

**Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş.**  
**Katılım Standart**  
**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. 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. 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 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 2020 tarihi itibarıyla incelemiş bulunuyoruz.

Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş. 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 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

29 Nisan 2021  
İstanbul, Türkiye



## Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş. Katılım Standart Emeklilik Yatırım Fonu

31 Aralık 2020 Tarihli  
Fiyat Raporu Tablosu EK-1 (b)  
(Tüm tutarlar TL olarak gösterilmiştir)

## TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ TABLOSU

	31 Aralık 2020			31 Aralık 2019		
	TUTARI (TL)	GRUP %	TOPLAM %	TUTARI (TL)	GRUP %	TOPLAM %
<b>A.FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ</b>	<b>85.635.960</b>	<b>100,00</b>	<b>100,12</b>	<b>75.494.222</b>	<b>100,00</b>	<b>99,89</b>
<b>B. HAZIR DEĞERLER (+)</b>	<b>37.358</b>	<b>100,00</b>	<b>0,04</b>	<b>230.143</b>	<b>100,00</b>	<b>0,30</b>
a) Kasa	--	--	--	--	--	--
b) Bankalar	37.358	100,00	0,04	230.143	100,00	0,30
c) Diğer Hazır Değerler	--	--	--	--	--	--
<b>C.ALACAKLAR (+)</b>	<b>3</b>	<b>100,00</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
a) Takastan Alacaklar	--	--	--	--	--	--
b) Diğer Alacaklar	3	100,00	--	--	--	--
<b>Ç. DİĞER VARLIKLAR (+)</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>D. BORÇLAR (-)</b>	<b>143.516</b>	<b>100,00</b>	<b>0,17</b>	<b>148.050</b>	<b>100,00</b>	<b>0,20</b>
a) Takasa Borçlar	--	--	--	--	--	--
b) Yönetim Ücreti	130.427	90,88	0,15	111.725	75,46	0,15
c) Denetim ücretleri	3.548	2,47	0,00	6.372	4,30	0,01
c) İhbarlı pay işlemleri	6.973	4,86	0,01	25.990	17,55	0,03
d) Kayda alma ücretleri	2.568	1,79	0,00	2.268	1,53	0,00
e) Diğer Borçlar	--	--	--	1.695	1,14	0,00
<b>TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ</b>	<b>85.529.805</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>75.576.315</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
<b>Toplam Katılma Payı/Pay Sayısı</b>	<b>100.000.000.000</b>			<b>100.000.000.000</b>		
Yatırım Fonları İçin Kurucu Tarafından İktisap Edilen Katılma Payı	96.276.576.024			95.958.362.835		