

**BEREKET EMEKLİLİK VE HAYAT A.Ş.
BÜYÜME KATILIM DEĞİŞKEN
EMEKLİLİK YATIRIM FONU**

**31 ARALIK 2023 HESAP DÖNEMİNE AİT
PAY FİYATININ HAZIRLANMASINA DAYANAK TEŞKİL EDEN
PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU VE TOPLAM DEĞER/NET VARLIK
DEĞERİ TABLOSUNU İÇEREN FİYAT RAPORLARININ MEVZUATA
UYGUN OLARAK HAZIRLANMASINA İLİŞKİN RAPOR**

**BEREKET EMEKLİLİK VE HAYAT A.Ş.
BÜYÜME KATILIM DEĞİŞKEN EMEKLİLİK YATIRIM FONU**

PAY FİYATININ HAZIRLANMASINA DAYANAK TEŞKİL EDEN PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU VE TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ TABLOSUNU İÇEREN FİYAT RAPORLARININ MEVZUATA UYGUN OLARAK HAZIRLANMASINA İLİŞKİN RAPOR

Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş. Büyüme Katılım Değişken Emeklilik Yatırım Fonu'nun ("Fon") Pay Fiyatının Hazırlanmasına Dayanak Teşkil Eden Portföy Değeri Tablosu ve Toplam Değer/Net Varlık Değeri Tablosunu İçeren Fiyat Raporlarının 30 Aralık 2013 tarihli ve 28867 (Mükerrer) sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan "Yatırım Fonlarının Finansal Raporlama Standartlarına 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 2023 tarihi itibarıyla incelemiş bulunuyoruz.

Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş. Büyüme Katılım Değişken Emeklilik Yatırım Fonu'nun Pay Fiyatının Hazırlanmasına Dayanak Teşkil Eden Portföy Değeri Tablosu ve Toplam Değer/Net Varlık Değeri Tablosunu İçeren Fiyat Raporları 30 Aralık 2013 tarihli ve 28867 (Mükerrer) sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan "Yatırım Fonlarının Finansal Raporlama Standartlarına İlişkin Tebliğ (II-14.2)" hükümlerine ve Sermaye Piyasası Kurulu'nca belirlenen esaslara uygun olarak hazırlanmıştır.

Bu rapor tamamen Sermaye Piyasası Kurulu ve Fon Kurulu ile Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş.'nin bilgisi ve kullanımı için hazırlanmış olup, başka bir maksatla kullanılması mümkün değildir.

Coşkun Gülen, YMM
Sorumlu Denetçi

**CPATURK Bağımsız Denetim
Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş.**

İstanbul, 27 Mart 2024

CPATURK Bağımsız Denetim ve Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş.

Taksim Recepaşa Cad. No: 18/3 Taksim-Beyoğlu/İstanbul

Kanyon Büyükdere Cad. No: 185 Kanyon AVM A Blok K: 7 D: 14 Levent/İstanbul

T: +90 212 255 02 15 / +90 212 255 30 39

T: +90 212 227 21 00 / +90 212 227 35 01-03

F: +90 212 255 02 17

F: +90 212 227 35 04

BEREKET EMEKLİK VE HAYAT A.Ş. BÜYÜME KATILIM DEĞİŞKEN EMEKLİK YATIRIM FONU

31 ARALIK 2023 TARİHLİ FİYAT RAPORU (Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

AGB-BEREKET EMK. BÜYÜME KAT. DEĞİŞKEN EYF 29 Aralık 2023 TARİHLİ GÜNLÜK RAPORUDUR

MENKUL KIYMET	DÖVİZ CİNSİ	İHRAÇCI KURUM	VADE TARİHİ	VADE KALAN GÜN	NOMİNAL FAİZ ORANI	FAİZ ÖDEME SAYISI	NOMİNAL DEĞER	BİRİM ALIŞ FİYATI	SATICI ALIŞ TARİHİ	İÇ İSKANTO ORANI (%)	REFO TEMLİNAT TUTARI	BORSA SOZLEŞME NO	NET DÖNÜŞ TUTARI	GÜNLÜK BR DEĞER	TOPLAN DEĞER	GRUP (%)	TOPLAM		
																	FFD	(FTD	GÖRE)
KATILIM HESABI																			
KATILIM HESABI																			
VARLIK KATILIM BANKASI	TL		02/01/2	0	30,00		3.300.000,00	0,29122	02/01/2				3.310.849,32	30,000000	3.310.849,32	50,01	1,58	1,58	
ZİRAAT KATILIM BANKASI A.Ş.	TL		02/01/2	0	28,00		3.300.000,00	0,29122	02/01/2				3.310.125,03	28,000000	3.310.125,03	49,99	1,58	1,58	
GRUP TOPLAMI							6.600.000,00							6.620.975,35		6.620.975,35	100,00	3,16	3,16
GRUP TOPLAMI							6.600.000,00							6.620.975,35		6.620.975,35	100,00	3,16	3,16
DİĞER																			
Borsa Y.Fonu Türk	TL						38.073,00					5010010			79,800000	3.041.271,24	21,27	1,45	1,45
Z30KE.F	TL						37.814,00					5010010			119,800000	4.150.131,53	29,31	2,00	2,00
Z30KP.F	TL						75.887,00									7.231.402,77	50,68	3,45	3,45
GRUP TOPLAMI							151.774,00									12.432.805,54	187,96	4,90	4,90
Y.Fonu Türk	TL						4.439.137,00								1,591817	7.059.293,74	48,42	3,37	3,37
LDG LETVEN CAPITAL GİRİŞİM SERMAYE	TL						4.439.137,00									7.066.293,74	49,42	3,37	3,37
GRUP TOPLAMI							8.878.274,00									14.297.696,51	100,00	6,82	6,82
GRUP TOPLAMI							8.878.274,00									14.297.696,51	100,00	6,82	6,82
KİRA SERTİFİKALARI																			
Kamu Kesimi Kıra Sertifikaları																			
TRD210524T15	TL		21/09/2	232	TRD210524T1	0,00	1.600.000,00	109,614300	21/09/2	22,610447		7359200			100,434109	1.606.511,03	7,45	0,72	0,72
TRD170525T19	TL		17/09/2	624	TRD170525T1	1,90	1.300.000,00	100,000000	17/09/2	-21,792402					587,984478	7.843.148,19	37,60	3,65	3,65
TRD200121T10	TL		20/01/2	1114	TRD200121T1	0,00	1.400.000,00	212,493000	22/09/2	-0,115845		7565937			292,496059	4.094.104,99	20,25	1,96	1,96
TRD051228T14	TL		05/12/2	1800	TRD051228T1	28,69	3.553.754,00	100,000000	13/12/2	27,321693					105,537874	3.899.584,76	18,47	1,88	1,88
GRUP TOPLAMI							7.793.794,00									17.180.319,54	84,97	8,20	8,20
Özel Sektör Kıra Sertifikaları	TL		27/09/2	85	TRDZKV3245	10,47	3.020.000,00	100,000000	27/12/2	49,059074					100,659764	3.039.994,67	15,03	1,45	1,45
TRDZKV3245	TL		27/09/2	85	TRDZKV324	10,47	3.020.000,00	100,000000	27/12/2	49,059074									
GRUP TOPLAMI							3.020.000,00									3.039.994,67	15,03	1,45	1,45
GRUP TOPLAMI							10.813.794,00									20.220.214,21	100,00	9,65	9,65
FON PORTFÖY DEĞERİ							10.813.794,00									209.481.993,90	100,00	100,00	100,00

BEREKET EMEKLİLİK VE HAYAT A.Ş.
BÜYÜME KATILIM DEĞİŞKEN EMEKLİLİK YATIRIM FONU

31 ARALIK 2023 TARİHLİ TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ TABLOSU
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

	31 Aralık 2023			31 Aralık 2022		
	Tutar TL	Grup %	Toplam %	Tutar TL	Grup %	Toplam %
A. FON PORTFÖY DEĞERİ (MİZANDAN PORTFÖY DEĞERİ)	209.481.994		100,16	157.468.521		101,05
B. HAZIR DEĞERLER	68.677		0,03	107.846		0,07
a) Kasa						
b) Bankalar	68.677	100,00		107.846	100,00	
c) Hazır Değerler	0			-		
C. ALACAKLAR	24.931.203		11,92	42.236		0,03
a) Takastan Alacaklar Toplamı	24.876.614					
i) Takasa Alacaklar T1	24.876.614	99,78				
ii) Takastan Alacaklar T2						
b) Diğer Alacaklar	54.589	0,22		42.236		
D. DİĞER VARLIKLAR						
E. BORÇLAR	(25.327.548)		-12,11	(1.789.170)		-1,15
a) Takasa Borçlar	(23.470.614)			(55.205)	3,09	
i) Takasa Borçlar T1	(23.256.275)	91,82		-		
ii) Takasa Borçlar T2						
iii) İhbarlı Fon Pay Takas	(214.338)	0,85		(55.205)		
b) Yönetim Ücreti	(406.135)	1,60		(282.593)	15,79	
f) Diğer Borçlar	(1.444.525)	5,70		(1.446.697)	80,86	
i) Denetim Reeskontu	-			(8.719)		
ii) Diğer	(1.444.525)			(1.437.978)		
g) Kayda Alma Ücreti	(6.275)	0,02		(4.675)	0,26	
F.M.D. Düşüş Karşılığı						
Fon Toplam Değeri	209.154.326			155.829.433		
Toplam Pay Sayısı	100.000.000.000			100.000.000.000		
Dolaşımdaki Pay	1.547.092.799			1.695.186.042		
Birim Pay Değeri	0,135192			0,091925		