637.952,15	23,500000	5.303.866,54	10,55	1,36	1,38
GARANTI BANKASI A.Ş.	TL		14/04/20 0	23,50	1.825.356,16	18/06/19				2.178.763,02	23,500000	2.049.413,89	4,08	0,53	0,53
T. HALK BANKASI A.Ş.	TL		14/04/20 0	20,50	2.000.000,00	09/07/19				2.314.198,29	20,500000	2.191.999,58	4,36	0,56	0,57
AKBANK T.A.Ş.	TL		19/06/20 0	14,00	10.000.000,00	23/09/19				11.033.824,39	14,000000	10.370.031,17	20,62	2,66	2,70
T. HALK BANKASI A.Ş.	TL		15/10/20 0	11,25	3.549.863,01	09/12/19				3.889.275,31	11,250000	3.573.181,73	7,11	0,91	0,93
DENİZBANK A.Ş.	TL		15/10/20 0	10,90	4.045.205,48	09/12/19				4.419.945,91	10,900000	4.070.983,31	8,10	1,04	1,06
GRUP TOPLAMI					47.744.543,40							50.269.172,86	100,00	12,88	13,09
GRUP TOPLAMI					47.744.543,40							50.269.172,86	100,00	12,88	13,09
DİĞER															
Y.Fonu Türk															

(6)

Anadolu Hayat Emeklilik A.Ş. OKS Standart Emeklilik Yatırım Fonu

31 Aralık 2019 Tarihli Fiyat Raporu
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

BGY-AK PORTFÖY BİRİNCİ G.Y.F.	AK PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.	19/03/ 19	5.007.625, 00	1,286040	19/03/ 19	1,405379	7.037.611, 01	15,52	1,80	1,83
IAG-IŞ PORTFÖY ALTYAPI GSYF	İŞ PORTFÖY YÖNETİMİ AŞ	13/12/ 19	8.744.000, 00	1,106859	13/12/ 19	1,348997	11.795.629, 77	26,02	3,02	3,07
IKK-IŞ PORT.YÖN.A Ş. QUASAR İST.KONUT KATILIM GYF	İŞ PORTFÖY YÖNETİMİ AŞ	13/12/ 19	12.734.000, 00	1,015118	13/12/ 19	1,037996	13.217.841, 06	29,15	3,39	3,45
ISZ-IŞ PORTFÖY BİRİNCİ GYF	İŞ PORTFÖY YÖNETİMİ AŞ	17/09/ 19	9.233.324, 00	1,144414	17/09/ 19	1,319627	12.184.543, 65	26,88	3,12	3,18
TI1- İŞPORTFÖY PP FONU	İŞ PORTFÖY YÖNETİMİ AŞ	31/12/ 19	4.081,00	289,4787 90	31/12/ 19	289,4787 89	1.099.742, 94	2,43	0,28	0,29
GRUP TOPLAMI			35.723.030,00				45.335.368,43	100,0	11,61	11,82
GRUP TOPLAMI			35.723.030,00				45.335.368,43	100,0	11,61	11,82
KİRA SERTİFİKALARI										
Kamu Kesimi Kira Sertifikaları										
TRD230920T 24	TL HAZİNE	23/09/2 0	24,44	100,0000	21/11/ 18	10,1764 68	116,4799 13	547,455,59	0,20	0,14
GRUP TOPLAMI			470.000,00				547.455,59	0,20	0,14	0,14
GRUP TOPLAMI			470.000,00				547.455,59	0,20	0,14	0,14
FON PORTFÖY DEĞERİ							390.340.562,42	100,0	0	

Anadolu Hayat Emeklilik A.Ş. OKS Standart Emeklilik Yatırım Fonu

31 Aralık 2019 tarihli toplam değer/net varlık değeri tablosu
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

	31 Aralık 2019			31 Aralık 2018		
	Tutar TL	Grup %	Toplam %	Tutar TL	Grup %	Toplam %
A.FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ	390.340.563	-	101,74	192.887.946	100,00	100,33
B. HAZIR DEĞERLER (+)	2.831	-	-	3.429	100,00	-
a) Kasa	-	-	-	-	-	-
b) Bankalar	2.831	100,00	-	3.429	100,00	-
c) Diğer Hazır Değerler	-	-	-	-	-	-
C.ALACAKLAR (+)	-	-	-	-	-	-
a) Takastan Alacaklar	-	-	-	-	-	-
b) Diğer Alacaklar	-	-	-	-	-	-
D. BORÇLAR (-)	6.662.834	100,00	1,74	638.348	100,00	0,33
a) Takasa Borçlar	5.048.604	75,78	1,32	509.572	79,83	0,27
b) Yönetim Ücreti	264.808	3,97	0,07	127.262	19,94	0,06
c) Diğer Borçlar	1.349.422	20,25	0,35	1.514	0,23	-
TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ	383.680.560		100	192.253.027		100

**Anadolu Hayat Emeklilik A.Ş. OKS
Standart Emeklilik Yatırım Fonu**

**31 Aralık 2019 itibariyle iç kontrol sisteminin
durumuna ilişkin rapor**

Anadolu Hayat Emeklilik A.Ş. OKS Standart Emeklilik Yatırım Fonu

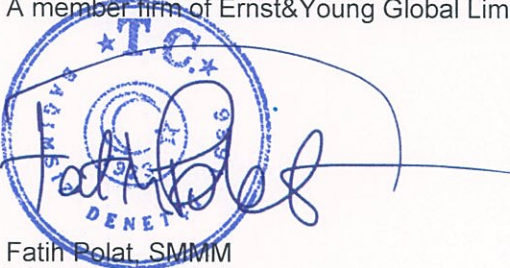
**31 Aralık 2019 tarihi itibarıyla iç kontrol sisteminin
durumuna ilişkin rapor**

Anadolu Hayat Emeklilik A.Ş. OKS Standart Emeklilik Yatırım Fonu'nun ("Fon") 1 Ocak - 31 Aralık 2019 hesap dönemine ait iç kontrol sistemini Emeklilik Yatırım Fonlarının Kuruluş ve Faaliyetlerine ilişkin Esaslar Hakkında Yönetmelik'in ("Yönetmelik") 14 üncü maddesinde belirtilen asgari esas ve usuller çerçevesinde incelemiş bulunuyoruz.

Görüşümüze göre Anadolu Hayat Emeklilik A.Ş. OKS Standart Emeklilik Yatırım Fonu'nun risk yönetim sistemini de içeren iç kontrol sistemi, yatırım fonlarına ilişkin Sermaye Piyasası Kurulu'nun düzenlemelerinde belirtilen asgari esas ve usulleri içermektedir.

Bu görüş tamamen Sermaye Piyasası Kurulu ve Fon Kurulu ile Emeklilik Şirketi'nin bilgisi ve kullanımı için hazırlanmış olup, başka bir maksatla kullanılması mümkün değildir.

Güney Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik Anonim Şirketi
A member firm of Ernst&Young Global Limited



Fatih Polat, SMMM
Sorumlu Denetçi

23 Mart 2020
İstanbul, Türkiye

**Anadolu Hayat Emeklilik A.Ş. OKS Standart
Emeklilik Yatırım Fonu**

**31 Aralık 2019 itibariyle varlıkların saklanması
ilişkin rapor**

Anadolu Hayat Emeklilik A.Ş. OKS Standart Emeklilik Yatırım Fonu

31 Aralık 2019 tarihi itibarıyla varlıkların saklanmasıyla ilişkin rapor

Anadolu Hayat Emeklilik A.Ş. OKS Standart Emeklilik Yatırım Fonu'nun ("Fon") 1 Ocak - 31 Aralık 2019 tarihi itibarıyla yatırım dönemine ait para ve sermaye piyasası alım satım işlemlerini ve buna ilişkin sözleşmelerini, fon varlıklarının 4632 sayılı Bireysel Emeklilik Tasarruf ve Yatırım Sistemi Kanunu ("4632 Sayılı Kanun") ve Emeklilik Yatırım Fonlarının Kuruluş ve Faaliyetlerine İlişkin Esaslar Hakkında Yönetmelik ("Yönetmelik") hükümlerine uygun olarak saklanıp saklanmadığı açısından incelemiş bulunuyoruz. İncelememiz aşağıdaki hususların da test edilmesini içermiştir.

1. Saklayıcı kuruluş olan İstanbul Takas ve Saklama Bankası Anonim Şirketi ("Takasbank") nezdinde saklamada bulunan para ve sermaye piyasası araçlarının, Anadolu Hayat Emeklilik Anonim Şirketi ("Emeklilik Şirketi") veya Fon Kurulu'nun önceden haberi olmaksızın Takasbank kayıtları ile mutabakatının yapılması,
2. Kaydi ortamda tutulan para ve sermaye piyasası araçlarının kayıtları tutan kuruluşlarda teyit edilmesi,
3. Ödünç menkul kıymet işlemleri konusunda taraflardan teyit alınması,
4. Fon hesabından yapılan ödeme ve virman işlemlerinin ilgili ödeme ve virman işlemlerine ilişkin belgelerle karşılaştırılarak kontrol edilmesi,
5. Fon portföyündeki menkul kıymetler üzerindeki hakların portföy yönetim şirketinin talimatı çerçevesinde kullanılıp kullanılmadığının tespiti,
6. Fon paylarının katılımcı bazında tutulup tutulmadığı ve katılımcılara sahip oldukları pay sayılarını fon bazında izleme imkanı sağlanıp sağlanmadığının kontrolü.
7. Fon hesaplarında yatırıma yönlendirilecek ve Emeklilik Şirketi tarafından bildirilen katılımcı katkı paylarının Fon'a aktarımında pay sayısının doğru hesaplanıp hesaplanmadığının kontrolü,
8. Emeklilik Şirketi ve portföy yönetim şirketi tarafından fon hesaplarından, bireysel emeklilik sistemi dışına Yönetmeliğin 18 inci maddesinde belirtilen durumlar dışında harcama yapılıp yapılmadığının kontrolü,

Görüşümüze göre Anadolu Hayat Emeklilik A.Ş. OKS Standart Emeklilik Yatırım Fonu'nun 1 Ocak - 31 Aralık 2019 döneminde varlıkları Sermaye Piyasası Kurulu'nun yatırım fonlarına ilişkin düzenlemeleri ve Fon içtüzüğünde yer alan hükümler çerçevesinde saklanmaktadır.

Bu görüş tamamen Sermaye Piyasası Kurulu ve Fon Kurulu ile Emeklilik Şirketi'nin bilgisi ve kullanımı için hazırlanmış olup, başka bir maksatla kullanılması mümkün değildir.

Güney Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik Anonim Şirketi
A member firm of Ernst&Young Global Limited



Fatih Polat, SMMM
Sorumlu Denetçi

23 Mart 2020
İstanbul, Türkiye