

# **T.C. ZİRAAT BANKASI A.Ş. Özel Durum Açıklaması (Genel)**

## **Özet Bilgi**

2016 Yılı Portföy Saklama Bağımsız Denetim Raporu Hk.

## Özel Durum Açıklaması (Genel)

İlgili Şirketler

İlgili Fonlar

Özel Durum Açıklaması (Genel)	
Yapılan Açıklama Güncelleme mi?	Hayır (No)
Yapılan Açıklama Düzeltme mi?	Hayır (No)
Konuya İlişkin Daha Önce Yapılan Açıklamanın Tarihi	-
Yapılan Açıklama Ertelenmiş Bir Açıklama mı?	Hayır (No)
<b>Bildirim İçeriği</b>	
<b>Açıklamalar</b>	

PwC Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş. tarafından hazırlanan ve 2016 yılı boyunca vermekte olduğumuz portföy saklama hizmetine ilişkin bağımsız denetim raporu ekte sunulmakta olup herhangi bir olumsuz bulguya rastlanmamıştır.

Yukarıdaki açıklamalarımızın, Sermaye Piyasası Kurulu'nun yürürlükteki Özel Durumlar Tebliğinde yer alan esaslara uygun olduğunu, bu konuda/konularda tarafımıza ulaşan bilgileri tam olarak yansıttığını, bilgilerin defter, kayıt ve belgelerimize uygun olduğunu, konuyla ilgili bilgileri tam ve doğru olarak elde etmek için gerekli tüm çabaları gösterdiğimizi ve yapılan bu açıklamalardan sorumlu olduğumuzu beyan ederiz.

TÜRKİYE CUMHURİYETİ ZİRAAT BANKASI A.Ş.

5 ARALIK 2016 TARİHİNE AİT  
KOLEKTİF YATIRIM KURULUŞLARI PORTFÖYLERİNDE YER ALAN  
VARLIKLARIN MEVCUDİYETİNİN TESPİTİNE İLİŞKİN  
ÜZERİNDE MUTABIK KALINAN PROSEDÜRLERİN UYGULANMASINA  
YÖNELİK İŞLERLE İLGİLİ SOMUT BULGULAR RAPORU



**TÜRKİYE CUMHURİYETİ ZİRAAT BANKASI A.Ş.**  
**5 ARALIK 2016 TARİHİNE AİT**  
**KOLEKTİF YATIRIM KURULUŞLARI PORTFÖYÜNDE YER ALAN VARLIKLARIN**  
**MEVCUDİYETİNİN TESPİTİNE İLİŞKİN ÜZERİNDE MUTABIK KALINAN**  
**PROSEDÜRLERİN UYGULANMASINA YÖNELİK İŞLERLE İLGİLİ SOMUT BULGULAR**  
**RAPORU**

Türkiye Cumhuriyeti Ziraat Bankası A.Ş. Yönetim Kurulu'na:

Türkiye Cumhuriyeti Ziraat Bankası A.Ş. ("Portföy Saklayıcısı") hizmet verdiği kolektif yatırım kuruluşu portföylerinde yer alan varlıkların portföy saklayıcısı nezdindeki mevcudiyetinin tespiti amacıyla, 5 Aralık 2016 tarihi itibarıyla, sizinle mutabık kaldığımız prosedürlerin uygulanmasını tamamlamış bulunmakta ve aşağıda liste halinde sunmaktayız. Çalışmamız, üzerinde mutabık kalınan prosedürlere yönelik işler için geçerli olan 4400 no'lu Denetimle Bağlantılı Hizmetlere İlişkin Standart - "Finansal Bilgilere İlişkin Üzerinde Mutabık Kalınan Prosedürlerin Uygulanmasına Yönelik İşler" (İlgili Hizmetler Standardı 4400) standardına uygun olarak yürütülmüştür.

Prosedürler, yalnızca Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayınlanan Seri: III No: 56.1 sayılı "Portföy Saklama Hizmetine ve Bu Hizmette Bulunacak Kuruluşlara İlişkin Esaslar Tebliği'nin ("Tebliğ") 16. maddesi çerçevesinde varlıkların portföy saklayıcısı nezdindeki mevcudiyetinin tespitine ilişkin olarak gerçekleştirilmiş ve uygulanan prosedürler aşağıda sıralanmıştır:

Aşağıda belirtilen Portföy Saklayıcısının hizmet verdiği kolektif yatırım kuruluşlarına ait 2 Aralık 2016 tarihi itibarıyla varlıklarının mevcudiyetini tespit etmek amacıyla saklayıcı kuruluşlara ("İstanbul Takas ve Saklama Bankası A.Ş." ve "Euroclear") mutabakat gönderilmiştir.



Hizmet verilen kolektif yatırım kuruluşları aşağıda özetlenmiştir.

Unvan	Portföy Saklama Hizmetine Başlama Tarihi
Ziraat Portföy Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu	10 Eylül 2015
Ziraat Portföy BIST 30 Endeksi Hisse Senedi Fonu (Hisse Senedi Yoğun Fon)	10 Eylül 2015
Ziraat Portföy Katılım Fonu	10 Eylül 2015
Ziraat Portföy Temettü Ödeyen Şirketler Hisse Senedi Fonu (Hisse Senedi Yoğun Fon)	22 Ekim 2015
Ziraat Portföy Özel Sektör Borçlanma Araçları Fonu	10 Eylül 2015
Ziraat Portföy Orta Vadeli Borçlanma Araçları Fonu	22 Ekim 2015
Ziraat Portföy İkinci Değişken Fon	10 Eylül 2015
Ziraat Portföy Birinci Değişken Fon	10 Eylül 2015
Ziraat Portföy Borçlanma Araçları Fonu	10 Eylül 2015
Ziraat Portföy Altın Katılım Fonu	10 Eylül 2015
Ziraat Portföy Büyüyen Çocuklara Yönelik Değişken Özel Fon	10 Eylül 2015
Ziraat Portföy Para Piyasası Fonu	10 Eylül 2015
Ziraat Portföy Fon Sepeti Fonu	3 Kasım 2015
Ziraat Portföy Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı Sektörü Hisse Senedi Fonu (Hisse Senedi Yoğun Fon)	3 Kasım 2015
Ziraat Portföy Katılım Hisse Senedi Fonu (Hisse Senedi Yoğun Fon)	3 Kasım 2015
Ziraat Portföy Uzun Vadeli Borçlanma Araçları Fonu	10 Eylül 2015
Ziraat Portföy Kira Sertifikaları (SUKUK) Katılım Fonu	3 Kasım 2015
Ziraat Portföy Katılım Fonu (Döviz)	3 Kasım 2015
Ziraat Portföy Katılım Serbest Fon	9 Aralık 2015
Ziraat Portföy Serbest Fon	9 Aralık 2015
Ziraat Portföy Hisse Senedi Fonu (Hisse Senedi Yoğun Fon)	15 Aralık 2015

Uygulanan prosedürler çerçevesinde raporlanması gereken herhangi bir bulguya rastlanmamıştır.

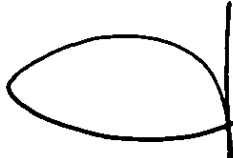
Üzerinde Mutabık Kalınan Prosedürler çalışması sırasında yukarıda bahsedilen prosedürler Bağımsız Denetim Standartları'na ("BDS") veya Sınırlı Bağımsız Denetim Standartları'na ("SBDS") uygun olarak yapılmış tam kapsamlı bağımsız denetim ya da sınırlı denetim çalışması olmadığından çalışmalarımızın sonucunda herhangi bir güvence verilmemektedir.



İlave prosedürler uygulamış veya Bağımsız Denetim Standartları veya Sınırlı Bağımsız Denetim Standartlarına uygun olarak finansal tabloların bağımsız denetim veya sınırlı bağımsız denetimini yürütmüş olsaydık, size raporlayacağımız başka hususlar dikkatimizi çekebilirdi.

Raporumuz sadece birinci paragrafta belirtilen amaca yönelik olarak Sermaye Piyasası Kurulu, Türkiye Cumhuriyeti Ziraat Bankası A.Ş. ve Portföy Saklayıcısı'nın hizmet verdiği yukarıda unvanları belirtilen kolektif yatırım kuruluşlarının yönetiminin bilgisi ve kullanımı için hazırlanmış olup, söz konusu taraflar dışındaki üçüncü şahıslar tarafından ve başka bir amaçla kullanılması veya sunulması uygun değildir. Bu rapor sadece yukarıda belirtilen Portföy Saklayıcısı'nın hizmet verdiği kolektif yatırım kuruluşu portföylerinde yer alan varlıkların portföy saklayıcısı nezdindeki mevcudiyetinin tespiti amacıyla ilgilidir, Türkiye Cumhuriyeti Ziraat Bankası A.Ş.'nin finansal tablolarından hiçbirini bir bütün olarak kapsamaz.

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

  
Didem Demer Kaya SMMM  
Sorumlu Denetçi

İstanbul, 18 Ocak 2017