

TÜRKİYE HAYAT VE EMEKLİLİK A.Ş.
KATILIM DENGELİ DEĞİŞKEN EMEKLİLİK YATIRIM FONU

31 ARALIK 2023 TARİHİ İTİBARIYLA
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



**TÜRKİYE HAYAT VE EMEKLİLİK A.Ş.
KATILIM DENGELİ DEĞİŞKEN 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**

Türkiye Hayat ve Emeklilik A.Ş. Katılım Dengeli Değişken 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 (“SPK”) belirlenen esaslara uygun olarak hazırlanıp hazırlanmadığını Sermaye Piyasası Kurulu’nun konu hakkındaki düzenleme ve duyuruları çerçevesinde 31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla incelemiş bulunuyoruz.

Fon’un 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 Türkiye Hayat ve Emeklilik 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.



Ramazan Yüksekaya, SMMM
Sorumlu Denetçi

İstanbul, 1 Nisan 2024

TÜRKİYE HAYAT VE EMEKLİLİK A.Ş.
KATILIM DENGELİ DEĞİŞKEN EMEKLİLİK YATIRIM FONU

İÇİNDEKİLER	SAYFA
I- FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU FİYAT RAPORLARI.....	1-2
II- TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ TABLOSU.....	3

TÜRKİYE HAYAT VE EMEKLİLİK A.Ş.
KATILIM DENGELİ DEĞİŞKEN EMEKLİLİK YATIRIM FONU

FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU FİYAT RAPORLARI
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

Menkul Kıymet	Birimi/Kurum	Vade /Tarihi	Menkul Tutarı	Nominal Fiyat Oranı	Fiyat Değişme Sayısı	Nominal Değer	Birim Alın Fiyatı	Satın Alın Tarihi	İç Iskonto Oranı (%)	Repo Teminat Tutarı	Günlük Birim Değer	Toplam Değer	Grup (%)	Toplam (%)
HİSSE MENKULLERİ														
Hisse Türk														
AKSA AKRİLİK KİMYA SANAYİ A.Ş.	-	-	AKSA	-	-	43.000,00	60,521199	31/05/23	-	-	103,000000	4.429.000,00	1,17	0,53
AKSA ENERJİ ÜRETİM A.Ş.	-	-	AKSEN	-	-	111.190,00	32,961132	11/10/23	-	-	29,740000	3.396.790,60	0,87	0,40
ALBARAKA TÜRK KATILIM BANKASI A.Ş.	-	-	ALBRK	-	-	3.000.103,68	3,907722	28/12/23	-	-	3,820000	11.460.396,06	3,02	1,37
ARD GRUP BELİŞİM TEKNOLOJİLERİ A.Ş.	-	-	ARDYZ	-	-	361.000,20	19,352717	22/10/23	-	-	26,080000	9.414.885,22	2,48	1,12
ASELSAN ELEKTRONİK SANAYİ VE TİCARİET AŞ	-	-	ASELS	-	-	576.529,00	27,086119	30/11/23	-	-	44,980000	25.932.274,42	6,83	3,10
BİOTREND (EVRE VE ENERJİ YATIRIMLARI A.Ş. -BİOEN	-	-	BİOEN	-	-	305.000,00	20,723051	11/12/23	-	-	17,200000	5.246.000,00	1,38	0,63
BİOTREND (EVRE VE ENERJİ YATIRIMLARI A.Ş. -BİOEN	-	-	BİOEN	-	-	100.000,00	17,621703	29/12/23	-	-	17,200000	1.720.000,00	0,45	0,20
Borçlanma Öncesi Sınırı A.Ş.	-	-	BORLS	-	-	230.000,00	38,124335	14/12/23	-	-	33,000000	8.250.000,00	2,17	0,99
DOĞANLAR MOBİLYA GRUBU İMALAT SANAYİ VE TİCARİET A.Ş.	-	-	DGNMDO	-	-	84.648,00	11,788984	29/11/23	-	-	9,370000	793.151,76	0,21	0,09
DOĞUŞ OTOMOTİF SERVİS VE TİC.A.Ş.	-	-	DOAS	-	-	45.010,00	203,233206	28/12/23	-	-	257,000000	11.567.570,00	3,05	1,38
ENERJİSA ENERJİ A.Ş.	-	-	ENISA	-	-	10,00	27,900000	03/05/23	-	-	45,400000	403,40	0,00	0,00
ERGÜLLİ DEMİR VE ÇELİK FAB.T.A.Ş.	-	-	ERGL	-	-	550.000,00	36,447715	30/11/23	-	-	41,000000	22.755.000,00	5,99	2,72
GİRİŞİM ELEKTRİK SANAYİ TAAHÜT VE TİCARİET A.Ş.	-	-	GİESAN	-	-	10,00	68,600000	03/05/23	-	-	66,000000	666,00	0,00	0,00
GOODYEAR LASTİKLERİ T.A.Ş.	-	-	GOODY	-	-	360.000,00	15,173163	12/12/23	-	-	18,720000	6.739.200,00	1,78	0,80
GRANİTÜRK TARIM A.Ş.	-	-	GRTRK	-	-	21,00	17,600000	25/04/23	-	-	41,240000	866,04	0,00	0,00
GÜBRE FABRİKALARI T.A.Ş.	-	-	GLBRF	-	-	18.000,00	38,572295	11/12/23	-	-	153,800000	2.768.400,00	0,73	0,33
İNŞANERJİN DEMİR ÇELİK A.Ş.	-	-	INENR	-	-	20,00	31,580000	06/04/23	-	-	34,600000	602,00	0,00	0,00
KONTROLMATİK TEKNOLOJİ ENERJİ VE MÜHÜRDESLİK A.Ş.	-	-	KONTR	-	-	20,00	128,716500	01/06/23	-	-	217,000000	4.340,00	0,00	0,00
KONYA KAĞIT SANAYİ VE TİCARİET A.Ş.	-	-	KONYA	-	-	10,00	1.113,000000	07/01/21	-	-	7.205,000000	72.050,00	0,02	0,01
KARDİMER KARAHİÇKİ DEMİR ÇELİK	-	-	KRDMD	-	-	580.000,00	19,582360	29/12/23	-	-	23,760000	13.780.800,00	3,63	1,65
LÖRKMAN HEKİM ENGÜRÜBAĞ SAĞLIK TURİZM EĞİTİM HİZMETLERİ VE İNŞAAT TAAHÜT A.Ş.	-	-	LKMNH	-	-	54.812,00	40,223108	09/10/23	-	-	64,700000	3.346.336,40	0,93	0,42
MAVİ GİYİM SANAYİ VE TİCARİET A.Ş.	-	-	MAVI	-	-	202.000,00	44,177970	13/01/23	-	-	116,500000	23.533.000,00	6,20	2,81
MEP SAĞLIK HİZMETLERİ A.Ş.	-	-	MPARK	-	-	118.000,00	50,380342	20/12/23	-	-	149,000000	17.582.000,00	4,63	2,10
Naturepo Sınırı ve Türet A.Ş.	-	-	NTGAZ	-	-	330.641,00	17,780783	28/12/23	-	-	23,100000	7.637.807,10	2,01	0,91
ODAS ELEKTRİK ÜRETİM SAN. TİC.A.Ş.	-	-	ODAS	-	-	10,00	7,250000	10/10/23	-	-	8,250000	82,50	0,00	0,00
Oyak Cinsento Fabrikaları	-	-	OYAKC	-	-	150.000,00	19,296878	25/12/23	-	-	55,400000	8.317.500,00	2,19	0,99
PİGASUS HAVA TAŞIMACILIĞI A.Ş.	-	-	PGSUS	-	-	6.000,00	225,004273	25/12/23	-	-	648,500000	3.887.000,00	1,03	0,46
PASİFİK GAYRİMENKUL YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.	-	-	PSQVO	-	-	16,00	2,690625	06/09/23	-	-	4,990000	79,84	0,00	0,00
SELÇUK ELZA DEPOSU TİC.VE SAN.A.Ş.	-	-	SELEC	-	-	69.000,00	40,686470	07/12/23	-	-	61,600000	4.250.400,00	1,12	0,51
SMART GÜNEŞ ENERJİSİ TEKNOLOJİLERİ ARAŞTIRMA GELİŞTİRME ÜRETİM SANAYİ VE TİCARİET A.Ş.	-	-	SMRTU	-	-	19,00	35,479798	28/07/23	-	-	55,250000	1.093,95	0,00	0,00
SİNPAŞ GAYRİMENKUL YAT.ORT.A.Ş.	-	-	SNGVO	-	-	10,00	4,300000	10/10/22	-	-	2,730000	27,30	0,00	0,00
SÜTÜN TEKSTİL SANAYİ PAZARLAMA A.Ş.	-	-	SUVEN	-	-	586.252,00	11,567752	20/07/23	-	-	25,680000	15.054.951,36	3,97	1,80
TÜRK HAVA YOLLARI A.O.	-	-	THYAO	-	-	180.000,00	116,389395	28/12/23	-	-	228,600000	41.148.000,00	10,84	4,91
TKFEN HOLDİNG A.Ş.	-	-	TKFEN	-	-	10,00	45,500000	23/11/23	-	-	36,920000	369,20	0,00	0,00
TÜPRAŞ TÜRKİYE PETROL Rafineri A.Ş.	-	-	TUPRS	-	-	283.000,00	68,171733	28/12/23	-	-	143,000000	49.409.000,00	10,66	4,83
VESTEL BEYAZ EŞYA SANAYİ VE TİCARİET A.Ş.	-	-	VESBE	-	-	150.000,99	7,294784	25/12/23	-	-	16,000000	2.406.015,84	0,63	0,29
VESTEL ELEKTRONİK SANAYİ VE TİCARİET A.Ş.	-	-	VESTL	-	-	225.000,00	66,398490	06/10/23	-	-	46,240000	10.404.000,00	2,74	1,24
YATAŞ YATAK VE YORGAN SANAYİ TİCARİET A.Ş.	-	-	YATAS	-	-	130.000,00	22,018569	11/12/23	-	-	24,340000	3.151.200,00	0,83	0,38
AKÇANSA ÇİMENTO SANAYİ VE TİCARİET A.Ş.	-	-	AKCNS	-	-	60.000,00	42,519287	27/12/23	-	-	142,300000	9.249.500,00	2,44	1,10
ALKİM ALKALİ KİMYA A.Ş.	-	-	ALKIM	-	-	80.000,69	25,504923	25/05/23	-	-	34,080000	2.726.423,52	0,72	0,32
BİM BİRLİKÇİ MAĞAZALAR A.Ş.	-	-	BIMAS	-	-	193.000,00	127,625183	28/12/23	-	-	300,750000	58.044.750,00	15,28	6,93
SASA POLYESTER SANAYİ A.Ş.	-	-	SASA	-	-	23,00	13,540435	25/05/23	-	-	36,440000	838,12	0,00	0,00
GRUP TOPLAMI						9.212.367,36						378.656.912,63	100,00	43,32
KATILIM HESABI														
ZİRAAT KATILIM BANKASI A.Ş.	02/01/24	-	-	37,00	-	11.360.000,00	-	29/12/23	-	-	37,000000	11.406.062,47	15,70	1,36
ZİRAAT KATILIM BANKASI A.Ş.	04/01/24	-	-	2,00	-	467.757,22	-	28/11/23	-	-	2,000000	13.796.538,72	18,99	1,65
TÜRKİYE FİNANS KATILIM BANKASI A.Ş.	15/01/24	-	-	45,00	-	28.135.385,07	-	14/12/23	-	-	45,000000	28.794.621,51	39,62	3,44
ZİRAAT KATILIM BANKASI A.Ş.	23/01/24	-	-	46,00	-	18.208.971,02	-	13/12/23	-	-	46,000000	18.667.936,06	25,69	2,23
GRUP TOPLAMI						58.172.313,31						72.664.989,56	100,00	8,68
DİĞER														
Borç ve Yabancı Türk														
ZİRAAT PORTFÖY YÖNETİM A.Ş.	-	-	Z30KZF	-	-	650.000,00	26,448449	24/07/23	-	-	79,880000	51.922.000,00	17,85	6,20
ZİRAAT PORTFÖY YÖNETİM A.Ş.	-	-	Z30KZF	-	-	648.000,00	22,172346	26/01/22	-	-	110,800000	71.804.232,00	24,70	8,55
ARA GRUP TOPLAMI						1.298.000,00						123.726.232,00	42,55	14,75

TÜRKİYE HAYAT VE EMEKLİLİK A.Ş.
KATILIM DENGELİ DEĞİŞKEN EMEKLİLİK YATIRIM FONU

FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU FİYAT RAPORLARI
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

Menkul Kıymet	İhraççı Kurum	Vade Tarihi	Menkul Tanımı	Nominal Faiz Oranı	Faiz Ödeme Sayısı	Nominal Değer	Birim Alış Fiyatı	Satın Alış Tarihi	İç Iskonto Oranı (%)	Repo Teminat Tutarı	Günlük Birim Değer	Toplam Değer	Grup (%)	Toplam (%)
Y.Fonu Türk														
	ZİRAAT PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.		HPV	-	-	9.539.383,00	2,426473	09/08/23	-	-	2,747786	26.212.183,06	9,01	3,13
	KIZILAY GAYRİMENKUL VE GİRİŞİM SERMAYESİ PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.		KGB	-	-	291.863,00	6,853328	02/08/23	-	-	9,988605	2.915.304,22	1,00	0,35
	LETVEN CAPITAL GİRİŞİM SERMAYESİ PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.		LDG	-	-	13.037.597,00	0,357755	23/12/22	-	-	1,591817	20.753.468,54	7,14	2,48
	ACTUS PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.		PYT	-	-	4.337.028,00	1,364990	24/09/21	-	-	9,056728	39.279.282,92	13,51	4,69
	ALBARAKA TÜRK KATILIM BANKASI A.Ş.		RBV	-	-	3.553.800,00	1,556115	07/12/21	-	-	2,453846	8.720.477,91	3,00	1,04
	RE-PIE GAYRİMENKUL VE GİRİŞİM SERMAYESİ PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.		RTF	-	-	3.800,00	1.000,000000	19/07/22	-	-	10.136,204750	38.517.578,05	13,24	4,60
	ZİRAAT PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.		VFK	-	-	5.478.674,00	1,825259	09/11/23	-	-	1,917145	10.503.412,47	3,61	1,25
	ZİRAAT PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.		ZPF	-	-	1.714.322,00	5,454048	05/04/22	-	-	11,779504	20.193.862,86	6,94	2,41
ARA GRUP TOPLAMI						37.956.467,00						167.095.570,03	57,45	19,95
GRUP TOPLAMI						39.254.467,00						290.821.802,03	100,00	34,70
KİRA SERTİFİKALARI														
Kamu Kesimi Kira Sertifikaları														
	HAZINE	14/02/24	TRD140224T10	-	20,20	15.000.000,00	100,000000	16/02/22	16,638589	-	107,939458	16.190.918,72	17,11	1,93
	HAZINE	20/03/24	TRD200324T29	-	0,00	8.000.000,00	101,518900	30/03/22	21,166319	-	107,641732	8.611.338,56	9,10	1,03
	HAZINE	21/08/24	TRD210824T15	-	0,00	7.020.000,00	97,525800	06/05/22	22,610447	-	100,434109	7.050.474,42	7,45	0,84
	HAZINE	30/10/24	TRD301024T10	-	0,00	110.000,00	105,805600	13/12/19	0,000000	-	444,165287	488.581,82	0,52	0,06
	HAZINE	16/09/26	TRD160926T19	-	16,80	8.000.000,00	100,000000	22/09/21	26,969552	-	88,699107	7.095.928,60	7,50	0,85
	HAZINE	20/01/27	TRD200127T10	-	-3,34	8.200.000,00	120,000000	28/01/22	-29,643239	-	292,436071	23.979.757,74	25,35	2,86
	HAZINE	04/08/32	TRD040832T16	-	16,14	700.000,00	100,000000	17/08/22	20,998357	-	90,736377	635.154,64	0,67	0,08
ARA GRUP TOPLAMI						47.030.000,00						64.052.154,50	67,70	7,65
Özel Sektör Kira Sertifikaları														
	GARANTİ FİNANSAL KİRALAMA	-	TRDEMYK12446	-	29,48	5.000.000,00	100,000000	15/12/22	25,468063	-	107,384229	5.369.211,43	5,67	0,64
	VAKIF VARLIK KİRALAMA A.Ş.	-	TRDVVRK22430	-	9,58	10.000.000,00	100,000000	25/10/23	37,043405	-	106,138336	10.613.833,55	11,22	1,27
	ZİRAAT KATILIM VARLIK KİRALAMA A.Ş.	-	TRDZKVK32419	-	10,85	10.000.000,00	100,000000	28/11/23	46,177989	-	103,710379	10.371.037,86	10,96	1,24
	TARFİN TARIM A.Ş.	-	TRDKLVKK2425	-	48,62	4.000.000,00	100,000000	22/11/23	57,856452	-	105,261745	4.210.469,80	4,45	0,50
ARA GRUP TOPLAMI						29.000.000,00						30.564.552,64	32,30	3,65
GRUP TOPLAMI						76.030.000,00						94.616.707,14	100,00	11,30
FON PORTFÖY DEĞERİ											837.760.411,36			

TÜRKİYE HAYAT VE EMEKLİLİK A.Ş.
KATILIM DENGELİ DEĞİŞKEN EMEKLİLİK YATIRIM FONU

31 ARALIK 2023 TARİHLİ TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ TABLOSU

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

	31 Aralık 2023		
	Tutar TL	Grup %	Toplam %
A. FON PORTFÖY DEĞERİ	837.760.411,36	-	100,58
B. HAZIR DEĞERLER	13.413,61	-	-
a) Kasa	-	-	-
b) Bankalar	13.413,61	100,00	-
c) Diğer Hazır Değerler	-	-	-
C. ALACAKLAR	125.020,48	-	0,02
a) Takastan Alacaklar Toplamı			
i) T1 Alacakları	-	-	-
ii) T2 Alacakları	-	-	-
iii) İleri Valörlü Takas Alacakları	-	-	-
b) Diğer Alacaklar	125.020,48	-	0,02
i) Diğer Alacaklar			
ii) Vergi Alacakları	-	-	-
iii) Mevduat Alacakları	-	-	-
iv) Temettü	125.020,48	-	0,02
D. DİĞER VARLIKLAR	-	-	-
E. BORÇLAR	(4.999.609,54)	-	(0,60)
a) Takasa Borçlar	(1.702.170,31)	34,05	(0,20)
i) Takasa Borçlar T1	-	-	-
ii) Takasa Borçlar T2	(1.702.170,31)	-	-
iii) İleri Valörlü Takas Borçları	-	-	-
iv) İhbarlı FonPay Takas	(1.969.967,42)	-	-
b) Yönetim Ücreti	(1.297.433,37)	25,95	(0,16)
c) Ödenecek Vergi	-	-	-
d) İhtiyatlar	-	-	-
e) Diğer Borçlar	(5.051,45)	0,60	-
i) Diğer Borçlar	(250,71)	-	-
ii) Denetim Reeskontu	(4.800,74)	-	-
f) Kayda Alma Ücreti	(24.986,99)	0,50	(0,00)
g) Krediler	-	-	-
Fon Toplam Değeri	832.899.235,91		100,00

Toplam katılma payı/Pay sayısı	500.000.000.000,000
Yatırım Fonları için kurucu tarafından iktisap edilen katılma payı	491.308.252.541,302
Fon toplam değeri (TL)	832.899.235,91
Dolaşımdaki pay sayısı (Adet)	8.691.747.458,698
Birim pay değeri (TL)	0,095826