

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

31 ARALIK 2018 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



**KATILIM 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**

Katılım 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 2018 tarihi itibarıyla incelemiş bulunuyoruz.

Katılım 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 Katılım Emeklilik ve Hayat A.Ş.'nin bilgisi ve kullanımı için hazırlanmış olup, başka bir maksatla kullanılması mümkün değildir.

PwC Bağımsız Denetim ve
Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.



İstanbul, 25 Nisan 2019

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

31 ARALIK 2018 TARİHLİ FİYAT RAPORU

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

MENKUL KIYMET	DÖVİZ CİNSİ	İHRAÇCI KURUM	VADE TARİHİ	KAR PAYI ORANI	NOMİNAL DEĞER	BİRİM ALIŞ FİYATI	SATIN ALIŞ TARİHİ	İÇ İSKONTO ORANI (%)	REPO TEMİNAT TUTARI	NET DÖNÜŞ TUTARI	GÜNLÜK BR DEĞER	TOPLAM DEĞER	GRUP (%)	TOPLAM (FPD GÖRE)	TOPLAM (FTD GÖRE)
KATILIM HESABI															
KATILIM HESABI															
TURKIYE FINANS KATILIM BANKASI A.S.			04/01/19	23,80	1.500.000,00		04/12/18			1.530.320,55	23,800000	1.528.364,38	7,18	4,43	4,41
TURKIYE FINANS KATILIM BANKASI A.S.			07/01/19	23,80	3.700.000,00		05/12/18			3.779.615,89	23,800000	3.767.552,88	17,69	10,92	10,88
TURKIYE FINANS KATILIM BANKASI A.S.			08/01/19	23,60	1.329.063,01		07/12/18			1.356.561,87	23,600000	1.351.405,83	6,34	3,92	3,90
ZIRAAT KATILIM BANKASI A.Ş			14/01/19	23,75	440.000,00		10/12/18			450.020,55	23,750000	446.584,93	2,10	1,29	1,29
ZIRAAT KATILIM BANKASI A.Ş			15/01/19	23,50	3.519.988,33		14/12/18			3.592.509,73	23,500000	3.563.047,91	16,73	10,33	10,29
ALBARAKA TURK KATILIM BANKASI A.S.			18/01/19	27,00	2.000.000,00		16/10/18			2.139.068,49	27,000000	2.115.397,26	9,93	6,13	6,11
ZIRAAT KATILIM BANKASI A.Ş			21/01/19	23,50	330.104,47		21/12/18			336.692,99	23,500000	332.654,87	1,56	0,96	0,96
ALBARAKA TURK KATILIM BANKASI A.S.			25/01/19	25,00	2.500.000,00		23/11/18			2.607.876,71	25,000000	2.568.493,15	12,06	7,45	7,42
TURKIYE FINANS KATILIM BANKASI A.S.			25/01/19	23,50	722.438,36		24/12/18			737.322,57	23,500000	726.624,54	3,41	2,11	2,10
TURKIYE FINANS KATILIM BANKASI A.S.			08/02/19	26,50	2.600.000,00		06/11/18			2.777.441,10	26,500000	2.707.597,26	12,71	7,85	7,82
ALBARAKA TURK KATILIM BANKASI A.S.			04/03/19	24,00	2.150.000,00		03/12/18			2.278.646,58	24,000000	2.192.410,96	10,29	6,35	6,33
GRUP TOPLAMI					20.791.594,17						21.300.133,970000		100,00	61,74	61,51
KİRA SERTİFİKALARI															
Özel Sektör Kıra Sertifikaları															
TRDBRKT11918	TL	BEREKET VARLIK KIRALAMA A.Ş.	10/01/19	0,00	820.000,00	102,472400	17/12/18	26,638794	840.273,68		106,161352	870.523,09	6,59	2,52	2,51
TRDZKVK11918	TL	ZIRAAT KATILIM VARLIK KIRALAMA A.Ş.	11/01/19	6,48	2.600.000,00	100,000000	12/10/18	28,178253	2.600.000,00		105,832285	2.751.639,40	20,85	7,98	7,95
TRDVVRK11920	TL	VAKIF VARLIK KIRALAMA A.Ş	23/01/19	7,19	900.000,00	100,000000	10/10/18	27,368355	900.000,00		105,710208	951.391,87	7,21	2,76	2,75
TRDZKVK11926	TL	ZIRAAT KATILIM VARLIK KIRALAMA A.Ş.	25/01/19	6,43	1.400.000,00	100,000000	25/10/18	28,035774	1.400.000,00		104,782826	1.466.959,57	11,11	4,25	4,24
TRDBRKT21917	TL	BEREKET VARLIK KIRALAMA A.Ş.	15/02/19	0,00	1.480.000,00	101,795600	06/12/18	26,867275	1.506.574,88		103,761105	1.535.664,35	11,63	4,45	4,44

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

31 ARALIK 2018 TARİHLİ FİYAT RAPORU

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

MENKUL KIYMET	DÖVİZ CİNSİ	İHRAÇCI KURUM	VADE TARİHİ	KAR PAYI ORANI	NOMİNAL DEĞER	BİRİM ALIŞ FİYATI	SATIN ALIŞ TARİHİ	İÇ İSKONTO ORANI (%)	REPO TEMİNAT TUTARI	NET DÖNÜŞ TUTARI	GÜNLÜK BR DEĞER	TOPLAM DEĞER	GRUP (%)	TOPLAM (FPD GÖRE)	TOPLAM (FTD GÖRE)
KİRA SERTİFİKALARI															
Özel Sektör Kira Sertifikaları															
TRDBRKT31916	TL	BEREKET VARLIK KIRALAMA A.Ş.	08/03/19	0,00	3.100.000,00	102,371900	24/12/18	26,077547	3.173.528,90		102,708517	3.183.964,01	24,12	9,23	9,20
TRDZKVK31916	TL	ZİRAAT KATILIM VARLIK KIRALAMA A.Ş.	08/03/19	5,89	2.200.000,00	100,000000	06/12/18	25,100365	2.200.000,00		101,745776	2.238.407,08	16,96	6,49	6,47
TRDKTVK41918	TL	KT KİRA SERTİFİKALARI VARLIK KIRALAMA	05/04/19	0,00	200.000,00	100,361600	26/12/18	23,708448	200.723,20		100,775286	201.550,57	1,53	0,58	0,58
GRUP TOPLAMI					12.700.000,00				12.821.100,66		13.200.099,940000		100,00	38,26	38,14
GRUP TOPLAMI					12.700.000,00						13.200.099,940000		100,00	38,26	38,14
FON PORTFÖY DEĞERİ											34.500.233,910000			100,00	

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

31 ARALIK 2018 TARİHLİ TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ TABLOSU

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

	31 Aralık 2018			31 Aralık 2017		
	Tutar TL	Grup %	Toplam %	Tutar TL	Grup %	Toplam %
A. FON PORTFÖY DEĞERİ	34.500.234		99,65	55.541.713	-	99,90
B. HAZIR DEĞERLER	136.671		0,39	83	100,00	0,15
a) Kasa	-	0,00	0,00	-	-	-
b) Bankalar	136.671	100,00	0,39	83	100,00	0,15
c) Diğer Hazır Değerler						
C.ALACAKLAR	-		0,00	-	-	-
a) Takastan Alacaklar Toplamı				-	-	-
i) T1 Alacakları				-	-	-
i) T2 Alacakları:				-	-	-
b) Diğer Alacaklar				-	-	-
D. DİĞER VARLIKLAR	-	-	-	-	-	-
E. BORÇLAR	(16.036)		(0)	(26)	100,00	(0,05)
a) Takasa Borçlar						
i) İhbarlı FonPay Takas						
a) Yönetim Ücreti	(13.726)	86	(0)	(23)	90,21	(0,04)
b) DİĞER_BORÇLAR	(1.271)	14	0	(863)	9,79	-
i) Diğer	-		0	-	-	-
ii) Denetim Ücreti	(1.271)		0	(863)	9,79	-
c) Kayda Alma Ücreti	(1.039)	6	(0)	(2)	6,45	-
FON TOPLAM DEĞERİ	34.620.869			55.598.398		
Toplam Pay Sayısı	1.000.000.000.000			1.000.000.000.000		
Dolaşımdaki Pay	2.667.034.305			5.040.971.435		
BİRİM PAY DEĞERİ	0,012981			0,011029		