

NN Hayat ve Emeklilik A.Ş.
OKS Dengeli 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 Bağımsız Denetçi Raporu



KPMG Bağımsız Denetim ve
Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.
İş Kuleleri Kule 3 Kat:2-9
Levent 34330 İstanbul
Tel +90 212 316 6000
Fax +90 212 316 6060
www.kpmg.com.tr

NN Hayat ve Emeklilik A.Ş. OKS Dengeli Değişken 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

NN Hayat ve Emeklilik A.Ş. OKS Dengeli Değişken 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 2021 tarihi itibarıyla incelemiş bulunuyoruz.

NN Hayat ve Emeklilik A.Ş. OKS Dengeli Değişken 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 Fon Kurulu ile NN Hayat ve Emeklilik A.Ş.'nin bilgisi ve kullanımı için hazırlanmış olup, başka maksatla kullanılması mümkün değildir.

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



Ali Fuat Uzun, SMMM
Sorumlu Denetçi

27 Nisan 2022
İstanbul, Türkiye

NH HAYAT VE EMeklİLİK A.Ş. ONS DEĞERİ DEĞİŞKEN EMeklİLİK YATIRIM FONU
31 Aralık 2021 Tarihli
Fiyat Raporu Tablosu EK-1 (a)

Menkul Kıymet	Birleşik Kurum	İfke Tarihi	Menkul Tanımı	Nominal Faiz Oranı	Faiz Ödeme Sayısı	Nominal Değer/Kontrat Sayısı	Birlik Alış Fiyatı	Satın Alış Tarihi	İç İskonto Oranı	Borsa Sözleşme No	Repo Teminat Tutarı	Günlük Birim Değer	Günlük Kur	Toplam Değer	Grup (%)	Toplam (%)	F.T.D. (%)	Depo	VKG
A.HİSSE SENEDİ																			
T.C.			AKBNK			3.240	5,27942	14.12.2021				7,2	1	23.328	3,20%	0,89%	0,89	SRB	0
T.C.			AKSEN			2.090	6,083176	14.12.2021				9,99	1	20.879	2,52%	0,79%	0,81	SRB	0
T.C.			ARCLK			630	50,3	14.12.2021				48,4	1	30.492	4,26%	1,18%	1,16	SRB	0
T.C.			ASELS			1.115	24,86	14.12.2021				20,88	1	23.281	3,25%	0,88%	0,89	SRB	0
T.C.			BIMAS			965	67,11334	14.12.2021				61,3	1	34.635	4,48%	1,32%	1,32	SRB	0
T.C.			ENKAİ			1.190	13,817665	14.12.2021				15,06	1	17.921	2,56%	0,68%	0,68	SRB	0
T.C.			EREGL			2.550	16,251859	14.12.2021				28,16	1	71.808	10,03%	2,73%	2,74	SRB	0
T.C.			GARAN			5.005	5,6846	14.12.2021				11,27	1	56.496	7,80%	2,14%	2,15	SRB	0
T.C.			GWIND			3.835	4,87	14.12.2021				5,84	1	22.396	3,13%	0,85%	0,85	SRB	0
T.C.			KCHOL			1.900	26,072119	14.12.2021				28,38	1	53.922	7,53%	2,05%	2,06	SRB	0
T.C.			KORDS			530	23,67786	14.12.2021				31,5	1	16.695	2,33%	0,63%	0,64	SRB	0
T.C.			KRDMD			5.230	7,326228	14.12.2021				9,22	1	48.221	6,74%	1,83%	1,84	SRB	0
T.C.			KRVDG			1	13,148438	19.11.2021				13	1	8	0,00%	0,00%	0	SRB	0
T.C.			KRGO			400	41,9467	14.12.2021				41,62	1	16.648	2,33%	0,63%	0,63	SRB	0
T.C.			MAVI			395	61,05894	14.12.2021				69,7	1	27.532	3,85%	1,05%	1,05	SRB	0
T.C.			OTKAR			45	420,1	14.12.2021				355	1	15.975	2,22%	0,61%	0,61	SRB	0
T.C.			OZNGY			1.660	7,14	14.12.2021				6,47	1	10.740	1,59%	0,41%	0,41	SRB	0
T.C.			SELEC			1.005	11,75	14.12.2021				11,8	1	11.859	1,66%	0,45%	0,45	SRB	0
T.C.			SISE			2.545	7,471287	14.12.2021				13,38	1	34.652	4,70%	1,29%	1,3	SRB	0
T.C.			SOKM			1.025	15,39	14.12.2021				12,71	1	13.028	1,82%	0,49%	0,5	SRB	0
T.C.			TAVHL			890	25,863995	14.12.2021				32,7	1	29.103	4,07%	1,11%	1,11	SRB	0
T.C.			TCCLL			995	15,52994	14.12.2021				16,46	1	10.984	1,53%	0,42%	0,42	SRB	0
T.C.			THYAO			1.735	13,866535	14.12.2021				20,02	1	34.735	4,85%	1,32%	1,32	SRB	0
T.C.			TOASO			295	34,052516	14.12.2021				75,7	1	22.332	3,12%	0,85%	0,85	SRB	0
T.C.			TKKOM			1.110	7,334748	14.12.2021				9,63	1	10.699	1,49%	0,41%	0,41	SRB	0
T.C.			TUPRS			230	98,086227	14.12.2021				154,4	1	35.512	4,96%	1,35%	1,35	SRB	0
T.C.			YKBNK			6.640	2,468837	14.12.2021				3,38	1	22.443	3,14%	0,85%	0,86	SRB	0
GRUP TOPLAMI						46.451								715.623		27,18%	27,29		
B.BORÇLANMA SENETLERİ																			
B.1 DEVLET TAHVİLİ																			
T.C.		02.03.2022	TRT203522T17	5,50%	6	230.000	101,179445	07.09.2021	20,01%			102,485555	1	235.717	30,73%	8,95%	8,99	SRB	61
T.C.		12.01.2022	TRT120122T17	4,75%	6	200.000	98,13386	11.08.2021	19,54%			104,389913	1	208.500	27,19%	7,92%	7,95	SRB	12
T.C.		14.09.2022	TRT140922T17	4,25%	6	170.000	95,644876	10.09.2021	14,45%			94,903504	1	161.336	21,03%	6,13%	6,15	SRB	257
T.C.		18.10.2023	TRT181023T19	10,05%	6	50.000	111,01814	27.08.2021	5,33%			99,959569	1	49.978	6,51%	1,90%	1,91	SRB	636
ARA GRUP TOPLAMI						659.000								655.610		24,90%	25		
B.2 FİNANSMAN BONOSU																			
	QNB Finans Yatırım Menkul Değerler	18.01.2022	TRFNNM12214	0,00%	0	60.000	93,525	08.09.2021	20,36%			98,24148	1	59.545	7,70%	2,20%	2,27	SRB	18
	TEB FİNANSMAN A.Ş.	06.04.2022	TRFTBT142211	5,18%	3	50.000	100	07.04.2021	4,35%			104,042963	1	52.021	6,78%	1,98%	1,98	SRB	96
ARA GRUP TOPLAMI						110.000								111.566		4,24%	4,25		
GRUP TOPLAMI						769.000								767.176		29,13%	29,26		
C.KATILMA BELGESİ																			
T.C.			AFS			330.000	0,043389	07.05.2021				0,090129	1	32.383	16,93%	1,23%	1,23	SRB	0
T.C.			AFT			240.000	0,063731	09.04.2021				0,163288	1	39.189	20,48%	1,49%	1,49	SRB	0
T.C.			GPA			10.954	2,921092	15.04.2021				4,480338	1	49.007	25,62%	1,86%	1,87	SRB	0
T.C.			TPL			16.000	2,617688	03.05.2021				4,417308	1	70.677	36,94%	2,68%	2,7	SRB	0
GRUP TOPLAMI						596.954								191.327		7,27%	7,3		
D.OPTION İŞLEMLER																			
E.YABANCI HİSSE																			
F.TERS REPO																			
G.KATILIM HESABI																			
H.VADELİ MEVDUAT																			
İKİTİMETLİ MADEN																			
İYABANCI TAHVİL																			
K.BORSA PARA PİYASASI																			
		03.01.2022		16,55%		190.259	100	31.12.2021	0,00%			100,136027	1	190.259	100,00%	7,23%	7,26	SRB	3
GRUP TOPLAMI						190.259								190.259		7,23%	7,26		
L.YARANT İŞLEMLERİ																			
M.TEMİNAT İŞLEMLERİ																			
			Teminat			768.912	1	31.12.2021				1	1	768.912	100,00%	29,20%	29,32	VIOP TEMİNAT	0
GRUP TOPLAMI						768.912								768.912		29,20%	29,32		
N.SWAP																			
O.EUROBOND REPO																			
P.TÜREV İŞLEMLER																			
FON PORTFÖY DEĞERİ												0		2.633.297		100,42		0	
DÖVİZ BAKİYELERİ																			
			TRY			6.124	1	31.12.2021				1	1	6.124	100,00%	0,23%	0,23	SRB	0
GRUP TOPLAMI						6.124								6.124		0,23%	0,23		
YÖB SÖZLEŞMELERİ																			
Uzun		31.01.2022	F_KCHOL0122 (LONG)			22	29,535	31.12.2021				29,44	1	0	0,00%	0,00%	0	SRB	31
Uzun		31.01.2022	F_KRDMD00122 (LONG)			70	9,36	31.12.2021				9,38	1	0	0,00%	0,00%	0	SRB	31
Uzun		31.01.2022	F_TUPRS0122 (LONG)			4	158,525	31.12.2021				156,51	1	0	0,00%	0,00%	0	SRB	31
Uzun		28.02.2022	F_XU0300222 (LONG)			1	2.121,06	31.12.2021				2.097,00	1	0	0,00%	0,00%	0	SRB	59
GRUP TOPLAMI						97								0		0,00%	0		

NN HAYAT VE EMEKLİLİK A.Ş. OKS DENGELİ DEĞİŞKEN EMEKLİLİK YATIRIM FONU

31 Aralık 2021 Tarihli

Fiyat Raporu Tablosu EK-1 (b)

(Tüm tutarlar TL olarak gösterilmiştir)

TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ TABLOSU

	31 Aralık 2021			31 Aralık 2020		
	TUTARI (TL)	GRUP %	TOPLAM %	TUTARI (TL)	GRUP %	TOPLAM %
A.FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ	2.633.297	100,00	100,42	1.416.660	100,00	99,34
B. HAZIR DEĞERLER (+)	6.123	100,00	0,23	1.660	100,00	0,12
a) Kasa	--	--	--	--	--	--
b) Bankalar	6.123	100,00	0,23	1.660	100,00	0,12
i) TL Hesaplar	6.123	100,00	0,23	1.660	100,00	0,12
ii) Yabancı Para TL Karşılığı	--	--	--	--	--	--
iii) VOB Nakit Teminatları (Alacakları)	--	--	--	--	--	--
c) Diğer Hazır Değerler	--	--	--	--	--	--
C.ALACAKLAR (+)	10.159	100,00	0,39	20.692	100,00	1,45
a) Takastan Alacaklar T1	--	--	--	--	--	--
a) Takastan Alacaklar T2	--	--	--	13.467	65,08	0,94
c) Takastan BPP Alacakları	--	--	--	--	--	--
d) Diğer Alacaklar	10.159	100,00	0,39	7.225	34,92	0,51
D. DİĞER VARLIKLAR (+)	--	--	--	--	--	--
E. BORÇLAR (-)	27.317	100,00	1,04	12.944	8,36	0,91
a) Takasa Borçlar T1	--	--	--	--	--	--
a) Takasa Borçlar T2	--	--	--	--	--	--
c) Yönetim Ücreti	2.035	7,45	0,08	1.082	8,36	0,08
ç) Ödenecek Vergi	--	--	--	--	--	--
d) İhtiyatlar	--	--	--	--	--	--
e) Krediler	--	--	--	--	--	--
g) Diğer Borçlar	25.282	92,55	0,96	11.862	91,64	0,83
i) Denetim Ücreti	671	2,46	--	965	7,46	--
ii) Ödenecek Saklama Komisyonu	212	0,78	--	261	2,02	--
iii) Ödenecek SPK kayda alma ücreti	72	0,26	--	43	0,33	--
v) İlan Giderleri	--	--	--	--	--	--
vi) Karşılıklar	15.343	56,17	--	7.902	61,05	--
vii) Diğer	8.984	32,89	--	2.691	20,79	--
F.M.D Düşüş Karşılığı	--	--	--	--	--	--
TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ	2.622.262		100,00	1.426.068		100,00
Fon Toplam Değer	2.622.262			1.426.068		
Dolaşımdaki Pay Sayısı	131.501.038			115.988.598		
Birim Fiyat	0,019941			0,015201		