

Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş.
OKS Dinamik 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. OKS Dinamik 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. OKS Dinamik 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 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 2021 tarihi itibarıyla incelemiş bulunuyoruz.

Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş. OKS Dinamik 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 İlişkin 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

21 Nisan 2022
İstanbul, Türkiye

Borsada Emlakçilik ve Servis A.Ş. ÖZGÜN ÖZAKIM KATILIM DEĞİŞİMİ EMLAKÇI YATIRIM FONU

31 Aralık 2023 Tarihli
Finansal Durum Tablosu (EK 3) (1)

Sermaye Piyasası Aracı	Simgesi	Ticari Adı	İSIN Kodu	Nominel His Sayısı	Yatırımcı Katılım Oranı	Öz Üst Özkaynak Payı	Nominel Değer	Değer Artışı/Değer Azalışı	Simge/Alın/Tarifi	% Değeri	Borsa Kuruluşuna No	İşlem Yürütme Yeri	Konut Emlakçilik	Finansal Durum Tablosu	Gözlenen Gelir	Gözetim
N HİSSE MENKULLERİ		AKBAKARA YATIRIM KATILIM BANKASI A.Ş.	AKBK	17.000			17.000	1,17	18/11/21		880895771768880026		1.780	74.000	1,34	0,63
		AKDEM AKLİM İZMİR A.Ş.	AKIEM	5.000			5.000	16,42	04/09/21		88089510774037880026		16,700	84.000	4,19	1,07
		AKDEM AKLİM ANKARA A.Ş.	AKIEM	3.000			3.000	13,00	05/11/21		88089510774037880026		13,700	202.000	11,84	0,52
		AKDEM AKLİM BURSA A.Ş.	AKIEM	2.500			2.500	10,49	08/12/21		88089510844984448026		10,700	18.170	1,59	0,89
		AKDEM AKLİM ERZURUM A.Ş.	AKIEM	4.500			4.500	10,22	04/09/21		88089510774040348026		20,980	105.100	6,74	1,54
		AKDEM AKLİM İSTANBUL A.Ş.	AKIEM	2.500			2.500	11,47	18/06/21		88089510910884808026		76	76	2,1	1,8
		AKDEM AKLİM İZMİR BAKIĞAZI A.Ş.	AKIEM	5.000			5.000	41,49	18/12/21		88089510774040348026		41,390	107.100	16,79	7,68
		AKDEM AKLİM İZMİR MÜŞEKKİM SİYEM SAKIZITMA BAVALANDIRMA SANAYİ VE TİC. A.Ş.	AKIEM	5.000			5.000	9,10	04/09/21		88089510774040348026		8,970	24.010	1,28	0,92
		AKDEM AKLİM İZMİR SİLİFELİ A.Ş.	AKIEM	4.000			4.000	40,49	18/05/21		88089510826212195		18,050	29.840	1,39	0,81
		AKDEM AKLİM İZMİR YEMİRLİ A.Ş.	AKIEM	2.000			2.000	1,25	11/01/20		8808951086666666666		14,000	29.840	2,34	0,89
		AKDEM AKLİM İZMİR YEMİRLİ YATIRIM MENKULLERİ A.Ş.	AKIEM	5.000			5.000	11,09	05/05/21		8808951086666666666		26,100	146.000	7,09	3,29
		AKDEM AKLİM İZMİR YEMİRLİ YATIRIM MENKULLERİ A.Ş.	AKIEM	2.000			2.000	10,87	15/02/21		8808951086666666666		29,100	39,000	1,28	1,28
		AKDEM AKLİM İZMİR YEMİRLİ YATIRIM MENKULLERİ A.Ş.	AKIEM	6.000			6.000	6,07	02/06/21		88089511215484808026		9,260	55.000	2,79	1,29
		AKDEM AKLİM İZMİR YEMİRLİ YATIRIM MENKULLERİ A.Ş.	AKIEM	2.500			2.500	4,07	07/08/20		880895121142812194		54.000	54.000	2,68	1,01
		AKDEM AKLİM İZMİR YEMİRLİ YATIRIM MENKULLERİ A.Ş.	AKIEM	3.000			3.000	11,07	11/11/21		8808951219966666666		19,000	56.000	1,89	0,84
		AKDEM AKLİM İZMİR YEMİRLİ YATIRIM MENKULLERİ A.Ş.	AKIEM	2.000			2.000	7,61	10/01/21		8808951219966666666		11,000	90,000	3,84	1,89
		AKDEM AKLİM İZMİR YEMİRLİ YATIRIM MENKULLERİ A.Ş.	AKIEM	1.000			1.000	12,12	01/08/21		8808951219966666666		36	36	1,04	1,04
		AKDEM AKLİM İZMİR YEMİRLİ YATIRIM MENKULLERİ A.Ş.	AKIEM	4.000			4.000	11,7	04/06/21		8808951219966666666		11,000	78.000	3,12	1,61
		AKDEM AKLİM İZMİR YEMİRLİ YATIRIM MENKULLERİ A.Ş.	AKIEM	5.200			5.200	6,07	04/09/21		8808951219966666666		11,000	142.700	1,17	1,17
		AKDEM AKLİM İZMİR YEMİRLİ YATIRIM MENKULLERİ A.Ş.	AKIEM	7.500			7.500	11,63	06/05/21		8808951219966666666		26,000	101.100	7,69	3,51
		AKDEM AKLİM İZMİR YEMİRLİ YATIRIM MENKULLERİ A.Ş.	AKIEM	4.200			4.200	13,15	04/09/21		8808951219966666666		26,280	91.000	4,81	2,12
		AKDEM AKLİM İZMİR YEMİRLİ YATIRIM MENKULLERİ A.Ş.	AKIEM	5.000			5.000	6,11	01/10/21		88089510826212195		7.000	39.610	1,88	0,93
		AKDEM AKLİM İZMİR YEMİRLİ YATIRIM MENKULLERİ A.Ş.	AKIEM	10.000			10.000	10,17	09/12/21		8808951219966666666		11.100	111.000	5,17	2,78
GRUP TOPLAM				113.822			130.880	100,00					2.812.200	100,00	68,89	68,89
BAĞLI KURUM MENKULLERİ																
Finansal Durum Tablosu																
GRUP TOPLAM		İSTİSNA PORTFÖY YÖNETİM	ISYVYR000000	2.779.361			2.779.361	0,02	04/06/21		04945		0,0495	135.145	54,98	1,15
		İP-İPE GAYRİMENKUL PROTOKOL YÖNETİM A.Ş.	IPYR00000000	6.967			6.967	3,08	01/02/21		17742		12,951	18.403	14,78	1,86
		İP-İPE GAYRİMENKUL PROTOKOL YÖNETİM A.Ş.	IPYR00000000	9.090			9.090	1,00	11/01/20		24844		24.844	25.619	10,81	0,88
GRUP TOPLAM				13.836			13.836	0,10					158.567	280,10	0,74	0,74
BAĞLI KURUM MENKULLERİ																
BAĞLI KURUM MENKULLERİ		T.C. Emekli ve Malîye Bakanlığı	1750925	1.36			130.000	100,00	01/09/20	1,47		127392	566.110	8,19	3,87	3,87
BAĞLI KURUM MENKULLERİ																
BAĞLI KURUM MENKULLERİ		ERAYAT KATILIM VAKIF KURULAMA A.Ş.	ERAYATK2102	4.74			230.000	99,00	09/12/21	21,15		102750	328.412	16,19	7,61	7,61
		ERAYAT KATILIM VAKIF KURULAMA A.Ş.	ERAYATK2100	4.74			100.000	99,00	09/12/21	17,14		102750	392.234	7,61	2,88	2,88
		ERAYAT KATILIM VAKIF KURULAMA A.Ş.	ERAYATK2109	6,00			96.000	99,26	09/12/21	16,29		101570	91.479	4,29	2,11	2,11
		ERAYAT KATILIM VAKIF KURULAMA A.Ş.	ERAYATK2102	6,00			150.000	99,00	09/12/21	16,30		101570	152.000	7,61	2,88	2,88
		ERAYAT KATILIM VAKIF KURULAMA A.Ş.	ERAYATK2102	150,00			70.000	99,00	09/12/21	15,1		101570	576.111	17,81	8,21	8,21
BAĞLI KURUM MENKULLERİ		KATILIM VAKIF KURULAMA A.Ş.	KATVAK21126	9,00			39.000	101,12	09/02/21	24,49		104092	51.480	1,17	0,71	0,71
		KATILIM VAKIF KURULAMA A.Ş.	KATVAK2107	21,84			90.000	99,00	09/12/21	21,89		104092	398.700	18,61	10,76	10,76
BAĞLI KURUM TOPLAMI				1.699,80			1.679,800	100,00					1.602,000	19,82	67,59	67,59
GRUP TOPLAM				1.699,80			1.679,800	100,00					1.602,000	19,82	67,59	67,59
İNŞAAT MENKULLERİ				4.832,81			4.832,81	100,00					4.280,000	100,00	100,00	100,00

Borsada Emisyon ve Borsa A.S. ÖKS Dışındaki Kurum Değerli Emisyon Yorum Formu
 31 Aralık 2020 Tarihi
 Fiyat Açılış Yoktur (TL) (a)

Emisyon Projesi Adı	Birlik	Tarih	ISIN Kodu	Nominel Fiyat (Milyar TL)	Yükleyici Kurum Kodu	Özel Üstün Değer	Nominel Değer	Borsa Aşağı Değer	Borsa Aşağı Değer	Ölçülebilir Değer	Borsa Değerine %	Yükleyici Kurum	Günlük Ortalama Değer	Tarihler Dışında Ortalama Değer	Ortalama Değer (%)	
A. HİSSE SENEDİLERİ																
	Ahlatık Tarık Kurum Bankası A.Ş.		AKBRK	20.000			20.000	1,57	18.900,00	8010001-2000370300	1.9400	18.900	18.910	1,01	1,01	
	Arçelik Elektrik ve Elektronik Sanayi ve Ticaret A.Ş.		ARBLM	614			614	7,00	2212,00		24,2000	21.716	21.716	1,01	1,01	
	Bank İktisadi ve Maliyatlar A.Ş.		BRMAY	500			500	44,97	18.900,00	8010001-2000040470	75,5000	17.776	18.048	2,40	2,40	
	Bank Yurtdışı Yatırım ve Ticaret A.Ş.		BYTAY	1.700			1.700	7,29	18.900,00	8010001-1707048660	6,4000	44,8200	23,4650	1,58	1,58	
	İçer Akademi Yatırım ve Ticaret A.Ş.		ICERK	2.000			2.000	2,62	17.070,00	8010001-2000040420	18,2000	20.188	19.768	1,42	1,42	
	İngiliz Kurum Yatırım ve Ticaret A.Ş.		IKYAT	2.000			2.000	1,67	18.110,00	8010001-1707107660	2,4000	12,1160	18,0200	1,22	1,22	
	İnşaat Kurum Yatırım ve Ticaret A.Ş.		ININR	2.000			2.000	1,64	18.020,00	8010001-1707104490	14,5000	20.848	19.396	2,09	2,09	
	Makine Kurum Yatırım ve Ticaret A.Ş.		MKNR	2.000			2.000	1,67	18.100,00	8010001-2111021880	18,1100	22,2710	21,90	1,74	1,74	
	Karaca Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş.		KARGD	400			400	14,00	16.120,00	8010001-1807180200	13,2000	17.812	21,208	4,31	4,31	
	Mışın Çimento Sanayi ve Ticaret A.Ş.		MSYAT	400			400	14,45	18.900,00	8010001-1706040700	17,2000	20.108	21,040	1,01	1,01	
	Tekstil Kurum Yatırım ve Ticaret A.Ş.		TKYAT	2.000			2.000	16,51	20.920,00	8010001-1802144110	12,9000	32,2750	19,6700	2,22	2,22	
	Ünvan Kurum Yatırım ve Ticaret A.Ş.		UNVAT	2.000			2.000	70,00	18.110,00	8010001-1710042860	12,2000	35,4650	23,8000	1,91	1,91	
	GRUP TOPLAMI			51.604			51.604					335.748	380.000	24.49	24.49	
B. KATILIM HİSSELERİ																
	Ziraat Kurum Bankası A.Ş.	2010121		17,700			17,700		2912,00		17,7000	17,522	100,000	1,91	1,91	
	GRUP TOPLAMI			17,700			17,700					17,522	100,000	1,91	1,91	
C. BİREK																
	Ticaret Yatırımları	01.01.2021			09000100000000000000		1.000	1,000	11.000,00		2,0411	18,372	100,000	1,26	1,26	
	GRUP TOPLAMI						1.000					18,372	100,000	1,26	1,26	
D. KİRA SENEDİ HİSSELERİ																
D.1. KAMU KİRA SENEDİ HİSSELERİ																
	T.C. Sağlık Bakanlığı ve Hürriyet Yatırımları A.Ş.	170913	TRE017091319	1,00			100,000	100,00	23.000,00	8,62	105,5122	117,192	117,192	9,44	9,44	
	GRUP TOPLAMI			100,000			100,000					127,892	136,7	9,44	9,44	
D.2. ÖZEL MENKUR KİRA SENEDİ HİSSELERİ																
	Ziraat Kurum Varlık Kurumu A.Ş.	0610121	FRE000012114	0,00			70,000	100,00	12.110,00	13,21	73590465210203117	101,2011	51,997	7,200	4,96	
	Banka Varlık Kurumu A.Ş.	2010121	FRE000012115	2,00			20,000	100,00	20.110,00	13,68	101,7012	20,344	2,010	1,40	1,40	
	Yatırım Varlık Kurumu A.Ş.	1010121	FRE000012116	0,00			10,000	100,00	10.000,00	14,20	101,6420	11,005	1,16	0,83	0,83	
	Banka Varlık Kurumu A.Ş.	1101121	FRE000012117	3,20			20,000	100,00	27.110,00	16,01	101,6711	29,204	3,30	2,50	2,50	
	Banka Varlık Kurumu A.Ş.	1101121	FRE000012118	0,00			10,000	100,11	19.120,00	16,19	736789249911001747	69,771	10,050	4,31	4,31	
	Ziraat Kurum Varlık Kurumu A.Ş.	1101121	FRE000012119	0,00			20,000	100,44	19.120,00	16,18	736648971010426101	101,6514	14,264	14,100	6,70	6,70
	Bank Varlık Kurumu A.Ş.	1101121	FRE000012120	0,00			20,000	100,41	19.120,00	16,19	737250403400978400	101,6719	12,209	12,200	8,30	8,30
	Yatırım Varlık Kurumu A.Ş.	1101121	FRE000012121	0,00			20,000	100,00	21.100,00	20,09	73310021001011174	101,7111	21,000	1,26	1,00	
	Yatırım Varlık Kurumu A.Ş.	1101121	FRE000012122	0,00			10,000	101,46	11.110,00	16,19	73310021001011174	101,7068	9,1460	1,10	1,01	
	Yatırım Varlık Kurumu A.Ş.	1101121	FRE000012119	0,00			10,000	101,46	11.110,00	16,17	73310021001011174	101,6962	9,110	1,01	1,01	
	GRUP TOPLAMI			670,000			670,000					844,999	86,23	67,62	67,62	
GRUP TOPLAMI							788,000					1.063.768	100,000	67,67	67,67	
HONORARIYALIK PORTFÖY DEĞERİ							1.117.684					1.412.093	100,000	100,000	100,000	

Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş. OKS Dinamik Katılım Değişken Emeklilik Yatırım Fonu

31 Aralık 2021 Tarihli

Fiyat Raporu Tablosu EK-1 (b)

(Tüm tutarlar TL olarak gösterilmiştir)

TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ TABLOSU

	31 Aralık 2020			31 Aralık 2020		
	TUTARI (TL)	GRUP %	TOPLAM %	TUTARI (TL)	GRUP %	TOPLAM %
A.FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ	4.289.994	100,00	99,58	1.453.093	100,00	96,59
B. HAZIR DEĞERLER (+)	41.693	100,00	0,97	41.775	100,00	2,78
a) Kasa	--	--	--	--	--	--
b) Bankalar	41.693	100,00	0,97	41.775	100,00	2,78
c) Diğer Hazır Değerler	--	--	--	--	--	--
C. ALACAKLAR (+)	13.986	100,00	0,32	20.691	100,00	1,38
a) Takastan Alacaklar	--	--	--	--	--	--
b) Diğer Alacaklar	13.986	100,00	0,32	20.691	100,00	1,38
Ç. DİĞER VARLIKLAR (+)	--	--	--	--	--	--
D. BORÇLAR (-)	37.425	100,00	0,87	11.189	100,00	0,74
a) Takasa Borçlar	--	--	--	--	--	--
b) Yönetim Ücreti	27.649	73,88	0,64	7.596	67,89	0,50
c) İhbarlı pay işlemleri	--	--	--	--	--	--
ç) Denetim ücretleri	4.090	10,93	0,09	3.547	31,70	0,24
d) Kayda alma ücretleri	--	--	--	--	--	--
e) Diğer Borçlar	5.686	15,19	0,13	46	0,41	0,00
TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ	4.308.248	100,00	100,00	1.504.370	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	99.820.333.349			99.915.404.390		