

Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş.
Altın 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. 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 2021 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


Ali Tugrul Uzun, SMMM
Sorumlu Denetçi

21 Nisan 2022
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 DÖNÜŞ (TL/TL)	İstisnai Birim Değeri	Envanter Değeri/Net Yatırım Değeri	Oran (%)	Envanter Değeri (%)
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	4,37	4,36
	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	12,31
	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																
	USD		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 Bakalçip	11/01/22	TRD010122112	0,00	32.833,60		1.604,76	20/07/21			745570322159432006		102,5113	26.074,286	17,68	11,61
	F.C. Harne ve Maliev Bakalçip	30/03/22	TRD200222111	0,00	1.990,00		40.253,04	16/09/21			747540441010375137		102,2184	1.991,198	1,64	0,71
	F.C. Harne ve Maliev Bakalçip	11/02/24	TRD210222111	0,00	101.490,00		2.134,21	31/12/21			751746230128979204		102,5068	80.894,630	52,51	15,04
	F.C. Harne ve Maliev Bakalçip	14/06/24	TRD010024116	2,30	28.850,00		100,00	18/06/21					102,1659	23.623,990	15,49	10,14
	F.C. Harne ve Maliev Bakalçip	10/07/24	TRD000174116	2,30	13.930,00		100,00	09/07/21					102,3024	11.870,296	7,26	4,62
	F.C. Harne ve Maliev Bakalçip	09/10/24	TRD001024117	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	TRD0VKA22137	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	TRD0VKA22131	4,50	230.000,00		100,00	20/10/21			21,147304		102,7130	236,340	0,15	0,12
GRUP TOPLAMI					600.000									416,140	0,40	0,28
SON PORTFÖY DEĞERİ					2.568.701									224.191,644		100,00

Berkat Emeklilik ve Hayat A.Ş. Aktif Katılım Emeklilik Yatırım Fonu
31 Aralık 2020 Tarihi
Fiyat Raporu Tablosu Ek-1(a)

Sermaye Piyasası Aracı	Birimi	Yük	SIN Kodu	Nominal Fiyat/Oran	Değer Kalan/Gör	Oran	Nominal Değer	Birim Alın Fiyatı	Kazan/Alın Tarihi	İç Likidite Oranı	Serua Stoklanma No	NET DÖNÜŞ KURU	İstisnaik Birim Değeri	Değerler/Değer/Net Yükük Değeri	Oran	Oran
A. KATILIM HESABI																
Ziraat Katılım Bankası A.Ş.		04/01/21	TL	14,80			380.000,00		31/12/20			380017,7	14,8000	380.176	100,00	0,33
Vakıf Katılım Bankası A.Ş.		11/02/21	KU	0,47			7.263,81		06/11/20			72049,4	0,4743	3.240,711	89,56	2,69
GRUP TOPLAMI							387.263,81							3.640.888	100,00	3,00
B. DİĞER																
V. Fama Task																
Ziraat Portföy Yönetimi A.Ş.			ZGKLD F				338.779,00	41,77	01/12/20		8010010815740090		41,5300	14.302,472	102,00	11,87
Ziraat Portföy Yönetimi A.Ş.			ZGKLD F				-6.330,00	41,77	31/12/20		8010010815740090		41,5300	-208,870	-2,00	-0,26
ARA GRUP TOPLAMI							332.449,00							14.093,602	100,00	11,61
D. Maden Yabancı																
Alın			ALTN-995-USD				22,60	253.418,00	01/09/20				60.484,4300	9.872,681	100,00	8,14
ARA GRUP TOPLAMI							22,60							9.872,681	100,00	8,14
Diğer																
İsviçre			İSD				2,60	6,85	31/12/20				7,4194	19,94	0,00	0,00
ARA GRUP TOPLAMI							2,60							19,94	0,00	0,00
GRUP TOPLAMI							332.449,00							23.976,684		19,77
C. KİRA SERTİFİKALARI																
C.1. KAMU KESİMLİ KİRA SERTİFİKALARI																
T.C. Başbakanlık Hazine Müsteşarlığı		04/02/21	TRD24022111	2,00			99.500,00	100,00	27/02/19				101,6239	45.603,666	46,44	17,59
T.C. Başbakanlık Hazine Müsteşarlığı		10/06/21	TRD10062115	0,00			27.800,00	5.184,50	03/12/20				100,8721	126.843,2	13,21	10,45
T.C. Başbakanlık Hazine Müsteşarlığı		09/07/21	TRD09072115	0,00			13.030,00	10.403,74	14/10/20				102,2812	6.413,372	6,83	5,29
T.C. Başbakanlık Hazine Müsteşarlığı		17/05/21	TRD17052113	0,00			28.930,00	8.503,70	04/12/20				100,3911	13.484,704	14,40	11,12
T.C. Başbakanlık Hazine Müsteşarlığı		11/01/22	TRD11012212	0,76			31.840,00	100,00	03/02/20				100,6154	14.448,639	15,42	11,91
GRUP TOPLAMI							262.980							92.629,642	90,86	74,36
C.2. ÖZEL SEKTÖR KİRA SERTİFİKALARI																
Ziraat Katılım Varlık Kuruluma A.Ş.		11/02/21	TRD11022113	1,07			300.000,00	100,00	06/11/20	19,234801			101,7540	301.134	0,31	0,25
Ziraat Katılım Varlık Kuruluma A.Ş.		11/02/21	TRD11022110	1,21			750.000,00	100,00	09/12/20	18,110541			101,0500	757.910	0,81	0,62
GRUP TOPLAMI							1.050.000							1.063.270	1,14	0,87
İON PORTFÖY DEĞERİ							1.552.644							127.395.886		100,00

Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş. Altın 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	224.191.684	100,00	100,22	121.309.886	100,00	99,90
B. HAZIR DEĞERLER (+)	51.123	100,00	0,02	48.786	100,00	0,04
a) Kasa	--	--	--	--	--	--
b) Bankalar	51.123	100,00	0,02	48.786	100,00	0,04
c) Diğer Hazır Değerler	--	--	--	--	0,00	--
C. ALACAKLAR (+)	--	0,00	0,00	289.050	100,00	0,24
a) Takasın Alacakları	--	0,00	0,00	289.050	100	0
b) Diğer Alacaklar	--	0,00	--	--	0,00	0,00
Ç. DİĞER VARLIKLAR (+)	--	--	--	--	--	--
D. BORÇLAR (-)	547.344	100,00	0,24	214.152	100,00	0,18
a) Takasa Borçlar	--	--	--	--	--	--
b) Yönetim Ücreti	204.373	37,34	0,09	106.939	49,94	0,09
c) İhbarlı pay işlemleri	28.153	5,14	0,01	99.977	46,69	0,08
ç) Denetim ücretleri	4.090	0,75	0,00	3.548	1,66	0,00
d) Kayda alma ücreti	6.711	1,23	0,00	3.643	1,70	0,00
e) Diğer Borçlar	304.017	55,54	0,14	45	0,02	0,00
TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ	223.695.463	0,00	100,00	121.433.570	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	97.316.853.663			97.497.593.428		