

**Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş.**  
**OKS Dinamik 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. OKS Dinamik 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. OKS Dinamik 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 2022 tarihi itibarıyla incelemiş bulunuyoruz.

Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş. OKS Dinamik 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



Alper Güvenc SMMM  
Sorumlu Denetçi

2 Mayıs 2023  
İstanbul, Türkiye

Bireket Emeklilik ve Hayat A.Ş. ORS'Denlik Katılım Değişken Emeklilik Yatırım Fonu  
31 Aralık 2022 Tarihi  
Fiyat Raporu Tablosu (EK-1 (A))

Sermaye Piyasası Aracı	Birimi	Vade	ISIN Kodu	Nominal Fair Otur	Vadeye Kalan Gün	Fair Ödeme Sayısı	Nominal Değer	Birim Aily Fiyat	Satın Alın Tarihi	İç Menkul Değer	Borsa Sütçeşme No	Repe Teminat Tutarı	Günlük Birim Değer	Toplam Değer/Net Varlık Değeri	Oran/Toplam (%)			
<b>A. HİSSE SENETLERİ</b>			ALBARAKA TÖRK KATILIM BANKASI A.Ş.	TRFALBK00011			50.000,78	1,308975	25/08/22		801005116364843360020		3,350000	167.502,61	2,09			
			ALMİM ALKALİ KİMYA A.Ş.	TRALKK00010			5.000,00	14,820000	24/09/21		8010051374817000020		39,180000	195.900,00	2,44			
			DOĞU ARAS ENERJİ YATIRIMLARI A.Ş.	TRARAS00019			4.500,00	11,511111	19/12/22		8010051371230010030		229,600000	1.031.200,00	12,87			
			ARZUM ELEKTRİK İV ALAETLERİ	TRAEZEV00020			7.000,00	16,748297	01/09/22		801005116717938440020		23,880000	181.160,00	2,26			
			AŞELAN	TRAELE00012			8.000,00	16,821125	05/07/22		801005114282946700020		62,150000	497.200,00	6,20			
			BİM BİRLİK MAĞAZALAR A.Ş.	TRBMM00018			5.000,00	78,014460	06/12/22		8010051221126600030		136,900000	684.500,00	8,54			
			EREĞLİ DEMİR VE ÇELİK FABRİKALARI T.A.Ş.	TREREL00023			6.500,00	16,336023	13/06/22		80100511389117140020		41,260000	268.190,00	3,34			
			GEN İLAÇ ve SAĞLIK ÜRÜNLERİ	TRFGEN00024			6.000,00	14,040000	11/03/22		8010051062953450020		51,800000	318.800,00	3,88			
			FINANS PORTFÖY	TRFYNB00005			3.400,00	74,300000	25/02/22		8010010397582050020		96,500000	328.100,00	4,09			
			GOODYEAR LASTİKLERİ T.A.Ş.	TRAGOO00019			12.000,00	7,823333	28/02/22		8010051047925960020		23,260000	279.120,00	3,48			
			İSKENDERUN DEMİR VE ÇELİK A.Ş.	TRFISD00020			4.000,00	13,968750	05/07/22		801005114282958750020		33,300000	133.200,00	1,66			
			KALEMİN KİMYEVİ MADDELER SANAYİ VE TİCARET A.Ş.	TRKLM00002			3.000,00	11,158000	28/02/22		8010051047909700020		49,200000	149.400,00	1,86			
			KERVAN GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.	TRKRVN00013			10.000,00	10,973944	18/02/22		80100511965344620020		30,000000	280.000,00	3,51			
			MAYI GİYİM SANAYİ VE TİCARET A.Ş.	TRFMYM00017			4.500,00	30,040444	05/07/22		801005114282971750020		132,200000	594.900,00	7,42			
			SANİTOM SİNGER SAN. VE TİC. A.Ş.	TRFSEN00016			5.000,00	14,900000	14/11/22		8010051188803720020		28,700000	181.600,00	2,26			
			SELÇUK ECZA DEPOSU TİCARET VE SANAYİ A.Ş.	TRFSLC00014			6.000,00	9,150000	14/06/21		801005186665800020		40,500000	243.000,00	3,03			
			SUN TEKSTİL SANAYİ VE TİCARET A.Ş.	TRFSUN00010			4.000,00	22,220000	08/06/22		80100511315925600020		59,100000	236.400,00	2,97			
			TÜRK HAVA YOLLARI A.O.	TRATHY00015			5.000,00	11,632000	01/09/22		80100511671784570020		140,900000	704.500,00	8,79			
			TUKAŞ GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.	TRATUKAS013			12.600,00	4,088889	24/06/22		8010051906258540020		22,560000	244.256,00	3,05			
			TUPRAK-TURKTE PETROL Rafineleri A.Ş.	TRATUPRS018			850,00	328,511765	18/10/22		80100511865635670020		529,900000	430.415,00	5,42			
			VESTEL BEYAZ EŞYA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.	TRFVST00017			10.000,63	6,594717	16/02/22		80100518952401720020		13,780000	137.808,68	1,72			
			YATAY YATAK VE YORGAN SANAYİ VE TİCARET A.Ş.	TRFAYAT00014			20.000,00	12,229000	01/06/22		80100511287062370020		33,360000	677.200,00	8,45			
			<b>GRUP TOPLAMI</b>							<b>195.851,41</b>						<b>8.018,412,29</b>	<b>100,00</b>	<b>66,78</b>
			<b>KATILIM HESABI</b>															
						VAKIF KATILIM BANKASI	02/01/23		9,00	150.000,00		30/12/22		9,000000		150.110,96	100,00	1,14
			<b>Grup Toplamı</b>							<b>150.000,00</b>						<b>150.110,96</b>	<b>100,00</b>	<b>1,14</b>
			<b>B. DİĞER</b>															
			<b>Yatırım Fonu Tük.</b>															
						QINVEST PORTFÖY YÖNETİM	TRVQFY000011			112.976,00	1,829991	09/12/22				4,145992	468.363,70	41,39
						QINVEST PORTFÖY YÖNETİM	TRVQFY000010			5.545,426,00	0,022295	07/12/22				0,071689	397.546,04	35,13
						RE-PE GAYRİMENKUL PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.	TRVRG0000026			6.947,00	2,878371	15/03/21				18,239396	126.709,08	11,20
						RE-PE GAYRİMENKUL PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.	TRVRG0000080			9.000,00	0,991781	11/03/20				5,506025	49.554,23	4,38
						RE-PE GAYRİMENKUL PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.	TRVRG0000033			5.000,00	1,00000000	18/03/22				1,787,428319	89.371,44	7,90
			<b>GRUP TOPLAMI</b>							<b>5.674.399,00</b>						<b>1.131.544,49</b>	<b>100,00</b>	<b>8,58</b>
			<b>D. KİRA SERTİFİKALARI</b>															
<b>D.1. KAMU KESİMLİ KİRA SERTİFİKALARI</b>																		
			HAZİNE	TRD200127710	20/01/27		580.000,00	176,752100	20/09/22	-11,865309	76215672953794491		301,244799	1.747.219,83	44,93			
<b>ARA GRUP TOPLAMI</b>							<b>580.000,00</b>						<b>1.747.219,83</b>	<b>44,93</b>	<b>13,26</b>			
<b>D.2. ÖZEL SEKTÖR KİRA SERTİFİKALARI</b>																		
			ZİRAAT KATILIM VARLIK KİRALAMA A.Ş.	TRDZKVK12320	17/01/23	5,33	200.000,00	100,000000	13/10/22	22,171235			104,462796	208.925,59	5,37			
			ZİRAAT KATILIM VARLIK KİRALAMA A.Ş.	TRDZKVK22311	15/02/23	5,60	700.000,00	100,000000	11/11/22	22,016345			103,159683	72.054,78	18,56			
			ZİRAAT KATILIM VARLIK KİRALAMA A.Ş.	TRDZKVK32310	07/03/23	5,50	200.000,00	100,000000	07/12/22	23,369817			101,834831	203.669,66	5,24			
			ZİRAAT KATILIM VARLIK KİRALAMA A.Ş.	TRDZKVK32328	15/03/23	5,39	200.000,00	100,000000	09/12/22	22,195556			101,305709	202.611,54	5,21			
			EMLAK KATILIM VARLIK KİRALAMA A.Ş.	TRDZKPKK2317	23/12/23	21,94	800.000,00	100,000000	24/12/21	23,857786			100,607832	804.862,60	20,69			
<b>ARA GRUP TOPLAMI</b>							<b>2.100.000,00</b>						<b>2.142.124,23</b>	<b>55,07</b>	<b>16,24</b>			
<b>GRUP TOPLAMI</b>							<b>2.680.000,00</b>						<b>3.889.344,06</b>	<b>100,00</b>	<b>29,50</b>			
<b>FONDEMANLIK PORTFÖY DEĞERİ</b>													<b>13.109.411,80</b>	<b>100,00</b>				



Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş. OKS Dinamik Katılım Değişken 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 %
<b>A.FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ</b>	<b>13.189.411,80</b>		<b>100,47</b>	<b>4.289.994</b>	<b>100,00</b>	<b>99,58</b>
<b>B. HAZIR DEĞERLER (+)</b>	<b>16.221,68</b>		<b>0,12</b>	<b>41.693</b>	<b>100,00</b>	<b>0,97</b>
a) Kasa	0,00	0,00	0,00	--	--	--
b) Bankalar	16.221,68	100,00	0,12	41.693	100,00	0,97
c) Diğer Hazır Değerler	0,00	0,00	0,00	--	--	--
<b>C.ALACAKLAR (+)</b>	<b>13.752,43</b>		<b>0,10</b>	<b>13.986</b>	<b>100,00</b>	<b>0,32</b>
a) Takastan Alacaklar	--	--	--	--	--	--
b) Diğer Alacaklar	13.752,43		0,10	13.986	100,00	0,32
<b>Ç. DİĞER VARLIKLAR (+)</b>				--	--	--
<b>D. BORÇLAR (-)</b>	<b>-92.101,48</b>		<b>-0,70</b>	<b>37.425</b>	<b>100,00</b>	<b>0,87</b>
a) Takasa Borçlar	0,00	0,00	0,00	--	--	--
b) Yönetim Ücreti	-9.464,38	10,28	-0,07	27.649	73,88	0,64
c) İhbarlı pay işlemleri	-7.717,20			--	--	--
ç) Denetim ücretleri	-8.718,44		-0,07	4.090	10,93	0,09
d) Kayda alma ücretleri	-393,81	0,43	0,00	--	--	--
e) Diğer Borçlar	-65.807,65		-0,50	5.686	15,19	0,13
<b>TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ</b>	<b>13.127.284,43</b>			<b>4.308.248</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
Toplam Katılma Payı/Pay Sayısı	100.000.000.000,000			100.000.000.000		
Yatırım Fonları İçin Kurucu Tarafından İktisap Edilen Katılma Payı	99.766.083.619,144			99.820.333.349		