

Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş.
OKS 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. OKS 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. OKS 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. OKS 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. OKS 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 (%)
HİSSE SENETLERİ							
		ALKIM	6.000	38,3200	229.920	16,61	0,70
		BIMAS	5.000	46,6600	233.300	16,85	0,71
		EGSER	75.000	3,7100	278.250	20,10	0,84
		EREGL	50.000	9,0400	452.000	32,66	1,37
		KRONT	15.000	12,7200	190.800	13,78	0,58
GRUP TOPLAMI			151.000		1.384.270	100,00	4,20
KATILIM HESABI							
	03/01/20		60.000	22,0000	73.120	1,00	0,22
	03/01/20		225.000	11,5000	226.841	3,09	0,69
	13/01/20		400.000	11,0000	402.647	5,49	1,22
	13/01/20		630.000	10,6183	634.025	8,65	1,92
	17/01/20		36.182	21,0000	43.415	0,59	0,13
	21/01/20		550.000	10,2000	551.839	7,53	1,67
	24/01/20		100.000	20,5000	119.092	1,62	0,36
	31/01/20		900.000	10,0000	900.491	12,31	2,73
	20/02/20		100.000	20,5000	117.461	1,60	0,36
	27/02/20		100.000	20,0000	116.632	1,59	0,35
	27/03/20		200.000	19,0000	228.545	3,12	0,69
	20/04/20		100.000	22,0000	115.079	1,57	0,35
	24/04/20		20.000	22,0000	22.942	0,31	0,07
	29/04/20		100.000	22,0000	114.400	1,56	0,35
	20/05/20		80.000	20,7500	89.904	1,23	0,27
	20/05/20		270.000	22,7500	306.366	4,18	0,93
	01/06/20		100.000	20,7500	111.741	1,52	0,34
	12/06/20		210.000	20,0000	232.406	3,17	0,70
	19/06/20		20.000	22,0000	22.253	0,30	0,07
	19/06/20		20.000	22,0000	22.242	0,30	0,07
	25/06/20		100.000	22,0000	110.903	1,51	0,34
	25/06/20		123.997	23,7500	138.539	1,89	0,42
	01/07/20		100.000	22,0000	110.484	1,51	0,33
	01/07/20		20.000	23,0000	22.175	0,30	0,07
	17/07/20		200.000	17,0000	214.985	2,93	0,65
	23/07/20		50.000	18,8000	53.947	0,74	0,16
	29/07/20		100.000	17,5000	107.088	1,46	0,32
	30/07/20		60.000	17,3000	64.206	0,88	0,19
	04/08/20		115.000	16,8000	122.526	1,67	0,37
	24/08/20		250.000	14,0000	262.125	3,58	0,79
	02/09/20		50.000	15,8000	52.491	0,72	0,16
	02/09/20		100.000	14,7500	104.666	1,43	0,32
	09/09/20		20.000	13,5000	20.807	0,28	0,06
	09/09/20		70.000	15,8000	73.281	1,00	0,22
	23/09/20		150.000	13,5000	155.295	2,12	0,47
	07/10/20		60.000	12,8000	61.727	0,84	0,19
	07/10/20		100.000	13,0000	102.921	1,40	0,31
	14/10/20		60.000	12,8000	61.584	0,84	0,19
	26/10/20		200.000	12,0000	204.266	2,79	0,62
	04/11/20		30.000	12,1500	30.552	0,42	0,09
	09/11/20		120.000	17,7922	122.941	1,68	0,37
	09/11/20		50.000	12,0000	50.845	0,69	0,15
	18/11/20		60.000	12,0000	60.825	0,83	0,18
	20/11/20		100.000	11,8000	101.292	1,38	0,31
	26/11/20		120.000	11,3000	121.274	1,65	0,37
	07/12/20		25.000	11,0000	25.186	0,34	0,08
	10/12/20		50.000	10,5000	50.302	0,69	0,15
	10/12/20		70.000	15,8861	70.625	0,96	0,21
	21/12/20		100.000	10,0000	100.314	1,37	0,30
	30/12/20		100.000	15,0389	100.077	1,37	0,30
GRUP TOPLAMI			6.975.178		7.329.690	100,00	22,18
Y.Fonu Türk							
			300.000	1,2514	375.416	10,90	1,14
			248.339	1,2135	301.361	8,75	0,91
		ALBTS	450	1,221	549.405	15,95	1,66
			222.500	1,4816	329.653	9,57	1,00
		GETİR GİRİŞİM RP6	100.000	1,6439	164.393	4,77	0,50
		QPERP.F1	1.150	1.107,8000	1.273.970	36,99	3,86
		RPAVS	350	1.285,9000	450.065	13,07	1,36
GRUP TOPLAMI			872.789		3.444.264	100,00	10,43
KİRA SERTİFİKALARI							
Kamu Kesimi Kira Sertifikaları							
	15/02/20	TRD120220T16	4.545.000	105,2601	4.784.069	22,95	14,50
	23/09/20	TRD230920T24	3.349.227	116,4799	3.901.177	18,70	11,81
	18/11/20	TRD181120T19	4.370.000	108,3457	4.734.709	22,69	14,34
	15/02/21	TRD100221T17	2.810.000	113,8535	3.199.283	15,33	9,69
	14/07/21	TRD140721T18	500.000	104,0239	520.119	2,49	1,58
ARA GRUP TOPLAMI			15.574.227		17.139.357	82,16	51,92
Özel Sektör Kira Sertifikaları							
	10/01/20	TRDBRKT12015	150.000	103,5122	155.268	0,74	0,47
	14/01/20	TRDZKVK12023	530.000	103,0832	546.341	2,62	1,65
	28/01/20	TRDHVKA12014	80.000	107,4795	85.984	0,41	0,26
	28/02/20	TRDBRKT22030	400.000	101,3437	405.375	1,94	1,23
	25/03/20	TRDBRKT32021	100.000	100,3713	100.371	0,48	0,30
	17/04/20	TRDKTLM42012	1.160.000	106,0049	1.229.657	5,89	3,72
	24/12/21	TRDYVYKSA2119	1.200.000	100,2232	1.202.678	5,76	3,64
ARA GRUP TOPLAMI			3.620.000		3.725.675	17,84	11,27
GRUP TOPLAMI			19.194.227		20.865.031	100,00	63,19
FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ			27.193.194		33.023.255		100,00

Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş. OKS 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 (%)
HİSSE SENETLERİ							
		AKCNS	4.969	7,35	36.522		
		ALBRK	50.000	1,22	61.000		
		ALKIM	3.000	23,70	71.100		
		EGSER	17.000	3,35	56.950		
		EREGL	10.000	7,22	72.200		
		TATGD	20.000	3,82	76.400		
		ULUSE	55.000	15,96	877.800		
GRUP TOPLAMI			159.969		1.251.972		
KATILIM HESABI							
	03/01/19		350.000	23,00	357.935		
	03/01/19		130.000	23,00	132.865		
	17/01/19		250.000	23,75	253.560		
	23/01/19		10.000	15,25	10.686		
	24/01/19		580.000	23,50	584.819		
	24/01/19		270.000	23,50	272.071		
	27/02/19		4.000	18,50	4.252		
	06/03/19		20.000	18,50	21.178		
	20/03/19		20.000	24,50	21.362		
	20/03/19		5.000	24,50	5.337		
	27/03/19		30.000	24,00	31.863		
	27/03/19		10.000	24,00	10.608		
	03/04/19		15.000	24,00	15.853		
	10/04/19		11.673	24,00	12.305		
	17/04/19		20.000	24,00	20.954		
	17/04/19		30.000	24,00	31.412		
	24/04/19		40.000	24,00	41.802		
	24/04/19		10.000	24,00	10.444		
	08/05/19		30.000	25,00	31.124		
	15/05/19		10.000	24,00	10.315		
	29/05/19		50.000	23,00	51.085		
	29/05/19		20.000	23,00	20.422		
	13/12/19		30.000	23,75	30.387		
	20/12/19		70.000	23,50	70.528		
GRUP TOPLAMI			2.015.673		2.053.167		
Y.Fonu Türk							
			300.000	1,18	354.097		
			248.339	1,00	248.938		
		ALBTS	175,00	1.166	203.998		
			222.500	1,41	313.177		
			500.000	1,00	502.311		
		RP4 AVRASYA STRATEJİK GYF	275,00	1.246	342.733		
GRUP TOPLAMI			1.271.289		1.965.252		
KİRA SERTİFİKALARI							
Kamu Kesimi Kira Sertifikaları							
	13/02/19	TRD130219T18	340.000	103,43	351.649		
	12/02/20	TRD120220T16	3.045.000	99,47	3.029.002		
	23/09/20	TRD230920T24	2.049.227	115,69	2.370.741		
	18/11/20	TRD181120T19	3.000.000	101,01	3.030.273		
ARA GRUP TOPLAMI			8.434.227		8.781.665		
Özel Sektör Kira Sertifikaları							
	22/01/19	TRDHVKA11925	650.000	106,07	689.427		
	25/01/19	TRDTFVK11937	100.000	104,77	104.766		
	08/03/19	TRDZKVK31916	250.000	101,68	254.208		
	25/03/19	TRDZKVK31924	400.000	99,57	398.296		
	27/03/19	TRDKTLM31916	80.000	111,02	88.814		
	09/04/19	TRDHVKA41914	150.000	101,33	151.999		
	01/10/19	TRDKTLM31914	120.000	107,22	128.669		
	17/04/20	TRDKTLM42012	1.060.000	109,25	1.158.017		
ARA GRUP TOPLAMI			2.810.000		2.974.197		
GRUP TOPLAMI			11.244.227		11.755.861,40		
FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ			14.691.158		17.026.252		

Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş. OKS 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	33.023.255	100,00	100,30	17.026.252	100,00	100,13
B. HAZIR DEĞERLER (+)	147.087	100,00	0,45	77.277	100,00	0,45
a) Kasa	--	--	--	--	--	--
b) Bankalar	147.087	100,00	0,45	77.277	100	0,45
c) Diğer Hazır Değerler	--	--	--	--	--	--
C.ALACAKLAR (+)	-	0,00	0,00	-	0,00	0,00
a) Takastan Alacaklar	--	--	--	--	--	--
b) Diğer Alacaklar	-	--	-	-	--	-
Ç. DİĞER VARLIKLAR (+)	--	--	--	--	--	--
D. BORÇLAR (-)	246.768	100,00	0,75	99.832	100,00	0,59
a) Takasa Borçlar	2.079	0,84	0,01	6.577	6,59	0,04
b) Yönetim Ücreti	22.678	9,19	0,07	11.155	11,17	0,07
c) Ödenecek Vergi	--	--	--	--	--	--
ç) İhtiyatlar	--	--	--	--	--	--
d) Krediler	-	--	-	-	--	-
e) Diğer Borçlar	222.011	89,97	0,67	82.100	82,24	0,48
TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ	32.923.574	0,00	100,00	17.003.696	0,00	100,00
Toplam Katılma Payı/Pay Sayısı	100.000.000.000			100.000.000.000		
Yatırım Fonları İçin Kurucu Tarafından İktisap Edilen Katılma Payı	97.675.279.560			98.511.461.493		