

Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş.
Büyüme Katılım Değişken
Emeklilik Yatırım Fonu

Pay Fiyatının Hesaplanmasına Dayanak Teşkil Eden
Portföy Değeri Tablosu ve Toplam Değer/Net Varlık Değeri Tablosunu
İçeren Fiyat Raporlarının Mevzuata Uygun Olarak
Hazırlanmasına İlişkin Bağımsız Denetçi Raporu



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

Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş. Büyüme Katılım Değişken Emeklilik Yatırım Fonu'nun Pay Fiyatının Hesaplanmasına Dayanak Teşkil Eden Portföy Değeri Tablosu ve Toplam Değer/Net Varlık Değeri Tablosunu İçeren Fiyat Raporlarının Mevzuata Uygun Olarak Hazırlanmasına İlişkin Rapor

Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş. Büyüme Katılım Değişken Emeklilik Yatırım Fonu'nun pay fiyatının hesaplanmasına dayanak teşkil eden portföy değeri tablosu ve toplam değer/net varlık değeri tablosunu içeren fiyat raporlarının 30 Aralık 2013 tarihli ve 28867 (Mükerrer) sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan "Yatırım Fonlarının Finansal Raporlama Esaslarına ilişkin 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 2020 tarihi itibarıyla incelemiş bulunuyoruz.

Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş. Büyüme Katılım Değişken Emeklilik Yatırım Fonu'nun pay fiyatının hesaplanmasına dayanak teşkil eden portföy değeri tablosu ve toplam değer/net varlık değeri tablosunu içeren fiyat raporları 30 Aralık 2013 tarihli ve 28867 (Mükerrer) sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan "Yatırım Fonlarının Finansal Raporlama Esaslarına ilişkin Tebliğ (II-14.2)" hükümlerine ve Sermaye Piyasası Kurulu'nca belirlenen esaslara uygun olarak hazırlanmıştır.

Bu görüş tamamen Sermaye Piyasası Kurulu ve Bereket Emeklilik ve Hayat Anonim Şirketi'nin ("Kurucu") bilgisi ve kullanımı için hazırlanmış olup, başka maksatla kullanılması mümkün değildir.

KPMG Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik Anonim Şirketi

Ali Tugrul Uzun SMMM
Sorumlu Denetçi

29 Nisan 2021
İstanbul, Türkiye

Borsada Emeklilik ve Hayat A.Ş. Bilişim Kurulum Değişiklik Emeklilik Yatırım Fonu
31 Aralık 2020 Tarihli
Fiyat Raporu Tablosu EK-1 (a)

Sermaye Piyasası Aracı	Birimi	Yatırı	SIN Kodu	Nominal Fiyat Oranı	Yatırıya Kalan Günlük	Fiyat Ölçme Sayısı	Nominal Değer	Birim Alın Fiyatı	Satın/Alın Tutarı	İç İktisadi Oran	Birim Satılma Fiyatı	Fiyat Teminatı (Yüzde)	Emeklilik Birim Değeri	Yatırıya Değer/Net Varlık Değeri	Güncel Yatırım (%)	Yatırım (%)
AKRİSİYE TİREK																
Akrisiye Gıda Sanayi Ve Ticaret A.Ş.	3.716		AKRİSİYE	1.51	1311/20		12.79	1311/20			8010011-1760154090	16.5400	61.463	0.24	8.11	
Akrisiye Tıbbi Kurum Kurumları A.Ş.	40.180		AKRİSİYE	1.51	1311/20		1.51	1311/20			8010011-1760170100	1.5100	1.5100	0.01	0.01	
Akrisiye Lazer Tıbbi Kurum Kurumları A.Ş.	14.139		AKRİSİYE	1.51	1311/20		14.139	1311/20			8010011-1760109630	29.0400	422.265	1.68	1.68	
Akrisiye Akademi Kurumları A.Ş.	16.480		AKRİSİYE	1.51	1311/20		16.480	1311/20			8010011-1760110470	16.4800	245.250	0.99	0.99	
Akrisiye Eğitim Kurumları Ve Ticaret A.Ş.	112.398		AKRİSİYE	1.51	1311/20		112.398	1311/20			8010011-1760154130	18.2500	2.051.264	8.11	8.11	
Akrisiye Yatırım Kurumları A.Ş.	1.650.000		AKRİSİYE	1.51	1311/20		1.650.000	1311/20			8010011-1760154130	18.2500	2.051.264	8.11	8.11	
Akrisiye Yatırım Kurumları A.Ş.	23.128		AKRİSİYE	1.51	1311/20		23.128	1311/20			8010011-1760154130	18.2500	341.751	1.35	1.35	
Akrisiye Yatırım Kurumları A.Ş.	13.175		AKRİSİYE	1.51	1311/20		13.175	1311/20			8010011-1760154130	18.2500	685.100	2.71	2.71	
Akrisiye Yatırım Kurumları A.Ş.	25.939		AKRİSİYE	1.51	1311/20		25.939	1311/20			8010011-1760154130	18.2500	1.059.845	4.13	4.13	
Akrisiye Yatırım Kurumları A.Ş.	48.248		AKRİSİYE	1.51	1311/20		48.248	1311/20			8010011-1760154130	18.2500	320.367	1.27	1.27	
Akrisiye Yatırım Kurumları A.Ş.	5.490		AKRİSİYE	1.51	1311/20		5.490	1311/20			8010011-1760154130	18.2500	364.748	1.41	1.41	
Akrisiye Yatırım Kurumları A.Ş.	18.820		AKRİSİYE	1.51	1311/20		18.820	1311/20			8010011-1760154130	18.2500	209.991	0.81	0.81	
Akrisiye Yatırım Kurumları A.Ş.	56.520		AKRİSİYE	1.51	1311/20		56.520	1311/20			8010011-1760154130	18.2500	422.639	1.67	1.67	
Akrisiye Yatırım Kurumları A.Ş.	986		AKRİSİYE	1.51	1311/20		986	1311/20			8010011-1760154130	1.770.0000	1.044.399	4.12	4.12	
Akrisiye Yatırım Kurumları A.Ş.	208.729		AKRİSİYE	1.51	1311/20		208.729	1311/20			8010011-1760154130	2.1400	570.879	2.27	2.27	
Akrisiye Yatırım Kurumları A.Ş.	1		AKRİSİYE	1.51	1311/20		1	1311/20			8010011-1760154130	7.7500	6	0.00	0.00	
Akrisiye Yatırım Kurumları A.Ş.	1		AKRİSİYE	1.51	1311/20		1	1311/20			8010011-1760154130	41.0000	39	0.00	0.00	
Akrisiye Yatırım Kurumları A.Ş.	10.000		AKRİSİYE	1.51	1311/20		10.000	1311/20			8010011-1760154130	14.5000	1.059.845	4.13	4.13	
Akrisiye Yatırım Kurumları A.Ş.	37.242		AKRİSİYE	1.51	1311/20		37.242	1311/20			8010011-1760154130	5.9000	221.217	0.87	0.87	
Akrisiye Yatırım Kurumları A.Ş.	134.050		AKRİSİYE	1.51	1311/20		134.050	1311/20			8010011-1760154130	6.3000	1.129.709	4.41	4.41	
Akrisiye Yatırım Kurumları A.Ş.	10		AKRİSİYE	1.51	1311/20		10	1311/20			8010011-1760154130	86.0500	861	0.00	0.00	
Akrisiye Yatırım Kurumları A.Ş.	213.855		AKRİSİYE	1.51	1311/20		213.855	1311/20			8010011-1760154130	3.2300	684.475	2.71	2.71	
Akrisiye Yatırım Kurumları A.Ş.	108.462		AKRİSİYE	1.51	1311/20		108.462	1311/20			8010011-1760154130	19.1300	191	0.00	0.00	
Akrisiye Yatırım Kurumları A.Ş.	36.460		AKRİSİYE	1.51	1311/20		36.460	1311/20			8010011-1760154130	101.1000	1.701.353	6.79	6.79	
Akrisiye Yatırım Kurumları A.Ş.	1		AKRİSİYE	1.51	1311/20		1	1311/20			8010011-1760154130	2.5000	97.711	0.39	0.39	
Akrisiye Yatırım Kurumları A.Ş.	0		AKRİSİYE	1.51	1311/20		0	1311/20			8010011-1760154130	10.7500	0.00	0.00	0.00	
Akrisiye Yatırım Kurumları A.Ş.	20.141		AKRİSİYE	1.51	1311/20		20.141	1311/20			8010011-1760154130	6.5000	132.528	0.52	0.52	
Akrisiye Yatırım Kurumları A.Ş.	4.820		AKRİSİYE	1.51	1311/20		4.820	1311/20			8010011-1760154130	16.8000	81.300	0.31	0.31	
Akrisiye Yatırım Kurumları A.Ş.	137.704		AKRİSİYE	1.51	1311/20		137.704	1311/20			8010011-1760154130	5.7000	795.629	3.14	3.14	
Akrisiye Yatırım Kurumları A.Ş.	9.813		AKRİSİYE	1.51	1311/20		9.813	1311/20			8010011-1760154130	11.313.291	1.131.391	4.48	4.48	
Akrisiye Yatırım Kurumları A.Ş.	15.176		AKRİSİYE	1.51	1311/20		15.176	1311/20			8010011-1760154130	52.2000	702.187	2.71	2.71	
Akrisiye Yatırım Kurumları A.Ş.	9.144		AKRİSİYE	1.51	1311/20		9.144	1311/20			8010011-1760154130	20.0000	236.764	0.91	0.91	
Akrisiye Yatırım Kurumları A.Ş.	40.792		AKRİSİYE	1.51	1311/20		40.792	1311/20			8010011-1760154130	7.3000	361.645	1.39	1.39	
Akrisiye Yatırım Kurumları A.Ş.	4.236		AKRİSİYE	1.51	1311/20		4.236	1311/20			8010011-1760154130	37.3131	6.15	0.07	0.07	
Akrisiye Yatırım Kurumları A.Ş.	10.000		AKRİSİYE	1.51	1311/20		10.000	1311/20			8010011-1760154130	74.0000	749.941	2.96	2.96	
Akrisiye Yatırım Kurumları A.Ş.	10		AKRİSİYE	1.51	1311/20		10	1311/20			8010011-1760154130	23.0000	231	0.00	0.00	
Akrisiye Yatırım Kurumları A.Ş.	11.817		AKRİSİYE	1.51	1311/20		11.817	1311/20			8010011-1760154130	161.3021	161.302	0.62	0.62	
Akrisiye Yatırım Kurumları A.Ş.	0		AKRİSİYE	1.51	1311/20		0	1311/20			8010011-1760154130	8.3000	8	0.00	0.00	
Akrisiye Yatırım Kurumları A.Ş.	31.124		AKRİSİYE	1.51	1311/20		31.124	1311/20			8010011-1760154130	17.1000	171.000	0.66	0.66	
Akrisiye Yatırım Kurumları A.Ş.	90.864		AKRİSİYE	1.51	1311/20		90.864	1311/20			8010011-1760154130	12.9100	1.276.334	4.04	4.04	
Akrisiye Yatırım Kurumları A.Ş.	40.807		AKRİSİYE	1.51	1311/20		40.807	1311/20			8010011-1760154130	16.9000	676.889	2.67	2.67	
Akrisiye Yatırım Kurumları A.Ş.	1		AKRİSİYE	1.51	1311/20		1	1311/20			8010011-1760154130	4.7000	1	0.00	0.00	
Akrisiye Yatırım Kurumları A.Ş.	137.154		AKRİSİYE	1.51	1311/20		137.154	1311/20			8010011-1760154130	12.0000	60.000	0.00	0.00	
Akrisiye Yatırım Kurumları A.Ş.	1.410		AKRİSİYE	1.51	1311/20		1.410	1311/20			8010011-1760154130	40.0000	4.00	0.00	0.00	
Akrisiye Yatırım Kurumları A.Ş.	120.231		AKRİSİYE	1.51	1311/20		120.231	1311/20			8010011-1760154130	14.0000	1.137.627	4.36	4.36	
Akrisiye Yatırım Kurumları A.Ş.	34.457		AKRİSİYE	1.51	1311/20		34.457	1311/20			8010011-1760154130	7.5000	206.100	0.80	0.80	
3.622.240																
AKRİSİYE HESABI																
Ziraat Kurum Kurumları A.Ş.	16.801		AKRİSİYE	1.51	1311/20		16.801	1311/20			8010011-1760154130	16.8000	2.361.055	49.38	4.07	
Türkiye Kurum Kurumları A.Ş.	1.621		AKRİSİYE	1.51	1311/20		1.621	1311/20			8010011-1760154130	1.6210	2.358.421	50.62	4.14	
6.459.876																
AKRİSİYE TİREK																
Ziraat Kurum Kurumları A.Ş.	20.214		AKRİSİYE	1.51	1311/20		20.214	1311/20			8010011-1760154130	45.1500	912.662	3.60	0.00	
Akrisiye Yatırım Kurumları A.Ş.	0		AKRİSİYE	1.51	1311/20		0	1311/20			8010011-1760154130	2.4515	1	0.00	0.00	
Akrisiye Yatırım Kurumları A.Ş.	0		AKRİSİYE	1.51	1311/20		0	1311/20			8010011-1760154130	1.8741	0	0.00	0.00	
20.214																
AKRİSİYE TİREK																
Ziraat Kurum Kurumları A.Ş.	16.801		AKRİSİYE	1.51	1311/20		16.801	1311/20			8010011-1760154130	16.8000	2.361.055	49.38	4.07	
Türkiye Kurum Kurumları A.Ş.	1.621		AKRİSİYE	1.51	1311/20		1.621	1311/20			8010011-1760154130	1.6210	2.358.421	50.62	4.14	
6.459.876																
AKRİSİYE TİREK																
Ziraat Kurum Kurumları A.Ş.	16.801		AKRİSİYE	1.51	1311/20		16.801	1311/20			8010011-1760154130	16.8000	2.361.055	49.38	4.07	
Türkiye Kurum Kurumları A.Ş.	1.621		AKRİSİYE	1.51	1311/20		1.621	1311/20			8010011-1760154130	1.6210	2.358.421	50.62	4.14	
6.459.876																
AKRİSİYE TİREK																
Ziraat Kurum Kurumları A.Ş.	16.801		AKRİSİYE	1.51	1311/20		16.801	1311/20			8010011-1760154130	16.8000	2.361.055	49.38	4.07	
Türkiye Kurum Kurumları A.Ş.	1.621		AKRİSİYE	1.51	1311/20		1.621	1311/20			8010011-1760154130	1.6210	2.358.421	50.62	4.14	
6.459.876																
AKRİSİYE TİREK																
Ziraat Kurum Kurumları A.Ş.	16.801		AKRİSİYE	1.51	1311/20		16.801	1311/20			8010011-1760154130	16.8000	2.361.055	49.38	4.07	
Türkiye Kurum Kurumları A.Ş.	1.621		AKRİSİYE	1.51	1311/20		1.621	1311/20			8010011-1760154130	1.6210	2.358.421	50.62	4.14	
6.459.876																
AKRİSİYE TİREK																
Ziraat Kurum Kurumları A.Ş.	16.801		AKRİSİYE	1.51	1311/20		16.801	1311/20			8010011-1760154130	16.8000	2.361.055	49.38	4.07	
Türkiye Kurum Kurumları A.Ş.	1.621		AKRİSİYE	1.51	1311/20		1.621	1311/20			8010011-1760154130	1.6210	2.358.421	50.62	4.14	
6.459.876																
AKRİSİYE TİREK																
Ziraat Kurum Kurumları A.Ş.	16.801		AKRİSİYE	1.51	1311/20		16.801	1311/20			8010011-1760154130	16.8000	2.361.055	49.38	4.07	
Türkiye Kurum Kurumları A.Ş.	1.621		AKRİSİYE	1.51	1311/20		1.621	1311/20			8010011-1760154130	1.6210	2.358.421	50.62	4.14	
6.459.876																
AKRİSİYE TİREK																
Ziraat Kurum Kurumları A.Ş.	16.801		AKRİSİYE	1.51	1311/20		16.801	1311/20			8010011-1760154130	16.8000	2.361.055	49.38	4.07	
Türkiye Kurum Kurumları A.Ş.	1.621		AKRİSİYE	1.51	1311/20		1.621	1311/20			8010011-1760154130	1.6210	2.358.421	50.62	4.14	
6.459.876																
AKRİSİYE TİREK																
Ziraat Kurum Kurumları A.Ş.	16.801		AKRİSİYE	1.51	1311/20		16.801	1311/20			8010011-1760154130	16.8000	2.361.055	49.38	4.07	
Türkiye Kurum Kurumları A.Ş.	1.621		AKRİSİYE	1.51	1311/20		1.621	1311/20			8010011-1760154130	1.6210	2.358.421	50.62	4.14	
6.459.876																
AKRİSİYE TİREK																
Ziraat Kurum Kurumları A.Ş.	16.801		AKRİSİYE	1.51	1311/20		16.801	1311/20			8010011-1760154130	16.8000	2.361.055	49.38	4.07	
Türkiye Kurum Kurumları A.Ş.	1.621		AKRİSİYE	1.51	1311/20		1.621	1311/20			8010011-1					

Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş. Büyüme Katılım Değişken Emeklilik Yatırım Fonu

31 Aralık 2020 Tarihli
Fiyat Raporu Tablosu EK-1 (b)
(Tüm tutarlar TL olarak gösterilmiştir)

TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ TABLOSU

	31 Aralık 2020			31 Aralık 2019		
	TUTARI (TL)	GRUP %	TOPLAM %	TUTARI (TL)	GRUP %	TOPLAM %
A.FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ	56.483.383	100,00	102,31	44.293.941	100,00	102,81
B. HAZİR DEĞERLER (+)	256.832	100,00	0,47	307.087	100,00	0,71
a) Kasa	--	--	--	--	--	--
b) Bankalar	256.832	100,00	0,47	307.087	100,00	0,71
c) Diğer Hızır Değerler	--	--	--	--	--	--
C.ALACAKLAR (+)	29.634	100,00	0,05	7.639	100,00	0,02
a) Takastan Alacaklar	--	--	--	--	--	--
b) Diğer Alacaklar	29.634	100,00	0,05	7.639	100,00	0,02
Ç. DİĞER VARLIKLAR (+)	--	--	--	--	--	--
D. BORÇLAR (-)	1.562.005	100,00	2,83	1.523.573	100,00	3,54
a) Takasa Borçlar	--	--	--	--	--	--
b) Yönetim Ücreti	100.275	6,42	0,18	75.452	4,95	0,18
c) İhbarlı pay işlemleri	21.025	1,35	0,04	3.260	0,21	0,01
ç) Denetim ücretleri	3.548	0,23	0,01	6.372	0,42	0,01
d) Kayda alma ücreti	1.657	0,10	0,00	1.293	0,08	0,00
e) Vergi resim harç	--	--	--	1.696	0,11	0,00
f) Diğer Borçlar	1.435.500	91,90	2,60	1.435.500	94,23	3,34
TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ	55.207.844	100,00	100,00	43.085.094	100,00	100,00
Toplam Katılma Payı/Pay Sayısı	100.000.000.000			100.000.000.000		
Yatırım Fonları İçin Kurucu Tarafından İktisap Edilen Katılma Payı	98.246.900.845			98.121.491.841		