

Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş.
OKS Agresif 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 Agresif 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 Agresif 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 2020 tarihi itibarıyla incelemiş bulunuyoruz.

Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş. OKS Agresif 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

29 Nisan 2021
İstanbul, Türkiye

Borçlanım Emeklilik ve Hayat A.Ş. OMS Agresif Katılım Düşük Risk Emeklilik Yatırım Fonu
31 Aralık 2019 Tarihi
Fiyat Raporu Tablosu (E-1)

Sermaye Piyasası Aracı	Branş	Yade	SIN Kodu	Nominal Fiyat Oranı	Yatırım Kalan Gün	Faiz Ökürme Sayısı	Nominal Değer	Birim Alın Fiyatı	Satın Alın Tarihi	Uzun Vadeli Ortalama	Borsa Sektörüne No	Yatırım Kalan Gün	Emeklilik Birim Değeri	Yatırım Değeri/Net Varlık Değeri	Oran (%)	
A. HİSSE SENETLERİ																
	Ahorika Türk Katılım Bankası A.Ş.		ALBKK		18/08/20		30.000	1,51	18/08/20		8010051-2095727090		1,94	58.208	13,08	3,91
	Araman Elektronik E- Alsatay Sanayi Ve Ticaret A.Ş.		ARZUM		17/09	23/12/20	17.000	23/12/20			8010051-2095669190		24,42	5.915	0,84	0,28
	Bim Elektronik Mağazası A.Ş.		BIMAS		44/07	18/08/20	0.000	44/07	18/08/20		8010051-2095669190		75,50	43.368	10,19	3,04
	Bilgi Yatırım Sanayi Ve Ticaret A.Ş.		BLGYT		6/7/06	01/09/20	6.700	7,29	01/09/20		8010051-1707624880		6,44	44.628	10,07	3,03
	Çay Sanayi Sanayi Ve Ticaret A.Ş.		ÇSNER		2/000	1/07/20	2.000	2,42	1/07/20		8010051-2096649990		16,20	29.168	6,63	1,91
	Faahik Korum Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı A.Ş.		EKGYD		1/8/1	03/11/20	20.000	1,87	03/11/20		8010051-1781789270		12,44	42.808	9,62	2,88
	Faahik Korum Ve Çelik Fabrikaları T.A.Ş.		EKELG		2/000	1/01/20	2.000	1,01	01/01/20		8010051-1706590790		14,93	29.868	6,71	2,01
	İstanbul Demir Ve Çelik A.Ş.		İSDER		3/000	6/6/20	3.000	6,67	07/06/20		8010051-2131916160		16,11	36.338	8,42	2,44
	Karadeniz Enerji Ve Ticaret A.Ş.		KENED		3/000	18/12/20	3.000	8,68	18/12/20		8010051-1587949370		13,22	32.544	7,68	2,23
	Mani Çayın Sanayi Ve Ticaret A.Ş.		MAV1		5/000	18/03/20	5.000	34,67	18/03/20		8010051-1706590990		52,20	26.108	5,87	1,75
	Yeni Hava Yatırım A.Ş.		HYH10		3/400	18/12/20	3.400	18,53	20/12/20		8010051-1442137360		12,91	43.998	9,87	2,91
	Ünvan Enerji İnşaat Taahhüt Ve Ticaret A.Ş.		ULISE		1/750	06/11/20	1.750	50,42	06/11/20		8010051-1775614280		51,35	89.863	20,19	6,04
GRUP TOPLAMI							70.800						444.914	100,00	23,80	
B. KİRA SERTİFİKALARI																
B.1 KAMU KESİMLİ KİRA SERTİFİKALARI																
	T.C. Başbakanlık Hazine Müsteşarlığı	17/09/25		1,00			5.000	100,00	15/12/20	0,42	7217029803222546		105,53	5.277	0,58	0,33
ARA GRUP TOPLAMI							5.000							5.277	0,58	0,33
B.1 ÖZEL SEKTÖR KİRA SERTİFİKALARI																
	Ziraat Katılım Varlık Kurumu A.Ş.	06/01/21	FREDKVK12114	0,00			60.000	100,41	15/11/20	13,21	7353964682392558		100,30	61.978	6,80	4,17
	Banker Varlık Kurumu A.Ş.	24/01/21	FREDKVK12197	2,44			30.000	100,00	20/11/20	15,88			100,72	30.516	3,35	2,00
	Banker Varlık Kurumu A.Ş.	15/02/21	FREDKVK12217	1,38			170.000	100,00	27/11/20	16,91			100,33	173.267	19,31	11,00
	Ziraat Katılım Varlık Kurumu A.Ş.	15/02/21	FREDKVK12213	0,07			20.000	100,00	06/11/20	19,23			100,39	20.397	2,23	1,37
	Banker Varlık Kurumu A.Ş.	25/02/21	FREDKVK12212	0,00			60.000	100,21	18/12/20	18,30	7362499601301798		100,29	60.772	6,66	4,08
	Ziraat Katılım Varlık Kurumu A.Ş.	24/02/21	FREDKVK12219	180,000			180.000	100,30	15/12/20	18,19	73664627741612843		100,46	182.843	20,49	12,28
	Bank Varlık Kurumu A.Ş.	23/03/21	FREDKVK12212	0,21			80.000	100,00	18/12/20	19,31			100,00	80.862	8,87	5,41
	Yatırım Varlık Kurumu A.Ş.	07/04/21	FREDKVK12417	0,00			70.000	100,00	23/10/20	20,99			100,72	72.469	7,96	4,88
	Yatırım Varlık Kurumu A.Ş.	02/06/21	FREDKVK12215	0,00			100.000	100,37	15/12/20	16,45	73664627741647963		100,31	164.695	17,95	11,08
	Yatırım Varlık Kurumu A.Ş.	24/12/21	FREDKVK12219	60.000			60.000	100,41	27/01/20	19,47	72387915077641573		100,90	60.338	6,64	4,07
ARA GRUP TOPLAMI							898.000						966.564	99,42	68,35	
GRUP TOPLAMI							898.000							911.821	100,00	61,28
C. DİĞER																
	Y. Fonu Türk															
	Acun Paymen Yatırım A.Ş.		PPYACTUS				52.133	1,00	20/12/20				1,20	64.052	6,73	4,38
	PEPE Gayrimenkul Portföy Yönetimi A.Ş.		PEPEPE				33.000	18,53	20/12/20				2,06	61.364	6,27	4,31
GRUP TOPLAMI							85.133							125.416	14,08	8,33
DONORLUK PORTFÖY DEĞERİ							1.651.812							1.488.141	166,00	100,00

Borçlanım Emeklilik ve Hayat A.Ş. OMS Agresif Katılım Düşük Risk Emeklilik Yatırım Fonu
31 Aralık 2019 Tarihi
Fiyat Raporu Tablosu (E-1)

Sermaye Piyasası Aracı	Branş	Yade	SIN Kodu	Nominal Fiyat Oranı	Yatırım Kalan Gün	Faiz Ökürme Sayısı	Nominal Değer	Birim Alın Fiyatı	Satın Alın Tarihi	Uzun Vadeli Ortalama	Borsa Sektörüne No	Yatırım Kalan Gün	Emeklilik Birim Değeri	Yatırım Değeri/Net Varlık Değeri	Oran (%)	
A. HİSSE SENETLERİ																
	Faahik Demir Ve Çelik Fabrikaları T.A.Ş.		ERELG		17/10/19		1.000	6,72	17/10/19		8010051-1338893380		9,440	9.440	36,21	5,42
	Kamur Tükendimlendirme Hizmetleri A.Ş.		KRNOT		02/08/19		300	9,84	02/08/19		8010051-1338893740		12,330	3.690	25,54	1,42
	Mani Çayın Sanayi Ve Ticaret A.Ş.		MAV1		10/12/19		50	48,48	10/12/19		8010051-1431983830		37,000	2.895	11,61	1,74
	Ünvan Enerji İnşaat Taahhüt Ve Ticaret A.Ş.		ULISE		24/08	17/10/19	250	24,08	17/10/19		8010051-1590379130		26,400	6.656	26,66	3,09
GRUP TOPLAMI							1.850							147.965	100,00	14,97
B. KİRA SERTİFİKALARI																
B.1 KAMU KESİMLİ KİRA SERTİFİKALARI																
	T.C. Başbakanlık Hazine Müsteşarlığı	15/02/20	FRED20220716	43	2		60.000	100,47	03/12/19	9,43	7217029803222546		105,2001	63.136	44,56	37,83
	T.C. Başbakanlık Hazine Müsteşarlığı	23/09/20	FRED20220724	260	2		30.996	100,99	23/10/19	10,19	7206792449143727		116,4790	43.423	32,04	27,23
	T.C. Başbakanlık Hazine Müsteşarlığı	15/02/21	FRED0022117	411	2		20.000	107,06	05/11/19	10,07	7206792449143727		113,8433	23.771	18,64	13,64
	T.C. Başbakanlık Hazine Müsteşarlığı	14/07/21	FRED4072118	500	2		10.000	92,27	14/08/19	9,88	717878740126734259		104,0239	10.402	7,34	6,24
GRUP TOPLAMI							128.996							141.752	100,00	85,40
DONORLUK PORTFÖY DEĞERİ							138.796							146.057	100,00	100,00

Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş. OKS Agresif Katılım Değişken 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 %
A.FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ	1.488.141	100,00	97,12	166.697	100,00	92,13
B. HAZIR DEĞERLER (+)	35.259	100,00	2,30	10.078	100,00	5,57
a) Kasa	--	--	--	--	--	--
b) Bankalar	35.259	100,00	2,30	10.078	100,00	5,57
c) Diğer Hazır Değerler	--	--	--	--	--	--
C. ALACAKLAR (+)	20.607	100,00	1,34	13.293	100,00	7,35
a) Takastan Alacaklar	--	--	--	--	--	--
b) Diğer Alacaklar	20.607	100,00	1,34	13.293	100,00	7,35
C. DİĞER VARLIKLAR (+)	--	--	--	--	--	--
D. BORÇLAR (-)	11.772	100,00	0,77	9.136	100,00	5,05
a) Takasa Borçlar	--	--	--	--	--	--
b) Yönetim Ücreti	8.156	69,28	0,54	1.047	11,46	0,58
c) Denetim Ücreti	3.569	30,32	0,23	6.372	69,75	3,52
ç) Kayda Alma Ücreti	47	0,40	0,00	5	0,05	0,00
d) İhbarlı Pay İşlemleri	--	--	--	16	0,18	0,01
e) Diğer Borçlar	--	--	--	1.696	18,56	0,94
TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ	1.532.235	100,00	100,00	180.932	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	99.919.599.174			99.987.007.737		