

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 2020 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

29 Nisan 2021
İstanbul, Türkiye

Berkat Emeklilik ve Hayat A.Ş. Altın Katılım Emeklilik Yatırım Fonu
31 Aralık 2020 Tarihli
Fiyat Raporu Tablosu (EK-1 (a))

Sermaye Piyasası Aracı	Birimi	Yale	ISIN Kodu	Nominal Fiyat Oranı	Valör/Katılım Oranı	Ölçme	Nominal Değer	Birim Alın Fiyatı	SatınAlın Tarihi	İç İskonto Oranı	Borsa Sıkkıyıcı No	NET DÖNÜŞ TUTAR	Günlük Birim Değer	Tıyım Değer/Net Vektör Değer	Oran (%)	Oran (%)
A. KATILIM HESABI																
Ziraat Katılım Bankası A.Ş.		04/01/21	TL	16,80			380.000		31/12/20			380097,7	16,8000	380,174	10,44	0,31
Vakıf Katılım Bankası A.Ş.		11/02/21	AZ	6,47			2.260		06/11/20			7200,84	6,4743	3.200,314	89,56	2,69
GRUP TOPLAMI																
B. DİĞER																
Y. Fonu Tık																
Ziraat Portföy Yönetimi A.Ş.			ZGOLD.F				318,79	41,77	01/12/20		801001035789980	45,1306	14,392,872	102,05	11,87	
Ziraat Portföy Yönetimi A.Ş.			ZGOLD.F				6,398	41,77	31/12/20		801001035789980	45,1500	(28,870)	(2,05)	(0,24)	
ARA GRUP TOPLAMI																
D. Maden Yabancı																
Altın			ALTN-995-USD				22,00	283,418,09	01/09/20			60,484,4390	9,872,681	100,00	8,14	
ARA GRUP TOPLAMI																
Döviz																
FED			USD				3	6,85	31/12/20			7,4194	20	0,00	0,00	
ARA GRUP TOPLAMI																
GRUP TOPLAMI																
C. KİRA SERTİFİKALARI																
C.1. KAMU KESİMLİ KİRA SERTİFİKALARI																
F.C. Başbakanlık Hazine Müsteşarlığı		24/02/21	FRED02021T11	2,00			99,500	100,00	27/02/19			101,6219	45,603,666	48,66	37,59	
F.C. Başbakanlık Hazine Müsteşarlığı		18/06/21	FRED180621T15	0,00			27,860	5,148,36	07/12/20		736347618637208465	100,9723	12,874,852	13,53	10,45	
F.C. Başbakanlık Hazine Müsteşarlığı		09/07/21	FRED090721T15	0,00			13,930	10,465,75	14/10/20		73421899266622262	102,0812	6,413,372	6,85	5,29	
F.C. Başbakanlık Hazine Müsteşarlığı		17/09/21	FRED170921T13	0,00			29,850	8,565,78	16/12/20		7367044410559843009	100,1913	13,488,534	14,40	11,12	
F.C. Başbakanlık Hazine Müsteşarlığı		31/01/22	FRED310122T12	0,76			31,840	100,00	03/02/20			100,6154	14,448,039	15,40	13,91	
GRUP TOPLAMI																
E.2. ÖZEL SEKTÖR KİRA SERTİFİKALARI																
Ziraat Katılım Varlık Kiralama A.Ş.		12/02/21	FREDKVK22113	1,87			300,000	100,00	06/11/20		19,254847	101,7848	305,555	0,33	0,25	
Ziraat Katılım Varlık Kiralama A.Ş.		31/03/21	FREDHYKA2160	5,25			750,000	100,00	09/12/20		18,135548	101,0558	757,918	0,81	0,62	
GRUP TOPLAMI																
FON PORTFÖY DEĞERİ																
															121,309,886	100,00

Berkat Emeklilik ve Hayat A.Ş. Altın Katılım Emeklilik Yatırım Fonu
31 Aralık 2019 Tarihli
Fiyat Raporu Tablosu (EK-1 (a))

Sermaye Piyasası Aracı	Birimi	Yale	ISIN Kodu	Nominal Fiyat Oranı	Valör/Katılım Oranı	Ölçme	Nominal Değer	Birim Alın Fiyatı	SatınAlın Tarihi	İç İskonto Oranı	Borsa Sıkkıyıcı No	NET DÖNÜŞ TUTAR	Günlük Birim Değer	Tıyım Değer/Net Vektör Değer	Oran (%)	Oran (%)	
A. HİSSE SENETLERİ																	
Qib Finans Portföy Yönetimi A.Ş.			GLDTR				3,000	14,95	24/11/17			26,0550	78,185	100	0,13		
GRUP TOPLAMI																	
B. KATILIM HESABI																	
Altın																	
Ziraat Katılım Bankası A.Ş.		07/01/20		9,80	6		650,000		24/12/19			632441,26	9,8000	651,395	23,99	1,04	
Vakıf Katılım Bankası A.Ş.		27/01/20		1,15	24		2.200		25/09/19			7223,89	1,1538	2.863,809	74,01	3,36	
GRUP TOPLAMI																	
C. YABANCI MADEN																	
Altın																	
Altın			ALTN-995-USD				54	184,905	16/12/19			48,137,5814	15,440,611	100,00	24,71		
GRUP TOPLAMI																	
D. DÖVİZ																	
FED			USD				3	5,89	31/12/19			5,9400	16	0,00	0,00		
GRUP TOPLAMI																	
E. KİRA SERTİFİKALARI																	
E.1. KAMU KESİMLİ KİRA SERTİFİKALARI																	
F.C. Başbakanlık Hazine Müsteşarlığı		24/02/21	FRED02021T11	2	420	2	99,500	100	27/02/19		0,385796	102,5504	29,322,974	64,24	46,92		
F.C. Başbakanlık Hazine Müsteşarlığı		18/06/21	FRED180621T15	2	534	2	24,875	100	21/06/19		2,015583	100,0654	7,153,322	16,16	11,44		
F.C. Başbakanlık Hazine Müsteşarlığı		17/09/21	FRED170921T13	2	625	2	24,875	100	20/09/19		2,015583	100,5647	7,188,759	16,24	11,50		
GRUP TOPLAMI																	
E.2. ÖZEL SEKTÖR KİRA SERTİFİKALARI																	
Halk Varlık Kiralama A.Ş.		28/01/20	FREDHYKA12014	8,87	27	1	250,000	100,00	26/08/19		18,97913	107,4795	268,699	0,61	0,43		
Altınbank Sıkak Varlık Kiralama		09/03/20	FREDHYK20015	0,00	68	1	250,000	100,00	04/03/19		1,211121	132,6012	331,503	0,79	0,53		
GRUP TOPLAMI																	
															400,202	1,36	0,76
FON PORTFÖY DEĞERİ																	
															62,499,155	100,00	

Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş. Altın Katılım Emeklilik Yatırım Fonu
31 Aralık 2020 Tarihli
Fiyat Raporu Tablosu EK-1 (b)
(Tüm tutarlar TL olarak gösterilmiştir)
TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ TABLOSU

	31 Aralık 2020			31 Aralık 2019		
	TUTARI (TL)	GRUP %	TOPLAM %	TUTARI (TL)	GRUP %	TOPLAM %
A.FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ	121.309.886	100,00	99,90	62.499.155	100,00	99,42
B. HAZIR DEĞERLER (+)	48.786	100,00	0,04	495.125	100,00	0,79
a) Kasa	--	--	--	--	--	--
b) Bankalar	48.766	99,96	0,04	495.109	100,00	0,79
c) Diğer Hazır Değerler	20	0,04	0,00	16	0,00	0,00
C. ALACAKLAR (+)	289.050	100,00	0,24	20.313	100,00	0,03
a) Takasın Alacakları	289.050	100,00	0,24	--	--	--
b) Diğer Alacaklar	--	--	--	20.313	100,00	0,03
Ç. DİĞER VARLIKLAR (+)	--	--	--	--	--	--
D. BORÇLAR (-)	214.152	100,00	0,18	149.906	100,00	0,24
a) Takasa Borçlar	--	--	--	--	--	--
b) Yönetim Ücreti	106.939	49,94	0,10	49.142	32,78	0,08
c) İhbarlı pay işlemleri	99.977	46,69	0,08	90.810	60,58	0,14
ç) Denetim ücretleri	3.548	1,65	0,00	6.372	4,25	0,01
d) Kayda alma ücreti	3.643	1,70	0,00	1.886	1,26	0,00
e) Diğer Borçlar	45	0,02	0,00	1.696	1,13	0,00
TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ	121.433.570	100,00	100,00	62.864.687	100,00	100,00
Toplam Katılma Payı/Pay Sayısı	100.000.000.000.000			100.000.000.000.000		
Yatırım Fonları İçin Kurucu Tarafından İktisap Edilen Katılma Payı	97.497.593.428.296			97.992.338.321.168		