

**KATILIM EMEKLİLİK VE HAYAT A.Ş.
KİRA SERTİFİKALARI 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.
KİRA SERTİFİKALARI 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. Kira Sertifikaları 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. Kira Sertifikaları 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

CPATURK Bağımsız Denetim
Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş.

İstanbul, 27 Mart 2025

KKS-KATILIM EMEKLİLİK KIRA SERTİFİKALARI KAT.EYF 31 Aralık 2024 TARİHLİ GÜNLÜK RAPORUDUR
FON TOPLAM DEĞER TABLOSU

	<u>TUTAR (TL)</u>	<u>GRUP %</u>	<u>TOPLAM %</u>	<u>FON TOPLAM DEĞERİ</u>	<u>160,428,169.94</u>
A. FON PORTFÖY DEĞERİ	160,545,967.69		100.07	Toplam Pay Sayısı	1,000,000,000,000.000
B. HAZIR DEĞERLER	38,293.70		0.02	Dolaşımdaki Pay	5,071,751,690.640
a) Kasa	0.00	0.00	0.00	Kurucunun Elindeki Pay Sayısı	994,928,248,309.360
b) Bankalar	38,293.70	100.00	0.02		
c) Diğer Hazır Değerler	0.00	0.00	0.00	Dolaşımdaki Pay Oranı	% 0.51
				<u>BİRİM PAY DEĞERİ</u>	<u>0.031632</u>
C. ALACAKLAR	89,824.25		0.06	Günlük Vergi	
a) Takastan Alacaklar Toplamı	0.00	0.00	0.00	Günlük Yönetim Ücreti	16,527.31
i) T1 Alacakları	0.00		0.00	Bir Gün Önceki Fiyat	0.031899
ii) T2 Alacakları	0.00		0.00	Bir Gün Önceki Vergi	0.00
iii) İleri Valörlü Takas Alacakları	0.00		0.00	Getiri (%)	-0.837017
b) Diğer Alacaklar	89,824.25		0.06		
i) Diğer Alacaklar	89,824.25		0.06		
ii) Vergi Alacakları	0.00		0.00		
iii) Mevduat Alacakları	0.00		0.00		
iv) Temettü	0.00		0.00		
	TUTAR	GRUP %	TOPLAM %	USD TCMB ALIS KURU	35.2803
D. BORÇLAR	-245,915.70		-0.15	EUR TCMB ALIS KURU	36.7362
a) Takasa Borçlar	0.00	0.00	0.00		
i) T1 Borçları	0.00		0.00		
ii) T2 Borçları	0.00		0.00		
iii) İleri Valörlü Takas Borçları	0.00		0.00		
iv) İhbarlı FonPay Takas	0.00		0.00		
b) Yönetim Ücreti	-241,103.18	98.04	-0.15		
c) Ödenecek Vergi	0.00	0.00	0.00		
d) İhtiyatlar	0.00	0.00	0.00		
e) DİĞER_BORÇLAR	0.00	1.96	0.00		
i) Diğer Borçlar	0.00		0.00		
ii) Denetim Reeskontu	0.00		0.00		
f) Kayda Alma Ücreti	-4,812.52	1.96	0.00		
g) Krediler	0.00	0.00	0.00		

KKS-KATILIM EMEKLİLİK KIRA SERTİFİKALARI KAT.EYF

KKS-KATILIM EMEKLİLİK KIRA SERTİFİKALARI KAT.EYF 31 Aralık 2024 TARİHLİ GÜNLÜK RAPORUDUR

27/03/2025 22:47

MENKUL KIYMET	DÖVİZ CİNSİ	İHRAÇCI KURUM	VADE TARİHİ	VADEYE KALAN GÜN	ISIN KODU	NOMİNAL KAR PAYI ORANI	KAR PAYI ÖDEME SAYISI	NOMİNAL DEĞER	BİRİM ALIŞ FİYATI	SATIN ALIŞ TARİHİ	İÇ İSKONTO ORANI (%)	TEMİNAT TUTARI	BORSA SÖZLEŞME NO	NET DÖNÜŞ TUTARI	GÜNLÜK BR DEĞER	TOPLAM DEĞER	GRUP (%)	TOPLAM (FPD GÖRE)	TOPLAM (FTD GÖRE)
KATILIM HESABI																			
KATILIM HESABI																			
TÜRKİYE FINANS KATILIM BANKASI A.Ş.	TL		03/01/25	1		48.00		4,000,000.000		02/12/24				4,167,868.85	48.000000	4,162,622.95	18.45	2.59	2.59
DÜNYA KATILIM BANKASI A.Ş.	TL		06/01/25	4		47.50		3,118,032.790		03/12/24				3,255,618.12	47.500000	3,239,431.61	14.36	2.02	2.02
TÜRKİYE FINANS KATILIM BANKASI A.Ş.	TL		07/01/25	5		47.50		3,650,000.000		06/12/24				3,801,584.70	47.500000	3,777,899.59	16.75	2.35	2.35
ZİRAAT KATILIM BANKASI A.Ş.	TL		10/01/25	8		48.00		4,750,000.000		09/12/24				4,949,344.26	48.000000	4,899,508.20	21.72	3.05	3.05
ZİRAAT KATILIM BANKASI A.Ş.	TL		21/01/25	19		48.50		3,389,148.700		20/12/24				3,532,863.42	48.500000	3,447,532.81	15.28	2.15	2.15
DÜNYA KATILIM BANKASI A.Ş.	TL		27/01/25	25		47.50		3,000,000.000		25/12/24				3,128,483.61	47.500000	3,031,147.54	13.44	1.89	1.89

GRUP TOPLAMI						21,907,181.490				22,558,142.70		100.00	14.05	14.05		
GRUP TOPLAMI						21,907,181.490				22,558,142.70		100.00	14.05	14.05		
Taahhüt Sözleşmesi Satış																
TRD280531T12	TL	HAZİNE	02/01/25	0	TRD280531T12	47.80	6,998,281.860	47.800000	31/12/24	1,259,525.00	6,998,281.86	47.800000	6,998,281.86	57.81	4.36	4.36
TRD070933T11	TL	HAZİNE	07/01/25	5	TRD070933T11	48.75	5,140,239.730	48.750000	17/12/24	4,628,665.00	5,140,239.73	48.750000	5,106,496.61	42.19	3.18	3.18
GRUP TOPLAMI						12,138,521.590				12,104,778.47		100.00	7.54	7.54		
GRUP TOPLAMI						12,138,521.590				12,104,778.47		100.00	7.54	7.54		
KİRA SERTİFİKALARI																
Kamu Kesimi Kira Sertifikaları																
TRDEMVK62516	TL	EMLAK KATILIM VARLIK KİRALAM A A.S.	25/06/25	174	TRDEMVK62516	46.00	5,500,000.000	100.000000	13/12/23	53.143023	101.833116	5,600,821.37	4.45	3.49	3.49	
TRDEMVK72523	TL	EMLAK KATILIM VARLIK KİRALAM A A.S.	09/07/25	188	TRDEMVK72523	33.66	2,500,000.000	100.000000	03/01/24	53.140692	110.457406	2,761,435.15	2.19	1.72	1.72	
TRD150426T49	TL	HAZİNE	15/04/26	468	TRD150426T49	40.46	3,000,000.000	100.000000	17/04/24	40.151129	111.895010	3,356,850.31	2.67	2.09	2.09	
TRD060526T15	TL	HAZİNE	06/05/26	489	TRD060526T15	40.90	7,000,000.000	100.000000	08/05/24	41.848767	108.788192	7,615,173.43	6.05	4.74	4.75	
TRD160926T19	TL	HAZİNE	16/09/26	622	TRD160926T19	0.00	800,000.000	105.014900	09/12/21	26.969483	93.549968	748,399.75	0.59	0.47	0.47	
TRD141026T18	TL	HAZİNE	14/10/26	650	TRD141026T18	19.54	5,000,000.000	100.000000	16/10/24	40.576488	110.501234	5,525,061.69	4.39	3.44	3.44	
TRD200127T10	TL	HAZİNE	20/01/27	748	TRD200127T10	0.00	11,970,000.000	236.806200	01/03/24	5.552092	387.467417	46,379,849.81	36.84	28.87	28.91	
TRD081128T13	TL	HAZİNE	08/11/28	1406	TRD081128T13	32.96	2,000,000.000	100.000000	15/11/23	26.847588	122.870799	2,457,415.98	1.95	1.53	1.53	
TRD140229T15	TL	HAZİNE	14/02/29	1504	TRD140229T15	27.58	2,500,000.000	100.000000	21/02/24	29.487256	110.158982	2,753,974.56	2.19	1.72	1.72	
TRD140329T14	TL	HAZİNE	14/03/29	1532	TRD140329T14	30.00	6,000,000.000	100.000000	20/03/24	32.351569	108.480509	6,508,830.52	5.17	4.05	4.06	
TRD070933T11	TL	HAZİNE	07/09/33	3170	TRD070933T11	0.00	1,300,000.000	103.029200	18/10/23	28.825175	105.683573	1,373,886.45	1.09	0.86	0.86	
GRUP TOPLAMI						47,570,000.000				85,081,699.02		67.58	52.98	53.04		
Özel Sektör Kira Sertifikaları																
TRDZKVK12510	TL	ZİRAAT KATILIM VARLIK KİRALAM A A.S.	10/01/25	8	TRDZKVK12510	12.48	5,000,000.000	100.000000	03/10/24	51.894621	111.450903	5,572,545.17	4.43	3.47	3.47	
TRDZKVK12528	TL	ZİRAAT KATILIM VARLIK KİRALAM A A.S.	22/01/25	20	TRDZKVK12528	12.98	7,000,000.000	100.000000	11/10/24	50.682165	110.470904	7,732,963.29	6.14	4.82	4.82	
TRDEVKS12559	TL	EMLAK KATILIM VARLIK KİRALAM A A.S.	30/01/25	28	TRDEVKS12559	11.96	4,000,000.000	100.000000	25/10/24	53.036955	108.363361	4,334,534.44	3.44	2.70	2.70	
TRDBRKT22543	TL	BEREKET VARLIK KİRALAM A A.S.	14/02/25	43	TRDBRKT22543	11.22	3,000,000.000	100.000000	15/11/24	53.188632	105.769039	3,173,071.17	2.52	1.98	1.98	
TRDZKVK22527	TL	ZİRAAT KATILIM VARLIK KİRALAM A A.S.	14/02/25	43	TRDZKVK22527	12.33	4,000,000.000	100.000000	06/11/24	52.826301	106.854042	4,274,161.66	3.40	2.66	2.66	
TRDZKVK32526	TL	ZİRAAT KATILIM VARLIK KİRALAM A A.S.	12/03/25	69	TRDZKVK32526	10.85	5,000,000.000	100.000000	12/12/24	51.840078	102.433862	5,121,693.09	4.07	3.19	3.19	
TRDZKVK32534	TL	ZİRAAT KATILIM VARLIK KİRALAM A A.S.	27/03/25	84	TRDZKVK32534	11.69	3,000,000.000	100.000000	20/12/24	51.606709	101.493107	3,044,793.20	2.42	1.90	1.90	
TRDDGER42513	TL	DEĞER VARLIK KİRALAM A A.S.	10/04/25	98	TRDDGER42513	25.54	750,000.000	100.000000	11/10/24	58.194128	110.992937	832,447.02	0.66	0.52	0.52	

TRDZKVK52516	TL	ZIRAAT KATILIM VARLIK KIRALAM A A.S. ZIRAAT KATILIM VARLIK KIRALAM A A.S.	27/05/25	145	TRDZKVK52516	21.58	4,500,000.000	100.000000	28/11/24	48.005983	104.039990	4,681,799.55	3.72	2.92	2.92
TRDZKBV52515	TL	ZIRAAT KATILIM VARLIK KIRALAM A A.S. ZIRAAT KATILIM VARLIK KIRALAM A A.S.	30/05/25	148	TRDZKBV52515	21.08	2,000,000.000	100.000000	19/12/24	53.881717	101.666946	2,033,338.91	1.62	1.27	1.27
GRUP TOPLAMI							38,250,000.000					40,801,347.50	32.42	25.43	25.43
GRUP TOPLAMI							85,820,000.000					125,883,046.52	100.00	78.41	78.47
FON PORTFÖY DEĞERİ												160,545,967.69		100.00	

KATILIM EMEKLİLİK VE HAYAT A.Ş.
KİRA SERTİFİKALARI 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 2023		
	Tutar TL	Grup %	Toplam %	Tutar TL	Grup %	Toplam %
A. FON PORTFÖY DEĞERİ	160.545.968		100,07	75.760.264		100,03
B. HAZIR DEĞERLER	38.294		0,02	53.446		0,07
a) Kasa						
b) Bankalar	38.294			53.446		
c) Diğer Hazır Değerler						
C. ALACAKLAR	89.824		0,06	34.231		0,05
a) Takastan Alacaklar Toplamı						
i) Takastan Alacaklar T1						
ii) Takastan Alacaklar T2						
b) Diğer Alacaklar	89.824			34.231		0,05
D. DİĞER VARLIKLAR						
E. BORÇLAR	(245.916)		(0,15)	(111.924)		(0,15)
a) Takasa Borçlar						
i) Takasa Borçlar T1						
ii) Takastan Borçlar T2						
iii) İhbarlı Fon Pay Takas						
b) Yönetim Ücreti	(241.103)	98,04		(109.652)	97,97	(0,14)
c) Diğer Borçlar	-			-		-
i) Denetim Reeskontu						-
ii) Diğer						
g) Kayda Alma Ücreti	(4.813)	1,96		(2.272)	2,03	(0,00)
F.M.D. Düşüş Karşılığı						

Fon Toplam Değeri	160.428.170			75.736.016		
Toplam Pay Sayısı	1.000.000.000.000			1.000.000.000.000		
Dolaşımdaki Pay	5.071.751.691			3.328.310.020		
Birim Pay Değeri	0,031632			0,022755		