

Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş.
Başlangıç Katılım
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

Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş. Başlangıç Katılım 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

Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş. Başlangıç Katılım 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.

Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş. Başlangıç Katılım 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 Bereket Emeklilik ve Hayat Anonim Şirketi'nin ("Kurucu") bilgisi ve kullanımı için hazırlanmış olup, başka maksatla kullanılması mümkün değildir.

KPMG Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik Anonim Şirketi


Ali Tugrul Uzun, SMMM
Sorumlu Denetçi

21 Nisan 2022
İstanbul, Türkiye

Bireysel Emeklilik ve Hayat A.Ş. Başlangıç Katılım Emeklilik Yatırım Fonu
31 Aralık 2021 Tarihli
Fiyat Bilgi Tablosu (EK-1 (a))

Sermaye Piyasası Aracı	Birimsiz	Vade	SIN Kodu	Nominal Fiyat Oranı	Vadeye Kalan Gün	Faiz Ökümü Sayısı	Nominal Değer	Birim Alın Fiyatı	Satın Alın Tarihi	İç İskontolu Oran	Bonno Kiralama No	Repo Teminat Yürüt	Günlük Birim Değer	Toplam Değer-Net Varlık Değeri	Grup (%)	Toplam (%)
A. KİRA SERTİFİKALARI																
A.1 ÖZEL SEKTÖR KİRA SERTİFİKALARI																
Ziraat Katılım Varlık Kiralama A.Ş.		07/01/22	TRDZKVK12213	0,00			330.000	104	16/12/21				14,3000	345.638	31,72	9,88
Emlak Katılım Varlık Kiralama A.Ş.		23/03/22	TRDZKVK32215	4,00			740.000	100	21/12/21				15,2500	744.140	68,28	21,28
ARA GRUP TOPLAMI							1.070.000							1.889.784	100,00	31,16
GRUP TOPLAMI							1.070.000							1.889.784	100,00	31,16
B. KATILIM HESABI																
ZIRAAT KATILIM BANKASI A.Ş.		03/01/22		14,30			605.113		31/12/21				14,3000	605.824	25,17	17,33
ALBARAKA YATIRIM KATILIM BANKASI A.Ş.		05/01/22		15,25			751.265		22/11/21				15,2500	754.463	31,74	21,86
EMLAK KATILIM BANKASI		01/03/22		16,00			1.022.418		02/12/21				16,0000	1.036.605	43,07	29,65
GRUP TOPLAMI							2.378.836							2.406.892	100,00	68,84
FONORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ							2.448.836							2.476.676		100,00

Borsker Emeklik ve Hayat A.S. Balanço Karam Emeklik Yatırım Fonu
31 Aralık 2020 Tarihi
Fiyat Bilgi Tablosu (E-1 tab)

Sermaye Piyasası Aracı	Birimsiz	Yade	SIN Kodu	Nominal Fiyat Oranı	Yadıy: Kalan Oran	Fiyat Okunma Sayısı	Nominal Değer	Birim Alın Fiyatı	Satın Alın Tarihi	İç İskontolu Oran	Borsa Kurluyma No	Repo Teminat Yütarı	Günlük Birim Değer	Toplam Değer/Nel Varlık Değeri	Grup (%)	Toplam (%)
A. KİRA SERTİFİKALARI																
A.1 BORÇLANMA SEMENTLERİ																
	Türkiye Finans Varlık Kiralama A.Ş.	17/02/21	TRDFFVK2116		3,39		250.000	100	04/12/20	17,60			101,2544	251.134	14,05	10,60
ARA GRUP TOPLAMI							250.000							251.134	14,05	10,60
A.2 ÖZEL SEKTÖR KİRA SERTİFİKALARI																
	Borsker Varlık Kiralama A.Ş.	08/01/21	TRDBRKT12189		2,44		40.000	100	04/12/20	19,62			102,1082	40,843	2,07	1,72
	Borsker Varlık Kiralama A.Ş.	21/02/21	TRDBRKT21042		3,78		450.000	100	04/12/20	18,10			101,2851	453,780	25,36	19,23
	Zinnet Katılım Varlık Kiralama A.Ş.	26/02/21	TRDZYKSS21060		3,93		340.000	100	17/12/20	17,22			101,4245	344,843	19,04	14,55
	Zinnet Katılım Varlık Kiralama A.Ş.	19/03/21	TRDZYKVK21200		4,31		100.000	100	17/12/20	16,51			101,0008	101,000	5,61	4,26
	Vakıf Varlık Kiralama A.Ş.	25/03/21	TRDZYVRK21132		4,86		500.000	100	09/12/20	17,77			101,0359	505,188	28,04	21,31
	Türkiye Finans Varlık Kiralama A.Ş.	05/05/21	TRDFFVK212121		6,64		100.000	100	16/12/20	18,20			100,7475	100,748	5,59	4,23
ARA GRUP TOPLAMI							1.530.000							1.548.397	85,65	65,31
GRUP TOPLAMI							1.780.000							1.801.531	100	76,90
B. KATILIM HESABI																
	Zinnet Katılım Bankası A.Ş.	04/01/21			16,90		53.000		31/12/20				16,8000	53,024	3,32	2,24
	Zinnet Katılım Bankası A.Ş.	03/02/21			17,90		515.484		30/12/20				17,9000	515,984	90,68	21,76
GRUP TOPLAMI							548.484							569.008	100,00	24,00
DÜNYORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ							2.328.484							2.370.541		100,00

Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş. Başlangıç Katılım Emeklilik Yatırım 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	3.496.676	100,00	99,78	2.370.541	100,00	99,46
B. HAZIR DEĞERLER (+)	3.249	100,00	0,09	3.681	100,00	0,15
a) Kasa	--	--	--	--	--	--
b) Bankalar	3.249	100,00	0,09	3.681	100,00	0,15
c) Diğer Hazır Değerler	--	--	#REF!	--	--	--
C. ALACAKLAR (+)	13.178	100,00	0,38	14.613	100,00	0,61
a) Takastan Alacaklar	--	--	--	--	--	--
b) Diğer Alacaklar	13.178	100,00	0,38	14.613	100,00	0,61
Ç. DİĞER VARLIKLAR (+)	--	--	--	--	--	--
D. BORÇLAR (-)	8.717	100,00	0,25	5.330	100,00	0,22
a) Takasa Borçlar	--	--	--	--	--	--
b) Yönetim Ücreti	2.634	30,22	0,08	1.710	32,08	0,07
c) Ödenecek Vergi	--	--	--	--	--	--
ç) İhtiyatlar	--	--	--	--	--	--
d) Krediler	--	--	--	--	--	--
e) Diğer Borçlar	6.083	69,78	0,17	3.620	67,92	0,15
TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ	3.504.386	100,00	100,00	2.383.505	100,00	100,00
Toplam Katılma Payı/Pay Sayısı	100.000.000.000			100.000.000.000		
Yatırım Fonları İçin Kurucu Tarafından İktisap Edilen Katılma Payı	99.823.255.208			99.857.835.981		