

BEREKET EMEKLİLİK VE HAYAT A.Ş. OKS DİNAMİK KATILIM DEĞİŞKEN EMEKLİLİK YATIRIM FONU YILLIK RAPOR

Bu rapor Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş. OKS Dinamik Katılım Değişken Emeklilik Yatırım Fonu'nun 2019 yılına ilişkin gelişmelerin, Fon Kurulu tarafından hazırlanan faaliyet raporunun, fonun bir önceki yıl ile karşılaştırmalı olarak hazırlanmış bağımsız denetimden geçmiş yıllık fon bilanço ve gelir tablolarının, bağımsız denetim raporunun, bilanço tarihi itibarıyla fon portföy değeri ve net varlık değeri tablolarının katılımcılara sunulması amacıyla düzenlenmiştir.

BÖLÜM A: 01.01.2019 – 31.12.2019 DÖNEMİNİN DEĞERLENDİRİLMESİ

Geride bıraktığımız sene içerisinde özellikle küresel gelişmeler ve bölgemizde yaşanan olaylar TL varlıklar üzerinde etkili oldu. Bu dönemde özellikle ABD-Çin arasında cereyan eden ticaret savaşları ve bunun ABD ve Çin para birimleri üzerindeki etkisi başta major para birimleri olmak üzere hem yerel para birimlerinde hem de yerel getiri oranlarında ciddi anlamda dalgalanmalara neden oldu. Süreç içerisinde adı ticaret savaşları olarak anılan dönemin bir şekilde tarafların anlaşması ile sonuçlanması ve/veya bir dönem ertelenmesi piyasalar için bir nebze sakinleşme imkanı sağladı. Bunun yanında, Türkiye özelinde uzun zamandır devam eden Suriye sorunu ve küresel güçlerin bölgede söz sahibi olmak istemeleri Türkiye'nin zaman zaman ABD ve Rusya ile karşı karşıya gelmesine neden oldu. Bu gibi Suriye / Irak kaynaklı askeri, ekonomik ve insani sorunlar TL varlıklar üzerine ek bir risk priminin konulmasına zemin hazırladı ve her ne kadar küresel risk algısı bir şekilde iyileşse de TL varlıklar iç ve dış siyasi gelişmeler / olasılıklardan mütevellit aynı grupta işlem gören para birimlerine ve getiri oranlarına göre daha az ilgi çekti ve bundan dolayı da istenilen ölçekte sermaye akımları görülmedi.

BÖLÜM B: FON KURULU FAALİYET RAPORU, BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ MALİ TABLOLAR, FON PORTFÖY DEĞERİ-NET VARLIK DEĞERİ TABLOLARI ve FON PERFORMANSINA İLİŞKİN BİLGİLER

Fon kurulu faaliyet raporu, bağımsız denetimden geçmiş son mali tablolar, bilanço tarihi itibarıyla fon portföy değeri ve net varlık değeri tabloları, performans sunum raporu ekte yer almaktadır.

BÖLÜM C: FON HARCAMALARI İLE İLGİLİ BİLGİLER

Portföye alınan varlıkların alım satım tutarları üzerinden aracı kuruluşlara aşağıdaki oranlarda komisyon ödenir.

1. Hisse Senedi Alım Satım İşlemleri: Binde 0,21

2. Kira Sertifikası Alım Satım İşlemleri: Binde 0,021

Fon Malvarlığından Yapılabilecek Harcamaların Yıllık Olarak Fon Net Varlık Değerine Oranı

Aşağıda fondan yapılan harcamaların yıllık tutarlarının ortalama fon toplam değerine oranı yer almaktadır.

Gider Türü	Ortalama Fon Net Varlık Değerine Oranı
Fon İşletim Ücreti	0,00849
Aracılık Komisyon Gideri	0,00014
Denetim Gideri	0,06109
Saklama Gideri	0,00045
Noter Gideri	0,00000
SPK Ek Kayda Alma Ücreti	0,00015
BIST-KYD Benchmark Bedeli	0,00000
Vergi, Resim, Harç Giderleri	0,00000
Tescil ve İlân Giderleri	0,00000
E-Defter	0,01783
Diğer	0,04237
Toplam	0,13052

EKLER:

1. Fon kurulu faaliyet raporu
2. Bağımsız denetimden geçmiş finansal tabloları içeren bağımsız denetim raporu
3. Performans sunum raporu