

**TÜRKİYE HAYAT VE EMEKLİLİK A.Ş.
VEM TURKCELL GRUBU ÇALIŞANLARINA YÖNELİK
PERA 1 DEĞİŞKEN GRUP EMEKLİLİK YATIRIM FONU
(ESKİ UNVANIYLA VAKIF EMEKLİLİK VE HAYAT A.Ş.
TURKCELL GRUBU ÇALIŞANLARINA YÖNELİK PERA 1
DEĞİŞKEN GRUP EMEKLİLİK YATIRIM 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 Denetim Raporu**



**Building a better
working world**

Güney Bağımsız Denetim ve SMMM A.Ş.
Maslak Mah. Eski Büyükdere Cad.
Orjin Maslak İş Merkezi No: 27
Kat: 2-3-4 Daire: 54-57-59
34485 Sarıyer
İstanbul - Türkiye

Tel: +90 212 315 3000
Fax: +90 212 230 8291
ey.com
Ticaret Sicil No : 479920
Mersis No: 0-4350-3032-6000017

Türkiye Hayat ve Emeklilik A.Ş. VEM Turkcell Grubu Çalışanlarına Yönelik Pera 1 Değişken Grup Emeklilik Yatırım Fonu (Eski unvanıyla Vakıf Emeklilik ve Hayat A.Ş. Turkcell Grubu Çalışanlarına Yönelik Pera 1 Değişken Grup 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 Rapor

Türkiye Hayat ve Emeklilik A.Ş. VEM Turkcell Grubu Çalışanlarına Yönelik Pera 1 Değişken Grup Emeklilik Yatırım Fonu (Eski unvanıyla Vakıf Emeklilik ve Hayat A.Ş. Turkcell Grubu Çalışanlarına Yönelik Pera 1 Değişken Grup Emeklilik Yatırım Fonu) 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 2020 tarihi itibarıyla incelemiş bulunmaktadır.

Türkiye Hayat ve Emeklilik A.Ş. VEM Turkcell Grubu Çalışanlarına Yönelik Pera 1 Değişken Grup Emeklilik Yatırım Fonu (Eski unvanıyla Vakıf Emeklilik ve Hayat A.Ş. Turkcell Grubu Çalışanlarına Yönelik Pera 1 Değişken Grup Emeklilik Yatırım Fonu) 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 Türkiye Hayat ve Emeklilik A.Ş. VEM Turkcell Grubu Çalışanlarına Yönelik Pera 1 Değişken Grup Emeklilik Yatırım Fonu (Eski unvanıyla Vakıf Emeklilik ve Hayat A.Ş. Turkcell Grubu Çalışanlarına Yönelik Pera 1 Değişken Grup Emeklilik Yatırım Fonu) bilgisi ve kullanımı için hazırlanmış olup, başka 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

29 Nisan 2021
İstanbul, Türkiye

**TÜRKİYE HAYAT VE EMEKLİLİK A.Ş. VEM
TURKCELL GRUBU ÇALIŞANLARINA YÖNELİK
PERA 1 DEĞİŞKEN GRUP EMEKLİLİK YATIRIM FONU**

**31 Aralık 2020 tarihli toplam değer/net varlık değeri tablosu
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)**

MENKUL KIYMET	DÖVİZ CİNSİ	İHRAÇCI KURUM	VADE TARİHİ	VADEYE KALAN GÜN	NOMİNAL FAİZ ORANI	FAİZ ÖDEME SAYISI	NOMİNAL DEĞER	BİRİM ALIŞ FİYATI	SATIN ALIŞ TARİHİ	İÇ İSKONTO ORANI (%)	REPO TEMİNAT TUTARI	BORSA SÖZLEŞME NO	NET DÖNÜŞ TUTARI	GÜNLÜK BR DEĞER	TOPLAM DEĞER	GRUP (%)	TOPLAM (FPD GÖRE)	TOPLAM (FTD GÖRE)
HİSSE SENETLERİ																		
Hisse Türk																		
KRDM	TL	KARDEMİR KARABÜK DEM.ÇELİK					32.000,00	4,730000	23/11/20					5,780000	184.960,00	0,91	0,59	0,59
ODAS	TL	ODAŞ ELEKTRİK ÜRETİM SAN.TİC.A.Ş.					0,20	1,900000	20/02/19					3,900000	0,78	0,00	0,00	0,00
SISE	TL	TÜRKİYE ŞİŞE CAM VE FAB.A.Ş.					0,73	4,904110	01/10/20					7,310000	5,34	0,00	0,00	0,00
TCELL	TL	TURKCELL İLETİŞİM HİZM.A.Ş.					1.245.000,00	14,102880	17/12/20					16,100000	20.044.500,00	98,44	64,07	64,18
TSKB	TL	T.SINAI KALKINMA BANKASI A.Ş.					0,90	0,844444	01/02/19					1,780000	1,60	0,00	0,00	0,00
TURSG	TL	TÜRKİYE SİGORTA A.Ş.					20.000,00	6,515000	01/09/20					6,600000	132.000,00	0,65	0,42	0,42
GRUP TOPLAMI							1.297.001,83							20.361.467,72		100,00	65,08	65,19
BORÇLANMA SENETLERİ																		
Eurobond Türk																		
XS1298711729	USD	TURKCELL İLETİŞİM HİZMETLERİ A.Ş.	15/10/25		11,96		600.000,00	104,059300	25/09/20	0,000000				108,261810	4.819.426,04	71,38	15,40	15,43
GRUP TOPLAMI							600.000,00							4.819.426,04		71,38	15,40	15,43
Özel Sektör Tahvil																		
TRSGRAN23013	TL	T.GARANTİ BANKASI A.Ş.	14/02/30		12,04		540.000,00	100,000000	21/08/20	0,000000				105,177507	567.958,54	8,41	1,82	1,82
GRUP TOPLAMI							540.000,00							567.958,54		8,41	1,82	1,82
GRUP TOPLAMI							1.140.000,00							5.387.384,58		79,79	17,22	17,25
T.REPO																		
TRT070727T13	TL	HAZINE	04/01/21		17,80		2.003.901,37	17,800000	31/12/20		1.219.370,00		2.003.901,37	17,960000	2.000.948,37	100,00	6,40	6,41
GRUP TOPLAMI							2.003.901,37							2.000.948,37		100,00	6,40	6,41
TPP																		
TPP			04/01/21		17,75		2.068.014,90	17,750000	31/12/20				2.068.014,90	17,970000	2.064.965,72	100,00	6,60	6,61
GRUP TOPLAMI							2.068.014,90							2.064.965,72		100,00	6,60	6,61
VIOP Nakit Teminatı																		
VIOP Nakit Teminatı							106.337,78								106.337,78	100,00	0,34	
GRUP TOPLAMI							106.337,78							106.337,78		100,00	0,34	

**TÜRKİYE HAYAT VE EMEKLİLİK A.Ş. VEM
TURKCELL GRUBU ÇALIŞANLARINA YÖNELİK
PERA 1 DEĞİŞKEN GRUP EMEKLİLİK YATIRIM FONU**

31 Aralık 2020 tarihli toplam değer/net varlık değeri tablosu
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

GRUP TOPLAMI							106.337,78							106.337,78		100,00	0,34	
DİĞER																		
Döviz																		
USD	USD	ABD HAZİNE					0,60	7,916667	31/12/20					7,419400	4,45	0,00	0,00	0,00
GRUP TOPLAMI							0,60							4,45		0,00	0,00	0,00
KİRA SERTİFİKALARI																		
Özel Sektör Kira Sertifikaları																		
TRDHVKA32152	TL	TURKCELL İLETİŞİM HİZMETLERİ A.Ş.	23/03/21		0,00		1.350.000,00	100,083300	16/12/20	19,326277				101,077812	1.364.550,47	20,21	4,36	4,37
GRUP TOPLAMI							1.350.000,00							1.364.550,47		20,21	4,36	4,37
FON PORTFÖY DEĞERİ														31.285.654,64			100,00	

**TÜRKİYE HAYAT VE EMEKLİLİK A.Ş. VEM
TURKCELL GRUBU ÇALIŞANLARINA YÖNELİK
PERA 1 DEĞİŞKEN GRUP EMEKLİLİK YATIRIM FONU**

31 Aralık 2020 tarihli toplam değer/net varlık değeri tablosu
(Tüm tutarlar, Türk Lirası ("TL") olarak gösterilmiştir.)

	31 Aralık 2020		
	Tutar TL	Grup %	Toplam %
Fon portföy değeri	31.285.655	-	100,18
Hazır değerler	4.255	-	
Kasa	-	-	-
Bankalar	4.251	99,90	0,01
Diğer hazır değerler	4	0,10	-
Alacaklar	764.221	-	2,45
Takastan alacaklar	-	-	-
Diğer alacaklar	764.221	100,00	2,45
Borçlar	(823.205)	-	(2,64)
İhbarlı FonPay Takas	(33.483)	4,07	(0,11)
Banka kredileri	-	-	-
Fon yönetim ücretleri	(19.728)	2,40	(0,06)
Hisse senedi alım borçları	-	-	-
Diğer borçlar	(769.057)	93,42	(2,46)
Kayda alım ücreti	(937)	0,11	-
Fon toplam değeri	31.230.926		100