

**KATILIM EMEKLİLİK VE HAYAT A.Ş.
KAMU KİRA SERTİFİKALARI KATILIM EMEKLİLİK
YATIRIM FONU**

**31 ARALIK 2023 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.
KAMU 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. Kamu 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 2023 tarihi itibarıyla incelemiş bulunuyoruz.

Katılım Emeklilik ve Hayat A.Ş. Kamu 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, 18 Mart 2024

CPATURK Bağımsız Denetim ve Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş.

Taksim Recepaşa Cad. No: 18/3 Taksim-Beyoğlu/İstanbul

Kanyon Büyükdere Cad. No: 185 Kanyon AVM A Blok K: 7 D: 14 Levent/İstanbul

T: +90 212 255 02 15 / +90 212 255 30 39

T: +90 212 227 21 00 / +90 212 227 35 01-03

F: +90 212 255 02 17

F: +90 212 227 35 04

www.cpaturk.com.tr

KATILIM EMEKLİLİK VE HAYAT A.Ş.
KAMU KİRA SERTİFİKALARI KATILIM EMEKLİLİK YATIRIM FONU

31 ARALIK 2023 TARİHLİ FİYAT RAPORU

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

KKS-KATILIM EMEKLİLİK KAM.KIR.SERT.KAT.EYF 29 Aralık 2023 TARİHLİ GÜNLÜK RAPORUDUR

MENKUL KIYMET	DÖVİZ	İHRAÇCI	VADE	VADEYE KALAN GÜN	ISIN KODU	NOMİNAL FAİZ ORANI	FAİZ ÖDEME SAYISI	NOMİNAL DEĞER	BİRİM ALIŞ FİYATI	SATIN ALIŞ TARİHİ	İÇİSKONTO ORANI (%)	REPO TEMİNAT TUTARI	BORSA SÖZLEŞME NO	NET DÖNÜŞ TUTARI	GÜNLÜK BR DEĞER	TOPLAM DEĞER	GRUP (%)	TOPLAM (FPD GÖRE)	TOPLAM (FTD GÖRE)
KATILIM HESABI																			
KATILIM HESABI																			
TURKİYE FINANS	TL		16/01/2	14		45,00		3.000.000,00		15/12/2				3.118.355,16	45.000000	3.055.575,34	65,27	4,05	4,05
EMİLAĞ KATILIM	TL		22/01/2	20		42,50		1.605.688,99		19/12/2				1.689.259,68	42.500000	1.631.553,92	34,73	2,15	2,15
GRUP TOPLAMI								4.605.688,99								4.698.439,26	100,00	6,20	6,20
GRUP TOPLAMI								4.605.688,99								4.698.439,26	100,00	6,20	6,20
Taahhüt Sözleşmesi Satış																			
TRD210824T15	TL	HAZINE	02/01/2	0	TRD210824T1	41,00	2	1.707.638,36	41.000000	29/12/2		1.847.160,00		1.707.638,36	41.000000	1.707.638,36	100,00	2,25	2,25
GRUP TOPLAMI								1.707.638,36								1.707.638,36	100,00	2,25	2,25
GRUP TOPLAMI								1.707.638,36								1.707.638,36	100,00	2,25	2,25
KİRA SERTİFİKALARI																			
Kamu Kesimi Kira Sertifikaları																			
TRD140224T10	TL	HAZINE	14/02/2	43	TRD140224T1	0,00	2	2.800.000,00	100.317700	08/08/2	18,320540			107.939468	3.022.304,83	4,38	3,99	3,99	3,99
TRD200324T29	TL	HAZINE	20/03/2	78	TRD200324T2	0,00	2	3.500.000,00	103.968200	18/08/2	21,188319			107.641732	3.787.450,82	5,43	4,97	4,97	4,97
TRD080524T15	TL	HAZINE	08/05/2	127	TRD080524T1	0,00	2	4.500.000,00	100.242800	07/08/2	15,735485			105.328548	4.762.334,09	6,37	6,29	6,29	6,29
TRD210824T15	TL	HAZINE	21/08/2	232	TRD210824T1	0,00	2	100.000,00	102.818200	23/09/2	22,810447			100.424109	100.434,11	0,14	0,13	0,13	0,13
TRDENIKV02516	TL	TVF IFM	25/05/2	540	TRDENIKV025	46,00	4	5.500.000,00	100.000000	13/12/2	51,037545			102.285091	5.625.680,02	8,11	7,43	7,43	7,43
TRD160528T19	TL	HAZINE	16/05/2	993	TRD160528T1	0,00	2	800.000,00	105.014500	09/12/2	26,989552			88.659107	709.592,88	1,02	0,94	0,94	0,94
TRD200127T10	TL	HAZINE	20/01/2	1114	TRD200127T1	0,00	2	12.970.000,00	236.808200	28/12/2	-0,116845			282.435089	37.528.558,09	54,83	50,08	50,08	50,08
TRD081128T13	TL	HAZINE	08/11/2	1772	TRD081128T1	32,96	2	2.000.000,00	100.000000	15/11/2	28,850188			125.310188	2.508.203,75	3,61	3,31	3,31	3,31
TRD070933T11	TL	HAZINE	07/09/3	3535	TRD070933T1	0,00	2	1.300.000,00	103.029200	18/10/2	28,007448			114.452511	1.458.013,94	2,15	1,98	1,98	1,98
GRUP TOPLAMI								33.470.000,00						59.910.982,31		86,37	79,08	79,10	79,10
Özel Sektör Kira Sertifikaları																			
TRDZKV022428	TL	ZİRAAT	15/02/2	44	TRDZKV0224	10,23	1	2.500.000,00	100.000000	10/11/2	41,139263			105.745504	2.843.852,89	3,81	3,49	3,49	3,49
TRDZKV032419	TL	ZİRAAT	06/03/2	64	TRDZKV0324	10,85	1	700.000,00	100.000000	28/11/2	46,177589			103.710379	725.972,65	1,05	0,95	0,95	0,95
TRDEVKS32453	TL	EMİLAĞ	07/03/2	85	TRDEVKS324	10,85	1	700.000,00	100.000000	29/11/2	45,187815			103.601320	725.209,24	1,05	0,95	0,95	0,95
TRDZKV032427	TL	ZİRAAT	15/03/2	73	TRDZKV0324	11,41	1	700.000,00	100.000000	08/12/2	49,538761			102.755224	719.573,57	1,04	0,95	0,95	0,95
TRDZKV032435	TL	Ziraat	27/03/2	85	TRDZKV0324	10,47	1	1.300.000,00	100.000000	27/12/2	49,058074			100.653764	1.308.553,93	1,89	1,73	1,73	1,73
TRDBRKT42418	TL	ALBARA	15/04/2	104	TRDBRKT424	0,00	9	3.230.000,00	101.054200	19/12/2	45,884559			102.753239	3.320.221,61	4,79	4,38	4,38	4,38
GRUP TOPLAMI								9.130.000,00						9.443.203,59		13,63	12,47	12,47	12,47
GRUP TOPLAMI								42.600.000,00						69.354.195,90		100,00	91,55	91,57	91,57
FON PORTFÖY DEĞERİ														75.760.263,52			100,00	100,00	100,00

KATILIM EMEKLİLİK VE HAYAT A.Ş.
KAMU KİRA SERTİFİKALARI KATILIM 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			31 Aralık 2022		
	Tutar TL	Grup %	Toplam %	Tutar TL	Grup %	Toplam %
A. FON PORTFÖY DEĞERİ	75.760.264		100,03	56.068.877		99,98
B. HAZIR DEĞERLER	53.446		0,07	80.381		0,14
a) Kasa						
b) Bankalar	53.446			80.381		
c) Diğer Hazır Değerler						
C. ALACAKLAR	34.231		0,05	21.041		0,04
a) Takastan Alacaklar Toplamı						
i) Takastan Alacaklar T1						
ii) Takastan Alacaklar T2						
b) Diğer Alacaklar	34.231		0,05	21.041		0,04
D. DİĞER VARLIKLAR						
E. BORÇLAR	(111.924)		(0,15)	(92.098)		(0,16)
a) Takasa Borçlar						
i) Takasa Borçlar T1						
ii) Takastan Borçlar T2						
iii) İhbarlı Fon Pay Takas						
b) Yönetim Ücreti	(109.652)	97,97	(0,14)	(90.416)	98,17	(0,16)
c) Diğer Borçlar	-		-	-		-
i) Denetim Reeskontu			-			-
ii) Diğer						
g) Kayda Alma Ücreti	(2.272)	2,03	(0,00)	(1.682)	1,83	(0,00)
F.M.D. Düşüş Karşılığı						
Fon Toplam Değeri	75.736.016			56.078.201		
Toplam Pay Sayısı	1.000.000.000.000			1.000.000.000.000		
Dolaşımdaki Pay	3.328.310.020			2.572.895.124		
Birim Pay Değeri	0,022755			0,021795758		