

**BEREKET EMEKLİLİK VE HAYAT A.Ş.
MUHAFAZAKAR 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.
MUHAFAZAKAR 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. Muhafazakar 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. Muhafazakar 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

Coşkun Gülen
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. MUHAFAZAKAR KATILIM DEĞİŞKEN EMEKLİK YATIRIM FONU

31 ARALIK 2023 TARİHLİ FİYAT RAPORU

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

AGM-BEREKET EMK. MUHAFAZAKAR KAT. DEĞ. EYF. 29 Aralık 2023 TARİHLİ GÜNLÜK RAPORUDUR

MENKUL KIYMET	DÖVİZ CİNSİ	İHRAÇCI KURUMU	VADE TARİHİ	VADEYE KALAN GÜN	ISIN KODU	NOMİNAL FAİZ ORANI	FAİZ ODEME SAYISI	NOMİNAL DEĞER	BİRİM ALIŞ FİYATI	SATIN ALIŞ TARİHİ	İÇ İSKONTO ORANI (%)	REFO TEMİNAT TUTARI	BORSA SOZLEŞ ME NO	NET DÖNÜŞ TUTARI	GÜNLÜK BR DEĞER	TOPLAM DEĞER	GRUP (%)	TOPLAM (FFD GÖRE)	TOPLAM (FTD GÖRE)
HİSSE SENETLERİ																			
Hisse Türk																			
ALBRK	TL	ALBARAKA TÜRK KATILIM BANKASI A.Ş.			TREALR0001			1.000.000,49	3,355599	19/10/2			03100051		3,820000	3.820.001,76	7,70	1,09	1,10
ARASE	TL	DOĞU ARAS ENERJİ YATIRIMLARI A.Ş.			TREARAS000			410.447,75	42,287289	05/07/2			03100051		62,100000	26.488.835,28	51,49	7,25	7,39
ARASE	TL	DOĞU ARAS ENERJİ YATIRIMLARI A.Ş.			TREARAS000			100.000,00	59,640394	23/12/2			03100051		62,100000	6.210.000,00	12,62	1,77	1,79
ASYAB	TL	ASYA KATILIM BANKASI A.Ş.			TREAYK6000			1.500.000,00	0,763070	21/08/1			03100051		0,870000	1.395.000,00	2,63	0,37	0,39
KTLEV	TL	Katlinevin, Tasarım Finansman A.Ş.			TREKTLV0001			32.000,00	59,600000	23/12/2			03100051		75,100000	2.403.200,00	4,65	0,69	0,69
MAYI	TL	MAYI GİYİM SANAYİ VE TİCARET A.Ş.			TREMAV0003			21.750,00	50,122781	03/05/2			03100051		116,500000	2.539.550,00	5,12	0,72	0,73
SANFM	TL	SANIFOAM SÜNGER SAN. VE TIC. A.Ş.			TRESNFM0000			200.000,00	16,934592	07/12/2			03100051		39,120000	7.654.000,00	15,76	2,23	2,25
GRUP TOPLAMI								3.264.238,21								49.589.542,04	100,00	14,11	14,31
GRUP TOPLAMI								3.264.238,21								49.589.542,04	100,00	14,11	14,31
KATILIM HESABI																			
KATILIM HESABI																			
VAKIF KATILIM BANKASI	TL		02/01/2	0		30,00		9.400.000,00		23/12/2				9.400.504,11	30,000000	9.400.504,11	39,83	2,63	2,72
TURKIYE FINANS KATILIM BANKASI A.Ş.	TL		19/01/2	17		43,50		14.000.000,00		18/12/2				14.533.917,81	43,500000	14.247.768,65	60,17	4,05	4,11
GRUP TOPLAMI								23.400.000,00								23.678.690,96	100,00	6,73	6,83
GRUP TOPLAMI								23.400.000,00								23.678.690,96	100,00	6,73	6,83
DİĞER																			
Y.Fonü Türk																			
AZ1 ARZ PORTFOY BİRİNCİ GAYRİMENKUL	TL	ARZ GAYRİMENKUL PORTFOY YONETİMİ A.Ş.			TRYARZ0000			832.576,83	1,321200	19/09/1					10,605935	8.956.765,78	12,49	2,55	2,50
AZ2 ARZ PORTFOY İKİNCİ GAYRİMENKUL	TL	ARZ GAYRİMENKUL PORTFOY YONETİMİ A.Ş.			TRYARZ0000			911.501,84	1,206800	19/09/1					9,432939	8.691.781,25	11,94	2,45	2,45
ELZ CİNVEST PORTFOY KATILIM HİSSE SE	TL	CİNVEST PORTFOY YONETİM			TRYCFY9000			1.824.765,00	2,676870	27/11/2					6,303935	12.247.652,23	17,00	3,43	3,54
KIS CİNVEST PORTFOY(DÖVİZ)KİRA SERTİ	TL	CİNVEST PORTFOY YONETİM			TRYERF0000			49.595.340,00	0,019036	26/12/2					0,118939	5.957.150,53	8,27	1,69	1,72
FDD CİNVEST PORTFOY KATILIM FONU	TL	CİNVEST PORTFOY YONETİM			TRYCFY9000			1.007.239,00	2,214771	27/12/2					2,232474	2.409.955,52	3,35	0,63	0,70
QFERP_F1	TL	CİNVEST PORTFOY YONETİM			TRYCFY9000			2.000,00	1,017326155	17/12/2					4,711,000000	9.422.000,00	13,03	2,68	2,72
RP2 ANADOLU STRATEJİK GAYRİMENKUL	TL	RE-PIE GAYRİMENKUL PORTFOY YONETİMİ A.Ş.			TRYRPIE0002			2.270.469,00	1,101054	17/01/1					7,129132	16.179.797,19	22,45	4,60	4,67
YD3 24 GAYRİMENKUL PORTFOY YONETİM	TL	24 GAYRİMENKUL PORTFOY YONETİMİ A.Ş.			TRY24GF0003			803.918,00	0,992023	18/06/1					10,237443	8.230.064,70	11,42	2,34	2,38
GRUP TOPLAMI								57.687.827,47								72.045.547,21	100,00	20,48	20,81

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

31 ARALIK 2023 TARİHLİ FİYAT RAPORU

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

AGM-BEREKET EMK. MUHAFAZAKAR KAT. DEĞ. EYF. 29 Aralık 2023 TARİHLİ GÜNLÜK RAPORUDUR

MENKUL KIYMET	DÖVİZ ÇİNSİ	İHRAÇCI KURUM	VADE TARİHİ	VADEYE KALAN GÜN	ISIN KODU	NOMİNAL FAİZ ORANI	FAİZ ORANI	ÖDEME SAYISI	DEĞER	BİRİM ALIŞ FİYATI	SATIN ALIŞ TARİHİ	İÇ İSKONTO ORANI (%)	REPO TEMİNAT TUTARI	BORSA SOZLEŞ ME NO	NET DÖNÜŞ TUTARI	GÜNLÜK BR DEĞER	TOPLAM DEĞER	GRUP (%)	TOPLAM TOPLAM (FFD GÖRE)	TOPLAM TOPLAM (FTD GÖRE)
D.Maden Yabancı	USD				XAU0355				30,00	350,245,345000	27/04/2					59.457.847270	59.700.813,45	100,00	16,70	16,55
ALTIIN-595-USD									30,00											
GRUP TOPLAMI									30,00								58.700.813,45	100,00	16,70	16,55
DÖVİZ																				
USD																				
GRUP TOPLAMI									99.580,49	23.873033	29/12/2					29.435200	2.931.470,38	0,00	0,00	0,85
GRUP TOPLAMI									99.580,49								2.931.470,38	0,00	0,00	0,85
GRUP TOPLAMI									57.787.437,96								133.677.831,04	200,00	37,18	38,61
KİRA SERTİFİKALARI																				
Kamu Kesimi Kira Sertifikaları																				
TRD170525T19	TL	HAZINE	17/09/2	624	TRD170525T1	0,00	2	2	1.630.000,00	107.953000	29/02/2	-21,792452		7639642		597.934478	9.593.331,59	6,49	2,73	2,77
X52323929474	USD	HAZINE	13/11/2	681	X52323929474	8,29	2	2	670.000,00	106.872500	14/03/2	0,000000				107.745534	21.252.050,65	14,40	6,05	6,14
X52351109116	USD	HAZINE	22/05/2	902	X52351109116	8,29	2	2	350.000,00	82.601700	11/04/2	0,000000				97.142281	10.005.992,91	8,78	2,85	2,89
TRD230127T10	TL	HAZINE	20/01/2	1114	TRD230127T1	0,00	1	1	11.510.000,00	148.663000	12/01/2	-3,116545		7666854		292.436069	33.659.391,49	22,81	9,57	9,72
GRUP TOPLAMI									14.160.000,00								74.503.741,04	50,48	21,20	21,52
Özel Sektör Kira Sertifikaları																				
TRDZKVK12411	TL	ZİRAAT KATILIM VARLIK KIRALAMA A.Ş.	17/01/2	15	TRDZKVK124	0,00	1	1	15.500.000,00	100.995100	23/12/2	47,642836		7604429		106.953126	16.577.759,05	11,23	4,71	4,79
TRDZKVK32419	TL	ZİRAAT KATILIM VARLIK KIRALAMA A.Ş.	06/03/2	64	TRDZKVK324	0,00	1	1	20.300.000,00	101.463000	27/12/2	46,177989		7604834		103.710379	21.053.235,65	14,27	5,99	6,06
TRDZKVK32427	TL	ZİRAAT KATILIM VARLIK KIRALAMA A.Ş.	15/03/2	73	TRDZKVK324	0,00	1	1	10.000.000,00	100.822600	26/12/2	49,539761		7604429		102.756224	19.279.622,37	6,97	2,92	2,97
TRDZKVK32435	TL	ZİRAAT KATILIM VARLIK KIRALAMA A.Ş.	27/03/2	85	TRDZKVK324	19,47	1	1	25.000.000,00	100.000000	27/12/2	49,036074				100.859764	25.184.690,95	17,05	7,16	7,27
GRUP TOPLAMI									70.800.000,00								73.075.266,24	49,52	20,78	21,11
GRUP TOPLAMI									84.960.000,00								147.578.997,28	100,00	41,98	42,63
FON PORTFÖY DEĞERİ																	351.593.590,94		100,00	100,00

BEREKET EMEKLİLİK VE HAYAT A.Ş.
MUHAFAZAKAR 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)	351.593.591		101,52	260.621.150		103,78
B. HAZIR DEĞERLER	3.015.451		0,87	221.935		0,09
a) Kasa						
b) Bankalar	83.981	2,79		63.370	100,00	
c) Hazır Değerler	2.931.470	97,21		158.565		
C. ALACAKLAR	18.335		0,01	33.618		0,01
a) Takastan Alacaklar Toplamı						
i) Takasa Alacaklar T1						
ii) Takastan Alacaklar T2						
b) Diğer Alacaklar	18.335			33.618		
D. DİĞER VARLIKLAR						
E. BORÇLAR	(8.300.316)		-2,40	(9.748.145)		-3,88
a) Takasa Borçlar	(6.333.958)	76,31		(7.953.567)	81,59	
i) Takasa Borçlar T1	(2.859.039)			(7.890.901)		
ii) Takasa Borçlar T2	(3.105.000)					
iii) İhbarlı Fon Pay Takas	(369.918)			(62.666)		
b) Yönetim Ücreti	(647.359)	7,80	-2,40	(469.605)	4,82	-3,88
f) Diğer Borçlar	(1.308.609)	15,77		(1.317.440)	13,51	
i) Denetim Reeskontu	-			(8.719)		
ii) Diğer	(1.308.609)			(1.308.721)		
g) Kayda Alma Ücreti	(10.390)	0,13		(7.533)	0,08	
F.M.D. Düşüş Karşılığı						
Fon Toplam Değeri	346.327.061			251.128.558		
Toplam Pay Sayısı	100.000.000.000			100.000.000.000		
Dolaşımdaki Pay	4.617.667.516			4.852.032.177		
Birim Pay Değeri	0,075000			0,051757		