

Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş.
Muhafazakar 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. Muhafazakar 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. Muhafazakar 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 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 2021 tarihi itibarıyla incelemiş bulunuyoruz.

Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş. Muhafazakar 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 İlişkin 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

21 Nisan 2022
İstanbul, Türkiye

Bireysel Emeklilik ve Hayat A.S. Muhafazakar Katılım Dengeleme Emeklilik Yatırım Fonu
31 Aralık 2021
Fonun Yatırım Tablosu (Ek: 11)
(Tablo madde II - vanki-guvenem.com.tr)

TOPLAM DEĞERLENETİLEBİLİR VARLIK DEĞERİ TABLOSU

	31 Aralık 2021			31 Aralık 2020		
	TUTARI (TL)	GRUP %	TOPLAM %	TUTARI (TL)	GRUP %	TOPLAM %
A.FON ÖRTAKLIK PORTFÖYÜ DEĞERİ	167.383.400	100,00	100,00	158.479.640	100,00	100,00
B. HAZİR DEĞERLER (*)	267.688	0,00	0,22	1.148.800	0,00	0,84
a) Nakit	—	—	—	—	—	—
b) Bankalar	123.113	36,01	0,08	404.877	35,69	0,30
c) Diğer Hazine Değerler	242.357	65,97	0,15	739.852	64,51	0,54
C. ALACAKLAR (*)	—	0,00	0,00	13.470	0,01	—
a) Faizsiz Alacaklar	—	—	—	—	—	—
b) Diğer Alacaklar	—	—	—	13.470	100,00	0,01
C. DİĞER VARLIKLAR (*)	—	—	—	—	—	—
D. MENKULLER (*)	1.916.572	100,00	1,36	1.573.280	100,00	1,34
a) Faizsiz Menkuller	—	—	—	—	—	—
b) Yabancı Ürün	322.688	16,99	0,23	251.041	15,96	0,19
c) Halka arz emirleri	274.882	14,34	0,17	9.642	0,61	0,01
d) Devletmenkul	4.099	0,21	0,00	3.544	0,22	0,00
e) Kurumlar menkul	6.973	0,36	0,00	4.054	0,26	0,00
f) Diğer Menkuller	1.306.890	68,19	0,79	1.305.000	82,95	0,97
TOPLAM DEĞERLENETİLEBİLİR VARLIK DEĞERİ	168.824.548	0,00	100,00	159.851.680	100,00	100,00
Yatırım Katılım Payı/Pay Satış	100.000.000.000			100.000.000.000		
Yatırım Fonları İçin Kurucular Tarafından Hissese Kaldırılan Katılım Payı	4.929.332.440			5.056.282.838		