

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 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. 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 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

TKV-BEREKET EMK. BAŞLANGIÇ KATILIM EYF
31 Aralık 2022 Tarihli
Fiyat Raporu Tablosu EK-1 (a)

Sermaye Piyasası Aracı	İhraççı	Vade	ISIN Kodu	Nominal Faiz Oranı	Vadeye Kalan Gün	Faiz Ödeme Sayısı	Nominal Değer	Birim Alış Fiyatı	Satın Alış Tarihi	İç İskonto Oranı	Borsa Sözleşme No	Repo Teminat Tutarı	Günlük Birim Değer	Toplam Değer/Net Varlık Değeri	Grup (%)	Toplam (%)
A. KATILIM HESABI	EMLAK KATILIM BANKASI	31/01/23		20,00			1.200.000		26/12/22				20,0000	1.204.567	27,14	13,23
	EMLAK KATILIM BANKASI	31/01/23		20,00			1.200.000		27/12/22				20,0000	1.203.914	27,13	13,23
	ZİRAAT KATILIM BANKASI A.Ş.	10/02/23		27,00			2.000.000		13/12/22				27,0000	2.029.172	45,73	22,29
GRUP TOPLAMI						4.400.000							4.437.653	100	48,75	
B. KİRA SERTİFİKALARI																
B.1. ÖZEL SEKTÖR KİRA SERTİFİKALARI																
VAKIF VARLIK KİRALAMA		12/01/23	TRDVVRK12332	0,00			2.170.000	103,28	30/12/22	12,743163	766115796448243466		103,4949	2.245.840	48,15	24,67
	EMLAK KATILIM VARLIK KİRALAMA A.Ş.	15/02/23	TRDEVKS22335	5,84			1.760.000	100,00	16/11/22	20,549732			103,4832	1.821.305	39,04	20,01
	ZİRAAT KATILIM VARLIK KİRALAMA A.Ş.	15/03/23	TRDZVK32328	0,00			590.000	101,02	29/12/22	22,195536	766115796448266135		101,3058	597.704	12,81	6,57
GRUP TOPLAMI						4.520.000							4.664.849	100,00	51,25	
FONORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ						8.920.000							9.102.502	100,00	100,00	

Berkat 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	21,16
GRUP TOPLAMI							1.070.000							1.889.784	100,00	21,16
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							3.448.836							3.496.676		100,00

Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş. Başlangıç 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	9.102.502	100,00	99,82	3.496.676	100,00	99,78
B. HAZIR DEĞERLER (+)	6.248	100,00	0,07	3.249	100,00	0,09
a) Kasa						
b) Bankalar	6.248	100,00	0,07	3.249	100,00	0,09
c) Diğer Hazır Değerler	--	--	--	--	--	#REF!
C. ALACAKLAR (+)	19.017	100,00	0,21	13.178	100,00	0,38
a) Takastan Alacaklar	--	--	--	--	--	--
b) Diğer Alacaklar	19.017	100,00	0,21	13.178	100,00	0,38
Ç. DİĞER VARLIKLAR (+)	--	--	--	--	--	--
D. BORÇLAR (-)	9.003	100,00	0,10	8.717	100,00	0,25
a) Takasa Borçlar	--	--	--	--	--	--
b) Yönetim Ücreti	6.524	72,46	0,07	2.634	30,22	0,08
c) Ödenecek Vergi	--	--	--	--	--	--
ç) İhtiyatlar	--	--	--	--	--	--
d) Krediler	--	--	--	--	--	--
e) Diğer Borçlar	2.479	27,54	0,03	6.083	69,78	0,17
TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ	9.118.764	100,00	100,00	3.504.386	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	99.619.546.953			99.823.255.208		