

Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş.
OKS Katılım Standart
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. OKS Katılım Standart 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. OKS Katılım Standart 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. OKS Katılım Standart 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

Bireysel Emeklilik ve Hayat A.Ş. ONS Kurulum Standart Emeklilik Yatırım Fonu
31 Aralık 2022 Tarihi
Fiyat Değişim Tablosu (Ünvan)

Sermaye Piyasası Aracı	Birimi	Vade	ISIN Kodu	Nominal Fair Otur	Vadeye Kalan Gün	Fair Ödeme Sayısı	Nominal Değer	Birim Alın Fiyatı	SatınAlınTarihi	İç Ekonomi Oturum	Borsa Stokçama No	Repo Teminat Tutarı	Günlük Birim Değer	Fonun Değer/Net Varlık Değeri	Grup Ortalama
HİSSE SENEDLERİ															
	ALBARAKA TÜRK KATILIM BANKASI A.Ş.		TREALBK0011				450.000,00	3,500000	15/12/22		80100513116039670030		3,350000	1.507.500,00	6,04
	DOĞU ARAS ENERJİ YATIRIMLARI A.Ş.		TREARAS0009				23.500,00	147,522417	27/12/22		80100514643138610030		229,600000	3.393.600,00	21,63
	DOĞU ARAS ENERJİ YATIRIMLARI A.Ş.		TREARAS0009				30.000,00	229,600000	30/12/22		80100514643138610030		229,600000	6.888.000,00	27,62
	BİM BİRLEŞİK MAĞAZALAR A.Ş.		TREBIMM0018				10.000,00	62,423259	23/03/22		80100511015069690020		136,900000	1.369.000,00	5,49
	GALATA WIND ENERJİ A.Ş.		TREGWN0014				60.000,00	24,164462	15/12/22		8010051112098530030		22,760000	1.365.600,00	5,48
	MAVİ GÖVME SANAYİ VE TİCARET A.Ş.		TREMAV0007				12.000,00	123,349217	15/12/22		8010051112240530030		132,200000	1.586.400,00	6,36
	SANİFOAM SÜNGER SAN. VE TİC. A.Ş.		TRESNF0016				150.000,00	17,788141	16/12/22		80100513119613400030		20,200000	3.030.000,00	12,15
	TURK HAVA YOLLARI A.Ö.		TRATHYA091MS				10.000,00	144,700000	15/12/22		8010051311977770030		140,900000	1.409.000,00	5,65
	YATAY YATIRIM VE YÖRÜNGEN SANAYİ VE TİCARET A.Ş.		TRAYATAS91B4				70.583,00	12,105779	01/06/22		801005112907692990020		33,660000	2.389.940,38	9,58
							816.083,00						24.941.040,38	100,00	15,30
GRUP TOPLAMI															
KATILIM HESABI	ZİRAAT KATILIM BANKASI A.Ş.	13/02/23					500.000,00		09/02/22				17,000000	575.449,49	32,00
	ZİRAAT KATILIM BANKASI A.Ş.	16/03/23					300.000,00		16/03/22				16,000000	337.821,78	18,79
	ZİRAAT KATILIM BANKASI A.Ş.	25/04/23					300.000,00		20/04/22				16,500000	334.022,29	18,57
	ZİRAAT KATILIM BANKASI A.Ş.	22/05/23					100.000,00		20/05/22				17,000000	110.252,56	6,13
	ZİRAAT KATILIM BANKASI A.Ş.	24/05/23					200.000,00		24/05/22				17,000000	220.134,83	12,24
	ZİRAAT KATILIM BANKASI A.Ş.	04/07/23					200.000,00		28/06/22				21,000000	220.601,01	12,27
GRUP TOPLAMI													1.798.282,06	100,00	1,10
Y.Fonun Türk															
	QINVEST PORTFÖY YÖNETİM		TRYQPS00011				1.372.102,00	1,228627	09/12/22				4,145892	5.688.885,40	12,15
	QINVEST PORTFÖY YÖNETİM		TRYERP00010				75.089.836,00	0,047355	07/12/22				0,071680	5.382.470,05	11,50
	QINVEST PORTFÖY YÖNETİM		TRYQPS00060				3.015.506,00	1,293316	17/10/22				1,739580	5.245.713,93	11,21
	QINVEST PORTFÖY YÖNETİM		TRYQPS00045				1.500,00	1,075.794427	12/11/20				3,016.000,00	4.524.000,00	9,67
	RE-PE GAYRİMENKUL PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.		TRYRPE00029				222.500,00	1,266377	19/04/18				4,148663	923.384,17	1,97
	RE-PE GAYRİMENKUL PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.		TRYRGG00056				100.000,00	1,007100	06/08/19				18,239396	1.823.939,60	3,90
	RE-PE GAYRİMENKUL PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.		TRYRGG00080				700.000,00	0,998389	11/03/20				5,506025	3.854.217,50	8,23
	RE-PE GAYRİMENKUL PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.		TRYRGG00023				350,00	1,060.157143	22/11/19				3,268.000,00	1.143.905,00	2,44
	RE-PE GAYRİMENKUL PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.		TRYRGG00106				630.000,00	1,000000	22/02/22				5,975946	3.764.845,98	8,04
	RE-PE GAYRİMENKUL PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.		TRYRGG00114				478.191,00	1,045606	26/02/21				3,926394	1.877.566,27	4,01
	RE-PE GAYRİMENKUL PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.		TRYRGG00163				535,00	3,845.472290	19/10/22				6,993.626451	3.527.593,47	7,54
	AURA PORTFÖY		TRYTALP00036				250,00	1,000000	09/03/22				2,842.000,00	710.500,00	1,52
	24 GAYRİMENKUL PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.		TRY24GP00038				800.000,00	1,284556	16/03/20				6,431399	5.145.047,20	10,99
	24 GAYRİMENKUL PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.		TRY24GP00095				1.000.000,00	1,000000	19/01/21				5,194735	3.194.735,00	6,83
GRUP TOPLAMI							83.401.860,00						46.806.283,57	100,00	28,72
KİRA SERTİFİKALARI															
Kısmi Kesimli Kıra Sertifikaları															
	HAZNE		TRD120723T18			0,00	7.700.000,00	102,383300	20/12/21	5,987713	75120972867902044		114,798857	8.839.512,02	9,88
	HAZNE		TRD215023T18			0,00	1.000.000,00	140,911400	09/02/22	-17,643960	75323090868988480		297,800832	2.878.088,32	3,22
	HAZNE		TRD170925T19			0,00	6.100.000,00	102,684000	01/09/21	-7,063681	746955706821257388		297,586380	18.152.769,20	20,29
	HAZNE		TRD200127T10			0,00	15.820.000,00	165,045800	27/12/22	-11,865209	765758730047144160		301,244799	47.656.927,19	53,26
ARA GRUP TOPLAMI							30.620.000,00						77.527.276,73	86,65	47,55
Özel Sektör Kıra Sertifikaları															
	ZİRAAT KATILIM VARLIK KİRALAMA A.Ş.	06/01/23	TRDZVK12312			0,00	700.000,00	103,697300	16/12/22	22,310209	765921510413221282		104,813350	733.693,45	0,82
	ZİRAAT KATILIM VARLIK KİRALAMA A.Ş.	17/01/23	TRDZVK12320			0,00	4.500.000,00	101,502100	14/12/22	22,171235	765921510413294732		104,662796	4.700.823,84	5,25
	ZİRAAT KATILIM VARLIK KİRALAMA A.Ş.	27/01/23	TRDZVK12338			5,16	1.000.000,00	100,000000	26/10/22	21,514738			105,765356	1.037.623,56	1,16
	ZİRAAT KATILIM VARLIK KİRALAMA A.Ş.	15/02/23	TRDZVK22311			0,00	3.200.000,00	101,370500	22/12/22	22,015345	765838169761288889		103,50683	3.300.821,84	3,69
	ZİRAAT KATILIM VARLIK KİRALAMA A.Ş.	07/03/23	TRDZVK12310			5,50	900.000,00	100,000000	27/12/22	22,269917			101,814831	916.513,48	1,02
	ZİRAAT KATILIM VARLIK KİRALAMA A.Ş.	15/03/23	TRDZVK32328			5,39	500.000,00	100,000000	09/12/22	22,185536			101,807509	506.528,85	0,57
	EMLAK KATILIM VARLIK KİRALAMA A.Ş.	22/12/23	TRDEMVK42317			0,00	750.000,00	100,225000	21/10/22	23,857786	763384059800050784		100,607832	754.558,74	0,84
ARA GRUP TOPLAMI							11.550.000,00						11.998.595,76	13,35	7,33
GRUP TOPLAMI							42.170.000,00						89.477.872,49	100,00	54,88
FON ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ													163.023.478,50		100,00

Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş. OKS Katılım Standart 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	163.023.478,50		105,24	82.896.243	100,00	100,78
B. HAZIR DEĞERLER (+)	62.550,90		0,04	591.698	100,00	0,72
a) Kasa	0,00	0,00	0,00	--	--	--
b) Bankalar	62.550,90	100,00	0,04	591.698	100,00	0,72
c) Diğer Hazır Değerler	0,00	0,00	0,00	--	--	--
C.ALACAKLAR (+)	-8.181.464,27		-5,28	--	--	--
a) Takastan Alacaklar	-6.888.000,00	84,19	-4,45	--	--	--
b) Diğer Alacaklar	--	--	--	--	--	--
Ç. DİĞER VARLIKLAR (+)	--	--	--	--	--	--
D. BORÇLAR (-)	-8.181.464,27		-5,28	1.237.017	100,00	1,50
a) Takasa Borçlar	-6.888.000,00	84,19	-4,45	--	--	--
b) Yönetim Ücreti	-111.071,97	1,36	-0,07	642.349	51,93	0,78
c) Ödenecek Vergi	--	--	--	--	--	--
ç) İhtiyatlar	--	--	--	--	--	--
d) Krediler	--	--	--	--	--	--
e) Diğer Borçlar	-984.021,86	--	-0,64	594.668	48,07	0,72
TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ	<u>154.904.565,13</u>			82.250.924	100,00	100,00
Toplam Katılma Payı/Pay Sayısı	100.000.000.000,000			100.000.000.000		
Yatırım Fonları İçin Kurucu Tarafından İktisap Edilen Katılma Payı	95.907.517.134,608			96.216.563.613		