

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: 1-9
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 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 2019 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 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 A.Ş.
A member firm of KPMG International Cooperative

Ali Tugrul Uzun, SMMM
Sorumlu Denetçi

30 Mart 2020
İstanbul, Türkiye

Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş. Altın Katılım Emeklilik Yatırım Fonu

31 Aralık 2019 Tarihli

Fiyat Raporu Tablosu EK-1 (a)

Sermaye Piyasası Aracı	Vade	ISIN Kodu	Nominal Değer	Günlük Birim Değer	Toplam Değer/Net Varlık Değeri	Grup (%)	Toplam (%)
A. HİSSE SENETLERİ							
		GLDTR	3.000	26,0550	78.165	100	0,13
GRUP TOPLAMI			3.000		78.165	100,00	0,13
B. KATILIM HESABI							
AU	07/01/20		650.000	9,8000	651.395	23,99	1,04
	27/01/20		7.203	1,1518	2.063.889	76,01	3,30
GRUP TOPLAMI			650.000		2.715.284	100,00	4,34
C. YABANCI MADEN							
Altın		ALTIN-995-USD	54	48.137,5814	15.440.611	100,00	24,71
GRUP TOPLAMI			54		15.440.611	100,00	24,71
D. DÖVİZ							
		USD	3	5,9400	16	0,00	0,00
GRUP TOPLAMI			3		16		
E. KİRA SERTİFİKALARI							
E. 1. KAMU KESİMİ KİRA SERTİFİKALARI							
	24/02/21	TRD240221T11	99.500,00	102,5504	29.322.974	66,24	46,92
	18/06/21	TRD180621T15	24.875,00	100,0656	7.153.122	16,16	11,44
	17/09/21	TRD170921T13	24.875,00	100,5647	7.188.798	16,24	11,50
GRUP TOPLAMI			149.250		43.664.893	98,64	69,86
E.2. ÖZEL SEKTÖR KİRA SERTİFİKALARI							
	28/01/20	TRDHVKA12014	250.000	107,4795	268.699	0,61	0,43
	09/03/20	TRDABVK32015	250.000	132,6012	331.503	0,75	0,53
GRUP TOPLAMI			500.000		600.202	1,36	0,96
FON PORTFÖY DEĞERİ			653.054		62.499.155		29

31 Aralık 2018 Tarihli

Fiyat Raporu Tablosu EK-1 (a)

Sermaye Piyasası Aracı	Vade	ISIN Kodu	Nominal Değer	Günlük Birim Değer	Toplam Değer/Net Varlık Değeri	Grup (%)	Toplam (%)
A. HİSSE SENETLERİ							
		GLDTR	3.000	19,7160	59.148	100,00	0,16
GRUP TOPLAMI			3.000		59.148	100,00	0,16
B. KATILIM HESABI							
AU	13.02.2019		7.148	0,5400	1.547.668	100,00	4,25
GRUP TOPLAMI			7.148		1.547.668	100,00	4,25
C. YABANCI MADEN							
Altın		ALTIN-995-USD	161	40.967,6643	34.832.388	100,00	95,59
GRUP TOPLAMI			161		34.832.388	100,00	95,59
D. DÖVİZ							
		USD	3	5,2810	14		
GRUP TOPLAMI			3		14		
FON PORTFÖY DEĞERİ			10.309		36.439.204		100

Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş. Altın Katılım Emeklilik Yatırım Fonu

31 Aralık 2019 Tarihli

Fiyat Raporu Tablosu EK-1 (b)

(Tüm tutarlar TL olarak gösterilmiştir)

TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ TABLOSU**A.FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ****B. HAZIR DEĞERLER (+)**

a) Kasa

b) Bankalar

c) Diğer Hazır Değerler

C.ALACAKLAR (+)

a) Takastan Alacaklar

b)Diğer Alacaklar

Ç. DİĞER VARLIKLAR (+)**D. BORÇLAR (-)**

a) Takasa Borçlar

b) Yönetim Ücreti

c) İhbarlı pay işlemleri

ç) Denetim ücretleri

d) Kayda alma ücreti

e) Diğer Borçlar

TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ

Toplam Katılma Payı/Pay Sayısı

Yatırım Fonları İçin Kurucu Tarafından İktisap Edilen

Katılma Payı

31 Aralık 2019			31 Aralık 2018	
TUTARI (TL)	GRUP %	TOPLAM %	TUTARI (TL)	GRUP %
62.499.155	100,00	99,42	36.439.204	100,00
495.125	100,00	0,79	605.015	100,00
a) Kasa	--	--	--	--
b) Bankalar	495.109	100,00	605.001	100,00
c) Diğer Hazır Değerler	16	0,00	14	0,00
20.313	4,10	0,03	34.192	100,00
a) Takastan Alacaklar	--	--	--	--
b)Diğer Alacaklar	20.313	4,10	34.192	100,00
--	--	--	--	--
149.906	100,00	0,24	32.342	100,00
a) Takasa Borçlar	--	--	--	--
b) Yönetim Ücreti	49.142	32,78	28.713	88,78
c) İhbarlı pay işlemleri	90.811	60,58	327	1,01
ç) Denetim ücretleri	6.372	4,25	2.159	6,68
d) Kayda alma ücreti	1.886	1,26	1.111	3,44
e) Diğer Borçlar	1.695	1,13	32	0,10
62.864.687	4,10	100,00	37.046.069	100,00
100.000.000.000.000			100.000.000.000	
97.992.338.321.168			98.428.015.772	

--

--