

Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş.
Katılım Katkı
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. Katılım Katkı 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. Katılım Katkı 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. Katılım Katkı 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

Borsada Emvâdîk ve Hissî A.Ş. Katılım Kartı Emvâdîk Yatırım Fonu

01 Ocak 2021 Tarihli
Fiyat Raporu Tablosu (Ek-1.0)

Sermaye Piyasası Aracı	Branş	Yatırı	ISIN Kodu	Nominal Parç Değ	Yatırı Katm Değ	Faiz Ödeme Tutarı	Nominal Değ	Borsa Alın Fiyatı	Sanatçı/Tarih	İç Saklama Durum	Borsa Satış Fiyatı	Rapor Tutarları Tutarı	Günlük Borsa Değ	Problem Süreçleri Yatırı	Geri Alın	Emvâdîk	
A. HİSSE SENETLERİ																	
	AKÇİMENTO ÇİMENTO SANAYİ VE TİCARİET A.Ş.		AKCINS	21.712	14.75	08.12.22		80100100000000000000				17.0000	996.709	2.00	0.01		
	AKÇİMENTO ÇİMENTO SANAYİ VE TİCARİET A.Ş.		AKCINS	08.01.22	08.01.22	16.33	24.12.22		80100100000000000000				16.8700	1.012.715	5.00	0.01	
	AKELAY		AKELAY	59.000	15.22	24.12.22		80100100000000000000				20.0000	1.211.000	6.00	0.00		
	AKELAY		AKELAY	13.000	08.51	08.12.22		80100100000000000000				13.3000	821.072	4.00	0.01		
	AKELAY		AKELAY	8.315	62.96	08.12.22		80100100000000000000				80.0000	736.139	3.01	0.00		
	AKELAY		AKELAY	85.000	15.44	24.12.22		80100100000000000000				16.0000	1.027.000	5.00	0.02		
	AKELAY		AKELAY	10.724	29.29	08.12.22		80100100000000000000				20.0000	105.361	1.76	0.26		
	AKELAY		AKELAY	1	24.44	08.12.22		80100100000000000000				112.0000	736	0.00	0.00		
	AKELAY		AKELAY	45.504	15.51	24.12.22		80100100000000000000				20.0000	1.201.200	6.01	1.02		
	AKELAY		AKELAY	1	1.26	08.12.22		80100100000000000000				1.7200	4	0.00	0.00		
	AKELAY		AKELAY	34.520	4.00	08.12.22		80100100000000000000				9.2000	319.719	1.71	0.26		
	AKELAY		AKELAY	1	1.14	08.12.22		80100100000000000000				2.1200	4	0.00	0.00		
	AKELAY		AKELAY	56.700	10.70	24.12.22		80100100000000000000				22.2400	1.317.700	7.00	1.00		
	AKELAY		AKELAY	22.000	7.20	24.12.22		80100100000000000000				9.2200	1.152.700	6.01	0.00		
	AKELAY		AKELAY	40.000	11.90	08.12.22		80100100000000000000				11.0000	120.000	2.11	0.01		
	AKELAY		AKELAY	8.000	39.76	08.12.22		80100100000000000000				41.6200	124.011	1.76	0.27		
	AKELAY		AKELAY	36.401	40.44	24.12.22		80100100000000000000				08.7000	1.145.070	6.11	0.01		
	AKELAY		AKELAY	1	3.24	10.12.22		80100100000000000000				6.2000	5	0.00	0.00		
	AKELAY		AKELAY	2.000	401.26	24.12.22		80100100000000000000				351.0000	940.700	5.02	0.26		
	AKELAY		AKELAY	40.411	6.04	08.12.22		80100100000000000000				7.9000	135.561	1.76	0.27		
	AKELAY		AKELAY	13.300	77.00	24.12.22		80100100000000000000				10.0000	1.131.170	6.01	0.00		
	AKELAY		AKELAY	22.340	12.80	08.12.22		80100100000000000000				12.7100	271.001	1.45	0.22		
	AKELAY		AKELAY	1	27.86	10.12.22		80100100000000000000				92.0000	11	0.00	0.00		
	AKELAY		AKELAY	33.320	10.71	08.12.22		80100100000000000000				11.0000	101.170	2.00	0.31		
	AKELAY		AKELAY	61.000	12.76	24.12.22		80100100000000000000				20.0000	1.120.000	6.01	0.00		
	AKELAY		AKELAY	4.072	294.40	24.12.22		80100100000000000000				224.0000	1.001.120	5.02	0.47		
	AKELAY		AKELAY	128.157	5.70	08.12.22		80100100000000000000				7.0000	1.001.200	5.00	0.00		
	AKELAY		AKELAY	67.000	11.81	08.12.22		80100100000000000000				11.2200	135.401	4.01	0.00		
	AKELAY		AKELAY	1	2.00	20.04.22		80100100000000000000				5.0000	5	0.00	0.00		
GRUP TOPLAMI														15.747.600	100.00	14.92	
B. KATILIM HESABI																	
	YAKUP KATILIM BANKASI	08.01.22		14.00	10.700.000		31.12.22		14.0000				14.0000	300.170	4.00	0.26	
	ZIRAAT KATILIM BANKASI A.Ş.	01.01.22		15.00	9.700.000		20.12.22		15.0000				15.0000	4.000.227	54.82	3.21	
	İŞKUR KATILIM BANKASI	04.01.22		15.00	1.140.000		01.12.22		15.0000				15.0000	2.007.002	27.89	1.62	
	İŞKUR KATILIM BANKASI	04.01.22		17.00	1.000.000		30.12.22		17.0000				17.0000	1.000.447	13.71	0.01	
GRUP TOPLAMI														7.000.000	100.00	5.90	
C. KİRA SERTİFİKALARI																	
C.1. KİRA KESİMİ KİRA SERTİFİKALARI																	
	T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı	30.01.22	TR02000122119	0.00	10.700.000	101.00	20.12.22		731.071.120.000.000.00				101.0700	11.173.040	11.24	8.90	
	T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı	08.01.22	TR02000122119	0.00	9.700.000	99.40	11.02.22		730000000000000000				102.0000	9.077.000	10.01	7.00	
	T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı	23.01.22	TR02000122119	10.00	1.140.000	100.00	20.02.22		101.7000				1.140.000	1.17	0.02		
	T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı	08.01.22	TR02000122117	0.00	1.000.000	99.42	10.02.22		730000000000000000				100.0000	900.000	1.00	0.00	
	T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı	19.08.22	TR02000122119	14.02	29.210.000	99.79	20.02.22		99.2107				29.2107	29.2107	29.21	23.11	
	T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı	13.10.22	TR02000122114	0.00	120.000	114.40	09.11.02		720000000000000000				100.7700	100.7700	0.01	0.01	
	T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı	08.01.22	TR02000122119	13.90	2.000.000	100.00	10.02.22		101.0000				2.001.027	2.001.027	2.07	1.04	
	T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı	13.07.22	TR02000122119	10.00	6.000.000	100.00	14.07.22		100.0000				6.000.000	6.000.000	6.00	5.00	
	T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı	10.08.22	TR02000122113	17.00	3.000.000	100.00	19.08.22		100.1001				3.000.000	3.000.000	3.00	2.04	
	T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı	13.11.22	TR02000122119	20.22	7.700.000	100.00	19.11.22		101.1000				7.700.000	7.700.000	7.00	6.21	
	T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı	23.08.24	TR02000122115	0.00	3.000.000	104.87	30.08.20		720000000000000000				3.000.000	3.000.000	3.00	2.07	
	T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı	17.08.22	TR02000122119	1.00	3.000.000	100.00	23.08.22		101.0000				3.000.000	3.000.000	3.00	2.07	
	T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı	04.09.26	TR02000122119	16.00	13.000.000	100.00	22.09.22		101.0000				13.000.000	13.000.000	13.00	10.00	
ARA GRUP TOPLAMI														91.230.000	95.01	75.20	
C.2. ÖZEL SEKTÖR KİRA SERTİFİKALARI																	
	YAKUP VARLIK KİRALAMA A.Ş.	12.01.22	72020000000000000000	0.00	0.000.000	100.42	29.11.22		102.0000				102.0000	0.000.000	0.01	0.01	
	İŞKUR VARLIK KİRALAMA A.Ş.	01.01.22		4.00	0.000.000	100.00	20.01.22		102.0000				102.0000	0.000.000	0.01	0.01	
	İŞKUR VARLIK KİRALAMA A.Ş.	01.01.22		11.00	0.000.000	100.00	01.12.22		102.0000				102.0000	0.000.000	0.01	0.01	
	İŞKUR VARLIK KİRALAMA A.Ş.	23.01.22		4.01	0.000.000	100.00	23.12.22		102.0000				102.0000	0.000.000	0.01	0.01	
	İŞKUR VARLIK KİRALAMA A.Ş.	01.01.22		9.10	0.000.000	100.00	30.08.22		102.0000				102.0000	0.000.000	0.01	0.01	
	İŞKUR VARLIK KİRALAMA A.Ş.	01.01.22		4.79	0.000.000	100.00	19.08.22		102.0000				102.0000	0.000.000	0.01	0.01	
ARA GRUP TOPLAMI														4.000.000	4.93	3.92	
GRUP TOPLAMI														95.400.200	100.00	79.10	
PONDERATÖRLÜK PORTFÖY ÖZETİ														125.97.202	100.00	100.00	

Fiyat Raporu Tablosu EK-1 (a)

Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş. Katılım Katkı 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	125.597.262	100,00	99,96	103.811.449	100,00	99,96
B. HAZIR DEĞERLER (+)	65.555	100,00	0,05	41.787	100,00	0,04
a) Kasa	--	--	-	--	--	--
b) Bankalar	65.555	100,00	0,05	41.787	100,00	0,04
c) Diğer Hazır Değerler	--	--	-	--	--	--
C.ALACAKLAR (+)	25.381	100,00	0,02	30.061	100,00	0,03
a) Takastan Alacaklar	--	--	--	--	--	--
b) Diğer Alacaklar	25.381	100,00	0,02	30.061	100,00	0,03
Ç. DİĞER VARLIKLAR (+)	--	--	--	--	--	--
D. BORÇLAR (-)	45.720	100,00	0,04	33.898	100,00	0,03
a) Takasa Borçlar	--	--	--	--	--	--
b) Yönetim Ücreti	39.741	87,00	0,03	30.350	90,00	0,03
c) İhbarlı pay işlemleri	-	--	--	-	0	-
ç) Denetim ücretleri	-	--	--	-	0	-
d) Krediler	--	--	--	--	--	--
e) Diğer Borçlar	5.979	13,00	0,00	3.548	10,00	0,00
TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ	125.642.478	100,00	100,00	103.849.399	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	95.192.062.202			95.302.040.770		