

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

**31 ARALIK 2024 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 2024 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.

Coşkun Gülen, YMM  
Sorumlu Denetçi

*Coşkun Gülen*  
CPATURK Bağımsız Denetim  
Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş

İstanbul, 27 Mart 2025



TRDZKVK12510	TL	ZIRAAT KATILIM VARLIK KIRALAMA A.Ş.	10/01/25	8	TRDZKVK1251 0	12.48	16,500,000.000	100.000000	03/10/24	51.894621	111.450903	18,389,399.06	20.79	7.74	7.74	
TRDZKVK12528	TL	ZIRAAT KATILIM VARLIK KIRALAMA A.Ş.	22/01/25	20	TRDZKVK1252 8	12.98	1,550,000.000	100.000000	31/12/24	50.682165	110.470904	1,712,299.01	1.94	0.72	0.72	
TRDEVKS12559	TL	EMLAK KATILIM VARLIK KIRALAMA A.Ş.	30/01/25	28	TRDEVKS1255 9	11.96	5,000,000.000	100.000000	25/10/24	53.036955	108.363361	5,418,168.05	6.13	2.28	2.28	
TRDBRKT22543	TL	BEREKET VARLIK KIRALAMA A.Ş.	14/02/25	43	TRDBRKT2254 3	11.22	20,000,000.000	100.000000	15/11/24	53.188632	105.769039	21,153,807.80	23.91	8.91	8.90	
TRDZKVK22527	TL	ZIRAAT KATILIM VARLIK KIRALAMA A.Ş.	14/02/25	43	TRDZKVK2252 7	12.33	10,000,000.000	100.000000	06/11/24	52.826301	106.854042	10,685,404.15	12.08	4.50	4.50	
TRDZKVK32526	TL	ZIRAAT KATILIM VARLIK KIRALAMA A.Ş.	12/03/25	69	TRDZKVK3252 6	10.85	6,000,000.000	100.000000	12/12/24	51.840078	102.433862	6,146,031.71	6.95	2.59	2.59	
TRDZKVK32534	TL	ZIRAAT KATILIM VARLIK KIRALAMA A.Ş.	27/03/25	84	TRDZKVK3253 4	11.69	17,000,000.000	100.000000	20/12/24	51.606709	101.493107	17,253,828.14	19.51	7.27	7.26	
TRDEVKS42556	TL	EMLAK KATILIM VARLIK KIRALAMA A.Ş.	16/04/25	104	TRDEVKS4255 6	13.78	5,000,000.000	100.000000	20/12/24	49.605969	101.445096	5,072,254.80	5.74	2.14	2.13	
TRDBRKT42517	TL	BEREKET VARLIK KIRALAMA A.Ş.	29/04/25	117	TRDBRKT4251 7	40.53	10,000.000	100.241100	26/12/24	53.580056	101.069225	10,106.92	0.01	0.00	0.00	
TRDZKVK52516	TL	ZIRAAT KATILIM VARLIK KIRALAMA A.Ş.	27/05/25	145	TRDZKVK5251 6	21.58	2,500,000.000	100.000000	28/11/24	48.005983	104.039990	2,600,999.75	2.94	1.09	1.09	
<b>GRUP TOPLAMI</b>							<b>83,560,000.000</b>					<b>88,442,299.39</b>	<b>100.00</b>	<b>37.24</b>	<b>37.21</b>	
<b>GRUP TOPLAMI</b>							<b>83,560,000.000</b>					<b>88,442,299.39</b>	<b>100.00</b>	<b>37.24</b>	<b>37.21</b>	
FON PORTFÖY DEĞERİ												<b>237,481,618.37</b>		<b>100.00</b>		

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

**31 ARALIK 2024 TARİHLİ TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ TABLOSU**  
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

	31 Aralık 2024			31 Aralık 2022		
	Tutar TL	Grup %	Toplam %	Tutar TL	Grup %	Toplam %
<b>A. FON PORTFÖY DEĞERİ</b>	<b>237.481.618</b>		<b>99,93</b>	<b>131.854.078</b>		<b>100,02</b>
<b>B. HAZIR DEĞERLER</b>	<b>269.439</b>		<b>0,11</b>	<b>31.798</b>		<b>0,02</b>
a) Kasa						
b) Bankalar	269.439	100,00		31.798	100,00	0,02
c) Diğer Hazır Değerler						
<b>C. ALACAKLAR</b>						
a) Takastan Alacaklar Toplamı						
i) Takastan Alacaklar T1						
ii) Takastan Alacaklar T2						
b) Diğer Alacaklar						
<b>D. DİĞER VARLIKLAR</b>						
<b>E. BORÇLAR</b>	<b>(108.779)</b>		<b>(0,05)</b>	<b>(60.281)</b>		<b>(0,05)</b>
a) Takasa Borçlar						
i) Takasa Borçlar T1						
ii) Takastan Borçlar T2						
iii) İhbarlı Fon Pay Takas						
b) Yönetim Ücreti	(101.649)	93,45		(56.327)	93,44	(0,05)
c) Diğer Borçlar	-			-	0,00	
i) Denetim Reeskontu	-			-		
ii) Diğer	-			-		
g) Kayda Alma Ücreti	(7.129)	6,55		(3.955)	6,56	
<b>F.M.D. Düşüş Karşılığı</b>						
<b>Fon Toplam Değeri</b>	<b>237.642.278</b>			<b>131.825.594</b>		
Toplam Pay Sayısı	1.000.000.000.000			1.000.000.000.000		
Dolaşımdaki Pay	4.608.253.470			3.986.378.264		
Birim Pay Değeri	0,051569			0,033069012		