

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

Özet Bilgi

2018 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)
Bildirim İçeriği	
Açıklamalar	

PricewaterhouseCoopers tarafından hazırlanan 2018 yılı yatırım fonları portföy saklama 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.

**3 ARALIK 2018 TARİHİNE AİT
KOLEKTİF YATIRIM KURULUŞLARI
PORTFÖYLERİNDE YER ALAN VARLIKLARIN
MEVCUDİYETİNİN TESPİTİNE İLİŞKİN
ÜZERİNDE MUTABİK KALINAN PROSEDÜRLERİN
UYGULANMASINA YÖNELİK İŞLERLE İLGİLİ
SOMUT BULGULAR RAPORU**



TÜRKİYE CUMHURİYETİ ZİRAAT BANKASI A.Ş.
3 ARALIK 2018 TARİHİNE AİT
KOLEKTİF YATIRIM KURULUŞLARI PORTFÖYÜNDE YER ALAN VARLIKLARIN
MEVCUDİYETİNİN TESPİTİNE İLİŞKİN ÜZERİNDE MUTABİK 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, 3 Aralık 2018 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 3 Aralık 2018 tarihi itibarıyla varlıklarının mevcudiyetini tespit etmek amacıyla saklayıcı kuruluşlarla ve diğer karşı taraflarla mutabakat yapılmıştır.



Hizmet verilen kolektif yatırım kuruluşları aşağıda özetlenmiştir.

Unvan	Portföy Saklama Hizmetine Başlama Tarihi
Ziraat Portföy Kısa Vadeli Borçlanma Araçları Fonu	10.09.2015
Ziraat Portföy BIST 30 Endeksi Hisse Senedi Fonu (Hisse Senedi Yoğun Fon)	10.09.2015
Ziraat Portföy Katılım Fonu	10.09.2015
Ziraat Portföy Temettü Ödeyen Şirketler Hisse Senedi Fonu (Hisse Senedi Yoğun Fon)	22.10.2015
Ziraat Portföy Özel Sektör Borçlanma Araçları Fonu	10.09.2015
Ziraat Portföy Orta Vadeli Borçlanma Araçları Fonu	22.10.2015
Ziraat Portföy İkinci Değişken Fon	10.09.2015
Ziraat Portföy Hisse Senedi Fonu (Hisse Senedi Yoğun Fon)	15.12.2015
Ziraat Portföy Borçlanma Araçları Fonu	10.09.2015
Ziraat Portföy Altın Katılım Fonu	10.09.2015
Ziraat Portföy Büyüyen Çocuklara Yönelik Değişken Özel Fon	10.09.2015
Ziraat Portföy Para Piyasası Fonu	10.09.2015
Ziraat Portföy Serbest Fon	09.12.2015
Ziraat Portföy Fon Sepeti Fonu	03.11.2015
Ziraat Portföy Katılım Endeksi Hisse Senedi Fonu (Hisse Senedi Yoğun Fon)	03.11.2015
Ziraat Portföy Katılım Fonu (Döviz)	03.11.2015
Ziraat Portföy Kira Sertifikaları (SUKUK) Katılım Fonu	03.11.2015
Ziraat Portföy Kısa Vadeli Kira Sertifikası Katılım Fonu	05.06.2017

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, 4 Ocak 2019