

KATILIM EMEKLİLİK VE HAYAT A.Ş.
KATILIM STANDART 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.
KATILIM STANDART 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. Katılım Standart 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. Katılım Standart 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.


Talar Gül, SMMM
Sorumlu Denetçi

İstanbul, 25 Nisan 2019

KATILIM EMEKLİLİK VE HAYAT A.Ş. KATILIM STANDART 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)
HİSSE SENETLERİ															
Hisse Türk															
AKCNS	TL	AKCNS			25.239,00	7,769180	09/11/18	196.086,334020			7,350000	185.506,65	1,37	0,03	0,03
ALBRK	TL	ALBARAKA TURK KATILIM BANKASI A.S.			801.000,00	1,491210	06/11/18	1.194.459,210000			1,220000	977.220,00	7,20	0,18	0,18
ALCAR	TL	ALCAR			5.750,00	39,888543	14/12/18	229.359,122250			39,360000	226.320,00	1,67	0,04	0,04
ALCTL	TL	ALCTL			206.480,00	5,595903	12/12/18	1.155.442,051440			5,760000	1.189.324,80	8,76	0,21	0,21
ASELS	TL	ASELS			130.000,00	26,055000	14/12/18	3.387.150,000000			24,080000	3.130.400,00	23,05	0,56	0,56
BIMAS	TL	BIMAS			50,00	69,788600	15/10/18	3.489,430000			87,000000	4.350,00	0,03	0,00	0,00
EGSER	TL	EGSER			150.000,00	3,370000	13/12/18	505.500,000000			3,350000	502.500,00	3,70	0,09	0,09
EKGYO	TL	EMLAK GMYO			10.000,00	2,887143	23/05/17	28.871,430000			1,500000	15.000,00	0,11	0,00	0,00
ENKAI	TL	ENKAI			0,15	5,000000	04/09/18	0,750000			4,580000	0,69	0,00	0,00	0,00
ERBOS	TL	ERBOS			4.978,00	64,091503	13/12/18	319.047,501934			62,400000	310.627,20	2,29	0,06	0,06
EREGL	TL	EREGL			425.000,00	9,689577	14/12/18	4.118.070,225000			7,220000	3.068.500,00	22,60	0,55	0,55
FROTO	TL	FROTO			10,00	31,671000	23/05/17	316,710000			50,000000	500,00	0,00	0,00	0,00
GOODY	TL	GOODY			303.000,00	3,502260	14/12/18	1.061.184,780000			3,440000	1.042.320,00	7,68	0,19	0,19
ISDMR	TL	ISDMR			190.000,00	6,618684	13/12/18	1.257.549,960000			5,660000	1.075.400,00	7,92	0,19	0,19
NUHCM	TL	NUHCM			1,00	9,310000	28/08/18	9,310000			7,740000	7,74	0,00	0,00	0,00
PETUN	TL	PETUN			111.279,00	10,298143	23/05/17	1.145.967,054897			5,120000	569.748,48	4,20	0,10	0,10
PNSUT	TL	PNSUT			17.237,00	15,089040	27/09/17	260.089,782480			6,620000	114.108,94	0,84	0,02	0,02
SELEC	TL	SELEC			227.812,00	3,823532	31/08/18	871.046,471984			2,790000	635.595,48	4,68	0,11	0,11
SODA	TL	SODA			0,91	3,604396	26/07/18	3,280000			7,100000	6,46	0,00	0,00	0,00
VESBE	TL	VESBE			44.000,00	12,787500	13/12/18	562.650,000000			12,020000	528.880,00	3,90	0,09	0,10
GRUP TOPLAMI					2.651.837,06			16.296.293,404005				13.576.316,44	100,00	2,42	2,43
GRUP TOPLAMI					2.651.837,06							13.576.316,44	100,00	2,42	2,43

KATILIM EMEKLİLİK VE HAYAT A.Ş. KATILIM STANDART 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															
ALBARAKA TÜRK KATILIM BANKASI A.Ş.			08/01/19	25,00	5.000.000,00		27/11/18			5.143.835,62	25,000000	5.123.287,67	21,32	0,92	0,92
ALBARAKA TÜRK KATILIM BANKASI A.Ş.			11/01/19	25,00	5.000.000,00		27/11/18			5.154.109,59	25,000000	5.123.287,67	21,33	0,92	0,92
ALBARAKA TÜRK KATILIM BANKASI A.Ş.			15/01/19	25,00	5.000.000,00		27/11/18			5.167.808,22	25,000000	5.123.287,67	21,33	0,92	0,92
TÜRKİYE FİNANS KATILIM BANKASI A.Ş.			25/01/19	23,75	4.540.446,58		14/12/18			4.664.531,39	23,750000	4.596.580,18	19,14	0,82	0,83
ZİRAAT KATILIM BANKASI A.Ş.			29/01/19	23,25	3.480.000,00		27/12/18			3.553.151,51	23,250000	3.493.300,27	14,54	0,63	0,63
ZİRAAT KATILIM BANKASI A.Ş.			29/01/19	23,25	560.000,00		28/12/18			571.414,79	23,250000	561.783,56	2,34	0,10	0,10
GRUP TOPLAMI					23.580.446,58							24.021.527,02	100,00	4,31	4,32
KİRA SERTİFİKALARI															
Kamu Kesimi Kira Sertifikaları															
TRD130219T18	TL	HAZİNE	13/02/19	0,00	75.762.907,00	100,488500	26/12/18	18,545475	76.133.008,80		103,474408	78.395.219,27	15,10	14,08	14,10
TRD120220T16	TL	HAZİNE	12/02/20	0,00	127.570.000,00	99,973000	31/12/18	19,089470	127.535.556,10		99,522225	126.960.502,21	24,44	22,79	22,83
TRD230920T24	TL	HAZİNE	23/09/20	24,40	58.210.000,00	100,000000	01/10/18	18,770019	58.210.000,00		115,744046	67.374.609,20	12,97	12,10	12,12
TRD181120T19	TL	HAZİNE	18/11/20	0,00	26.720.000,00	100,010200	19/12/18	19,426420	26.722.725,44		101,058249	27.002.764,00	5,20	4,85	4,86
TRD140721T18	TL	HAZİNE	14/07/21	0,00	240.000,00	86,535500	21/12/18	18,589635	207.685,20		87,837029	210.808,87	0,04	0,04	0,04
TRD220921T16	TL	HAZİNE	22/09/21	0,00	30.620.000,00	103,931200	10/01/18	2,449453	31.823.733,44		142,252720	43.557.782,92	8,39	7,82	7,83
TRD100822T10	TL	HAZİNE	10/08/22	0,00	1.900.000,00	83,794200	26/12/18	19,540564	1.592.089,80		84,069283	1.597.316,37	0,31	0,29	0,29
GRUP TOPLAMI					321.022.907,00				322.224.798,78			345.099.002,84	66,45	61,97	62,07
Özel Sektör Kira Sertifikaları															
TRDVVRK11912	TL	VAKIF VARLIK KİRALAMA A.Ş.	11/01/19	0,00	3.130.000,00	106,349500	28/12/18	26,357269	3.328.739,35		106,711430	3.340.067,77	0,64	0,60	0,60
TRDKTVK11945	TL	KT KİRA SERTİFİKALARI VARLIK KİRALAMA	29/01/19	0,00	4.810.000,00	103,063000	17/12/18	27,857933	4.957.330,30		105,403368	5.069.902,00	0,98	0,91	0,91
TRDBRKT21917	TL	BEREKET VARLIK KİRALAMA A.Ş.	15/02/19	0,00	5.690.000,00	101,506800	30/11/18	26,867275	5.775.736,92		103,761105	5.904.006,86	1,14	1,06	1,06
TRDZVK21917	TL	ZİRAAT KATILIM VARLIK KİRALAMA A.Ş.	15/02/19	0,00	180.000,00	100,465100	23/11/18	23,891869	180.837,18		103,342117	186.015,81	0,04	0,03	0,03
TRDFTVK21928	TL	TF VARLIK KİRALAMA	28/02/19	0,00	3.400.000,00	102,016400	25/12/18	24,683571	3.468.557,60		102,518853	3.485.641,00	0,67	0,63	0,63
TRDVVRK31910	TL	VAKIF VARLIK KİRALAMA A.Ş.	07/03/19	0,00	3.890.000,00	101,084900	31/12/18	23,795567	3.932.202,61		101,203296	3.936.808,23	0,76	0,71	0,71
TRDBRKT31916	TL	BEREKET VARLIK KİRALAMA A.Ş.	08/03/19	0,00	9.370.000,00	100,180800	05/12/18	26,077547	9.386.940,96		102,708517	9.623.788,00	1,85	1,73	1,73
TRDBRKT31924	TL	BEREKET VARLIK KİRALAMA A.Ş.	15/03/19	0,00	1.460.000,00	100,456900	14/12/18	24,021816	1.466.670,74		101,825095	1.486.646,38	0,29	0,27	0,27
TRDHVKA31915	TL	HALK VARLIK KİRALAMA A.Ş.	19/03/19	6,90	1.700.000,00	100,000000	04/12/18	26,122093	1.700.000,00		101,860946	1.731.636,09	0,33	0,31	0,31
TRDKTSK31915	TL	SUPERONLINE İLETİŞİM HİZMETLERİ A.Ş.	26/03/19	6,91	3.000.000,00	100,000000	13/12/18	26,699991	3.000.000,00		101,305172	3.039.155,15	0,59	0,55	0,55
TRDKTVK31919	TL	KT KİRA SERTİFİKALARI VARLIK KİRALAMA	29/03/19	0,00	8.190.000,00	105,127000	28/02/18	20,024853	8.609.901,30		102,181912	8.368.698,59	1,61	1,50	1,50
TRDBRKT41915	TL	BEREKET VARLIK KİRALAMA A.Ş.	03/04/19	6,10	5.300.000,00	100,000000	24/12/18	24,216223	5.300.000,00		100,512142	5.327.143,51	1,03	0,96	0,96
TRDKTVK41918	TL	KT KİRA SERTİFİKALARI VARLIK KİRALAMA	05/04/19	6,39	780.000,00	100,000000	20/12/18	23,708448	780.000,00		100,775286	786.047,23	0,15	0,14	0,14
TRDHVKA41914	TL	HALK VARLIK KİRALAMA A.Ş.	09/04/19	7,79	4.480.000,00	100,000000	11/12/18	25,877905	4.480.000,00		101,396883	4.542.580,38	0,87	0,82	0,82
TRDKTSK61912	TL	DERİNDERE TURİZM OTOMOTİV SAN. VE TİC. A.Ş.	20/06/19	0,00	17.950.000,00	102,296000	01/08/18	26,739216	18.362.132,00		100,887649	18.109.333,00	3,49	3,25	3,26
TRDKTLM22014	TL	QNB FİNANS LEASING	12/02/20	0,00	3.170.000,00	101,749700	28/08/18	22,986119	3.225.465,49		103,783344	3.289.931,99	0,63	0,59	0,59
TRDKTLM42012	TL	ZORLU ENERJİ A.Ş.	17/04/20	0,00	46.000.000,00	100,193400	27/04/18	28,766987	46.088.964,00		109,322582	50.288.387,94	9,68	9,03	9,04
TRDKTLM52011	TL	QNB FİNANS LEASING	27/05/20	0,00	45.050.000,00	100,335500	17/08/18	23,592148	45.201.142,75		101,431410	45.694.850,22	8,80	8,21	8,22
GRUP TOPLAMI					167.550.000,00				169.244.621,20			174.210.640,15	33,55	31,30	31,33
GRUP TOPLAMI					488.572.907,00							519.309.642,99	100,00	93,27	93,40
FON PORTFÖY DEĞERİ												556.907.486,45		100,00	

KATILIM EMEKLİLİK VE HAYAT A.Ş.
KATILIM STANDART 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	556.907.486		100,15	436.077.441	-	100,59
B. HAZIR DEĞERLER	26.018		0,00	1.613.163	100,00	0,37
a) Kasa	-	0,00	0,00	-	-	-
b) Bankalar	26.018	100,00	0,00	1.613.163	100,00	0,37
c) Diğer Hazır Değerler						
C.ALACAKLAR	21.123		0,00	24.394	100,00	0,01
a) Takastan Alacaklar	-	0,00	0,00	-	-	-
i) T1 Alacakları	-		0,00	-	-	-
ii) T2 Alacakları:	-		0,00	-	-	-
b) Diğer Alacaklar	21.123		0,00	24.394	100,00	0,01
D. DİĞER VARLIKLAR	-	-	-	-	-	-
E. BORÇLAR	(877.828)		(0,16)	(4.185.795)	100,00	0,97
a) Takasa Borçlar						
i) İhbarlı FonPay Takas						
a) Yönetim Ücreti	(848.286)	96,63	(0,15)	(702.633)	16,79	(0,16)
b) DİĞER_BORÇLAR	(12.860)	3,37	0,00	(10.156)	0,55	-
i) Diğer	-		0,00	(363)	-	-
ii) Denetim Ücreti	(12.860)		0,00	(9.793)	-	-
c) Kayda Alma Ücreti	(16.682)	1,90	(0,00)	(13.006)	0,31	0,00
FON TOPLAM DEĞERİ	556.076.800			433.529.203		
Toplam Pay Sayısı	1.000.000.000.000			1.000.000.000.000		
Dolaşımdaki Pay	37.222.105.705			33.131.615.895		
BİRİM PAY DEĞERİ	0,014939			0,013085		