

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: 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 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 2019 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 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 Standart 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 Değeri	Grup (%)	Toplam (%)
A. HİSSE SENETLERİ							
		ALCTL	17.970	12,0400	216.359	1,71	0,29
		ALKIM	16.293	38,3200	624.348	4,94	0,83
		ASELS	51.019	20,9400	1.068.338	8,45	1,42
		BANVT	11.655	18,5700	216.433	1,71	0,29
		BIMAS	20.849	46,6600	972.814	7,70	1,29
		CEMTS	54.002	8,2800	447.137	3,54	0,59
		ECILC	81.989	3,7100	304.179	2,41	0,40
		EGEEN	1.087	580,5000	631.004	4,99	0,84
		EGSER	49.875	3,7100	185.036	1,46	0,24
		ERBOS	1	24,9800	14	0,00	0,00
		EREGL	142.171	9,0400	1.285.226	10,18	1,70
		FROTO	15.630	70,8500	1.107.386	8,76	1,47
		GENTS	105.233	2,1900	230.459	1,82	0,31
		HLGYO	158.300	1,2200	193.126	1,53	0,26
		ISDMR	82.736	8,0100	662.715	5,24	0,88
		KERVT	63.619	3,2600	207.398	1,64	0,27
		KFEIN	21.779	11,1400	242.618	1,92	0,32
		KNFRT	12.958	7,8200	101.332	0,80	0,13
		KUTPO	18.947	6,6200	125.429	0,99	0,17
		LOGO	10.221	60,8000	621.437	4,92	0,82
		MAVI	22.152	57,9000	1.282.601	10,15	1,70
		ORGE	40.249	4,9600	199.635	1,58	0,26
		PETUN	22.731	9,1700	208.443	1,65	0,28
		SASA	0	7,7300	3	0,00	0,00
		SELEC	90.228	6,1000	550.391	4,35	0,73
		TATGD	39.123	6,2900	246.084	1,95	0,33
		YATAS	96.532	7,3400	708.545	5,61	0,94
GRUP TOPLAMI			1.247.349		12.638.489	100,00	16,76
C. KİRA SERTİFİKALARI							
C.1. KAMU KESİMİ KİRA SERTİFİKALARI							
	15/02/20	TRD120220T16	7.320.000	105,2601	7.705.036	12,26	10,21
	23/09/20	TRD230920T24	3.500.000	116,4799	4.076.797	6,49	5,40
	18/11/20	TRD181120T19	5.650.000	108,3457	6.121.534	9,74	8,11
	15/02/21	TRD100221T17	7.850.000	113,8535	8.937.498	14,22	11,84
	16/06/21	TRD160621T17	1.250.000	115,9972	1.449.965	2,31	1,92
	14/07/21	TRD140721T18	5.130.000	104,0239	5.336.424	8,49	7,07
	18/08/21	TRD180821T13	900.000	113,0292	1.017.263	1,62	1,35
	22/09/21	TRD220921T16	6.482.000	156,4207	10.139.191	16,12	13,41
	15/12/21	TRD151221T10	1.260.000	103,3223	1.301.861	2,07	1,72
	15/08/22	TRD100822T10	8.050.000	106,3868	8.564.140	13,63	11,34
	12/10/22	TRD121022T14	150.000	139,1119	208.668	0,33	0,28
ARA GRUP TOPLAMI			47.542.000		54.858.375	87,28	72,65
C.2. ÖZEL SEKTÖR KİRA SERTİFİKALARI							
	14/01/20	TRDZKVK12023	1.100.000	103,0832	1.133.915	1,80	1,50
	03/03/20	TRDHVKA32020	600.000	103,6868	622.121	0,99	0,82
	12/05/20	TRDHVKA52010	4.500.000	100,4394	4.519.771	7,19	5,99
	09/06/20	TRDHVKA62019	710.000	100,2292	711.627	1,13	0,94
	19/06/20	TRDKTSK61912	1.000.000	100,9924	1.009.924	1,61	1,34
ARA GRUP TOPLAMI			7.910.000		7.997.358	12,72	10,59
GRUP TOPLAMI			55.452.000		62.855.733	100,00	83,24
FON PORTFÖY DEĞERİ			56.699.349		75.494.222		100,00

Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş. Katılım Standart 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 Değeri	Grup (%)	Toplam (%)
A. HİSSE SENETLERİ							
		AKSUE	11.600	7,7200	89.552	2,90	0,14
		ALBRK	91.000	1,2200	111.020	3,59	0,17
		ALKIM	4.900	23,7000	116.130	3,76	0,18
		ASELS	13.000	24,0800	313.040	10,12	0,48
		AYGAZ	18.900	11,3300	214.137	6,93	0,33
		BANVT	5.050	10,7900	54.490	1,76	0,08
		BFREN	80	162,0000	12.960	0,42	0,02
		BIMAS	4.300	87,0000	374.100	12,10	0,58
		CEMTS	9.610	6,0800	58.429	1,89	0,09
		CUSAN	41.500	1,7800	73.870	2,39	0,11
		EGEEN	280	344,0000	96.320	3,12	0,15
		EREGL	22.000	7,2200	158.840	5,14	0,24
		FROTO	4.030	50,0000	201.500	6,52	0,31
		GEDZA	2.000	4,1500	8.300	0,27	0,01
		GENTS	20.000	1,7700	35.400	1,14	0,05
		GOODY	22.200	3,4400	76.368	2,47	0,12
		HLGYO	118.500	0,7000	82.950	2,68	0,13
		ISDMR	13.500	5,6600	76.410	2,47	0,12
		KARTN	161	326,3000	52.534	1,70	0,08
		KFEIN	13.750	6,9600	95.700	3,10	0,15
		KNFRT	1.500	23,8800	35.820	1,16	0,06
		LOGO	3.121	27,1400	84.704	2,74	0,13
		MAVI	7.960	32,2200	256.471	8,30	0,39
		ORGE	17.000	3,1200	53.040	1,72	0,08
		SASA	0	8,1900	3	0,00	0,00
		TATGD	14.000	3,8200	53.480	1,73	0,08
		TMSN	11.000	4,5000	49.500	1,60	0,08
		ULUSE	6.400	15,9600	102.144	3,30	0,16
		VESBE	7.800	12,0200	93.756	3,03	0,14
		YATAS	13.608	4,4700	60.828	1,97	0,09
GRUP TOPLAMI			498.750		3.091.795	100,00	4,76
B. KATILIM HESABI	07.01.2019		1.256.959	23,5000	1.277.152	100,00	1,96
GRUP TOPLAMI			1.256.959		1.277.152	100,00	1,96
C. KİRA SERTİFİKALARI							
C.1. KAMU KESİMİ KİRA SERTİFİKALARI							
	13.02.2019	TRD130219T18	7.761.331	103,4262	8.027.249	13,24	12,35
	12.02.2020	TRD120220T16	3.780.000	99,4746	3.760.140	6,20	5,78
	23.09.2020	TRD230920T24	4.000.000	115,6895	4.627.580	7,63	7,12
	18.11.2020	TRD181120T19	4.700.000	101,0091	4.747.428	7,83	7,30
	14.07.2021	TRD140721T18	2.600.000	87,7960	2.282.696	3,76	3,51
	22.09.2021	TRD220921T16	6.782.000	142,3095	9.651.432	15,91	14,84
	10.08.2022	TRD100822T10	9.010.000	84,0282	7.570.939	12,48	11,64
ARA GRUP TOPLAMI			38.633.331		40.667.465	67,05	62,55
C.2. ÖZEL SEKTÖR KİRA SERTİFİKALARI							
	08.01.2019	TRDHVKA11917	3.500.000	107,1634	3.750.718	6,18	5,77
	15.02.2019	TRDZKVK21917	2.000.000	103,2815	2.065.630	3,41	3,18
	26.02.2019	TRDHVKA21924	2.100.000	104,5294	2.195.117	3,62	3,38
	26.03.2019	TRDKTSK31915	1.000.000	101,2395	1.012.395	1,67	1,56
	27.03.2019	TRDKTLM31916	3.000.000	111,0176	3.330.529	5,49	5,12
	09.04.2019	TRDHVKA41914	300.000	101,3330	303.999	0,50	0,47
	16.04.2019	TRDHVKA41922	4.200.000	100,8133	4.234.159	6,98	6,51
	20.06.2019	TRDKTSK61912	2.000.000	100,8222	2.016.443	3,32	3,10
	01.10.2019	TRDKTLM61914	1.000.000	107,2244	1.072.244	1,77	1,65
ARA GRUP TOPLAMI			19.100.000		19.981.235	32,95	30,73
GRUP TOPLAMI			57.733.331		60.648.700	100,00	93,28
FON PORTFÖY DEĞERİ			59.489.040		65.017.647		100,00

Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş. Katılım Standart 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	75.494.222	100,00	99,89	65.017.647	100,00	99,79
B. HAZIR DEĞERLER (+)	230.143	100,00	0,30	240.691	100,00	0,37
a) Kasa	--	--	--	--	--	--
b) Bankalar	230.143	100,00	0,30	240.691	100,00	0,37
c) Diğer Hazır Değerler	--	--	--	--	--	--
C. ALACAKLAR (+)	--	--	--	--	--	--
a) Takastan Alacaklar	--	--	--	--	--	--
b) Diğer Alacaklar	--	--	--	--	--	--
Ç. DİĞER VARLIKLAR (+)	--	--	--	--	--	--
D. BORÇLAR (-)	148.050	100,00	0,20	106.545	100,00	0,16
a) Takasa Borçlar	--	--	--	--	--	--
b) Yönetim Ücreti	111.725	75,46	0,15	94.172	88,39	0,14
c) Denetim ücretleri	6.372	4,30	0,01	2.159	2,03	0,00
c) İhbarlı pay işlemleri	25.990	17,55	0,03	8.259	7,75	0,01
d) Kayda alma ücretleri	2.268	1,53	0,00	1.955	1,83	0,00
e) Diğer Borçlar	1.695	1,14	0,00	--	--	--
TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ	75.576.315	100,00	100,00	65.151.793	100,00	100,00
Toplam Katılma Payı/Pay Sayısı	100.000.000.000			100.000.000.000		
Yatırım Fonları İçin Kurucu Taraftan İktisap Edilen Katılma Payı	95.958.362.835			95.595.773.219		