

**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

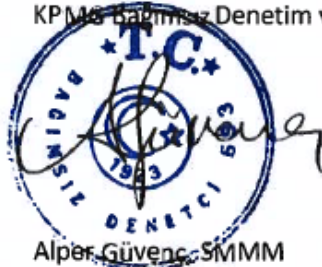
**Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş. Katılım Standart Emeklilik Yatırım Fonu'nun Pay Fiyatının Hesaplanmasına Dayanak Teşkil Eden Portföy Değeri Tablosu ve Toplam Değer/Net Varlık Değeri Tablosunu İçeren Fiyat Raporlarının Mevzuata Uygun Olarak Hazırlanmasına İlişkin Rapor**

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 2022 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



Alper Güvenc SMMM  
Sorumlu Denetçi

2 Mayıs 2023  
İstanbul, Türkiye



Bankier Emekliye ve Hisseli A.S. Kuruluş Standart Emekliye Yatırım Fonu  
31 Ağustos 2012 Tarihinde

Karşılık Piyasası Adına	Birimi	Yatırı	ISIN Kodu	Normal Fizi Olmaz	Yatırı Kalan Olmaz	Fizi Olmaz Sırası	Normal Değer	Hisseli Alınan Fizi	Banka/Aracı	Uzunluk	Yatırı Sıkılaşma No	Yatırı Tutarı Tutarı	Değerlik Hisseli	Fizibilite Değerlik No	Yatırı	Yatırı
<b>A. HİSSE SENEDLERİ</b>																
KACANSA ÇİMENTO SANAYİ VE TİCARET A.Ş.	AKCN		AKCN	1.01	14.26	31/12/12	17.0000	148.412	80000173379719002	17.0000	148.412	0.62	0.14			
KACANSA ÇİMENTO SANAYİ VE TİCARET A.Ş.	AKCN		AKCN	-0.44	14.26	31/12/12	17.0000	-49.712	80000173379719002	17.0000	-49.712	-0.24	-0.01			
AKSA ARAÇ VE KİMYA SANAYİ A.Ş.	AKSA		AKSA	461	37.26	28/12/12	84.2000	20.000	80000173379719002	84.2000	20.000	0.09	0.02			
AKKEM ALKALİ KİMYA A.Ş.	AKKM		AKKM	10.62	12.51	08/12/12	164.7000	20.500	80000144405513002	164.7000	20.500	1.14	0.27			
AJED GİPİŞİM TEKNOLOJİLERİ AŞ	AJEDT		AJEDT	8	4.00	27/12/12	80000170160041002	7.1000	80000170160041002	7.1000	7.1000	0.00	0.02			
AKSİSAN	AKSI		AKSI	120.71	13.14	02/12/12	20.0000	2.760.000	80000173379719002	20.0000	2.760.000	11.07	2.77			
BERA HİJYENİ A.Ş.	BERA		BERA	1.42	4.94	28/12/12	80000171101240002	9.7200	80000171101240002	9.7200	17.720	0.00	0.02			
BİM BİREYLER MAĞAZALARI A.Ş.	BIMAS		BIMAS	36.49	37.58	02/12/12	80000172211131902	61.3000	80000172211131902	61.3000	2.718.000	0.77	2.28			
BİM BİREYLER MAĞAZALARI A.Ş.	BIMAS		BIMAS	-2.75	37.58	31/12/12	80000172211131902	-15.0000	80000172211131902	61.3000	-15.0000	-0.70	-0.14			
BİM BİREYLER MAĞAZALARI A.Ş.	BIMAS		BIMAS	1	1.17	31/12/12	80000172211131902	14.1500	80000172211131902	61.3000	14.1500	0.00	0.00			
BOĞAZCI İÇTİKAR A.Ş.	BOGCA		BOGCA	10.30	64.28	28/12/12	80000170872680002	88.5500	80000170872680002	88.5500	920.770	4.11	0.91			
BOĞAZCI İÇTİKAR A.Ş.	BOGCA		BOGCA	2.20	64.28	30/06/12	80000170872680002	-108.2000	80000170872680002	88.5500	-108.2000	-0.47	-0.11			
BEŞE ENDÜSTRİYEL TİCARET A.Ş.	BESE		BESE	1	1.69	21/12/12	80000171040717002	1.750.0000	80000171040717002	1.750.0000	56.226	0.27	0.06			
BEŞE ENDÜSTRİYEL TİCARET A.Ş.	BESE		BESE	1	22.71	30/06/12	80000171040717002	11.200.0000	80000171040717002	1.750.0000	48	0.00	0.00			
BEŞE ENDÜSTRİYEL TİCARET A.Ş.	BESE		BESE	116.79	11.08	02/12/12	80000171040717002	24.0000	80000171040717002	1.750.0000	1.236.412	14.51	3.30			
BEŞE ENDÜSTRİYEL TİCARET A.Ş.	BESE		BESE	-48.79	11.08	31/12/12	80000171040717002	-17.7000	80000171040717002	1.750.0000	-47.412	-1.09	-0.08			
BEŞE ENDÜSTRİYEL TİCARET A.Ş.	BESE		BESE	1	1.19	01/06/12	80000171040717002	1.7000	80000171040717002	1.750.0000	1.7000	0.00	0.00			
BEŞE ENDÜSTRİYEL TİCARET A.Ş.	BESE		BESE	7.92	14.61	02/12/12	80000171040717002	76.5000	80000171040717002	1.750.0000	601.300	2.66	0.61			
BEŞE ENDÜSTRİYEL TİCARET A.Ş.	BESE		BESE	1	1.14	30/06/12	80000171040717002	23.2000	80000171040717002	1.750.0000	1.400.000	6.19	1.41			
BİNKERLERİN DEĞER VE TİCARET A.Ş.	BINKER		BINKER	60.27	7.05	02/12/12	80000171040717002	23.2000	80000171040717002	1.750.0000	248.000	1.08	0.25			
BİNKERLERİN DEĞER VE TİCARET A.Ş.	BINKER		BINKER	1.00	64.28	31/12/12	80000171040717002	65.0000	80000171040717002	1.750.0000	122.700	0.54	0.13			
BİNKERLERİN DEĞER VE TİCARET A.Ş.	BINKER		BINKER	1.89	65.28	31/12/12	80000171040717002	65.0000	80000171040717002	1.750.0000	122.700	0.54	0.13			
BİNKERLERİN DEĞER VE TİCARET A.Ş.	BINKER		BINKER	17.29	65.28	31/12/12	80000171040717002	65.0000	80000171040717002	1.750.0000	122.700	0.54	0.13			
BİNKERLERİN DEĞER VE TİCARET A.Ş.	BINKER		BINKER	1	979.00	28/12/12	80000171040717002	980.0000	80000171040717002	1.750.0000	26.148	0.09	0.02			
BİNKERLERİN DEĞER VE TİCARET A.Ş.	BINKER		BINKER	166.07	4.88	02/12/12	80000171040717002	5.2200	80000171040717002	1.750.0000	1.648.000	6.26	1.42			
BİNKERLERİN DEĞER VE TİCARET A.Ş.	BINKER		BINKER	18.44	11.91	02/12/12	80000171040717002	11.0000	80000171040717002	1.750.0000	201.012	0.89	0.20			
BİNKERLERİN DEĞER VE TİCARET A.Ş.	BINKER		BINKER	22.71	12.21	31/12/12	80000171040717002	41.6200	80000171040717002	1.750.0000	978.078	4.28	0.99			
BİNKERLERİN DEĞER VE TİCARET A.Ş.	BINKER		BINKER	-1.63	-5.84	31/12/12	80000171040717002	41.6200	80000171040717002	1.750.0000	-47.882	-1.30	-0.31			
BİNKERLERİN DEĞER VE TİCARET A.Ş.	BINKER		BINKER	29.06	31.27	29/12/12	80000171040717002	69.7000	80000171040717002	1.750.0000	121.000	0.51	0.12			
BİNKERLERİN DEĞER VE TİCARET A.Ş.	BINKER		BINKER	1.17	31.27	31/12/12	80000171040717002	69.7000	80000171040717002	1.750.0000	121.000	0.51	0.12			
BİNKERLERİN DEĞER VE TİCARET A.Ş.	BINKER		BINKER	2.32	6.12	31/12/12	80000171040717002	6.2000	80000171040717002	1.750.0000	14.428	0.06	0.02			
BİNKERLERİN DEĞER VE TİCARET A.Ş.	BINKER		BINKER	99	397.78	28/12/12	80000171040717002	353.0000	80000171040717002	1.750.0000	278.828	0.12	0.03			
BİNKERLERİN DEĞER VE TİCARET A.Ş.	BINKER		BINKER	1.44	398.63	30/12/12	80000171040717002	353.0000	80000171040717002	1.750.0000	512.208	2.28	0.52			
BİNKERLERİN DEĞER VE TİCARET A.Ş.	BINKER		BINKER	18.90	4.06	02/12/12	80000171040717002	3.0000	80000171040717002	1.750.0000	499.900	1.81	0.42			
BİNKERLERİN DEĞER VE TİCARET A.Ş.	BINKER		BINKER	7.89	7.40	31/12/12	80000171040717002	3.0000	80000171040717002	1.750.0000	62.262	0.27	0.06			
BİNKERLERİN DEĞER VE TİCARET A.Ş.	BINKER		BINKER	72	372.28	31/12/12	80000171040717002	298.1100	80000171040717002	1.750.0000	298.1100	1.28	0.29			
BİNKERLERİN DEĞER VE TİCARET A.Ş.	BINKER		BINKER	47	374.44	31/12/12	80000171040717002	394.0000	80000171040717002	1.750.0000	19.798	0.07	0.02			
BİNKERLERİN DEĞER VE TİCARET A.Ş.	BINKER		BINKER	8.04	46.29	31/12/12	80000171040717002	84.0000	80000171040717002	1.750.0000	738.000	3.26	0.73			
BİNKERLERİN DEĞER VE TİCARET A.Ş.	BINKER		BINKER	1.11	31.97	31/12/12	80000171040717002	52.9000	80000171040717002	1.750.0000	69.296	0.31	0.07			
BİNKERLERİN DEĞER VE TİCARET A.Ş.	BINKER		BINKER	5.69	54.09	31/12/12	80000171040717002	52.9000	80000171040717002	1.750.0000	538.015	2.28	0.52			
BİNKERLERİN DEĞER VE TİCARET A.Ş.	BINKER		BINKER	101.37	11.24	02/12/12	80000171040717002	20.0200	80000171040717002	1.750.0000	2.168.668	9.59	2.22			
BİNKERLERİN DEĞER VE TİCARET A.Ş.	BINKER		BINKER	1.04	7.08	28/12/12	80000171040717002	20.2400	80000171040717002	1.750.0000	61.712	0.03	0.00			
BİNKERLERİN DEĞER VE TİCARET A.Ş.	BINKER		BINKER	205.59	11.21	31/12/12	80000171040717002	224.0000	80000171040717002	1.750.0000	671.222	2.97	0.69			
BİNKERLERİN DEĞER VE TİCARET A.Ş.	BINKER		BINKER	-2	20.90	30/12/12	80000171040717002	224.0000	80000171040717002	1.750.0000	-76.706	-0.02	-0.01			
BİNKERLERİN DEĞER VE TİCARET A.Ş.	BINKER		BINKER	171.41	4.26	27/12/12	80000171040717002	7.8000	80000171040717002	1.750.0000	1.088.000	4.78	1.11			
BİNKERLERİN DEĞER VE TİCARET A.Ş.	BINKER		BINKER	-1.03	4.26	31/12/12	80000171040717002	7.8000	80000171040717002	1.750.0000	-21.000	-0.11	-0.02			
BİNKERLERİN DEĞER VE TİCARET A.Ş.	BINKER		BINKER	80.52	4.09	02/12/12	80000171040717002	11.2200	80000171040717002	1.750.0000	964.627	4.27	0.99			
BİNKERLERİN DEĞER VE TİCARET A.Ş.	BINKER		BINKER	1	2.23	30/06/12	80000171181210002	3.0000	80000171181210002	3.0000	7	0.00	0.00			
<b>GRUP TOPLAMI</b>				<b>1.804.129</b>									<b>22.623.914</b>	<b>180.000</b>	<b>23.14</b>	
<b>B. KATILIM HESABI</b>																
Ziraat Katılım Bankası A.Ş.		30/01/12			14.30		1.000.000		31/12/12		14.3000	1.002.231	100.000	1.04		
<b>GRUP TOPLAMI</b>							<b>1.900.000</b>						<b>1.902.231</b>	<b>100.000</b>	<b>1.04</b>	
<b>C. DİĞER</b>																
Yatırım Fonu Tük.		Ziraat Fonları Yatırım A.Ş.	ZOGE.D.1				2.000	46.71	09/12/12		80000193281001	77.5000	151.000	100.000	0.14	
<b>GRUP TOPLAMI</b>							<b>2.000</b>						<b>151.000</b>	<b>100.000</b>	<b>0.14</b>	
<b>D. KİRA SERTİFİKALARI</b>																
<b>D.1. KAMU KESİMLİ KİRA SERTİFİKALARI</b>																
T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı		24/01/12	TR20012271	0.00	8.933.000	101/17	171.212	21.04	711900020400002	101.5770	10.100.700	13.88	10.39			
T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı		09/02/12	TR20022271	0.00	7.200.000	99/41	241.212	21.04	747797210400002	102.0100	1.448.474	18.24	7.56			
T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı		01/02/12	TR20122271	0.00	2.474.000	99/18	103.212	19.12	710670100400002	101.0000	2.474.000	3.12	2.48			
T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı		13/02/12	TR21002271	0.00	7.825.000	97/19	1402.212	21.04	717049666000002	96.2020	7.786.216	10.64	7.96			
T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı		02/02/12	TR20222271													

31 Aralık 2022 Tarihli  
Fiyat Raporu Tablosu EK-1 (b)  
(Tüm tutarlar TL olarak gösterilmiştir)

**TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ TABLOSU**

	31 Aralık 2022			31 Aralık 2021		
	TUTARI (TL)	GRUP %	TOPLAM %	TUTARI (TL)	GRUP %	TOPLAM %
<b>A.FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ</b>	<b>169.769.212</b>		<b>100,36</b>	<b>97.897.176</b>	<b>100,00</b>	<b>100,59</b>
<b>B. HAZIR DEĞERLER (+)</b>	<b>64.398</b>		<b>0,04</b>	<b>132.282</b>	<b>100,00</b>	<b>0,14</b>
a) Kasa	--	--	--	--	--	--
b) Bankalar	64.398	100,00	0,04	132.282	100,00	0,14
c) Diğer Hazır Değerler	--	--	--	--	--	--
<b>C.ALACAKLAR (+)</b>	<b>41.445</b>		<b>0,02</b>	<b>1.078.250</b>	<b>100,00</b>	<b>1,11</b>
a) Takastan Alacaklar	--	-	-	--	-	-
b) Diğer Alacaklar	41.445		0,02	1.078.250	100,00	1,11
<b>Ç. DİĞER VARLIKLAR (+)</b>				--	--	--
<b>D. BORÇLAR (-)</b>	<b>(722.468)</b>		<b>-0,43</b>	<b>1.788.969</b>	<b>100,00</b>	<b>1,84</b>
a) Takasa Borçlar	--	--	--	--	--	--
b) Yönetim Ücreti	(255.257)	35,33	(0,15)	162.877	9,10	0,17
ç) Denetim ücretleri	(8.719)		(0,01)	4.090	0,23	0,00
c) İhbarlı pay işlemleri	(450.940)			279.982	15,65	0,29
d) Kayda alma ücretleri	(5.074)	0,70	(0,00)	2.920	0,16	0,00
e) Diğer Borçlar	(2.478)		-	1.339.100	74,85	1,38
<b>TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ</b>	<b>169.152.587</b>			<b>97.318.739</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
Toplam Katılma Payı/Pay Sayısı	100.000.000.000			100.000.000.000		
Yatırım Fonları İçin Kurucu Tarafından İktisap Edilen Katılma Payı	96.613.188.695			3.556.591.102		