

**BEREKET EMEKLİLİK VE HAYAT A.Ş.  
BAŞLANGIÇ KATILIM EMEKLİLİK  
YATIRIM FONU**

**31 ARALIK 2023 HESAP DÖNEMİNE AİT  
PAY FİYATININ HAZIRLANMASINA DAYANAK TEŞKİL EDEN  
PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU VE TOPLAM DEĞER/NET VARLIK  
DEĞERİ TABLOSUNU İÇEREN FİYAT RAPORLARININ MEVZUATA  
UYGUN OLARAK HAZIRLANMASINA İLİŞKİN RAPOR**

**BEREKET EMEKLİLİK VE HAYAT A.Ş.  
BAŞLANGIÇ KATILIM EMEKLİLİK YATIRIM FONU**

**PAY FİYATININ HAZIRLANMASINA DAYANAK TEŞKİL EDEN PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU VE TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ TABLOSUNU İÇEREN FİYAT RAPORLARININ MEVZUATA UYGUN OLARAK HAZIRLANMASINA İLİŞKİN RAPOR**

Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş. Başlangıç Katılım Emeklilik Yatırım Fonu'nun ("Fon") Pay Fiyatının Hazırlanmasına Dayanak Teşkil Eden Portföy Değeri Tablosu ve Toplam Değer/Net Varlık Değeri Tablosunu İçeren Fiyat Raporlarının 30 Aralık 2013 tarihli ve 28867 (Mükerrer) sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan "Yatırım Fonlarının Finansal Raporlama Standartlarına 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 2023 tarihi itibarıyla incelemiş bulunuyoruz.

Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş. Başlangıç Katılım Emeklilik Yatırım Fonu'nun Pay Fiyatının Hazırlanmasına Dayanak Teşkil Eden Portföy Değeri Tablosu ve Toplam Değer/Net Varlık Değeri Tablosunu İçeren Fiyat Raporları 30 Aralık 2013 tarihli ve 28867 (Mükerrer) sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan "Yatırım Fonlarının Finansal Raporlama Standartlarına İlişkin Tebliğ (II-14.2)" hükümlerine ve Sermaye Piyasası Kurulu'nca belirlenen esaslara uygun olarak hazırlanmıştır.

Bu rapor tamamen Sermaye Piyasası Kurulu ve Fon Kurulu ile Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş.'nin bilgisi ve kullanımı için hazırlanmış olup, başka bir maksatla kullanılması mümkün değildir.

Coşkun Gülen, YMM  
Sorumlu Denetçi

**CPATURK Bağımsız Denetim  
Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş.**

İstanbul, 27 Mart 2024

**CPATURK Bağımsız Denetim ve Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş.**

Taksim Reçeppeşade Cad. No: 18/3 Taksim-Beyoğlulu/İstanbul

Kanyon Büyükdere Cad. No: 185 Kanyon AVM A Blok K: 7 D: 14 Levent/İstanbul

T: +90 212 255 02 15 / +90 212 255 30 39

T: +90 212 227 21 00 / +90 212 227 35 01-03

F: +90 212 255 02 17

F: +90 212 227 35 04

[www.cpaturk.com.tr](http://www.cpaturk.com.tr)

BEREKET EMEKLİK VE HAYAT A.Ş.  
BAŞLANGIÇ KATILIM EMEKLİK YATIRIM FONU

31 ARALIK 2023 TARİHLİ FİYAT RAPORU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

TKV-BEREKET EMK. BAŞLANGIÇ KATILIM EYF 29 Aralık 2023 TARİHLİ GÜNLÜK RAPORUDUR

MENKUL KIYMET	DÖVİZ CİNSİ	İHRAÇCI KURUM	VADE TARİHİ	VADEYE KALAN GÜN	ISIN KODU	NOMİNAL FAİZ ORANI (%)	FAİZ ORANI (%)	FAİZ ORANI (%)	İÇİSKONTO ORANI (%)	REPO TEMİNAT TUTARI	BORSA SOZLEŞ ME NO	NET DONUŞ TUTARI	GÜNLÜK BR. DEĞER	TOPLAM DEĞER	GRUP (%)	TOPLAM (FFD GÖRE)	TOPLAM (FTD GÖRE)	
TURKİYE FİNANS KATILIM BANKA	TL		15/01/2	13		40,50						4.872.139,04	40,500000	4.803.676,01	57,97	24,81	24,76	
EMLAK KATILIM BANKASI	TL		25/01/2	24		44,00						3.553.094,93	44,000000	3.462.800,49	42,03	17,99	17,95	
GRUP TOPLAMI						8.140.000,00						8.286.476,50		8.286.476,50	100,00	42,80	42,71	
GRUP TOPLAMI						8.140.000,00						8.286.476,50		8.286.476,50	100,00	42,80	42,71	
KİRA SERTİFİKALARI																		
Özel Sektör Kıra Sertifikaları																		
TRDGLVK12419	TL	GOLDEN GLOBAL VARLIK KIRALAMA A.Ş.	14/01/2	9	TRDGLVK124	0,00	1	2.610.000,00	107,419500	28/12/2	7805224	39,773750	111,242109	2.903.416,96	26,22	15,00	14,97	
TRDZKVK32419	TL	ZİRAAT KATILIM VARLIK KIRALAMA A.Ş.	03/03/2	64	TRDZKVK324	0,00	1	400.000,00	100,463600	26/12/2	7802260	46,177999	103,710379	414.841,51	3,75	2,14	2,14	
TRDEVKS32458	TL	EMLAK KATILIM VARLIK KIRALAMA A.Ş.	07/03/2	65	TRDEVKS324	10,85	1	1.170.000,00	100,000000	21/12/2		46,187615	103,601320	1.212.135,45	10,95	6,26	6,25	
TRDEVKS32450	TL	EMLAK KATILIM VARLIK KIRALAMA A.Ş.	15/03/2	73	TRDEVKS324	10,74	1	2.870.000,00	100,000000	15/12/2		46,216350	102,637071	2.945.653,93	26,60	15,22	15,18	
TRDZKVK32427	TL	ZİRAAT KATILIM VARLIK KIRALAMA A.Ş.	15/03/2	73	TRDZKVK324	11,41	1	3.500.000,00	100,000000	08/12/2		49,535761	102,756224	3.597.897,83	32,45	18,56	18,55	
GRUP TOPLAMI						10.550.000,00								11.073.947,67	100,00	57,20	57,09	
GRUP TOPLAMI						10.550.000,00								11.073.947,67	100,00	57,20	57,09	
FON PORTFÖY DEĞERİ														19.360.424,17		100,00		

**BEREKET EMEKLİLİK VE HAYAT A.Ş.**  
**BAŞLANGIÇ KATILIM EMEKLİLİK YATIRIM FONU**

**31 ARALIK 2023 TARİHLİ TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ TABLOSU**  
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

	31 Aralık 2023			31 Aralık 2022		
	Tutar TL	Grup %	Toplam %	Tutar TL	Grup %	Toplam %
<b>A. FON PORTFÖY DEĞERİ</b> (MİZANDAN PORTFÖY DEĞERİ)	<b>19.360.424</b>		<b>99,80</b>	<b>9.102.502</b>		<b>99,92</b>
<b>B. HAZIR DEĞERLER</b>	<b>36.043</b>		<b>0,19</b>	<b>6.248</b>		<b>0,07</b>
a) Kasa						
b) Bankalar	36.043	100,00		6.248	100,00	
c) Hazır Değerler	0			-		
<b>C. ALACAKLAR</b>	<b>16.715</b>		<b>0,09</b>	<b>19.017</b>		<b>0,21</b>
a) Takastan Alacaklar Toplamı						
i) Takasa Alacaklar T1						
ii) Takastan Alacaklar T2						
b) Diğer Alacaklar	16.715	100,00		19.017	100,00	
<b>D. DİĞER VARLIKLAR</b>						
<b>E. BORÇLAR</b>	<b>(14.172)</b>		<b>-0,07</b>	<b>(17.994)</b>		<b>-0,20</b>
a) Takasa Borçlar	-			-	0,00	
i) Takasa Borçlar T1				-		
ii) Takasa Borçlar T2						
iii) İhbarlı Fon Pay Takas						
b) Yönetim Ücreti	(13.548)	95,60		(6.524)	36,26	
f) Diğer Borçlar	(42)	0,30		(11.198)	62,23	
i) Denetim Reeskontu	-			(8.719)		
ii) Diğer	(42)			(2.479)		
g) Kayda Alma Ücreti	(582)	4,11		(272)	1,51	
<b>F.M.D. Düşüş Karşılığı</b>						
Fon Toplam Değeri	19.399.010			9.109.773		
Toplam Pay Sayısı	100.000.000.000			100.000.000.000		
Dolaşımdaki Pay	599.067.779			380.453.047		
Birim Pay Değeri	0,032382			0,023945		