

Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş.
OKS Agresif 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: 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 Agresif 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 Agresif 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 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 Agresif 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 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 Tugrul Uzun, SMMM
Sorumlu Denetçi

30 Mart 2020
İstanbul, Türkiye

Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş. OKS Agresif Katılım Değişken 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							
		EREGL	1000	9,0400	9.040	36,23	5,42
		KRONT	500	12,7200	6.360	25,50	3,82
		MAV1	50	57,9000	2.895	11,61	1,74
		ULUSE	250	26,6000	6.650	26,66	3,99
GRUP TOPLAMI			1800		24.945	100,00	14,97
B. KİRA SERTİFİKALARI							
B.1 KAMU KESİMİ KİRA SERTİFİKALARI							
	15/02/20	TRD120220T16	60.000	105,2601	63.156	44,56	37,88
	23/09/20	TRD230920T24	38.996	116,4799	45.423	32,04	27,25
	15/02/21	TRD100221T17	20.000	113,8535	22.771	16,06	13,66
	14/07/21	TRD140721T18	10.000	104,0239	10.402	7,34	6,24
GRUP TOPLAMI			128.996		141.752	100,00	85,03
FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ			130.796		166.697		100,00

Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş. OKS Agresif Katılım Değişken 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. KİRA SERTİFİKALARI							
A.1 KAMU KESİMİ KİRA SERTİFİKALARI							
	13.02.2019	TRD130219T18	10.000	103,4262	10.343	24,47	24,47
	12.02.2020	TRD120220T16	10.000	99,4746	9.947	23,54	23,54
	23.09.2020	TRD230920T24	18.996	115,6895	21.976	51,99	51,99
GRUP TOPLAMI			38.996		42.266	100,00	100,00
FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ			38.996		42.266		100

Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş. OKS Agresif Katılım Değişken 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 2018			31 Aralık 2018		
	TUTARI (TL)	GRUP %	TOPLAM %	TUTARI (TL)	GRUP %	TOPLAM %
A.FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ	166.697	100,00	92,13	42.266	100,00	81,09
B. HAZIR DEĞERLER (+)	10.078	100,00	5,57	7.763	100,00	14,89
a) Kasa	--	--	--	--	--	--
b) Bankalar	10.078	100,00	5,57	7.763	100,00	14,89
c) Diğer Hazır Değerler	--	--	--	--	--	--
C.ALACAKLAR (+)	13.293	100,00	7,35	3.557	100,00	6,82
a) Takastan Alacaklar	--	--	--	--	--	--
b) Diğer Alacaklar	13.293	100,00	7,35	3.557	100,00	6,82
Ç. DİĞER VARLIKLAR (+)	--	--	--	--	--	--
D. BORÇLAR (-)	9.136	100,00	5,05	1.464	100,00	2,81
a) Takasa Borçlar	--	--	--	--	--	--
b) Yönetim Ücreti	124	1,36	0,07	33	2,25	0,06
c) Ödenecek Vergi	--	--	--	--	--	--
ç) İhtiyatlar	--	--	--	--	--	--
d) Krediler	--	--	--	--	--	--
e) Diğer Borçlar	9.012	98,64	4,98	1.431	97,75	2,75
TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ	180.932	100,00	100,00	52.122	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	99.987.007.737			99.995.316.331		