

**BEREKET EMEKLİLİK VE HAYAT A.Ş.
KATILIM DEĞİŞKEN GRUP 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.
KATILIM DEĞİŞKEN GRUP 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. Katılım Değişken Grup 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. Katılım Değişken Grup 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 Receppaşa 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.
KATILIM DEĞİŞKEN GRUP EMEKLİK YATIRIM FONU

31 ARALIK 2023 TARİHLİ FİYAT RAPORU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

AGG-BEREKET EMK. KAT. DEĞ. GRUP EYF 29 Aralık 2023 TARİHLİ GÜNLÜK RAPORUDUR

MENKUL KIYMET	DÖVİZ	VADEYE KALAN GÜN	VADE TARİHİ	İBRAHİM KURUM	ISIN KODU	NOMİNAL DEĞER	BİRİM ALIŞ FİYATI	ALIŞ TARİHİ	İÇ İKONTO ORANI	REPO TEMİNAT TUTARI	BORSA SOZLEŞİME NO	GÜNLÜK BR DEĞER	TOPLAM DEĞER	GRUP (%)	TOPLAM (FTD GÖRE)
AKSA	TL			AKSA AKRILIK KIYVA SANAYİ A.Ş.	TRAKSAW91	5.624,00	54,077314	24/05/2			5010051	103,000000	603.992,00	0,71	0,35
AKSEN	TL			AKSA ENERJİ ÜRETİM A.Ş.	TREAKSN003	45.375,00	39,353516	18/10/2			5010051	29,740000	1.349.452,50	1,58	0,60
ALBRK	TL			ALBARAKA TÜRK KATILIM BANKASI A.Ş.	TREALBK001	10,00	3,529547	20/12/2			5010051	3,620000	39,20	0,00	0,00
ARDYZ	TL			ARD GRUP BİLİŞİM TEKNOLOJİLERİ AS	TREARDY000	182.600,00	19,742467	12/08/2			5010051	28,080000	3.977.200,00	4,67	2,37
AELS	TL			ASELSAN	TAAASELS91	189.660,00	27,890063	29/08/2			5010051	44,990000	7.623.809,80	8,95	4,54
AELS	TL			ASELSAN	TAAASELS91	37.743,00	45,197035	28/12/2			5010051	44,990000	1.637.650,14	1,99	1,01
ASYAB	TL			ASYA KATILIM BANKASI A.Ş.	TREAYKB000	1.750.000,00	0,675429	21/05/1			5010051	0,870000	1.522.600,00	1,79	0,91
BIMAS	TL			BİM BİRLEŞİK MAĞAZALAR A.Ş.	TREBIM0001	35.833,00	133,001641	07/12/2			5010051	300,750000	10.777.677,00	12,65	6,42
BIMAS	TL			BİM BİRLEŞİK MAĞAZALAR A.Ş.	TREBIM0001	-24.174,00	133,001641	28/12/2			5010051	300,750000	-7.270.350,50	-8,55	-4,35
BICEN	TL			BIOTREND ÇEVRE VE ENERJİ YATIRIMLARI A.Ş.	TREBION001	208.865,00	20,355521	29/09/2			5010051	17,200000	3.657.923,20	4,17	2,12
DOAS	TL			DOĞUŞ OTOMOTİV SERVİS VE TİCARET A.Ş.	TREDOOTO00	15.268,00	169,200359	24/05/2			5010051	257,000000	3.523.876,00	4,60	2,34
ENUSA	TL			ENERJİSA ENERJİ A.Ş.	TREENSA000	10,00	28,060000	03/05/2			5010051	45,540000	455,49	0,00	0,00
ERGL	TL			EREĞLİ DEMİR VE ÇELİK FABRİKALARI T.A.Ş.	TREAREGL91	40.840,00	35,857769	27/11/2			5010051	41,000000	1.674.440,00	1,95	1,00
ERGL	TL			EREĞLİ DEMİR VE ÇELİK FABRİKALARI T.A.Ş.	TREAREGL91	104.600,00	41,550000	20/12/2			5010051	41,000000	4.288.600,00	5,03	2,56
GESAN	TL			GİRİŞİM ELEKTRİK SANAYİ TAHHÜT VE TİCARET A.Ş.	TREGESN00	10,00	70,100000	03/05/2			5010051	66,600000	668,00	0,00	0,00
GUBRF	TL			GÜBRE FABRİKALARI T.A.Ş.	TREGUBRF91	10,00	74,527000	28/12/2			5010051	153,800000	1.838,00	0,00	0,00
ISDIR	TL			İSKENDERUN DEMİR VE ÇELİK A.Ş.	TREISD0002	10,00	18,565000	28/12/2			5010051	34,600000	348,00	0,00	0,00
KONKA	TL			KONYA KAĞIT SANAYİ VE TİCARET A.Ş.	TREKONK000	11.372,00	61,819469	24/05/2			5010051	47,800000	584.494,00	0,63	0,32
KONTR	TL			Kontrolmatik Teknoloji Enerji ve Mühendislik A.Ş.	TREKONTR000	10,87	99,494940	03/11/2			5010051	217,000000	2.358,79	0,00	0,00
KRDMD	TL			KARDEMİR KARABÜK ÇELİK SANAYİ VE TİCARET A.Ş. (D)	TREKRDMD91	10,00	6,290000	10/10/2			5010051	23,760000	237,60	0,00	0,00
KRDMD	TL			KARDEMİR KARABÜK ÇELİK SANAYİ VE TİCARET A.Ş. (D)	TREKRDMD91	378.100,00	28,690563	28/12/2			5010051	23,760000	8.007.416,00	10,57	5,37
KRVGD	TL			KERVAN GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.	TREKRVGD000	63.149,00	21,437750	24/05/2			5010051	20,990000	-389.552,00	-1,04	-0,53
KRVGD	TL			KERVAN GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.	TREKRVGD000	-42.400,00	21,437750	28/12/2			5010051	64,700000	4.652.799,60	5,47	2,78
LKUNH	TL			LOKMAN HEKİM ENĞÜRUSAĞ SAĞLIK TURİZM EĞİTİM HİZMETLER	TRELKUNH000	72.093,00	30,848229	17/10/2			5010051	73,850000	2.248.050,00	2,84	1,34
LOGO	TL			LOGO YAZILIM SANAYİ VE TİCARET A.Ş.	TRELOGOW8	30.400,00	52,210038	16/10/2			5010051	116,600000	4.548.529,00	5,33	2,71
MAYI	TL			MAYI GİYİM SANAYİ VE TİCARET A.Ş.	TREMAV0003	39.029,00	28,869916	24/05/2			5010051	149,000000	3.878.023,00	4,55	2,31
MPARK	TL			MEDICAL PARK SAĞLIK HİZMETLERİ A.Ş.	TREMLPC000	28.027,00	145,145339	04/10/2			5010051	8,250000	182.484,75	0,18	0,09
ODAS	TL			ODAS ELEKTRİK ÜRETİM SAN. VE TİC. A.Ş.	TREODAS000	18.483,00	7,495919	24/05/2			5010051	649,500000	1.290.555,50	1,51	0,77
PGSUS	TL			PEGASUS HAVA TAŞIMACILIĞI A.Ş.	TREPGS0001	1.967,00	232,120338	24/05/2			5010051	55,400000	3.384.000,00	3,97	2,02
PNLSN	TL			PANELSAN ÇATI CEPHE SİSTEMLERİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.	TREPANLSN001	60.000,00	69,547455	04/10/2			5010051	36,440000	1.311,84	0,00	0,00
SASA	TL			SASA FOLYESTER SANAYİ A.Ş.	TREASASW91	35,00	103,561167	27/07/2			5010051	55,250000	1.093,55	0,00	0,00
SMARTG	TL			SMART GÜNEŞ ENERJİSİ TEKNOLOJİLERİ ARAŞTIRMA GELİŞTİRME	TRESMART000	19,80	35,619131	28/07/2			5010051	27,300000	27,30	0,00	0,00
SNGYO	TL			SINPAŞ GAYRİMENKUL YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.	TRESNGY000	10,00	4,390000	05/10/2			5010051	19,600000	2.018.721,20	2,37	1,20
SUNTK	TL			SUN TEKSTİL SANAYİ VE TİCARET A.Ş.	TRESUNTK00	103.047,00	12,393255	05/11/2			5010051	3.310,35744	3,88	1,97	
SUWEN	TL			SUWEN TEKSTİL SANAYİ PAZARLAMA A.Ş.	TRESUWN000	128.505,00	9,755000	20/07/2			5010051	228,600000	6.472.373,20	9,94	5,05
THYAO	TL			TURK HAVA YOLLARI A.O.	TRETHYA091	37.062,00	65,276217	24/05/2			5010051	228,600000	-4.741.621,20	-5,56	-2,83
THYAO	TL			TURK HAVA YOLLARI A.O.	TRETHYA091	-20.742,00	65,276217	28/12/2			5010051	36,920000	369,20	0,00	0,00
TKFEN	TL			TEKİFEN HOLDİNG A.Ş.	TRETKHO000	10,00	28,690000	03/05/2			5010051	143,000000	8.001.354,00	10,33	5,24
TUPRS	TL			TUPRAS-TURKIYE PETROL RAFİNELERİ A.S.	TRETUPRS91	61.548,00	67,413997	27/11/2			5010051	16,000000	172,64	0,00	0,00
VEBSE	TL			VESTEL BEYAZ EŞYA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.	TREVEST001	10,79	7,547729	25/12/2			5010051	24,240000	1.281.788,95	1,50	0,76
YATAS	TL			YATAŞ YATAK VE YORGAN SANAYİ VE TİCARET A.Ş.	TREYATAS91	52.879,00	20,393312	20/09/2			5010051	12,770000	2.113.332,19	2,45	1,25
YYLGD	TL			YAYLA AGRO GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.	TREYYLA000	165.489,60	14,449135	15/08/2			5010051	85,240.317,31	100,00	50,78	50,94
GRUP TOPLAMI						3.732.829,66						85.240.317,31	100,00	50,78	

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

31 ARALIK 2023 TARİHLİ FİYAT RAPORU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

AGG-BEREKET EMK. KAT. DEĞ. GRUP EYF 29 Aralık 2023 TARİHLİ GÜNLÜK RAPORUDUR

MENKUL KIYMET	DÖVİZ CİNSİ	İHRAÇCI KURUM	VADE TARİHİ	VADEYE KALAN GÜN	ISIN KODU	NOMİNAL FAİZ ORANI	FAİZ ORANI	FAİZ ORANI	FAİZ ORANI	BİRİM ALIŞ FİYATI	SATIN ALISH TARİHİ	İÇ İSKONTO ORANI (%)	REPO TEMİNAT TUTARI	BORSA SOZLEŞ ME NO	NET DÖNÜŞ TUTARI	GÜNLÜK BR DEĞER	TOPLAM DEĞER	GRUP (%)	TOPLAM (FFD GÖRE)	TOPLAM (FTD GÖRE)
KATILIM HESABI																				
KATILIM HESABI																				
VAKIF KATILIM BANKASI	TL		02/01/2	0		30,00				2.400.000,00	29/12/2				2.407.850,41	30.000000	2.407.850,41	50,01	1,43	1,44
ZIRAAT KATILIM BANKASI	TL		02/01/2	0		25,00				2.400.000,00	29/12/2				2.407.354,33	28.000000	2.407.354,33	49,99	1,43	1,44
GRUP TOPLAMI										4.800.000,00					4.815.204,79		4.815.204,79	100,00	2,86	2,88
GRUP TOPLAMI										4.800.000,00					4.815.204,79		4.815.204,79	100,00	2,86	2,88
DİĞER																				
Borsa Y.Fonu Türk																				
Z30KE.F	TL	ZIRAAT PORTFOY			TRYZIF00021					172.344,00	02/02/2			0210010		79.600000	13.765.630,72	28,62	8,20	8,23
Z30KP.F	TL	ZIRAAT PORTFOY			TRYZIF00022					177.050,00	02/02/2			0210010		110.600000	13.623.165,61	38,23	11,70	11,73
GRUP TOPLAMI										349.434,00							33.390.004,63	65,05	19,90	19,96
Y.Fonu Türk																				
LDG LETVEN CAPITAL GIF	TL	LETVEN CAPITAL GİRİŞİM SERMAYESİ PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.			TRYLETV0001					2.653.716,00	22/05/2					1.591817	4.248.107,60	8,27	2,63	2,64
PYT İSTANBUL PORTFÖY	TL	ACTUS PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.			TRYACTU001					729.173,00	22/05/2					9.055728	6.603.921,63	12,80	3,93	3,95
RTF RE-PIE PORTFÖY YC	TL	RE-PIE GAYRİMENKUL PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.			TRYRGGSS001					700,00	23/03/2					10.105.204750	7.055.343,33	13,62	4,23	4,24
GRUP TOPLAMI										3.398.589,00							17.947.372,36	34,95	10,69	10,73
GRUP TOPLAMI										3.748.023,00							51.337.376,89	100,00	30,59	30,69
KİRA SERTİFİKALARI																				
Kamu Kesimi Kıra Sertifikaları																				
TRD200324T29	TL	HAZINE	03/03/2	76	TRD200324T2	24,30	2	8.000.000,00		100.000000	23/03/2	21.168319				107.841732	8.611.330,68	32,52	5,13	5,15
TRD170525T19	TL	HAZINE	17/09/2	624	TRD170525T1	1,60	2	2.000.000,00		100.000000	23/09/2	-21.752402				557.934476	11.758.659,52	44,41	7,00	7,03
TRD200532T15	TL	HAZINE	05/05/3	3035	TRD200532T1	18,08	2	2.200.000,00		100.000000	05/07/2	29.600959				77.314516	1.700.926,19	6,42	1,01	1,02
GRUP TOPLAMI										12.200.000,00							22.070.956,27	83,35	13,14	13,20
Özel Sektör Kıra Sertifikaları																				
TRDZKYK32435	TL	ZIRAAT KATILIM VARLIK KİRALAMA A.Ş.	27/03/2	85	TRDZKYK324	10,47	1	4.350.000,00		100.000000	27/12/2	48.000074				100.655764	4.405.853,85	16,65	2,63	2,63
GRUP TOPLAMI										4.380.000,00							4.408.853,85	16,65	2,63	2,63
GRUP TOPLAMI										16.580.000,00							26.479.810,12	100,00	15,77	15,83
FON PORTFÖY DEĞERİ										167.872.759,11							167.872.759,11		100,00	100,00

BEREKET EMEKLİLİK VE HAYAT A.Ş.
KATILIM DEĞİŞKEN GRUP 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)	167.872.759		100,33	131.942.449		101,29
B. HAZIR DEĞERLER	143.177		0,09	72.073		0,06
a) Kasa						
b) Bankalar	143.177	100,00		72.073	100,00	
c) Hazır Değerler	0			-		
C. ALACAKLAR	16.229.584		9,70	0		0,00
a) Takastan Alacaklar Toplamı	16.229.584					
i) Takasa Alacaklar T1	16.229.584	100,00				
ii) Takastan Alacaklar T2						
b) Diğer Alacaklar	0	0,00		0		
D. DİĞER VARLIKLAR						
E. BORÇLAR	(16.926.002)		-10,12	(1.746.861)		-1,34
a) Takasa Borçlar	(15.179.875)			-	0,00	
i) Takasa Borçlar T1	(15.077.933)			-		
ii) Takasa Borçlar T2						
iii) İhbarlı Fon Pay Takas	(101.942)	0,60				
b) Yönetim Ücreti	(212.260)	1,25		(157.746)	9,03	
f) Diğer Borçlar	(1.528.847)	9,03		(1.585.207)	90,75	
i) Denetim Reeskontu	-			(8.719)		
ii) Diğer	(1.528.847)			(1.576.488)		
g) Kayda Alma Ücreti	(5.020)	0,03		(3.908)	0,22	
F.M.D. Düşüş Karşılığı						
Fon Toplam Değeri	167.319.519			130.267.661		
Toplam Pay Sayısı	100.000.000.000			100.000.000.000		
Dolaşımdaki Pay	1.808.458.891			2.012.652.838		
Birim Pay Değeri	0,092520			0,064724		