

Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş.
Katılım Hisse Senedi
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: 1-9
Levent 34330 İstanbul
Tel +90 212 316 6000
Fax +90 212 316 6060
www.kpmg.com.tr

**Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş. Katılım Hisse Senedi 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 Hisse Senedi 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 2019 tarihi itibarıyla incelemiş bulunuyoruz.

Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş. Katılım Hisse Senedi 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 A.Ş.
A member firm of KPMG International Cooperative

Ali Tuğrul Uzun, SMMM
Sorumlu Denetçi

30 Mart 2020
İstanbul, Türkiye

Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş. Katılım Hisse Senedi Emeklilik Yatırım Fonu
31 Aralık 2019 Tarihli
Fiyat Raporu Tablosu EK-1 (a)

Sermaye Piyasası Aracı	Vade	ISIN Kodu	Nominal Değer	Günlük Birim Değer	Toplam Değer/Net Varlık Değer	Grup (%)	Toplam (%)
A.HİSSE SENETLERİ							
		ALBRK	1.300.001	1,5300	1.989.002	3,94	3,58
		ALKIM	80.000	38,3200	3.065.600	6,07	5,52
		ASELS	65.000	20,9400	1.361.100	2,70	2,45
		ASYAB	2.450.000	0,8700	2.131.500	4,22	3,84
		BIMAS	73.000	46,6600	3.406.180	6,74	6,14
		CEMTS	110.000	8,2800	910.800	1,80	1,64
		CUSAN	325.000	3,1900	1.036.750	2,05	1,87
		EGEEN	1.000	580,5000	580.500	1,15	1,05
		EGSER	665.000	3,7100	2.467.150	4,89	4,44
		ENKAI	0	6,4200	0,13	0,00	0,00
		ERBOS	50.000	24,9800	1.249.003,50	2,47	2,25
		EREGL	585.000	9,0400	5.288.400	10,48	9,54
		FROTO	51.000	70,8500	3.613.350	7,15	6,51
		GEDZA	130.000	6,7600	878.800	1,74	1,58
		GENTS	300.000	2,1900	657.000	1,30	1,18
		GOODY	500.000	4,0500	2.025.000	4,01	3,65
		ISDMR	165.000	8,0100	1.321.650	2,62	2,38
		IZMDC	0	8,1900	2,05	0,00	0,00
		JANTS	42.333	58,3000	2.468.014	4,89	4,45
		KARTN	2.750	389,9000	1.072.225,00	2,12	1,93
		KONYA	2.500	271,3000	678.250	1,34	1,22
		KRONT	186.000	12,7200	2.365.920	4,68	4,26
		KUTPO	360.000	6,6200	2.383.200	4,72	4,29
		LOGO	14.000	60,8000	851.200	1,69	1,53
		LOGO	(1.000)	60,8000	-60.800	-0,12	-0,11
		MAVI	62.000	57,9000	3.589.800	7,11	6,47
		PETUN	214.984	9,1700	1.971.403	3,90	3,55
		SELEC	10.000	6,1000	61.000	0,12	0,11
		SODA	1	6,1800	4,45	0,00	0,00
		TATGD	250.000	6,2900	1.572.500,00	3,11	2,83
		THYAO	1	14,4600	7,23	0,00	0,00
		TMSN	1	6,4100	4,94	0,00	0,00
		TRKCM	1	3,5000	1,96	0,00	0,00
		TURGG	0	42,0000	10,50	0,00	0,00
		ULUSE	59.000	26,6000	1.569.400,00	3,11	2,83
		YATAS	1	7,3400	3,67	0,00	0,00
GRUP TOPLAMI			8.052.572		50.503.932	100,00	90,98
B. KATILIM HESABI	02/01/20		400.000	11,6000	404.194	100,00	0,73
GRUP TOPLAMI			400.000		404.194	100,00	0,73
C.DİĞER							
Yatırım Fonu Türk		QİNVEST PORTFÖY YÖNETİM	81.333.876	0,0174	1.413.339	47,70	2,55
		QİNVEST PORTFÖY YÖNETİM	66.000.000	0,0235	1.549.944	52,30	2,79
GRUP TOPLAMI			147.333.876		2.963.283	100,00	5,34
D. KİRA SERTİFİKALARI							
D.1. KAMU KESİMİ KİRA SERTİFİKALARI	15/02/20	TRD120220T16	500.000	105,2601	526.300	32,11	0,95
ARA GRUP TOPLAMI			500.000		526.300	32,11	0,95
D.2. ÖZEL SEKTÖR KİRA SERTİFİKALARI	28/02/20	TRDBRKT22030	110.000	101,3437	111.478	6,80	0,20
	03/04/20	TRDZKVK42012	1.000.000	100,1339	1.001.339	61,09	1,80
ARA GRUP TOPLAMI			1.110.000		1.112.818	67,89	2,00
GRUP TOPLAMI			1.610.000		1.639.118	100,00	2,95
FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ			157.396.448		55.510.527		100,00

Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş. Katılım Hisse Senedi Emeklilik Yatırım Fonu
31 Aralık 2018 Tarihli
Fiyat Raporu Tablosu EK-1 (a)

Sermaye Piyasası Aracı	Vade	ISIN Kodu	Nominal Değer	Günlük Birim Değer	Toplam Değer/Net Varlık Değer	Grup (%)	Toplam (%)
A.HİSSE SENETLERİ							
		AKCNS	160.000	7,3500	1.176.000	3,13	2,93
		ALBRK	600.001	1,2200	732.001	1,95	1,82
		ALKIM	86.000	23,7000	2.038.200	5,42	5,07
		ASELS	100.000	24,0800	2.408.000	6,40	6,00
		ASYAB	2.450.000	0,8700	2.131.500	5,67	5,31
		AYGAZ	125.182	11,3300	1.418.312	3,77	3,53
		AYGAZ	(5.500)	11,3300	-62.315	-0,17	-0,16
		BOLUC	103.182	3,4300	353.914	0,94	0,88
		CUSAN	615.000	1,7800	1.094.700	2,91	2,72
		EGSER	602.381	3,3500	2.017.976	5,37	5,02
		ENKAI	0	4,5800	0,09	0,00	0,00
		ERBOS	14.500	62,4000	904.800	2,41	2,25
		EREGL	280.000	7,2200	2.021.600	5,38	5,03
		FROTO	36.500	50,0000	1.825.000	4,85	4,54
		GEDZA	180.000	4,1500	747.000	1,99	1,86
		GEDZA	5.000	4,1500	20.750	0,06	0,05
		GOODY	465.000	3,4400	1.599.600	4,25	3,98
		GOODY	25.000	3,4400	86.000	0,23	0,21
		ISDMR	90.000	5,6600	509.400	1,35	1,27
		IZMDC	0	1,6600	0,42	0,00	0,00
		JANTS	25.000	27,8000	695.000	1,85	1,73
		KRONT	94.000	8,7000	817.800	2,18	2,04
		KUTPO	422.500	4,5500	1.922.375	5,11	4,79
		KUTPO	(5.000)	4,5500	-22.750	-0,06	-0,06
		LOGO	26.293	27,1400	713.592	1,90	1,78
		MAVI	50.000	32,2200	1.611.000	4,28	4,01
		PETUN	170.000	5,1200	870.400	2,32	2,17
		PNSUT	102.000	6,6200	675.240	1,80	1,68
		SELEC	300.000	2,7900	837.000	2,23	2,08
		SODA	1	7,1000	5,11	0,00	0,00
		TATGD	410.000	3,8200	1.566.200	4,17	3,90
		TATGD	15.000	3,8200	57.300	0,15	0,14
		THYAO	1	16,1100	8,06	0,00	0,00
		TMSN	1	4,5000	3,47	0,00	0,00
		TRKCM	1	3,0300	1,70	0,00	0,00
		TTRAK	40.335	34,9000	1.407.692	3,74	3,51
		TURGG	0	32,1400	8,04	0,00	0,00
		ULUSE	240.000	15,9600	3.830.400	10,18	9,55
		VESBE	65.000	12,0200	781.300	2,08	1,94
		VESBE	2.500	12,0200	30.050	0,08	0,08
		YATAS	175.001	4,4700	782.252	2,08	1,95
GRUP TOPLAMI			8.064.877		37.597.316	100,00	93,60
B. DİĞER VARLIKLAR							
Y.Fonu Türk							
		EKF QINVEST PORTFÖY KIRA SERTİFİKASI KATILIM FONU	81.333.876	0,0145	1.180.155	46,07	2,94
		KIS QINVEST PORTFÖY(DÖVİZ)KIRA SERTİFİKASI KATILIM FONU	71.994.241	0,0192	1.381.426	53,93	3,44
GRUP TOPLAMI			153.328.117		2.561.580	100,00	6,38
C. KİRA SERTİFİKALARI							
C.1. KAMU KESİMİ KİRA SERTİFİKALARI							
	13.02.2019	TRD130219T18	8.686	103,4262	8.984	100,00	0,02
GRUP TOPLAMI			8.686		8.984	100,00	0,02
FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ			161.401.680		40.167.880		100

Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş. Katılım Hisse Senedi Emeklilik Yatırım Fonu

31 Aralık 2019 Tarihli

Fiyat Raporu Tablosu EK-1 (b)

(Tüm tutarlar TL olarak gösterilmiştir)

TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ TABLOSU

	31 Aralık 2019			31 Aralık 2018		
	TUTARI (TL)	GRUP %	TOPLAM %	TUTARI (TL)	GRUP %	TOPLAM %
A.FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ	55.510.527	100,00	102,68	40.167.880	100,00	104,83
B. HAZIR DEĞERLER (+)	717.916	100,00	1,33	330.630	100,00	0,86
a) Kasa	--	--	--	--	--	--
b) Bankalar	717.916	100	1,33	330.630	100	0,86
c) Diğer Hazır Değerler	--	--	--	--	--	--
C.ALACAKLAR (+)	69.230	100,00	0,13	250.401	100,00	0,65
a) Takastan Alacaklar	58.950	85,00	0,11	238.252	95,15	0,62
b) Diğer Alacaklar	10.280	15,00	0,02	12.149	4,85	0,03
Ç. DİĞER VARLIKLAR (+)	--	--	--	--	--	--
D. BORÇLAR (-)	2.235.280	100,00	4,13	2.430.624	100,00	6,34
a) Takasa Borçlar	1.080	0,00	0,00	228.139	9,39	0,60
b) Yönetim Ücreti	93.010	4,00	0,17	67.675	2,78	0,18
c) İhbarlı pay işlemleri	--	--	--	--	--	--
ç) Denetim ücretleri	--	0,00	-	--	0,00	0,00
d) Kayda alma ücreti	--	0,00	-	--	0,00	0,00
e) Diğer Borçlar	2.141.190	96,00	3,96	2.134.810	87,83	5,57
TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ	54.062.393	100,00	100,00	38.318.287	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	98.251.301.357			98.027.994.076		