

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 2021 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

21 Nisan 2022
İstanbul, Türkiye

[illegible]

[illegible]

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

31 Aralık 2023 Tarihli
Fiyat Raporu Tablosu EK-1 (b)
(Tüm tutarlar TL olarak gösterilmiştir)

TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ TABLOSU

	31 Aralık 2023			31 Aralık 2022		
	TUTARI (TL)	GRUP %	TOPLAM %	TUTARI (TL)	GRUP %	TOPLAM %
A.FONORTAKLILIK PORTFÖY DEĞERİ	67.979.004	100,00	102,07	56.483.383	100,00	102,31
B. HAZIR DEĞERLER (+)	173.271	100,00	0,26	256.832	100,00	0,47
a) Kasa	--	--	--	--	--	--
b) Bankalar	173.271	100,00	0,26	256.832	100,00	0,47
c) Diğer Hızır Değerler	--	--	--	--	--	--
C. ALACAKLAR (+)	35.580	100,00	0,05	29.634	100,00	0,05
a) Takasın Alacaklar	--	--	--	--	--	--
b) Diğer Alacaklar	35.580	100,00	0,05	29.634	100,00	0,05
C. DİĞER VARLIKLAR (+)	--	--	--	--	--	--
D. BORÇLAR (-)	1.587.488	100,00	2,38	1.562.005	100,00	2,83
a) Takasın Borçlar	--	--	--	--	--	--
b) Yönetim Ücreti	135.005	8,50	0,20	100.275	6,42	0,18
c) İbharlı poy işlemleri	--	0,00	--	21.025	1,35	0,04
d) Denetim ücretleri	4.090	0,26	0,01	3.548	0,23	0,01
e) Kayda alma ücreti	1.998	0,13	0,00	1.657	0,11	0,00
f) Vergi resim harç	--	--	--	--	--	--
g) Diğer Borçlar	1.446.395	91,11	2,17	1.435.580	91,90	2,60
TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ	66.600.367	100,00	100,00	55.207.844	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	982.754.793			98.246.900.845		