

Sermaye Piyasası Kurulu
Ortaklıklar Finansmanı Dalre Başkanlığı'na
Eskişehir Yolu 8.km NO:156 06530
ANKARA

İstanbul, 2 Ekim 2023

Konu : Kira Sertifikası Yatırımcı Raporu hakkında

Şirketimiz tarafından ihraç edilen Kira Sertifikalarına ilişkin Kurulunuzun III-61.1 sayılı Kira Sertifikaları Tebliği'nin 15'inci maddesi uyarınca hazırlanan yatırımcı raporları ektedir.

Bilgilerinize arz ederiz.

Saygılarımızla,

Aktif Bank Sukuk Varlık Kiralama A.Ş.



Recep Yakar
Yönetim Kurulu Üyesi



Murat Barlas
Yönetim Kurulu Üyesi

1 TEMMUZ- 30 EYLÜL 2023 DÖNEMİNE AİT
AKTİF BANK SUKUK VARLIK KİRALAMA A.Ş. TARAFINDAN İHRAÇ EDİLEN
KİRA SERTİFİKALARINA İLİŞKİN YATIRIMCI RAPORU

2 Ekim 2023, İstanbul
Aktif Bank Sukuk Varlık Kiralama A.Ş. Yatırımcılarına

1. ALIM SATIMA DAYALI KİRA SERTİFİKASI HAKKINDA BİLGİLER

- İhraç Edilen Sermaye Piyasası Aracı : Alım Satıma Dayalı Kira Sertifikası
- Satış Türü : Yurtiçi Nitelikli Yatırımcıya Satış
- Fon Kullanıcısı : Aktif Yatırım Bankası A.Ş.

Kira Sertifikası İhraç Bilgileri

30/09/2023 itibarıyla tedavülde 647.457.000 TL nominal değerli, itfada anapara ve getiri ödemesi yapılacak olan kira sertifikası bulunmakta olup yapılan satış tutarlarına aşağıda yer verilmektedir. Söz konusu kira sertifikaları için tahsilatlar, itfa tarihinde gerçekleşmekte ve aynı gün yatırımcı hesaplarına aktarılmaktadır.

ISIN	Nominal (TL)	Vade Tarihi	İşlem/Satış Tarihi	İşlem Tutarı (TL)*	Vadeden Önce Geri Alış Tarihi	Beklenen Getiri Oranı (%)	Tahakkuk Tutarı
TRDABVK52419	18.385.900	24.05.2024	18.04.2023	19.325.974	24.05.2024	27,50	2.417.070
TRDABVK12413	542.500	2.10.2023	4.07.2023	599.897	2.10.2023	42,00	61.436
TRDABVK72516	252.300	12.10.2023	14.07.2023	249.903	12.10.2023	35,00	18.931
TRDABVKE2310	149.000.000	13.10.2023	14.07.2023	149.000.000	13.10.2023	35,00	11.287.228
TRDABVKE2310	1.000.000	13.10.2023	17.07.2023	1.002.877	13.10.2023	34,90	72.876
TRDABVK12413	3.151.000	24.10.2023	25.07.2023	3.719.888	24.10.2023	31,00	214.836
TRDABVK72516	26.530.500	24.10.2023	25.07.2023	27.730.988	24.10.2023	31,00	1.601.560
TRDABVK12413	419.900	20.10.2023	25.07.2023	499.945	20.10.2023	29,00	27.011
TRDABVK52419	2.740.700	6.11.2023	7.08.2023	2.999.967	6.11.2023	31,50	142.396
TRDABVK12512	1.985.800	6.11.2023	7.08.2023	2.049.991	6.11.2023	31,50	97.304
TRDABVK12413	2.514.900	10.11.2023	11.08.2023	3.000.117	10.11.2023	31,50	132.046
TRDABVK12413	5.430.900	14.11.2023	15.08.2023	6.499.968	14.11.2023	31,50	263.649
TRDABVK52419	3.089.100	14.11.2023	15.08.2023	3.400.088	14.11.2023	31,50	137.913
TRDABVK52419	1.807.700	17.11.2023	18.08.2023	2.000.013	17.11.2023	31,00	74.740
TRDABVK72516	1.425.900	9.10.2023	28.08.2023	1.499.989	9.10.2023	32,00	44.712
TRDABVK12413	68.000	6.10.2023	4.09.2023	82.228	6.10.2023	33,00	2.007
TRDABVK52419	4.173.500	25.10.2023	5.09.2023	4.567.958	25.10.2023	35,00	113.886
TRDABVK12413	179.200	10.10.2023	5.09.2023	216.869	10.10.2023	33,00	5.098
TRDABVK12512	80.171.900	10.10.2023	5.09.2023	79.999.925	10.10.2023	37,00	2.108.491
TRDABVK52419	13.861.900	10.10.2023	5.09.2023	14.999.952	10.10.2023	37,00	395.341
TRDABVK52419	3.696.500	10.10.2023	5.09.2023	3.999.980	10.10.2023	37,00	105.424
TRDABVK12512	16.034.300	10.10.2023	5.09.2023	15.999.905	10.10.2023	37,00	421.696
TRDABVK52419	523.200	26.10.2023	6.09.2023	573.089	26.10.2023	35,00	13.738
TRDABVK12413	252.700	1.11.2023	12.09.2023	303.708	1.11.2023	37,00	5.849
TRDABVK12413	593.300	17.10.2023	12.09.2023	644.979	17.10.2023	35,00	11.751
TRDABVK72516	36.897.400	16.10.2023	12.09.2023	36.608.977	16.10.2023	38,00	724.156
TRDABVK82515	85.118.000	16.10.2023	12.09.2023	79.999.958	16.10.2023	38,00	1.582.465
TRDABVK12512	497.700	14.11.2023	15.09.2023	499.996	14.11.2023	37,00	8.110
TRDABVK72516	30.535.700	10.10.2023	22.09.2023	30.813.304	10.10.2023	37,00	281.119
TRDABVKA2314	150.000.000	22.12.2023	22.09.2023	150.000.000	22.12.2023	37,50	1.386.983
TRDABVK12413	6.637.200	9.11.2023	29.09.2023	8.022.998	9.11.2023	40,50	17.804

* İşlem tutarı, söz konusu kira sertifikasının işlem tarihindeki satış bedelidir.

İlgili dönemde itfa edilen kira sertifikalarına ilişkin bilgiler aşağıda yer almaktadır.

ISIN	İhraç Tarihi	İtfa Tarihi	Doviz Kodu	İhraç Nominal
TRDABVK92316	02.09.2021	01.09.2023	TRY	50.000.000,00
TRDABVK92324	23.06.2023	22.09.2023	TRY	150.000.000,00

DAYANAK İŞLEM HAKKINDA BİLGİLER

VKŞ, ihraç ettiği kira sertifikalarının satışından elde ettiği ihraç hasılatı ile detayları aşağıda belirtilen cins ve miktarda metali Londra Metal Borsası'nda bir brokerdan satın almış ve her satışta müşterilerle anlaştığı yıllık sabit getiri oranı ile vade farkı eklenerek bulunan vadeli fiyat üzerinden Banka'ya satmıştır. Banka tarafından söz konusu metal, spot bedel ile yine Londra Metal Borsası'ndan farklı bir brokera satılarak Banka'ya finansman sağlanmıştır.

İŞLEM DETAYLARI

Satış işlemleri karşılığında, Aktif Bank ve VKŞ arasında yapılan murabaha işlemleri aşağıda verilmektedir.”

Satın alma işlem detayları		Vadeli Satış işlem detayları	
Emtia Miktarı ve Türü	Alış Fiyatı	Emtia Miktarı ve Türü	Vadeli Satış Fiyatı
637 Troy Ounces / Palladium	30339,0485243 TL	637 Troy Ounces / Palladium	39528,0397960999 TL
25 Troy Ounces / Platinum	23995,8768 TL	25 Troy Ounces / Platinum	26480,9292745999 TL
5714 Troy Ounces / Platinum	26076,3038152 TL	5714 Troy Ounces / Platinum	28351,7220861 TL
10 Troy Ounces / Platinum	24990,3 TL	10 Troy Ounces / Platinum	27146,9971205 TL
30 Troy Ounces / Palladium	33429,2233333 TL	30 Troy Ounces / Palladium	36241,9999339 TL
19 Troy Ounces / Platinum	26312,9147368 TL	19 Troy Ounces / Platinum	28131,7492931 TL
1178 Troy Ounces / Platinum	26698,5359423 TL	1178 Troy Ounces / Platinum	28762,0036197 TL
144 Troy Ounces / Palladium	35069,1542361 TL	144 Troy Ounces / Palladium	37823,2838287 TL
85 Troy Ounces / Palladium	35295,4943529 TL	85 Troy Ounces / Palladium	38067,399396 TL
279 Troy Ounces / Palladium	35484,0703584 TL	279 Troy Ounces / Palladium	38270,7850938 TL
58 Troy Ounces / Palladium	34482,9822414 TL	58 Troy Ounces / Palladium	37148,0917697 TL
58 Troy Ounces / Platinum	25861,8756897 TL	58 Troy Ounces / Platinum	26814,1595708 TL
3 Troy Ounces / Platinum	27409,3166667 TL	3 Troy Ounces / Platinum	28202,3094946 TL
3394 Troy Ounces / Palladium	33947,1512257 TL	3394 Troy Ounces / Palladium	35151,3324638 TL
135 Troy Ounces / Palladium	33836,7248148 TL	135 Troy Ounces / Palladium	35459,0335179 TL
17 Troy Ounces / Palladium	33711,14 TL	17 Troy Ounces / Palladium	35327,4275321 TL
19 Troy Ounces / Palladium	33946,27 TL	19 Troy Ounces / Palladium	35085,5626911 TL
9 Troy Ounces / Palladium	33745,3155556 TL	9 Troy Ounces / Palladium	35455,694578 TL
4677 Troy Ounces / Platinum	24932,4213684 TL	4677 Troy Ounces / Platinum	25814,9607762 TL
14 Troy Ounces / Palladium	35714 TL	14 Troy Ounces / Palladium	37886,1943783 TL
888 Troy Ounces / Palladium	34699,6668131 TL	888 Troy Ounces / Palladium	35332,8168948 TL
4325 Troy Ounces / Palladium	34682,0809249 TL	4325 Troy Ounces / Palladium	37924,612717 TL
315 Troy Ounces / Platinum	25469,8346032 TL	315 Troy Ounces / Platinum	26628,5376128 TL

2. ORTAKLIĞA DAYALI KİRA SERTİFİKASI HAKKINDA BİLGİLER

- İhraç Edilen Sermaye Piyasası Aracı : Ortaklığa Dayalı Kira Sertifikası
- Satış Türü : Yurt Dışı İhraç
- Fon Kullanıcısı : GAP İnşaat Yatırım ve Dış Ticaret A.Ş.

Proje Adı	Büyükdere Caddesi No:165 1946 ada, 116 no'lu parsel, Zincirlikuyu, Şişli, İstanbul adresinde konumlu gayrimenkul
Devre Konu Hak	Proje konusu gayrimenkulün kiraya verilmesi ve/veya satılması yoluyla elde edilecek gelirlere ortaklık
Derecelendirme Kuruluşu	JCR Eurasia Rating
Derecelendirme Notu	A (Trk)
Piyasa	Irish Stock Exchange (İrlanda Borsası)
İhraç Tarihi	10.05.2017
Saklama Kuruluşu	Euroclear / Clearstream
İhraç Edilen Tutar	118.000.000 USD
Vade Tarihi	10.05.2024 (altı ayda bir sabit getiri ödemeli) *
İhraç Yöntemi	Yurt Dışı Satış

DAYANAK İŞLEM HAKKINDA BİLGİLER

GAP İnşaat Yatırım ve Dış Ticaret A.Ş. (GAP İnşaat) ile Aktif Bank Sukuk Varlık Kiralama A.Ş. (VKŞ) arasındaki kira sertifikası ihracına konu işlemlerin özetine aşağıda yer verilmektedir.

1. GAP İnşaat ile VKŞ arasında kira sertifikası ihracı amacıyla bir ortak girişim teşekkül edilmiştir.
2. Ortak Girişim'in amacı, Gap İnşaat'ın sahip olduğu, Esentepe Mahallesi, Büyükdere Caddesi No:165, 1946 ada, 116 no'lu parsel, Zincirlikuyu, Şişli, İstanbul adresinde konumlu gayrimenkulün tamamlanması, kiraya verilmesi ve satılması (Proje) yoluyla gelir elde edilmesi ve bu gelirlerin paylaşımıdır.
3. GAP İnşaat, Girişimci Ortak olarak Projenin gerçekleştirilmesi ile ilgili tüm işin yönetim ve tasarrufunu üstlenmekte, nakdi sermaye koymamaktadır.
4. VKŞ kira sertifikası ihraç hasılatını nakdi sermaye olarak koymuş, bunun karşılığında Gayrimenkul gelirlerine ortak olmuştur.

ISIN KODU	Gelir Dönemi Başlangıç Tarihi	İhraç Tutarı (USD)	Ödeme periyodu	İtfa Tutarı (USD)	Tahakkuk Eden Gelir (USD)	Yapılan Tahsilat (USD)	Yapılan Ödeme (USD)	Ödeme Tarihi
XS1602116284	10/05/2023	118.000.000	Kira Ödeme Periyodu (altı ayda bir) ve İtfa	118.000.000	-	-	-	11/08/2023

- 11/08/2023 tarihinde erken itfa yapmıştır.

3. SAHİPLİĞE DAYALI KİRA SERTİFİKASI HAKKINDA BİLGİLER

- İhraç Edilen Sermaye Piyasası Aracı : Sahipliğe Dayalı Kira Sertifikası
- Satış Türü : Yurtiçi Nitelikli Yatırımcıya Satış
- Fon Kullanıcısı/Kaynak Kuruluş : GAP İnşaat Yatırım ve Dış Ticaret A.Ş.
- Dayanak Varlık/Gayrimenkul : İstanbul İli Şişli İlçesi Esentepe Mahallesi
Büyükdere Caddesi 163 numarada bulunan ofis binası
- İhraç Tarihi : 07/05/2020
- İhraç Tutarı : 420.000.000 TL
- Vade Tarihi : 25/04/2030

DAYANAK İŞLEM HAKKINDA BİLGİLER

GAP İnşaat Yatırım ve Dış Ticaret A.Ş. (Girişimci) ile Aktif Bank Sukuk Varlık Kiralama A.Ş. (VKŞ) arasındaki kira sertifikası ihracına konu işlemlerin özetine aşağıda yer verilmektedir.

1. GAP İnşaat İhraç Tarihi'nden önce Gayrimenkul'ün mülkiyetini, Aktif Bank Sukuk Varlık Kiralama A.Ş.'ye (VKŞ) devredecek, Gayrimenkul tapuda VKŞ adına tescil edilecektir.
2. VKŞ, kira sertifikası ihraç edecek, Gayrimenkul bedelini İhraç Tarihi'ni takiben Kaynak Kuruluş'a (GAP İnşaat) ödeyecektir.
3. VKŞ Gayrimenkul'ü Kaynak Kuruluş'a kiraya verecektir.
4. VKŞ Kaynak Kuruluş'tan vade boyunca elde edeceği kira bedelleri ile yatırımcılara getiri ödemeleri yapacaktır.
5. Kira bedelleri ve dolayısıyla yatırımcılara yapılacak getiri ödemeleri TLREF endeksli olarak belirlenecektir.
6. Kaynak Kuruluş vade sonunda Gayrimenkul'ü İhraç Hasılatı'na eş bir bedel karşılığında geri almayı taahhüt etmiştir.
7. Gayrimenkul'ü VKŞ vade sonunda elde edeceği devir bedeli ile yatırımcılara anapara ödemesi yapacaktır.
8. Kaynak Kuruluş dilerse 3 yıldan erken olmamak ve önceden kamuya duyurulmak şartıyla, vade tarihini beklemeden Gayrimenkul'ü geri alabilir. Bu durumda kira sertifikaları erken itfa edilir.
9. Erken itfa durumunda yatırımcılara, o tarihteki son kupon ödemesi ve anapara ödemesi yapılır.
10. Gayrimenkul'ün tamirat, tadilat, bakım, onarım, sigorta, vergi vb. her türlü masraf, gider vs. Kaynak Kuruluş tarafından yapılacaktır.

ISIN KODU	Gelir Dönemi Başlangıç Tarihi	İhraç Tutarı (TL)	Ödeme periyodu	İtfa Tutarı	Tahakkuk Eden Gelir	Yapılan Tahsilat	Yapılan Ödeme (TL)	Ödeme Tarihi*
TRDABVK43012	04/05/2023	420.000.000	Kira Ödeme Periyodu (3 Ayda 1 Değişken Kupon) ve İtfa	-	-	-	14.836.920	03/08/2023

Saygılarımızla, 2 Ekim 2023
Aktif Bank Sukuk Varlık Kiralama A.Ş.


Recep Akar
Yönetim Kurulu Üyesi


Murat Barlas
Yönetim Kurulu Üyesi