

Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş.
Katılım Hisse Senedi
Emeklilik Yatırım Fonu

Pay Fiyatının Hesaplanmasına Dayanak Teşkil Eden
Portföy Değeri Tablosu ve Toplam Değeri/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

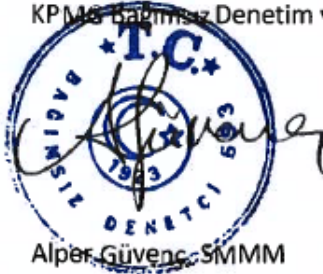
Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş. Katılım Hisse Senedi Emeklilik Yatırım Fonu'nun Pay Fiyatının Hesaplanmasına Dayanak Teşkil Eden Portföy Değeri Tablosu ve Toplam Değer/Net Varlık Değeri Tablosunu İçeren Fiyat Raporlarının Mevzuata Uygun Olarak Hazırlanmasına İlişkin Rapor

Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş. Katılım Hisse Senedi 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 2022 tarihi itibarıyla incelemiş bulunuyoruz.

Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş. Katılım Hisse Senedi 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



Alper Güvenc SMMM
Sorumlu Denetçi

2 Mayıs 2023
İstanbul, Türkiye

Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş. Katılım Hisse Senedi Emeklilik Yatırım Fonu
31 Aralık 2022 Tarihli
Fiyat Raporu Tablosu EK-1 (a)

Sermaye Piyasası Aracı	Braççı	Vade	ISIN Kodu	Nominal Fiyat/Vadeye Kalan Ömür (Gün)	Faiz Ödeme Sistemi	Nominal Değer	Birim Alın Fiyatı	Satın Alın Tarihi	İç Iskonto Oran	Borsa Sözleşme No	Repo Teminat Tutarı	Günlük Birim Değer	Toplam Değer/Net Varlık Değeri	Grup Toplam (%)	Toplam (%)	
A.HİSSE SENETLERİ	AKÇANSA CEMENTO SANAYİ VE TİCARET A.Ş.		AKCNS			30.000	7,20	15/12/20		801005115887518810		61,9000	1.857.000	0,43	0,37	
	ALBARAKA TÜRK KATILIM BANKASI A.Ş.		ALBRK			3.600.001	1,30	04/10/22		8010051187852320020		3,3500	12.060.003	2,80	2,42	
	ALKİM ALKALİ KİMYA A.Ş.		ALKIM			100.000	13,16	01/07/22		801005114164912070020		39,1800	3.918.814	0,91	0,79	
	ARASE DOĞU ARAS ENERJİ YATIRIMLARI A.Ş.		ARASE			200.000	128,26	23/12/22		801005146642414100010		229,6000	45.920.000	10,65	9,20	
	ARASE DOĞU ARAS ENERJİ YATIRIMLARI A.Ş.		ARASE			10.000	214,19	30/12/22		801005146642414100030		229,6000	2.296.000	0,53	0,46	
	ARZUM ELEKTRİK VE VALETLERİ A.Ş.		ARZUM			200.000	16,25	04/07/22		801005114213176270020		25,8800	5.176.000	1,20	1,04	
	ASELSAN		ASELS			390.000	17,20	14/12/22		8010051460222992000		62,1500	24.228.500	5,62	4,87	
	ASELSAN		ASELS			(15.000)	17,30	30/12/22		8010051460222992000		62,1500	(932.250)	(0,22)	(0,19)	
	ASYA KATILIM BANKASI A.Ş.		ASTAB			2.450.000	0,65	21/06/17					0,8700	2.131.500	0,49	0,43
	BİM BİRLEŞİK MAĞAZALAR A.Ş.		BIMAS			310.000	94,11	14/12/22		8010051297842182000		136,9000	42.420.000	9,84	8,52	
	BİRLEŞİM MÜHENDİSLİK İSTİDAMA HAVALANDIRMA SANAYİ VE TİC. A.Ş.		BIRISM			439.216	4,55	29/11/22		80100511472117840030		13,7000	6.017.255	1,39	1,21	
	CEMİTAS ÇELİK MAKİNA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.		CEMITS			50.000	5,38	05/10/20		8010051191150370060		64,0000	3.200.000	0,74	0,64	
	EĞE ENDÜSTRİ VE TİCARET A.Ş.		EGEIN			1.000	512,27	14/12/20		8010051159839054000		6.193,0000	6.193.000	1,44	1,24	
	EREĞLİ DEMİR VE ÇELİK FABRİKALARI T. A.Ş.		EREGL			690.000	18,90	15/11/22		8010051335729150030		41,2600	28.460.400	6,60	5,71	
	GOODYEAR LASTİKLERİ T. A.Ş.		GOODY			900.000	6,87	05/07/22		801005114284155970020		23,2600	20.934.000	4,85	4,20	
	İSKENDERUN DEMİR VE ÇELİK A.Ş.		ISDMR			280.000	6,90	14/03/22		80100519880234270020		33,3000	9.324.000	2,16	1,87	
	KALEM KİMYEVİ MADDELER SANAYİ VE TİCARET A.Ş.		KLEM			250.000	15,46	05/05/22		801005111003687450020		49,8200	12.455.000	2,89	2,50	
	KARDEMİR KARBONİK DEMİR ÇELİK SANAYİ VE TİCARET A.Ş. (D)		KRDMD			600.000	10,63	26/12/22		8010051395020380030		17,9900	10.794.000	2,50	2,17	
	KERVAN GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.		KRVGD			400.001	9,05	18/08/22		80100511596955620020		30,0000	12.000.026	2,78	2,41	
	MAY GİYİM SANAYİ VE TİCARET A.Ş.		MAYI			160.000	23,54	09/08/22		801005115445694170020		132,2000	21.152.000	4,90	4,24	
	MEDİTERA TIBBİ MALZEME SANAYİ VE TİCARET A.Ş.		MEDTR			65.478	8,00	24/02/22				40,0200	2.620.430	0,61	0,53	
	PINAR ENTEGRE ET VE UN SANAYİ A.Ş.		PETUN			25.000	9,08	29/04/20		801005118259454830		73,3000	1.832.500	0,42	0,37	
	PEGASUS HAVA TAŞIMACILIĞI A.Ş.		PESES			25.000	43,67	14/12/22		8010051297787001000		480,0000	12.000.000	2,78	2,41	
	SANİFOAM SÜNGER SAN. VE TİC. A.Ş.		SANFM			440.000	16,19	01/12/22		80100511879217530030		20,2000	8.888.000	2,06	1,78	
	SELÇUK ECZA DEPOSU TİCARET VE SANAYİ A.Ş.		SELEC			300.000	8,58	23/02/22		80100519203341970020		40,5000	12.150.000	2,82	2,44	
	SUN TEKSTİL SANAYİ VE TİCARET A.Ş.		SUNTK			250.000	23,99	07/09/22		80100511705649310020		59,1000	14.775.000	3,42	2,97	
	TÜRK HAVA YOLLARI A.O.		THYAO			315.001	10,57	08/11/22		80100512118262300020		140,9000	44.383.570	10,29	8,91	
	TUKAŞ GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.		TUKAS			270.000	4,87	24/08/22		801005112908118670020		22,5600	6.091.200	1,41	1,22	
	TUPRAS-TÜRKİYE PETROL KAFİLLERİ A.Ş.		TUPRS			60.000	343,48	10/11/22		801005121317811100020		529,9000	31.794.000	7,37	6,38	
	VESTEL BRYAZSA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.		VESBE			433.300	8,14	02/08/22		80100511516230720020		13,7900	5.979.874	1,38	1,20	
	YATAŞ YATAK VE YORGAN SANAYİ VE TİCARET A.Ş.		YATAS			630.001	10,61	13/12/22		80100512873020610030		33,8600	21.331.817	4,94	4,28	
	GRUP TOPLAMI						13.858.997							431.479.839	100,00	86,59
	B. KATILIM HESABI	VAKIF KATILIM BANKASI	02/01/23		9,00		1.300.000		30/12/22			9,0000	1.300.962	100,00	0,26	
	GRUP TOPLAMI						1.300.000							1.300.962	100,00	0,26
	C. DİĞER															
	Yatırım Fonu Türk	QINVEST PORTFÖY YÖNETİM QINVEST PORTFÖY YÖNETİM QINVEST PORTFÖY YÖNETİM QINVEST PORTFÖY YÖNETİM		EKF QINVEST PORTFÖY KİRA SERTİFİKASI KATILIM FONU ELZ QINVEST PORTFÖY KATILIM HİSSE SENEDİ FONU KIS QINVEST PORTFÖY DÖVİZ KİRA SERTİFİKASI KATILIM FONU PDP QINVEST PORTFÖY KATILIM FONU			317.345.745 4.205.874 191.330.057 10.822.158	0,03 1,22 0,04 1,51	28/12/22 10/11/22 07/12/22 08/12/22				0,0334 4,1437 0,0717 5,7396	10.596.890 17.436.258 13.716.259 17.921.428	17,76 3,50 2,75 3,60	2,13 2,97 1,20 3,60
	GRUP TOPLAMI						523.183.814							59.670.754	100,00	11,98
	D. KİRA SERTİFİKALARI															
	D.1. ÖZEL SEKTÖR KİRA SERTİFİKALARI	ZİRAAT KATILIM VARLIK KİRALAMA A.Ş. ZİRAAT KATILIM VARLIK KİRALAMA A.Ş. ZİRAAT KATILIM VARLIK KİRALAMA A.Ş.	06/01/23 17/01/23 07/03/23	TRZKVK12312 TRZKVK12320 TRZKVK12310	0,00 0,00 0,00		950.000 3.050.000 1.600.000	103,74 103,38 100,47	30/12/22 14/12/22 26/12/22				104,8133 104,4628 101,8348	995.727 3.186.115 1.629.357	17,13 54,83 28,04	0,20 0,64 0,33
	ARA GRUP TOPLAMI						5.600.000							5.811.199	100,00	1,17
	GRUP TOPLAMI						5.600.000							5.811.199	100,00	1,17
	PON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ						543.942.811							498.262.754		100,00

Borsada Kamçılı ve Hesap A.S. Kuruluş Hissesi Kamçılı Yatırım Fonu
30.06.2021 Tarihi
Fiyat Tablosu Tablosu (E-1)

Sermaye Piyasası Aracı	Deneyim	Yatırı	BIN Kodu	Normal Fiyat	Yatırıy Katan	Birim Hissesi	Normal Değer	Birime Ayrı Fiyat	SatınAlınan	İç İadeleme Oranı	Birime Nakitler	Fiyat Tutarları Tutarı	Birime Hissesi	Trafik Değeri	Oran						
ALİŞİRE MENKUL DEĞERLER A.Ş.							50.000	2,30	112.500			17.900	179.000	0,30							
							AKEN	216.762	4,08	11.193,1			9.000	2.193.712	1,51	1,38					
							AKELER	1.000.000	1,40	10.000,0			1.500	1.500,000	1,20	1,00					
							AKKUM	45.000	6,20	10.170,0			80.000	1.096.740	6,70	6,60					
							AKMAD	100.000	10,00	10.000,0			87.000	8.870,000	8,70	8,70					
							AKMAD	11.000	17,00	18.700,0			15.700	182.010	6,11	6,11					
							AKMAD	900.000	12,00	10.800,0			70.000	840,000	7,00	6,50					
							AKMAD	100.000	10,00	10.000,0			80.000	2.111.000	1,52	1,51					
							AKMAD	2.450.000	6,01	25.965,0			10.000	10.000,000	10,00	10,00					
							AKMAD	110.000	11,00	12.100,0			80.000	1.020.000	1,28	1,28					
							AKMAD	200.000	70,20	14.040,0			61.000	12.200.000	8,74	7,68					
							AKMAD	27.000	82,11	15.170,0			61.000	1.152.240	1,69	1,69					
							AKMAD	230.000	10,00	23.000,0			80.000	2.187.700	1,64	1,20					
							AKMAD	27.000	82,11	15.170,0			61.000	1.152.240	1,69	1,69					
							AKMAD	100.000	5,20	5.200,0			10.000	644.000	6,67	6,70					
							AKMAD	1.000	112,21	112.210,0			1.700.000	1.700.000,000	1,70	1,70					
							AKMAD	127.000	3,70	4.701,0			140.000	4.506.500	3,21	2,87					
							AKMAD	1.000	112,21	112.210,0			1.700.000	1.700.000,000	1,70	1,70					
							AKMAD	1	5,00	5.000,0			10.000	10.000,000	1,00	1,00					
							AKMAD	6.000	184,71	1.108,3			12.000	672.000	6,27	6,27					
							AKMAD	900.000	8,62	7.758,0			26.000	14.000.000	10,00	9,57					
							AKMAD	1.000	176,70	176.700,0			10.000	4.000,000	4,00	2,89					
							AKMAD	20.000	1,00	20.000,0			10.000	211.000	2,11	2,11					
							AKMAD	129.571	1,10	142.928,0			5.700	481.110	6,24	6,24					
							AKMAD	471.000	4,40	2.072,4			6.200	4.701.500	3,81	2,70					
							AKMAD	200.000	6,90	13.800,0			23.000	6.072.000	4,97	4,71					
							AKMAD	6	5,00	30.000,0			5.200	5.200,000	5,20	5,20					
							AKMAD	9.211	11,94	109.729,0			53.200	492.704	6,31	6,31					
							AKMAD	200.000	14,20	28.400,0			10.000	3.520.000	2,58	2,21					
							AKMAD	300.000	4,40	13.200,0			9.200	2.704.000	1,91	1,71					
							AKMAD	10.000	12,00	120.000,0			17.000	214.000	6,21	6,21					
							AKMAD	140.000	7,01	9.800,0			13.000	1.824.000	1,38	1,34					
							AKMAD	10.000	12,00	120.000,0			17.000	214.000	6,21	6,21					
							AKMAD	70.000	40,00	28.000,0			69.700	4.879.000	2,68	2,68					
							AKMAD	10.000	20,00	200.000,0			51.000	961.212	6,60	6,60					
							AKMAD	21.000	9,00	18.900,0			19.600	448.700	6,31	6,30					
							AKMAD	30.000	42,61	12.783,0			84.000	2.084.000	1,62	1,60					
							AKMAD	200.000	8,11	1.622,0			11.000	2.900.000	2,16	1,87					
							AKMAD	1	4,21	4.210,0			6.000	6.000,000	6,00	6,00					
							AKMAD	430.000	7,52	3.234,0			11.000	1.142.000	3,67	3,22					
							AKMAD	430.000	19,57	8.407,0			20.000	13.811.000	6,29	6,15					
							AKMAD	200.000	15,00	3.000,0			20.000	4.000.000	2,00	2,01					
							AKMAD	1	2,20	2.200,0			19.000	17.000,000	17,00	17,00					
							AKMAD	15.000	1,20	18.000,0			4.700	4.700,000	4,70	4,70					
							AKMAD	1	6,00	6.000,0			10.000	270.000	1,20	1,20					
							AKMAD	8	6,00	48.000,0			120.000	1.200.000	1,20	1,20					
							AKMAD	25.000	15,94	39.850,0			60.000	1.500.000	1,07	1,04					
							AKMAD	395.000	9,12	3.597,0			11.100	4.792.400	3,17	2,71					
							GRUP TOPLAM				184.782.270				184.782.270			184.782.270		184.782.270	100,00
							B. KATILIM HESABI	Yatırı Kuruluş Bankası A.Ş.	05/01/22		14,00				13,121			14,000	3.949.316	100,00	2,47
GRUP TOPLAM												3.949.316	100,00	2,47							
C. DİĞER																					
Yatırı Fonu Tük.																					
Novus Portföy Yatırımları A.Ş.							194.823.838	0,03	14/09/21		0,023	4.222.141	27,44	2,64							
Novus Portföy Yatırımları A.Ş.							3.949.316	1,09	13/12/21		1,641	3.976.619	30,29	1,68							
Novus Portföy Yatırımları A.Ş.							107.109.847	0,05	13/12/21		0,049	2.206.000	3,56	2,10							
GRUP TOPLAM							205.940.801					15.364.815	100,00	8,43							
D. KİRA MENKUL DEĞERLERİ																					
D.1. ÖZEL SEKTÖR KİRA MENKUL DEĞERLERİ																					
Ziraat Kuruluş Yatırımları A.Ş.		04/02/22		4,50			200.000	100,00	20/10/21		102.7519	205.504	100,00	0,11							
ARA GRUP TOPLAM							200.000					205.504	100,00	0,11							
GRUP TOPLAM							492,17					205.504	100,00	0,11							
HESAPLANAN DÜZELTİM BELİRLERİ							492,17					199.739.607	100,00								

Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş. Katılım Hisse Senedi Emeklilik Yatırım Fonu

31 Aralık 2022 Tarihli

Fiyat Raporu Tablosu EK-1 (b)

(Tüm tutarlar TL olarak gösterilmiştir)

TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ TABLOSU

	31 Aralık 2022			31 Aralık 2021		
	TUTARI (TL)	GRUP %	TOPLAM %	TUTARI (TL)	GRUP %	TOPLAM %
A.FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ	498.262.754	100,00	100,89	159.739.407	100,00	102,45
B. HAZIR DEĞERLER (+)	119.598	100,00	0,02	359.580	100,00	0,23
a) Kasa	--	--	--	--	--	--
b) Bankalar	119.598	100,00	0,02	359.580	100	0,23
c) Diğer Hazır Değerler	--	--	--	--	--	--
C.ALACAKLAR (+)	932.250	100,00	0,19	-	0,00	0,00
a) Takastan Alacaklar	--	--	--	--	--	--
b) Diğer Alacaklar	932.250	100	0,19	--	--	--
Ç. DİĞER VARLIKLAR (+)	--	--	--	--	--	--
D. BORÇLAR (-)	5.454.968	61,00	1,10	4.179.453	63,00	2,68
a) Takasa Borçlar	--	--	--	--	--	--
b) Yönetim Ücreti	905.331	17,00	0,18	323.665	8,00	0,21
c) İhbarlı pay işlemleri	2.142.336	--	--	1.552.750	--	--
ç) Denetim ücretleri	8.717	--	--	4.089	--	--
d) Kayda alma ücreti	14.816	--	--	4.678	--	--
e) Diğer Borçlar	2.383.768	44,00	0,48	2.383.768	55,00	1,47
TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ	493.859.634	139,00	100,00	155.919.534	37,00	100,00
Toplam Katılma Payı/Pay Sayısı	100.000.000.000			100.000.000.000		
Yatırım Fonları İçin Kurucu Tarafından İktisap Edilen Katılma Payı	98.034.368.557			98.230.429.889		