

TÜRKİYE HAYAT VE EMEKLİLİK A.Ş. VEM OKS MUHAFAZAKAR
KATILIM DEĞİŞKEN EMEKLİLİK YATIRIM FONU (ESKİ UNVANIYLA
VAKIF EMEKLİLİK VE HAYAT A.Ş. OKS MUHAFAZAKAR KATILIM
DEĞİŞKEN 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**



EY

**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 OKS Muhafazakar Katılım Değişken Emeklilik Yatırım Fonu'nun (Eski Unvanıyla Vakıf Emeklilik Ve Hayat A.Ş. Oks Muhafazakar 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 Rapor

Türkiye Hayat Ve Emeklilik A.Ş. VEM OKS Muhafazakar Katılım Değişken Emeklilik Yatırım Fonu'nun (Eski Unvanıyla Vakıf Emeklilik Ve Hayat A.Ş. Oks Muhafazakar Katılım Değişken 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 bulunuyoruz.

Türkiye Hayat Ve Emeklilik A.Ş. VEM OKS Muhafazakar Katılım Değişken Emeklilik Yatırım Fonu'nun (Eski Unvanıyla Vakıf Emeklilik Ve Hayat A.Ş. Oks Muhafazakar Katılım Değişken 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 Türkiye Hayat Ve Emeklilik A.Ş. VEM OKS Muhafazakar Katılım Değişken Emeklilik Yatırım Fonu'nun (Eski Unvanıyla Vakıf Emeklilik Ve Hayat A.Ş. Oks Muhafazakar Katılım Değişken 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 OKS MUHAFAZAKAR KATILIM DEĞİŞKEN 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)
KATILIM HESABI																		
KATILIM HESABI																		
ZİRAAT KATILIM BANKASI A.Ş.	TL		04/01/2021		17		127.000,00		31/12/2020				127.235,96	17	127.058,99	31,94	2,65	2,67
TÜRKİYE EMLAK KATILIM BANKASI A.Ş.	TL		11/01/2021		17		267.639,58		07/12/2020				271.990,55	17	270.747,42	68,06	5,64	5,68
GRUP TOPLAMI							394.639,58							397.806,41		100,00	8,29	8,35
GRUP TOPLAMI							394.639,58							397.806,41		100,00	8,29	8,35
KİRA SERTİFİKALARI																		
Özel Sektör Kira Sertifikaları																		
TRDBRKT12189	TL	BEREKET VARLIK KİRALAMA A.Ş.	08/01/2021		2,46		300.000,00	100	06/11/2020	19,619904				102,10818	306.324,54	6,96	6,38	6,43
TRDBRKT22147	TL	BEREKET VARLIK KİRALAMA A.Ş.	12/02/2021		3,38		250.000,00	100	27/11/2020	16,911602				101,533302	253.833,25	5,77	5,29	5,33
TRDBRKT22162	TL	BEREKET VARLIK KİRALAMA A.Ş.	23/02/2021		3,76		350.000,00	100	04/12/2020	18,099413				101,28508	354.497,78	8,05	7,39	7,44
TRDHVKA22120	TL	HALK GAYRİMENKULYAT.ORT.A.Ş.	24/02/2021		0		300.000,00	102,2744	24/12/2020	13,663082		736981761968600000		103,355148	310.065,45	7,04	6,46	6,51
TRDABVK22123	TL	AKTİFBANK	26/02/2021		0		500.000,00	100	17/12/2020	18,778076		736743992578249000		100,709716	503.548,58	11,44	10,49	10,57
TRDVVRK32124	TL	VAKIF VARLIK KİRALAMA A.Ş.	03/03/2021		4,03		100.000,00	100	30/12/2020	16,420479				101,417452	101.417,45	2,30	2,11	2,13
TRDTFVK32123	TL	TF VARLIK KİRALAMA A.Ş.	17/03/2021		4,5		500.000,00	100	11/12/2020	18,184986				100,970809	504.854,05	11,47	10,52	10,59
TRDHVKA32145	TL	KAYSERİ ŞEKER FABRİKASI A.Ş.	24/03/2021		5,56		200.000,00	100	11/11/2020	19,293661				101,455021	202.910,04	4,61	4,23	4,26
TRDHVKA32160	TL	EMLAK KONUT GAYR.YAT.ORT.A.Ş.	31/03/2021		5,25		250.000,00	100	09/12/2020	18,135548				101,055783	252.639,46	5,74	5,26	5,3
TRDHVKA42110	TL	PASHA YATIRIM BANKASI A.Ş.	07/04/2021		5,45		500.000,00	100	16/12/2020	18,867083				100,760509	503.802,54	11,45	10,5	10,57
TRDZKVK62119	TL	ZİRAAT KATILIM VARLIK KİRALAMA A.Ş.	17/06/2021		8,55		1.000.000,00	100	17/12/2020	14,686184				101,954759	1.019.547,59	23,17	21,25	21,39
TRDABVK92118	TL	AKTİFBANK	20/09/2021		0		100.000,00	86,0685	26/06/2020	19,485905		729856376863980000		88,003806	88.003,81	2,00	1,83	1,85
GRUP TOPLAMI							4.350.000,00							4.401.444,54		100,00	91,71	92,37
GRUP TOPLAMI							4.350.000,00							4.401.444,54		100,00	91,71	92,37
FON PORTFÖY DEĞERİ														4.799.250,95			100,00	

**TÜRKİYE HAYAT VE EMEKLİLİK A.Ş. VEM OKS MUHAFAZAKAR
KATILIM DEĞİŞKEN 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	4.799.250,95		100,70
Hazır değerler	349,09		
Kasa	-		
Bankalar	349,09	100,00	0,01
Diğer hazır değerler	-		
Alacaklar	2.977,31		
Takastan alacaklar	-		
Diğer alacaklar	2.977,31		0,06
Borçlar	(36.758,76)		(0,77)
İhbarlı Fon Pay Takası	(25.867,72)		(0,54)
Banka kredileri	-		
Fon yönetim ücretleri	(3.480,97)	9,47	(0,07)
Hisse senedi alım borçları	-		
Diğer borçlar	(7.266,92)	20,16	(0,15)
Kayda alma ücreti	(143,15)	0,39	(0,00)
Fon toplam değeri	4.765.819		100