

Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş.
Muhafazakar 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. Muhafazakar 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. Muhafazakar 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. Muhafazakar 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

Borçlet Emeklilik ve Hayat A.Ş. Muhafazakar Katılım Değişken Emeklilik Yatırım Fonu

31 Aralık 2020 Tarihli

Fiyat Raporu Tablosu (EK-1.1a)

Sermaye Piyasası Aracı	Birimi	Yatırı	ISIN Kodu	Nominal Faiz Oranı	Yatırı Kalan Güne	Faiz Ödeme Süresi	Nominal Değer	Birim Alın Fiyatı	Satın Alın Tutarı	İç Iskonto Oranı	Borun Sıfırlama No	Rapor Tutarı Tutarı	Günlük Birim Değeri	Tophan Değeri/Net Yatırı Değeri	Oran (%)	Tophan (%)
A. HİSSE SENETLERİ																
Athorica Türk Katılım Bankası A.Ş.	ALBRK						4	1,57	171220		80100511588178670	1.5000		2	0,00	0,00
Akfen Akhik Kırıya A.Ş.	AKKIM						1	3,48	130520		80100511869294060	14.9000		10	0,00	0,00
Azran Etkinlikli V. Alımları Sınırı ve Tıccat A.Ş.	AKZLM						14.966	17,80	231220			24.6200		368,461	6,79	0,27
Azran Etkinlikli Sınırı ve Tıccat A.Ş.	AKZLS						100,000	15,25	171220		801005115813618710	10.2500		1.620,000	31,62	1,35
Ayaz Katılım Bankası A.Ş.	ASYAB						1.500,000	0,76	210617			0.8700		1.305,000	24,03	0,94
Ege Sınırı Sınırı V. Tıccat A.Ş.	EGSBR						100,000	3,16	170720			10.2900		1.620,000	18,93	0,76
Eka İlaat V. Sınırı A.Ş.	ENKAI						1	3,15	290520		80100520976527990	7.3700		5	0,00	0,00
Ergil İlaat V. Sınırı A.Ş.	EREL						25,000	6,60	101220		80100511408588580	14.9300		373,250	6,87	0,29
İlaat İlaat V. Sınırı A.Ş.	EREL						0	4,00	210617			10.7700		3	0,00	0,00
Kırıya Gıda Sınırı ve Tıccat A.Ş.	KRYGD						40,000	9,00	161220			13.2200		528,800	9,74	0,39
Kırıya Sınırı A.Ş.	KRYGD						1	4,26	110710		80100511581715500	1.3000		7	0,00	0,00
Kırıya Çam Sınırı A.Ş.	KRYCM						1	1,61	020818			4.7900		3	0,00	0,00
Kırıya Proje Gayrimenkul Ve Yatırım Geliştirme A.Ş.	KRYPG						1	0,00	210617			112.9000		91	0,00	0,00
GRUP TOPLAMI							1.779.970							5.429.633	100,00	4,01
B. KATILIM HESABI																
Yatırı Katılım Bankası A.Ş.	YATKB	04/01/21			15,00		1.503.702		311220				15,0000	1.504.318	13,51	1,11
Tıccatı Finans Katılım Bankası A.Ş.	TFFNB	01/01/21			17,40		5.000,000		171220				17,4000	5.015.501	45,29	3,72
İlaat Katılım Bankası A.Ş.	IKBNA	25/01/21			17,00		4.559.170		221220				17,0000	4.580.238	41,19	3,38
GRUP TOPLAMI							11.062.880							11.120.069	100,00	8,21
C. YATIRIM FONU TİPİ																
Ayaz Gayrimenkul Portföy Yatırımı A.Ş.	AYAZGY						832.577	1,32	190817			2.4515		2.041,000	7,79	1,51
Ayaz Gayrimenkul Portföy Yatırımı A.Ş.	AYAZGY						911.282	1,21	190817			1.8745		1.708.420	6,52	1,26
Qaradere Portföy Yatırımı A.Ş.	QARADP						255,000,000	0,01	171220			0,0100		4.910.535	18,71	3,62
Qaradere Portföy Yatırımı A.Ş.	QARADP						4.500,000	1,05	181220			1.0917		4.912,664	18,74	3,62
Qaradere Portföy Yatırımı A.Ş.	QARADP						134.444,000	0,01	171220			0,0270		1.400.000	18,68	3,52
Qaradere Portföy Yatırımı A.Ş.	QARADP						2,000	1.017,93	171220			1.274,2000		2.548,400	9,72	1,48
RE-PE Portföy Yatırımı A.Ş.	REPEPY						2.270,000	1,30	170818			1.8010		1.680.119	15,60	3,62
24 Gayrimenkul ve Çıkarım Sınırı Portföy Yatırımı A.Ş.	24GYM						803.913	0,99	180618			1.9099		1.959.704	6,14	1,18
GRUP TOPLAMI							422.734.084							26.214.935	100,00	19,35
D. MÄDEN YARANI																
ALTIN-995-USD							20	88.538,52	191120				60.484,4390	8.975,165	100,00	6,63
GRUP TOPLAMI							20							8.975,165	100,00	6,63
E. DÖVİZ																
USD							99,201	7,22	311220			7,4194		736,812	0,00	0,00
ARA GRUP TOPLAMI							99,201							736,812	0,00	0,00
F. KİRA SERTİFİKALARI																
F.1. KAMU KİŞİSİ KİRA SERTİFİKALARI																
T.C. Başbakanlık Harare Müsteşarı		15/02/21	TRD10027117	0,00	1.160,000	105,32	230920	14,44	73379480997066631			107,2034		1.243,562	1,49	0,92
T.C. Başbakanlık Harare Müsteşarı		14/07/21	TRD10027118	0,00	3.180,000	101,02	170420	14,80	7270858243999988			106,4726		3.242,727	3,41	2,39
T.C. Başbakanlık Harare Müsteşarı		22/09/21	TRD20927116	0,00	2,000	113,67	130318	0,45				17,9752		1.599	0,00	0,00
T.C. Başbakanlık Harare Müsteşarı		26/01/21	TRD00122119	0,00	3.400,000	101,09	270420	13,72	72741684502085451			106,7915		3.426,911	4,09	2,51
T.C. Başbakanlık Harare Müsteşarı		09/02/22	TRD0022119	0,00	12.130,000	99,99	150019	13,10	72591992300034514			100,8152		12.228,894	14,66	9,01
T.C. Başbakanlık Harare Müsteşarı		21/02/22	KSHKA199173	7,44	300,000	97,28	090620	0,08				104,9944		2.328,088	2,72	1,72
T.C. Başbakanlık Harare Müsteşarı		17/09/21	TRD17092519	1,90	1.500,000	100,00	230920	0,82				105,5322		1.582,393	1,89	1,17
ARA GRUP TOPLAMI							21.672,000							26.056,470	28,72	17,74
F.2. ÖZEL SEKTÖR KİRA SERTİFİKALARI																
Ziraat Katılım Varlık Kırıma A.Ş.	TRDZYK12114	06/01/21			600,000	100,00	200920	13,21			103,2961		219,776	2,72	0,96	
Yatırım Varlık Kırıma A.Ş.	TRDYVK12119	02/02/21			2.200,000	100,00	200920	14,58			105,6420		612,836	6,54	1,54	
Bereket Varlık Kırıma A.Ş.	TRDBRK12118	12/02/21			3.950,000	100,00	241220	16,91			101,5331		4.010,505	4,79	2,86	
Ziraat Katılım Varlık Kırıma A.Ş.	TRDZYK12119	12/02/21			16.500,000	100,00	161120	19,23			101,7948		16.794,497	20,04	12,99	
Ziraat Katılım Varlık Kırıma A.Ş.	TRDZYK12119	24/02/21			10.000,000	100,00	161120	18,18			101,4614		10.957,424	13,89	8,89	
Halk Varlık Kırıma A.Ş.	TRDHYK12112	23/03/21			1.000,000	100,00	181120	19,31			101,0778		1.819,401	2,17	1,34	
Yatırım Varlık Kırıma A.Ş.	TRDYVK12117	07/04/21			500,000	100,00	231020	20,99			103,7211		518,405	0,62	0,38	
Yatırım Varlık Kırıma A.Ş.	TRDYVK12118	02/06/21			5.000,000	102,03	181120	16,19	7359077171715247			102,3066		5.422,192	6,40	4,00
Yatırım Varlık Kırıma A.Ş.	TRDYVK12119	24/12/21			15.300,000	100,07	051020	19,47	72533843849974055			100,8962		15.477.114	14,44	11,48
Athorica Türk Katılım Bankası A.Ş.	ATKBNA121007	28/11/21			270,000			0,08				95,9042		1.591,236	7,27	4,46
ARA GRUP TOPLAMI							57.828,000							99.674,184	71,39	44,84
GRUP TOPLAMI							78.692,000							83.738,854	100,00	61,80
FONORTAKLILK PORTFÖY DEĞERİ																
							514.249,355							135.476,647		100,00

Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş. Muhafazakar 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	135.470.647	100,00	100,31	122.223.412	100,00	100,74
B. HAZİR DEĞERLER (+)	1.140.889	100,00	0,84	675.949	100,00	0,56
a) Kasa	--	--	--	--	--	--
b) Bankalar	404.877	35,48	0,30	671.064	99,28	0,56
c) Diğer Hızır Değerler	736.012	64,51	0,54	4.885	0,72	0,00
C.ALACAKLAR (+)	13.438	100,00	0,01	--	--	--
a) Takastan Alacaklar	--	--	--	--	--	--
b) Diğer Alacaklar	13.438	100,00	0,01	--	--	--
Ç. DİĞER VARLIKLAR (+)	--	--	--	--	--	--
D. BORÇLAR (-)	1.573.285	100,00	1,16	1.574.565	100,00	1,30
a) Takasa Borçlar	--	--	--	--	--	--
b) Yönetim Ücreti	251.041	15,96	0,18	218.765	13,89	0,18
c) İhbarlı pay işlemleri	9.642	0,61	0,01	39.092	2,48	0,03
ç) Denetim ücretleri	3.548	0,23	0,00	6.372	0,40	0,01
d) Kayda alma ücretleri	4.054	0,25	0,00	3.640	0,23	0,00
e) Vergi, Resim ve Harçlar	--	--	--	1.696	0,11	0,00
f) Diğer Borçlar	1.305.000	82,95	0,97	1.305.000	82,88	1,08
TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ	135.051.689	100,00	100,00	121.324.797	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	5.056.282.830			94.461.670.774		