

Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş.
Altın Katılım
Emeklilik Yatırım Fonu

Pay Fiyatının Hesaplanmasına Dayanak Teşkil Eden
Portföy Değeri Tablosu ve Toplam Değeri/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. Altın 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. Altın 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 İlişkin 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 2022 tarihi itibarıyla incelemiş bulunuyoruz.

Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş. Altın 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 İlişkin 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


Alper Güvenc-SMMM
Sorumlu Denetçi

2 Mayıs 2023
İstanbul, Türkiye

Berkat Emeklilik ve Hayat A.Ş. Aktif Katılım Emeklilik Yatırım Fonu
31 Aralık 2023 Tarihi
Fiyat Raporu Tablosu Ek-1(a)

Sermaye Piyasası Aracı	Branş	Yıld	SIN Kodu	Nispetli Yatırım Oranı (%)	Yatırım Değeri (TL)	Ölçme Birimi	Nispetli Yatırım Değeri	Birim Alın Tarihi	Birim Alın Tarihi	İç Likidite Oranı	Serisi Sıfırlama No	NET DÖNÜŞÜM KURU	İstisnai Birim Değeri	Yatırım Değeri/Net Yatırım Değeri	Oran (%)	Oran (%)
A. KATILIM HESABI																
	GRUAT KATILIM BANKASI A.Ş.	30/03/22	TL	14,36	576.000,00		576.000,00	31/12/21				576.073,42	14.3608	576.073,42	4,17	4,26
	AKBANKA TÜRK KATILIM BANKASI A.Ş.	30/03/22	TL	11,21	832.997,14		832.997,14	22/11/21				847.903,24	14.2568	847.201	12,61	13,31
	VAKIF KATILIM BANKASI	30/03/22	TL	0,41	7.203,19		7.203,19	10/12/21				7.301,42	0,4083	5.622,452	79,80	2,51
GRUP TOPLAMI					1.416.200,33		1.416.200,33							7.045,329	100,00	3,15
B. DİĞER																
Y. Fama Tık	Ziraat Portföy Yönetimi A.Ş.		TRZY20K0062		357.954,60		43,61	30/12/21			8010010391458000020		77.5000	27.541,433	96,43	12,17
	Ziraat Portföy Yönetimi A.Ş.		TRZY20K0062		1.872,06		76,62	30/12/21			8010010391458000020		77.5000	300,060	1,07	0,13
ARA GRUP TOPLAMI					360,824									28.041,515	100,00	12,50
D. Maden Yabancı																
Akta			ALFIN-995-USD		47,00		570.854,34	20/12/21					57.826,7104	36.226,294	100,00	16,14
ARA GRUP TOPLAMI					47,00									36.226,294	100,00	16,14
Diğer																
	ED		USD		2,60		6,83	31/12/20					7,4734	19,96	0,00	0,00
ARA GRUP TOPLAMI					2,60									19,96	0,00	0,00
GRUP TOPLAMI					360,873									64.287,809		28,64
C. KİRA SERTİFİKALARI																
C.1. KAMU KİŞİSEL KİRA SERTİFİKALARI																
	F.C. Harne ve Maliev Bakalşp	11/01/22	TRD310122112	0,00	32.833,60		1.604,76	20/07/21			743570322159432006		102,5113	26.074,286	17,68	11,61
	F.C. Harne ve Maliev Bakalşp	30/03/22	TRD200322111	0,00	1.990,00		40.253,04	16/09/21			747549441030787317		102,2184	1.991,198	1,64	0,71
	F.C. Harne ve Maliev Bakalşp	11/02/24	TRD210224111	0,00	101.490,00		2.134,21	31/12/21			751746230128979206		102,5068	80.894,630	52,51	15,04
	F.C. Harne ve Maliev Bakalşp	14/06/24	TRD3140624116	2,30	28.830,00		100,00	18/06/21					102,1659	23.623,990	15,49	10,14
	F.C. Harne ve Maliev Bakalşp	10/07/24	TRD310724116	2,30	13.930,00		100,00	09/07/21					102,3026	11.870,296	7,26	4,92
	F.C. Harne ve Maliev Bakalşp	09/10/24	TRD3101024117	1,50	11.940,00		100,00	13/10/21					101,0241	9.344,014	6,11	4,17
GRUP TOPLAMI					192,835									152.242,397	99,60	47,91
C.2. ÖZEL SEKTÖR KİRA SERTİFİKALARI																
	HALK VARLIK KIRALAMA A.Ş.	10/02/22	TRD102K22137	3,91	330.000,00		100,00	04/11/21			17,209020		102,2469	339,264	0,21	0,16
	GRUAT KATILIM VARLIK KIRALAMA A.Ş.	10/02/22	TRD102K22131	4,50	230.000,00		100,00	20/10/21			21,147394		102,7130	236,160	0,15	0,12
GRUP TOPLAMI					600.000									416,140	0,40	0,28
SON PORTFÖY DEĞERİ					2.568.701									224.191,646		100,00

Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş. Altın Katılım Emeklilik Yatırım Fonu
31 Aralık 2022 Tarihli
Fiyat Raporu Tablosu EK-1 (b)
(Tüm tutarlar TL olarak gösterilmiştir)
TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ TABLOSU

	31 Aralık 2022			31 Aralık 2021		
	TUTARI (TL)	GRUP %	TOPLAM %	TUTARI (TL)	GRUP %	TOPLAM %
A.FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ	398.529.965		100,16	224.191.684	100,00	100,22
B. HAZIR DEĞERLER (+)	75.336		0,02	51.123	100,00	0,02
a) Kasa	--	--	--	--	--	--
b) Bankalar	75.336	100,00	0,02	51.123	100,00	0,02
c) Diğer Hazır Değerler	--	--	--	--	0,00	--
C.ALACAKLAR (+)			0,00		0,00	0,00
a) Takastan Alacaklar	--	0,00	0,00	--	--	--
b)Diğer Alacaklar	--	--	--	--	0,00	0,00
Ç. DİĞER VARLIKLAR (+)	--	--	--	--	--	--
D. BORÇLAR (-)	(722.320)		-0,18	547.344	100,00	0,24
a) Takasa Borçlar	(276.500)	38	(0)	--	--	--
b) Yönetim Ücreti	(335.750)	46,48	-0,08	204.373	37,34	0,09
c) İhbarlı pay işlemleri	(86.893)			28.153	5,14	0,01
ç) Denetim ücretleri	(8.719)		--	4.090	0,75	0,00
d) Kayda alma ücreti	(11.936)	1,65	(0,00)	6.711	1,23	0,00
e) Diğer Borçlar	(2.522)		--	304.017	55,54	0,14
TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ	397.882.981			223.695.463	0,00	100,00
Toplam Katılma Payı/Pay Sayısı	100.000.000.000			100.000.000.000		
Yatırım Fonları İçin Kurucu Tarafından İktisap Edilen Katılma Payı	96.774.797.359			97.316.853.663		

0

--