

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



**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 Agresif Katılım Değişken Emeklilik Yatırım Fonu'nun (Eski Unvanıyla Vakıf Emeklilik Ve Hayat A.Ş. Oks Agresif 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 Agresif Katılım Değişken Emeklilik Yatırım Fonu'nun (Eski Unvanıyla Vakıf Emeklilik Ve Hayat A.Ş. Oks Agresif 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 İlişkin 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 Agresif Katılım Değişken Emeklilik Yatırım Fonu'nun (Eski Unvanıyla Vakıf Emeklilik Ve Hayat A.Ş. Oks Agresif 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 İlişkin 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 Oks Agresif Katılım Değişken Emeklilik Yatırım Fonu'nun (Eski Unvanıyla Vakıf Emeklilik Ve Hayat A.Ş. Oks Agresif 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 AGRESİF 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)
HİSSE SENETLERİ																	
Hisse Türk																	
AKCNS	TL	AKÇANSA ÇİMENTO SAN.VE TİC.A.Ş.					4.820,00	12,792000	30/10/20					16,540000	79.722,80	0,26	0,14
ALBRK	TL	ALBARAKA TÜRK KATILIM BANKASI A.Ş.					43.940,00	1,526154	29/09/20					1,940000	85.243,60	0,28	0,15
ALCTL	TL	ALCATEL LUCENT TELETAS TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.					19.249,00	17,125755	24/08/20					29,660000	570.925,34	1,88	1,03
ALKIM	TL	ALKİM KAĞIT SAN. VE TİCARET A.Ş.					18.926,09	9,965112	08/09/20					14,900000	281.998,74	0,93	0,51
ASELS	TL	ASELSAN ELEKT. SAN.VE TİC.A.Ş.					159.787,00	14,349643	26/10/20					18,250000	2.916.112,75	9,59	5,26
AYGAZ	TL	AYGAZ A.Ş.					12.100,00	11,991157	13/10/20					14,650000	177.265,00	0,58	0,32
BANVT	TL	BANVİT BANDAİRMA VİTAMİNLİ YEM SAN. TİC. A.Ş.					17.649,00	20,854056	24/08/20					52,000000	917.748,00	3,02	1,66
BIMAS	TL	BİM BİRLEŞİK MAĞAZALAR A.Ş.					35.428,00	57,705403	15/09/20					75,500000	2.674.814,00	8,79	4,82
BLCYT	TL	BİLİCİ YATIRIM SAN. VE TİC. A.Ş.					59.956,50	4,250405	23/09/20					6,640000	398.111,16	1,31	0,72
CCOLA	TL	COCA-COLA İÇECEK A.Ş.					6.470,00	52,408655	27/10/20					65,800000	425.726,00	1,40	0,77
CEMTS	TL	ÇEMTAŞ ÇELİK MAKİNA SAN VE TİC.A.Ş.					35.024,00	8,122659	22/09/20					15,940000	558.282,56	1,83	1,01
ECILC	TL	ECZACIBASI İLAC SIN. VE FİNANSAL YATIRIMLAR A.Ş.					130.920,00	5,578455	23/10/20					7,460000	976.663,20	3,21	1,76
EGEEN	TL	EGE ENDÜSTRİ VE TİCARET A.Ş.					955,00	590,237864	18/09/20					1.770,100000	1.690.445,50	5,55	3,05
EKGYO	TL	EMLAK KONUT GAYR.YAT.ORT.A.Ş.					121.000,00	1,849421	15/10/20					2,140000	258.940,00	0,85	0,47
EREGL	TL	EREĞLİ DEMİR VE ÇELİK FAB.T.A.Ş.					144.401,00	10,024507	16/11/20					14,930000	2.155.906,93	7,08	3,89
GENTS	TL	GENTAŞ GENEL METAL SAN.VE TİC. A.Ş.					78.538,24	2,032068	22/09/20					5,940000	466.517,15	1,53	0,84
GOODY	TL	GOODYEAR LASTİKLERİ T.A.Ş.					118.476,00	4,229119	22/09/20					8,360000	990.459,36	3,25	1,79
GUBRF	TL	GÜBRE FABRİKALARI T.A.Ş.					10,00	37,600000	16/11/20					86,050000	860,50	0,00	0,00
HLGYO	TL	HALK GAYRİMENKULYAT.ORT.A.Ş.					259.214,73	1,441625	31/08/20					3,210000	832.079,28	2,73	1,50
İNDES	TL	İNDEKS BİLGİSAYAR SİSTEMLERİ MÜH. SAN. VE TİC. A.Ş.					10,00	16,520000	16/11/20					19,130000	191,30	0,00	0,00
İSDMR	TL	İSKENDERUN DEMİR ÇELİK A.Ş.					261.176,00	6,999929	15/09/20					10,110000	2.640.489,36	8,68	4,76
İSGYO	TL	İŞ GAYRİMENKUL YAT.ORT.A.Ş.					49.290,00	1,830000	06/10/20					2,540000	125.196,60	0,41	0,23
KERVİT	TL	KEREVİTAŞ GIDA SAN. VE TİC.A.Ş.					30.602,00	3,652077	21/09/20					6,580000	201.361,16	0,66	0,36
KNFRT	TL	KONFRUT GIDA SAN.VE TİC. A.Ş.					8.531,00	8,866196	23/09/20					16,900000	144.173,90	0,47	0,26
KRDMD	TL	KARDEMİR KARABÜK DEM.ÇELİK					176.000,00	3,448977	13/10/20					5,780000	1.017.280,00	3,34	1,83
LOGO	TL	LOGO YAZILIM SAN. VE TİCARET A.Ş.					13.242,00	69,496130	01/12/20					125,500000	1.661.871,00	5,46	3,00
MAVİ	TL	MAVİ GİYİM SANAYİ VE TİCARET A.Ş.					8.254,00	40,448868	21/10/20					52,200000	430.858,80	1,42	0,78
NETAS	TL	NETAŞ NORTHERN ELECT.TELEKOM.A.Ş.					8.957,00	22,160411	30/10/20					28,080000	251.512,56	0,83	0,45
ORGE	TL	ORGE ELEKTRİK ENERJİ TAAH. A.Ş.					48.852,00	5,177110	24/08/20					7,380000	360.527,76	1,18	0,65
OYAKC	TL	OYAK ÇİMENTO FABRİKALAR					2.630,00	8,277414	05/10/20					8,780000	23.091,40	0,08	0,04
PGSUS	TL	PEGASUS HAVA TAŞIMACILIĞI A.Ş.					10.084,00	46,424659	27/10/20					74,600000	752.266,40	2,47	1,36
PNSUT	TL	PINAR SÜT MAMULLERİ SAN.A.Ş.					10,00	19,100000	16/11/20					23,080000	230,80	0,00	0,00
SELEC	TL	SELÇUK ECZA DEPOSU TİC.VE SAN.A.Ş.					3.308,00	6,509683	08/12/20					13,650000	45.154,20	0,15	0,08
TATGD	TL	TAT GIDA SANAYİ A.Ş.					36.868,00	7,915471	24/08/20					11,860000	437.254,48	1,44	0,79
THYAO	TL	TÜRK HAVA YOLLARI A.O.					110.000,00	10,730000	08/10/20					12,910000	1.420.100,00	4,67	2,56
TKFEN	TL	TEKFEN HOLDİNG A.Ş.					52.329,00	15,168348	19/10/20					16,590000	868.138,11	2,85	1,56
VAKKO	TL	VAKKO TEKSTİL VE HAZİR GİYİM SAN. İŞLETMELERİ A.Ş.					100,00	6,320000	09/10/20					6,520000	652,00	0,00	0,00
VESBE	TL	VESTEL BEYAZ EŞYA SAN. VE TİC. A.Ş.					21.458,00	23,262592	24/08/20					40,880000	877.203,04	2,88	1,58
YATAS	TL	YATAŞ YATAK VE YORGAN SAN.TİC.A.Ş.					167.875,00	6,836702	10/11/20					14,450000	2.425.793,75	7,97	4,37
YKSLN	TL	YÜKSELEN ÇELİK A.Ş.					39.204,00	4,252160	17/09/20					7,550000	295.990,20	0,97	0,53

TÜRKİYE HAYAT VE EMEKLİLİK A.Ş. VEM OKS AGRESİF KATILIM DEĞİŞKEN EMEKLİLİK YATIRIM FONU

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

GRUP TOPLAMI							2.315.644,56							30.437.158,69		100,00	54,88
GRUP TOPLAMI							2.315.644,56							30.437.158,69		100,00	54,88
KATILIM HESABI																	
KATILIM HESABI																	
ZİRAAT KATILIM BANKASI A.Ş.	TL		04/01/21		17,00		1.500.000,00		31/12/20				1.502.786,89	17,000000	1.500.696,72	100,00	2,71
GRUP TOPLAMI							1.500.000,00							1.500.696,72		100,00	2,71
GRUP TOPLAMI							1.500.000,00							1.500.696,72		100,00	2,71
KİRA SERTİFİKALAR I																	
Kamu Kesimi Kira Sertifikaları																	
TRD100221T17	TL	HAZINE	10/02/21		0,00		2.090.000,00	107,716000	01/12/20	14,440022				107,203607	2.240.555,38	9,53	4,04
TRD160621T17	TL	HAZINE	16/06/21		0,00		1.090.000,00	111,961900	05/10/20	14,840336				103,807353	1.131.500,15	4,81	2,04
TRD140721T18	TL	HAZINE	14/07/21		0,00		1.650.000,00	101,607100	07/10/20	14,800897				101,972562	1.682.547,28	7,15	3,03
TRD180821T13	TL	HAZINE	18/08/21		0,00		20.000,00	112,904400	27/12/19	15,042317				105,628545	21.125,71	0,09	0,04
TRD220921T16	TL	HAZINE	22/09/21		0,00		40.000,00	154,429400	13/12/19	0,450189				175,973231	70.389,29	0,30	0,13
TRD151221T10	TL	HAZINE	15/12/21		0,00		1.320.000,00	102,340800	21/09/20	14,042175				98,714535	1.303.031,87	5,54	2,35
TRD260122T19	TL	HAZINE	26/01/22		0,00		7.220.000,00	100,605200	28/12/20	13,716834				100,791485	7.277.145,24	30,95	13,11
TRD090222T19	TL	HAZINE	09/02/22		0,00		2.380.000,00	99,722500	13/11/20	13,181787				100,815202	2.399.401,80	10,20	4,33
TRD230322T10	TL	HAZINE	23/03/22		10,66		170.000,00	100,000000	25/03/20	13,029480				100,752804	171.279,77	0,73	0,31
TRD070623T16	TL	HAZINE	07/06/23		0,00		80.000,00	122,032400	28/03/19	2,211843				147,334629	117.867,70	0,50	0,21
TRD210824T15	TL	HAZINE	21/08/24		0,00		4.880.000,00	102,364200	23/09/20	12,785603				108,277030	5.283.919,05	22,47	9,53
TRD031225T10	TL	HAZINE	03/12/25		13,20		1.000.000,00	100,000000	09/12/20	13,675511				100,810970	1.008.109,70	4,29	1,82
GRUP TOPLAMI							21.940.000,00							22.706.872,94		96,56	40,94
Özel Sektör Kira Sertifikaları																	
TRDZKVKI2114	TL	ZİRAAT KATILIM VARLIK KİRAL.A.Ş.	06/01/21		3,47		100.000,00	100,000000	29/09/20	13,206635				103,296106	103.296,11	0,44	0,19
TRDHVKA22120	TL	HALK GAYRİMENKULYAT.ORT.A.Ş.	24/02/21		5,33		100.000,00	100,000000	29/09/20	13,663082				103,355148	103.355,15	0,44	0,19
TRDZKVK22139	TL	ZİRAAT KATILIM VARLIK KİRAL.A.Ş.	24/02/21		4,00		100.000,00	100,000000	18/11/20	18,183956				101,461423	101.461,42	0,43	0,18
TRDZKVK32138	TL	ZİRAAT KATILIM VARLIK KİRAL.A.Ş.	26/03/21		4,59		500.000,00	100,000000	18/12/20	19,737749				100,343999	501.719,99	2,13	0,91
GRUP TOPLAMI							800.000,00							809.832,67		3,44	1,47
GRUP TOPLAMI							22.740.000,00							23.516.705,61		100,00	42,41
FON PORTFÖY DEĞERİ														55.454.561,02			100,00

**TÜRKİYE HAYAT VE EMEKLİLİK A.Ş. VEM OKS AGRESİF 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	Grup	Toplam
	TL	%	%
Fon portföy değeri	55.454.561		100,84%
Hazır değerler	25.333		
Kasa	0	0,00	0,00
Bankalar	25.333	100,00	0,05
Diğer hazır değerler	0	0,00	0,00
Alacaklar	3		
Takastan alacaklar	0	0	0,00
Diğer alacaklar	3	100	0,00
Borçlar	(485.597)		(0,88)
İhbarlı FonPay Takas	(194.178)	39,99	(0,35)
Banka kredileri	0	0,00	0,00
Fon yönetim ücretleri	(37.058)	7,63	(0,07)
Hisse senedi alım borçları	0	0,00	0,00
Diğer borçlar	(252.711)	52,04	(0,46)
Kayda alma ücreti	(1.650)	0,34	0,00
Fon toplam değeri	54.994.299		100