



KPMG Bağımsız Denetim ve  
Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.  
İş Kuleleri Kule 3 Kat:2-9  
Levent 34330 İstanbul  
Tel +90 212 316 6000  
Fax +90 212 316 6060  
www.kpmg.com.tr

## YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

Bereket Varlık Kiralama Anonim Şirketi Yönetim Kurulu'na

### Görüş

Bereket Varlık Kiralama Anonim Şirketi Yönetim Şirketi'nin ("Şirket") 1 Ocak 2017 – 31 Aralık 2017 hesap dönemine ilişkin yıllık faaliyet raporunu denetlemiş bulunuyoruz.

Görüşümüze göre, yönetim kurulunun yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulunun Şirket'in finansal durumu hakkında yaptığı irdelemeler, tüm önemli yönleriyle, denetlenen tam set finansal tablolarla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlıdır ve gerçeği yansıtmaktadır.

### Görüşün Dayanağı

Yaptığımız bağımsız denetim, Sermaye Piyasası Kurulu'nca ("SPK") yayımlanan bağımsız denetim standartlarına ve Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGK") tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartlarının bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartlarına ("BDS"lere) uygun olarak yürütülmüştür. Bu Standartlar kapsamındaki sorumluluklarımız, raporumuzun Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları bölümünde ayrıntılı bir şekilde açıklanmıştır. KGK tarafından yayımlanan Bağımsız Denetçiler için Etik Kurallar ("Etik Kurallar") ve bağımsız denetimle ilgili mevzuatta yer alan etik hükümlere uygun olarak Şirket'ten bağımsız olduğumuzu beyan ederiz. Etik Kurallar ve mevzuat kapsamındaki etiğe ilişkin diğer sorumluluklar da tarafımızca yerine getirilmiştir. Bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bağımsız denetim kanıtlarının, görüşümüzün oluşturulması için yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.

### Tam Set Finansal Tablolara İlişkin Denetçi Görüşümüz

Şirket'in 1 Ocak 2017 – 31 Aralık 2017 hesap dönemine ilişkin tam set finansal tabloları hakkında 26 Şubat 2018 tarihli denetçi raporumuzda olumlu görüş bildirmiş bulunuyoruz.

## Yönetim Kurulunun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu

Şirket yönetimi, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanununun ("TTK") 514 ve 516'ncı maddelerine ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-14.1 No'lu "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" ("Tebliğ") hükümlerine göre yıllık faaliyet raporuyla ilgili olarak aşağıdakilerden sorumludur:

a) Yıllık faaliyet raporunu bilanço gününü izleyen ilk üç ay içinde hazırlar ve genel kurula sunar.

b) Yıllık faaliyet raporunu; şirketin o yıla ait faaliyetlerinin akışı ile her yönüyle finansal durumunu doğru, eksiksiz, dolambaçsız, gerçeğe uygun ve dürüst bir şekilde yansıtabilecek şekilde hazırlar. Bu raporda finansal durum, finansal tablolara göre değerlendirilir. Raporda ayrıca, şirketin gelişmesine ve karşılaşması muhtemel risklere de açıkça işaret olunur. Bu konulara ilişkin yönetim kurulunun değerlendirmesi de raporda yer alır.

c) Faaliyet raporu ayrıca aşağıdaki hususları da içerir:

- Faaliyet yılının sona ermesinden sonra şirkette meydana gelen ve özel önem taşıyan olaylar,

- Şirket'in araştırma ve geliştirme çalışmaları,

- Yönetim kurulu üyeleri ile üst düzey yöneticilere ödenen ücret, prim, ikramiye gibi mali menfaatler, ödenekler, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri, aynı ve nakdi imkânlar, sigortalar ve benzeri teminatlar.

Yönetim kurulu, faaliyet raporunu hazırlarken Gümrük ve Ticaret Bakanlığı'nın ve ilgili kurumların yaptığı ikincil mevzuat düzenlemelerini dikkate alır.

## Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumluluğu

Amacımız, TTK hükümleri ve Yönetmelik çerçevesinde yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulunun Şirket'in finansal durumu hakkında yaptığı irdellemelerin, Şirket'in denetlenen finansal tablolarıyla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlı olup olmadığı ve gerçeği yansıtabileceğini yansıtmadığını hakkında görüş vermek ve bu görüşümüzü içeren bir rapor düzenlemektir.

Yaptığımız bağımsız denetim, SPK tarafından yayımlanan bağımsız denetim standartlarına ve BDS'lere uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar, etik hükümlere uygunluk sağlanması ile bağımsız denetimin, faaliyet raporunda yer alan finansal bilgiler ve Yönetim Kurulunun Şirket'in finansal durumu hakkında yaptığı irdellemelerin finansal tablolarla ve denetim sırasında elde edilen bilgilerle tutarlı olup olmadığına ve gerçeği yansıtabileceğini yansıtmadığına dair makul güvence elde etmek üzere planlanarak yürütülmesini gerektirir.

KPMG Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik Anonim Şirketi  
A member firm of KPMG International Cooperative

  
Alper Güvenç  
Sorumlu Denetçi

26 Şubat 2018  
İstanbul, Türkiye



**BEREKET VARLIK KİRALAMA A.Ş.**  
**2017 YILI YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**

# İÇİNDEKİLER

<b>1) GENEL BİLGİLER</b>	
GİRİŞ	3
YÖNETİM KURULU ÜYELERİ ve ÖZGEÇMİŞLERİ	4
BAĞIMSIZLIK BEYANI	6
PERSONEL SAYISI	6
<b>2) YÖNETİM KURULUNA SAĞLANAN MALİ HAKLAR</b>	7
<b>3) ŞİRKETİN ARAŞTIRMA GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI</b>	7
<b>4) ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER</b>	7
KİRA SERTİFİKASI İHRAÇLARI	7
YATIRIM FAALİYETLERİ	8
ŞİRKETİN İÇ KONTROL SİSTEMİ VE İÇ DENETİM FAALİYETLERİ	8
İŞTİRAKLERİMİZ	8
ŞİRKETİN İKTİSAP ETTİĞİ KENDİ PAYLARINA İLİŞKİN BİLGİLER	8
ŞİRKETİMİZ HAKKINDAKİ DENETİMLER	8
ŞİRKETİMİZ ALEYHİNE AÇILAN DAVALAR	8
UYGULANAN YAPTIRIMLAR	8
BELİRLENEN HEDEFLERE ULAŞMA DURUMUMUZ	8
2017 YILINDA YAPILAN OLAĞANÜSTÜ GENEL KURULLAR	8
BAĞIŞ VE YARDIMLAR	8
GRUP ŞİRKETLERİ İLE YAPILAN İŞLEMLER	9
<b>5) FİNANSAL DURUM</b>	90
FINANSAL DURUM VE FAALİYET SONUÇLARI	9
YIL İÇİNDEKİ SATIŞLAR	10
SERMAYE HAKKINDA BİLGİLER	10
ALINMASI DÜŞÜNÜLEN ÖNLEMLER	10
KÂR DAĞITIMI	10
<b>6) RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ</b>	10
<b>7) DİĞER HUSUSLAR</b>	11
FAALİYET DÖNEMİNİN SONRASINDA MEYDANA GELEN ÖNEMLİ GELİŞMELER	11
DÖNEM İÇERİSİNDE GERÇEKLEŞEN OLAĞAN GENEL KURUL TOPLANTISI	11
DÖNEM İÇİNDE ESAS SÖZLEŞMEDE YAPILAN DEĞİŞİKLİKLER	12
SORUMLULUK BEYANI	13
YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN BAĞIMSIZ DENETÇİ GÖRÜŞÜ	14
<b>8) BEREKET VARLIK KİRALAMA ANONİM ŞİRKETİ</b>	
<b>1 OCAK - 31 ARALIK 2016 HESAP DÖNEMİNE AİT BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU</b>	15

## 1. GENEL BİLGİLER

Bereket Varlık Kiralama A.Ş., Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat hükümlerine uygun olarak, kira sertifikası ihraç etmek amacı ile Albaraka Türk Katılım Bankası'nın iştiraki olarak 14 Ekim 2011 tarihinde kurularak 20 Ekim 2011 tarih ve 7925 sayılı Türkiye Ticaret Sicil Gazetesinde tescil edilmiştir. Şirket'in tek ortağı Albaraka Türk Katılım Bankası A.Ş.'dir.

Şirketin merkez adres, ticaret sicili, internet sitesi ve iletişim bilgileri aşağıdaki gibidir:

**Bereket Varlık Kiralama A.Ş.**

**İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü**

**Ticaret Sicil Numarası:** 793670

**Tescil Tarihi:** 20.11.2011

**Merkez Adresi:** Saray Mah. Dr. Adnan Büyükdeniz Cad.

No:6 Ümraniye - İstanbul

**Telefon:** 0216 666 03 03

**Faks:** 0216 666 16 20

**E-mail Adresi:** [bereketvarlik@hs03.kep.tr](mailto:bereketvarlik@hs03.kep.tr)

[yim@bereketvarlik.com](mailto:yim@bereketvarlik.com)

**İnternet adresi:** [www.bereketvarlik.com](http://www.bereketvarlik.com)

### SERMAYE VE ORTAKLIK YAPISI

#### a) Sermaye Yapısı

31 Aralık 2017 tarihi itibarıyla Bereket Varlık Kiralama A.Ş. 'nin ödenmiş sermayesi 400.000 TL'dir.

#### b) Ortaklık Yapısı

Mevcut Sermaye durumu aşağıdaki tabloda gösterilmekte olup Şirketimizin imtiyazlı hisse senedi yoktur.

PAY SAHİBİNİN ÜNVANI	ADRESİ	PAY TUTARI	ÖDENMİŞ PAYLAR	PAY (%)
Albaraka Türk Katılım Bankası A.Ş.	Saray Mah. Dr. Adnan Büyükdeniz Cad. No:6 Ümraniye-İstanbul	400.000	400.000	100
<b>TOPLAM</b>		<b>400.000</b>	<b>400.000</b>	<b>100</b>

#### c) Hesap Dönemi İçerisinde Meydana Gelen Değişiklikler

Herhangi bir değişiklik olmamıştır.

## ŞİRKETİN YÖNETİM KURULU ÜYELERİ ve ÖZGEÇMİŞLERİ

Adı Soyadı	Görevi	Görev Süresi
Melikşah UTKU	Başkan	24.04.2015-24.04.2018
Mustafa ÇETİN	Başkan Vekili	24.04.2015-24.04.2018
İdris Turan İLTER	Üye	24.04.2015-24.04.2018

### Yönetim Kurulu

#### Melikşah UTKU ( Yönetim Kurulu Başkanı):



1968 yılında Ankara’da doğdu. 1990’da Boğaziçi Üniversitesi Makine Mühendisliği Bölümü’nden mezun oldu. 1990-1992 arasında London School of Economics’te ve 1996-1998 yılları arasında Marmara Üniversitesi’nde İktisadi Kalkınma üzerine yüksek lisans yaptı. 2004 yılında Albaraka Türk’te Genel Müdür Danışmanı olarak çalışmaya başladı. 2006-2007’de Albaraka Türk’te Baş Ekonomistlik görevini yürüttü. 1995 yılından Aralık 2009’a kadar Yeni Şafak Gazetesi’nde ekonomi üzerine köşe yazıları yazdı. 2007-2009 döneminde Yatırımcı İlişkileri Müdürlüğü’nden sonra, Aralık 2009’da CIO olarak başladığı Genel Müdür Yardımcılığı’nı; Mali İşler, Bütçe ve Finansal Raporlama ve Kurumsal İletişimden Sorumlu CFO olarak sürdüren Utku, 2013 ve 2016 yılları arasında Borsa İstanbul Yönetim Kurulu Üyeliği yapmıştır. Ekim 2016 tarihi itibarıyla Albaraka Türk Genel Müdürü olarak görevine devam eden Utku, bu görevinin yanı sıra ve Türkiye Katılım Bankaları Birliği (TKBB) ve Bereket Varlık Kiralama A.Ş., Katılım Emeklilik ve Hayat A.Ş. ile Albaraka Portföy Yönetimi A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanlığı görevlerini sürdürmektedir. Aynı zamanda Albaraka Türk Kredi Komitesi, Ücretlendirme Komitesi ve İcra Komitesi üyesidir.

#### Mustafa ÇETİN (Yönetim Kurulu Başkan Vekili):



1971 yılında Afyon-Dinar’da doğan Mustafa Çetin 1991 yılında Türkiye 20. si olarak girdiği Boğaziçi Üniversitesi İşletme Bölümünden 1996 yılında mezun oldu. Aynı yıl Finansbank Kurumsal Bankacılık Yönetici Adayı Programı ile iş hayatına başladı. 1999 Yılında Türk Dış Ticaret Bankasına geçti. Kurumsal ve Ticari Bankacılık alanında çeşitli görevlerde bulundu. 2004 Yılında katıldığı Albaraka Türk’te 2008 yılına kadar Şube Müdürlüğü, 2008-2011 yılları arasında Pazarlama Müdürlüğü, 2011-2012 yıllarında Dış İşlemler Operasyon Müdürlüğü görevlerinde bulunmuştur. 2012 yılından 2017 Ocak ayına kadar Finansal Kurumlar ve Yatırımcı İlişkilerinden sorumlu Birim Müdürü görevini sürdüren Çetin, 2017 Ocak ayından itibaren Dış Ticaret Operasyon Müdürü olarak görevine devam etmektedir. İngilizce ve Almanca bilen Mustafa Çetin’in Sermaye Piyasası Faaliyetleri İleri Derece Lisansı ve Kurumsal Yönetim Derecelendirme Uzmanlığı Lisansları bulunmaktadır.

### **İdris Turan İLTER (Yönetim Kurulu Üyesi)**



1949 Yılında Erzincan Kemah doğumlu olan İdris Turan İLTER İstanbul Üniversitesi Kimya Fakültesi'nden mezun olmuştur. 1978-1984 yıllar arasında Laksen AŞ'de yönetici, 1989-2001 yılları arasında Kuveyt Türk katılım Bankası AŞ'de Yönetici ve Genel Müdür Yardımcısı, 2002-2005 yılları arasında Family Finans'da İcra Kurulu Üyesi, 2006-2011 yılları arasında Türkiye Finans Katılım Bankası AŞ'de Yönetici, 2011-2013 yılları arasında Yine Türkiye Finans Katılım Bankası AŞ'de Denetim Kurulu Üyesi olarak toplam 28 yıl görev yaptıktan sonra emekli olmuştur. 2015-2016 yıllarında Bank Asya'da Yönetim Kurulu Üyeliği yapmıştır. Hali hazırda Bileşim Alternatif Dağıtım Kanalları ve Ödeme Sistemleri A.Ş. Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev yapmaktadır.

## BAĞIMSIZLIK BEYANI

Bereket Varlık Kiralama A.Ş. Yönetim Kurulu'na

Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeliğim nedeni ile Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkeleri gereği;

Bereket Varlık Kiralama A.Ş. ("Şirket") Yönetim Kurulu Üyesi Olarak;

- a) Şirket, şirketin yönetim kontrolü ya da önemli derecede bir etki sahibi olduğu ortaklıklar ile şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya şirkette önemli derecede etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile şahsım, eşim ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımlarım arasında; son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkisinin bulunmadığını, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5'inden fazlasına birlikte veya tek başına sahip olunmadığını ve önemli nitelikte ticari ilişkinin kurulmadığını,
- b) Son beş yıl içerisinde, başta Şirketin denetimi (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dahil), derecelendirilmesi ve danışmanlığı olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde Şirketin önemli ölçüde hizmet veya ürün satın aldığı veya sattığı şirketlerde, hizmet veya ürün satın alındığı veya satıldığı dönemlerde, ortak (%5 ve üzeri), önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışan veya yönetim kurulu üyesi olmadığımı,
- c) Bağımsız yönetim kurulu üyesi olmam sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,
- d) Üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmadığımı,
- e) 31/12/1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu (G.V.K.)'na göre Türkiye'de yerleşik olduğumu,
- f) Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, Şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığını koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olduğumu,
- g) Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde Şirket işlerine zaman ayırabiliyor olduğumu,
- h) Şirketin yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmadığımı,
- i) Şirketin veya Şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu Şirketlerin üçten fazlasında ve toplamda borsada işlem gören şirketlerin beşten fazlasında bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak görev almadığımı,
- j) Yönetim kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olduğumu,

Bu çerçevede Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim Tebliği'nin (Seri II-17.1, R.G. 3.1.2014 tarih ve 28871 sayı) 4.3.6. maddesinde belirtilen kriterler çerçevesinde "Bağımsız Üye" olduğumu, beyan ederim.

Saygılarımla,  
**İdris Turan İLTER**



a) Personel Bilgileri

Şirket'in 31 Aralık 2017 tarihi itibarıyla çalışanı bulunmamaktadır (31 Aralık 2016: Bulunmamaktadır).

b) Şirket Genel Kurulunca Verilen İzin Çerçevesinde Yönetim Organı Üyelerinin Şirketle Kendisi veya Başkası Adına Yaptığı İşlemler ile Rekabet Yasağı Kapsamındaki Faaliyetleri Hakkında Bilgiler

Yoktur.

2. YÖNETİM ORGANI ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR

31 Aralık 2017 tarihi itibarıyla Şirket'in Yönetim Kurulu üyelerine ve üst düzey yönetim personeline yapılan ödeme bulunmamaktadır.

3. ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Şirketimizin 2017 yılında araştırma geliştirme çalışmaları bulunmamaktadır.

4. ŞİRKETİN FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERİNE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

a) Kira Sertifikası İhraçları

Bereket Varlık Kiralama A.Ş. 2017 faaliyet yılında yedi adet yurt içi kira sertifikası ihracı gerçekleştirmiştir. Bunların dışında 2014 faaliyet yılında gerçekleştirdiği 350.000.000 USD yurtdışı kira sertifikası bulunmaktadır.

Kira sertifikası ihraç detayları aşağıdaki gibidir;

ISIN Kodu	Fon Kullanıcı	İhraç Türü	İhraç tutarı	Getiri (Yıllık)	İhraç Tarihi	İtfa Tarihi
XS1082151868	ALBRK	Yurtdışına İhraç	350.000.000-USD	6,25%	30.06.2014	30.06.2019
TRDBRKT91712	ALBRK	Yurtiçi/Nitelikli	110.000.000-TL	11,50%	31.03.2017	26.09.2017
TRDBRKT81713	ALBRK	Yurtiçi/Nitelikli	100.000.000-TL	12,00%	11.05.2017	16.08.2017
TRDBRKT1717	ALBRK	Yurtiçi/Nitelikli	115.000.000-TL	12,00%	23.06.2017	19.12.2017
TRDBRKT1715	ALBRK	Yurtiçi/Nitelikli	125.000.000-TL	12,10%	16.08.2017	16.11.2017
TRDBRKT31817	ALBRK	Yurtiçi/Nitelikli	150.000.000-TL	12,00%	26.09.2017	23.03.2018
TRDBRKT21818	ALBRK	Yurtiçi/Nitelikli	150.000.000-TL	12,30%	16.11.2017	16.02.2018
TRDBRKT61814	ALBRK	Yurtiçi/Nitelikli	150.000.000-TL	12,55%	19.12.2017	12.06.2018

**b) Şirketin İlgili Hesap Döneminde Yapmış Olduğu Yatırımlara İlişkin Bilgiler**

2017 yılı faaliyet döneminde bağlı ortaklık ve kontrol gücü olmayan payların edinimi olmamakla birlikte; yapılmakta olan bir yatırımı da bulunmamaktadır.

**c) Şirketin İç Kontrol Sistemi ve İç Denetim Faaliyetleri Hakkında Bilgiler ile Yönetim Organının Bu Konudaki Görüşü**

Şirketimizin 31 Aralık 2017 itibarıyla iç denetim bölümü bulunmamaktadır.

**d) Şirketin Doğrudan veya Dolaylı İştirakleri ve Pay Oranlarına İlişkin Bilgiler**

Yoktur.

**e) Şirketin İktisap Ettiği Kendi Paylarına İlişkin Bilgiler**

Yoktur.

**f) Hesap Dönemi İçerisinde Yapılan Özel Denetime ve Kamu Denetimine İlişkin Açıklamalar**

Yoktur.

**g) Şirket Aleyhine Açılan ve Şirketin Mali Durumunu ve Faaliyetlerini Etkileyebilecek Nitelikteki Davalar ve Olası Sonuçları Hakkındaki Bilgiler**

Yoktur.

**h) Mevzuat Hükümlerine Aykırı Uygulamalar Nedeniyle Şirket ve Yönetim Organ Üyeleri Hakkında Uygulanan İdari ve Adli Yaptırımlara İlişkin Açıklamalar**

Yoktur.

**i) Geçmiş Dönemlerde Belirlenen Hedeflere Ulaşıp Ulaşamadığı, Genel Kurul Kararlarının Yerine Getirilip Getirilmediği, Hedeflere Ulaşılmamışsa veya Kararlar yerine Getirilmemişse Gerekçelerine İlişkin Bilgiler ve Değerlendirmeler**

Genel Kurul kararları yerine getirilmiştir.

**j) Yıl İçerisinde Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı Yapılmışsa, Toplantının Tarihi Toplantıda Alınan Kararlar ve Buna İlişkin Yapılan İşlemlerde Dahil Olmak Üzere Olağanüstü Genel Kurula İlişkin Bilgiler**

2017 yılında Olağanüstü Genel Kurul yapılmamıştır.

**k) Şirketin Yıl İçinde Yapmış Olduğu Bağış ve Yardımlar ile Sosyal Sorumluluk Projeleri Çerçevesinde Yapılan Harcamalara İlişkin Bilgiler**

Faaliyet dönemi içerisinde bağış, yardım ve sosyal sorumluluk projeleri kapsamında yapılan harcama bulunmamaktadır.

- l) Şirketler Topluluğuna Bağlı Bir Şirketse; Hâkim Şirketle, Hâkim Şirketle Bağlı Bir Şirketle, Hâkim Şirketin Yönlendirmesiyle Onun ya da Ona Bağlı Bir Şirketin Yararına Yaptığı Hukuki İşlemler ve Geçmiş Faaliyet Yılında Hâkim Şirketin ya da Ona Bağlı Şirketin Yararına Alınan veya Alınmasından Kaçılan Tüm Diğer Önlemler

Hâkim ortağımız Albaraka Türk Katılım Bankası A.Ş. ile kira sertifikası ihraçları kapsamında karşılıklı işlemler yapılmaktadır. 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 199. Maddesi uyarınca Bereket Varlık Kiralama A.Ş. yönetim kurulu, faaliyet yılının ilk üç ayı içinde, şirketin hâkim ve bağlı şirketlerle ilişkileri hakkında bir rapor düzenlemek ve bu raporun sonuç kısmına faaliyet raporunda yer vermekle yükümlüdür. Şirketimizin ilişkili taraflarla yapmış olduğu işlemler hakkında gerekli açıklamalar, Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Açıklama ve Dipnotlarında yer almaktadır.

- m) Şirketler Topluluğuna Bağlı Bir Şirketse; (l) bendinde bahsedilen Hukuki İşlemin Yapıldığı veya Önlemin Alındığı veyahut Alınmasından Kaçınıldığı Anda Kendilerince Belirlenen Hal ve Şartlara Göre, Her Bir Hukuki İşleminde Uygun Bir Karşı Edim Sağlanıp Sağlanmadığı ve Alınan veya Alınmasından Kaçınılan Önlemin Şirketi Zarara Uğratıp Uğratmadığı, Şirket Zarara Uğramışsa Bunun Denkleştirilip Denkleştirilmediği

31 Aralık 2017 itibariyle bilgimiz dahilinde bu tür bir işlemten dolayı şirketimizin herhangi bir zarara uğramadığını beyan ederiz.

## 5. FİNANSAL DURUM

- a) Finansal Duruma ve Faaliyet Sonuçlarına İlişkin Yönetim Organının Analizi ve Değerlendirmesi, Planlanan Faaliyetleri Gerçekleşme Derecesi, Belirlenen Stratejik Hedefler Karşısında Şirketin Durumu

<b>ÖZET BİLANÇO (TL)</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2016</b>
Dönen Varlıklar	460.683.751	178.263.885
<b>Duran Varlıklar</b>	<b>1.320.168.335</b>	<b>1.231.724.501</b>
Toplam Varlıklar	1.780.852.086	1.409.988.386
<b>Kısa Vadeli Yükümlülükler</b>	<b>460.265.808</b>	<b>178.077.845</b>
Uzun Vadeli Yükümlülükler	1.320.165.000	1.231.720.000
<b>Öz Kaynaklar</b>	<b>421.278</b>	<b>190.541</b>
Toplam kaynaklar	1.780.852.086	1.409.988.386
<b>ÖZET GELİR TABLOSU (TL)</b>	<b>01.01.2017-31.12.2017</b>	<b>01.01.2016-31.12.2016</b>
<b>Hasılat</b>	<b>116.009.959</b>	<b>78.135.954</b>
Brüt Kar/Zarar	197.500	-
<b>Faaliyet Karı/Zararı</b>	<b>236.106</b>	<b>(65.125)</b>

- b) **Geçmiş Yıllarla Karşılaştırmalı Olarak Şirketin Yıl İçindeki Satışları, Verimliliği, Gelir Oluşturma Kapasitesi, Kârlılığı ve Borç/Öz Kaynak Oranı ile Şirket Faaliyetlerinin Sonuçları Hakkında Fikir Verecek Diğer Hususlara İlişkin Bilgiler ve İleriye Dönük Beklentiler**

Şirket, 2017 yılında 3 adet ihraç gerçekleştirmiş olup gelecek yıllarda da bu faaliyetine devam edecektir.

- c) **Şirketin Sermayesinin Karşılıksız Kalıp Kalmadığına veya Borca Batık Olup Olmadığına İlişkin Tespit ve Yönetim Organı Değerlendirmeleri**

31.12.2017 Tarihli Bilanço	TL Tutar
Şirket Sermayesi	400.000
Özkaynaklar	421.278
Karşılıksız Kalan Tutar	0

Şirketin sermayesi karşılıksız ve borca batık değildir.

- d) **Varsa Şirketin Finansal Yapısını İyileştirmek İçin Alınması Düşünülen Önlemler**

Şirket'in finansal yapısı yakından takip edilmekte ve düzenli olarak üst yönetime ve Yönetim Kurulu'na raporlanmaktadır. Hâlihazırda herhangi bir olumsuzluk bulunmamaktadır.

- e) **Kâr Dağıtım Politikasına İlişkin Bilgiler ve Kâr Dağıtımını Yapılmayacaksa Gerekçesi ile Dağıtılmayan Kârın Nasıl Kullanılacağına İlişkin Öneri**

İlgili döneme ait Şirket Olağan Genel Kurulunda Yönetim Kurulu Şirket finansal tablolarına göre 2016 yılında kâr bulunmadığı, zarar bulunduğu hususunu Genel Kurul bilgisine sunularak kâr dağıtımını ve kullanılmasının söz konusu olmadığı belirtmiştir.

## 6. RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ

- a) **Varsa Şirketin Öngörülen Risklere Karşı Uygulayacağı Risk Yönetimi Politikasına İlişkin Bilgiler**

Şirketimizin maruz kaldığı riskler, bu risklerini yönetmek ve ölçmek için belirlediği politikaları hakkında bilgi vermektedir. Şirketimiz, finansal araçların kullanımına bağlı olarak genel itibarıyla aşağıdaki risklere maruz kalmaktadır:

- Kredi riski
- Likidite riski
- Kur Riski
- Diğer Riskler

Kredi riski

Amaç:

Karşı tarafın üzerinde mutabık kalınan sözleşme şartlarına uygun olarak yükümlülüklerini kısmen ya da tamamen yerine getirememesi olasılığı olarak tanımlanır.

## Likidite riski

Amaç:

Likidite riskini tahmini ve fiili nakit akımlarını düzenli olarak takibi ve finansal varlık ve yükümlülüklerin vadelerinin eşleştirilmesi yoluyla yeterli fonların ve borçlanma rezervinin devamını sağlamak.

## Yabancı para riski

Amaç:

- Kurdaki dalgalanmalardan kaynaklanabilecek olumsuz etkileri kontrol altına almak;
- Kurdaki dalgalanmalarının şirketin yıllık hedefleri üzerindeki etkisini minimize etmek
- Varlıkların ve gelecek nakit akımlarının değerini korumak

## Diğer Riskler

Bu kapsamdaki riskler bilgi teknolojileri, operasyonel ve güvenlik risklerini kapsamaktadır.

## b) Oluşturulmuşsa Riskin Erken Saptanması ve Yönetimi Komitesinin Çalışmalarına ve Raporlarına İlişkin Bilgiler

Yoktur.

## 7. DİĞER HUSUSLAR

### a) Faaliyet Yılıının Sona Ermesinden Sonra Şirkette Meydana Gelen ve Ortakların, Alacaklıların ve Diğer İlgili Kişi ve Kuruluşların Haklarını Etkileyebilecek Nitelikteki Özel Önem Taşıyan Olaylara İlişkin Açıklamalar

2017 yılının sona ermesinden sonra Şirketimizde meydana gelen ve ortakların, alacaklıların ve diğer ilgili kişi ve kuruluşların haklarını etkileyebilecek nitelikteki özel önem taşıyan olaylar yoktur. Dönem sonrası önemli bir gelişme olmamıştır.

### b) Dönem İçerisinde Gerçekleşen Olağan Genel Kurul Toplantısı

Bereket Varlık Kiralama Anonim Şirketinin Olağan Genel kurul toplantısı 31.03.2017 tarihinde, saat 10.00'da, şirket merkez adresi olan Saray Mahallesi Dr. Adnan BÜYÜKDENİZ Caddesi No:6 Ümraniye/İSTANBUL adresinde, Gümrük ve Ticaret Bakanlığı İSTANBUL İl Müdürlüğü'nün 30.03.2017 tarih ve 23804701 sayılı yazılarıyla görevlendirilen Bakanlık Temsilcisi Sayın Aysun Arasoğlu gözetiminde yapılmıştır. Gerçekleştirilen Olağan Genel Kurul Toplantısı 17 Nisan 2017 tarihli 9307 sayılı Ticaret Sicil Gazetesi'nde ilan edilmiştir.

Olağan Genel Kurul Toplantısında aşağıdaki gündem maddeleri görüşülmüş ve karara bağlanmıştır.

1. Açılış ve toplantı başkanlığının oluşturulması,
2. Genel Kurul toplantı tutanağının imzası için toplantı başkanlığına yetki verilmesi,
3. 2016 yılı hesap dönemine ait Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu'nun okunması ve müzakeresi,
4. Denetçi raporlarının okunması,
5. 2016 yılı hesap dönemine ait Bilanço ve Kâr-Zarar hesaplarının, finansal tabloların okunması, müzakeresi ve tasdiki,
6. Yönetim Kurulu üyelerinin ibra edilmeleri,
7. Denetçi/lerin ibra edilmeleri,

8. Yönetim Kurulu'nun kâr dağıtımına/kullanılmasına ilişkin teklifinin görüşülmesi ve karara bağlanması,
9. Yönetim Kurulu üyelerinin ücretleri ile huzur hakkı, ikramiye ve prim gibi hakların görüşülmesi ve belirlenmesi,
10. Denetçi seçilmesi,
11. TTK 376. madde kapsamında işletme sürekliliğinin sağlanması adına alınacak tedbirler hakkında ortaklara bilgi verilmesi,
12. 6102 sayılı Türk Ticaret Kanununun 395'nci ve 396'ncı maddeleri çerçevesinde Yönetim Kurulu üyelerine izin verilmesi,
13. Dilek ve temenniler,
14. Kapanış.

**c) Dönem İçerisinde Esas Sözleşmede Yapılan Değişiklikler**

Yoktur.

**d) Sermaye Piyasası Kurulu'nun "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği'nin İkinci Bölümünün 9. Maddesi Gereğince Sorumluluk Beyanı**

- I. 01.01.2017-31.12.2017 dönemine ilişkin finansal tabloların, finansal tablo dipnotlarının ve yıllık faaliyet raporunun tarafımızca incelendiğini,
- II. İşletmedeki görev ve sorumluluk alanında sahip olduğumuz bilgiler çerçevesinde, finansal tabloların, finansal tablo dipnotlarının ve yıllık faaliyet raporunun önemli konularda gerçeğe aykırı bir açıklama veya açıklamanın yapıldığı tarih itibarıyla yanıltıcı olması sonucunu doğurabilecek herhangi bir eksiklik içermediğini,
- III. İşletmedeki görev ve sorumluluk alanında sahip olduğumuz bilgiler çerçevesinde, ilgili Tebliğ uyarınca hazırlanmış finansal tabloların işletmenin aktifleri, pasifleri, finansal durumu ve kar ve zararı ile ilgili gerçeği dürüst bir biçimde yansıttığı ve işin gelişimi ve performansını ve işletmenin finansal durumunu, karşı karşıya olunan önemli riskler ve belirsizliklerle birlikte, dürüstçe yansıttığını,

beyan ederiz.

İdris Turan İLTER  
Yönetim Kurulu Üyesi

Mustafa ÇETİN  
Yönetim Kurulu Başkan Vekili

Melikşah UTKU  
Yönetim Kurulu Başkanı