

**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: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 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 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 2022 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 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



Alper Güvenc SMMM  
Sorumlu Denetçi

2 Mayıs 2023  
İstanbul, Türkiye

Bireket Emeklilik ve Hayat A.Ş. OMS Ağırlıklı Katılım Değişiklik Emeklilik Yatırım Fonu  
31 Aralık 2022 Tarihi  
Fiyat Raporu Tablosu (EK-1 (a))

Sermaye Piyasası Aracı	Birimi	Vade	ISIN Kodu	Nominal Fair Ortam	Vadeye Kalan Gün	Faiz Ödeme Sıklığı	Nominal Değer	Birim Alın Fiyatı	Stok/Alın Tarihi	İç Mükon Ortam	Borsa Stok/Alın No	Rezeve Teminat Tutarı	Günlük Birim Değer	Toplam Değer/Net Varlık Değeri	Oran (%)	Oran (%)
<b>A. HİSSE SENEDLERİ</b>																
AKM AK-KALKIMYA A.Ş.			AKM	5.000	14.82	24/09/21	5.000	14,82	24/09/21		8010051357476000020		16,87	435.503	2,70	1,78
DOĞU ARAS ENERJİ YATIRIMLARI A.Ş.			ARASE	4.000	110,00	10/11/21	4.000	110,00	10/11/21		8010051357476000020		87,50	235.000	1,46	0,96
ARZUM ELEKTRİK ÜRETİM A.Ş.			ARZUM	5.000	16,90	20/12/21	5.000	16,90	20/12/21		8010051357476000020		15,27	1.536.800	11,41	7,53
ASELSAN			ASELS	11.000	16,16	06/10/21	11.000	16,16	06/10/21		801005139076355800020		20,88	323.500	2,01	1,32
AVGAS			AVGAS	5.500	13,57	18/06/21	5.500	13,57	18/06/21		8010051011407200020		22,44	878.100	5,46	3,56
BİM BİRLİK MAMÜLLERİ A.Ş.			BIMAS	8.000	63,62	28/12/21	8.000	63,62	28/12/21		801005139732704200020		61,30	1.026.750	6,38	4,20
BİM BİRLİK MAMÜLLERİ İSTİSNA SOĞUTMA HAVALANDIRMA SANAYİ VE TİC. A.Ş.			BIRISM	5.000	9,10	10/08/21	5.000	9,10	10/08/21		80100510929412910		8,07	512.000	3,18	2,09
ÇOK ÇİLA KİREÇ A.Ş.			ÇOLA	1.000	66,86	24/03/21	1.000	66,86	24/03/21		801005135747717000020		88,55	330.000	2,05	1,35
CEMİTAS ÇELİK MAKİNA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.			CEMTS	4.000	12,63	30/09/21	4.000	12,63	30/09/21		80100513740172600020		18,69	518.000	3,22	2,12
TEK SEPAKOR SANAYİ VE TİCARET A.Ş.			ESSEK	3.010	5,96	24/03/21	3.010	5,96	24/03/21		801005135747717000020		14,02	315.400	1,81	0,83
EMLAK KONİT GAYRİMENKUL YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.			EKGYO	20.000	1,80	23/11/21	20.000	1,80	23/11/21		801005154098941600020		2,14	463.200	2,88	1,89
ERTEL DİRİM VE TİC. FAHRETLERİ T.A.Ş.			ERTEL	7.000	12,33	06/10/21	7.000	12,33	06/10/21		801005139077015600020		28,16	465.200	2,89	1,90
FORD OTHOMOTİV SANAYİ A.Ş.			FOTO	450	10,21	06/10/21	450	10,21	06/10/21		801005139076387400020		238,10	149.850	0,93	0,61
GENTEK GEMEL METAL SANAYİ VE TİCARET A.Ş.			GENTS	17.000	2,97	30/09/21	17.000	2,97	30/09/21		801005137445564000020		3,72	249.100	1,55	1,02
GOODYEAR LASTİKLERİ T.A.Ş.			GOODY	8.000	6,60	23/06/21	8.000	6,60	23/06/21		8010051124621200020		9,26	600.022	3,73	2,45
İSKİNERGİN DEMİR VE ÇELİK A.Ş.			ISDRM	3.000	6,67	07/08/20	3.000	6,67	07/08/20		80100512311916110		23,24	925.400	5,75	3,79
KALIN KİMYA İNŞAAT VE TİCARET A.Ş.			KALIM	3.000	13,61	21/11/21	3.000	13,61	21/11/21		80100515431005200020		18,10	256.550	1,59	1,03
KERVAN GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.			KRGVD	2.367	9,61	22/09/21	2.367	9,61	22/09/21		801005114761264400020		13,00	480.000	2,98	1,96
MAYTODER SANAYİ VE TİCARET A.Ş.			MAYT	1.250	43,87	02/03/21	1.250	43,87	02/03/21		8010051131946666360		69,70	505.000	3,14	2,00
PINAR ENERJİ ET VE İN SANAYİ A.Ş.			PEFIN	3.500	15,67	30/09/21	3.500	15,67	30/09/21		801005137465194200020		19,43	607.500	3,77	2,49
SEKUR KEZA DEPOSU VE TİCARET A.Ş.			SELEC	13.000	9,13	16/09/21	13.000	9,13	16/09/21		80100513317462700020		11,80	945.600	5,87	3,87
TAT GIDA SANAYİ A.Ş.			TATGD	9.500	9,91	06/10/21	9.500	9,91	06/10/21		801005139076691800020		11,96	1.127.200	7,00	4,61
TURK HAVA YOLLARI A.Ş.			THYAO	11.500	12,00	06/10/21	11.500	12,00	06/10/21		801005139076691800020		20,02	609.120	3,78	2,49
TEKfen HOLDİNG A.Ş.			TEKFN	7.000	15,49	06/10/21	7.000	15,49	06/10/21		80100513907664800020		20,24	953.820	5,92	3,90
VESTEL RIYAZ EYVA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.			VSRE	10.947	6,11	27/10/21	10.947	6,11	27/10/21		80100510929522990		7,88	275.600	1,71	1,13
YATSA YATK. VE YORGAN SANAYİ VE TİCARET A.Ş.			YATSA	15.000	13,52	28/12/21	15.000	13,52	28/12/21		801005130748732600020		11,12	1.185.100	7,36	4,85
<b>GRUP TOPLAMI</b>				<b>178.524</b>			<b>178.524</b>							<b>16.101.480</b>	<b>100,00</b>	<b>65,86</b>
<b>B. KATILIM HESABI</b>																
VAKIF KATILIM BANKASI		02/01/23			9,00		300.152		30/12/22			9,00	300.174	100,00	1,23	
<b>GRUP TOPLAMI</b>							<b>300.152</b>							<b>300.374</b>	<b>100</b>	<b>1,23</b>
<b>C. DİĞER</b>																
<b>CJ YATIRIM FONU TÜRK</b>																
QINVEST PORTFÖY YÖNETİM			ILZ QINVEST PORTFÖY KATILIM HİSSE SENEDİ FONU	177.603		1,83	24/05/22	177.603	1,83	24/05/22			4,15	736.287	31,01	3,01
QINVEST PORTFÖY YÖNETİM			KIS QINVEST PORTFÖY(DOĞU)AUBA SERTİFİKASI KATILIM FONU	10.048.853		0,06	07/12/22	10.048.853	0,06	07/12/22			0,07	721.109	32,56	2,95
ACİS PORTFÖY YÖNETİM A.Ş.			PFT GYBANK PORTFÖY YÖNETİM A.Ş. TEKNİK GİRİŞİM SERMAYESİ YATIRIM FONU	52.153		1,05	28/12/20	52.153	1,05	28/12/20			4,23	228.155	9,89	0,99
RE-Fİ GAYRİMENKUL PORTFÖY YÖNETİM A.Ş.			RFG GİTİR GİRİŞİM	10.421		2,88	15/03/21	10.421	2,88	15/03/21			18,24	190.073	8,51	0,78
RE-Fİ GAYRİMENKUL PORTFÖY YÖNETİM A.Ş.			RFG RE-Fİ PORTFÖY YÖNETİM A.Ş. TEKNOLOJİ GİRİŞİM SERMAYESİ YATIRIM FONU	33.000		1,51	25/12/20	33.000	1,51	25/12/20			15,51	181.499	8,15	0,74
RE-Fİ GAYRİMENKUL PORTFÖY YÖNETİM A.Ş.			RFG RE-Fİ PORTFÖY YÖNETİM A.Ş. KAPATILMI FONU	100		1.000,00	18/03/22	100	1.000,00	18/03/22			178,43	178.741	8,62	0,73
<b>GRUP TOPLAMI</b>				<b>10.332.130</b>			<b>10.332.130</b>							<b>2.228.264</b>	<b>100,00</b>	<b>9,11</b>
<b>D. KİRA SERTİFİKALARI</b>																
D.1 KAMU KESİMİ KİRA SERTİFİKALARI																
T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı		17/09/25			1,90		5.000		10/03/20			-3,06	297,59	14,870	0,26	0,06
T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı		20/01/27			0,00		600.000		19/12/20			-11,87	301,24	1.807.469	31,06	7,39
<b>GRUP TOPLAMI</b>							<b>605.000</b>							<b>1.822.348</b>	<b>31,32</b>	<b>7,45</b>
<b>D.2 ÖZEL SEKTÖR KİRA SERTİFİKALARI</b>																
ZIRAAT KATILIM VARIK KİRALAMA A.Ş.		06/01/23	TRDZVK1212	0,00			400.000		26/10/21	21,13			102,75	419.253	2,20	1,71
ZIRAAT KATILIM VARIK KİRALAMA A.Ş.		17/01/23	TRDZVK1210	533			400.000		12/11/21	17,14			102,26	417.851	1,18	1,71
ZIRAAT KATILIM VARIK KİRALAMA A.Ş.		15/02/23	TRDZVK1211	5,85			1.100.000		10/12/21	16,26	751152267826861878		101,59	1.114.858	19,49	4,84
ZIRAAT KATILIM VARIK KİRALAMA A.Ş.		07/03/23	TRDZVK1210	5,50			800.000		10/12/21	16,11			101,39	814.079	14,09	3,33
ZIRAAT KATILIM VARIK KİRALAMA A.Ş.		15/03/23	TRDZVK1212	5,39			600.000		10/12/21	15,90			101,31	607.835	10,41	2,49
EMLAK KATILIM VARIK KİRALAMA A.Ş.		22/12/23	TRDZVK1217	0,00			600.000		10/20/21	24,46	74161208010734221		104,94	603.647	10,37	2,47
<b>GRUP TOPLAMI</b>							<b>3.900.000</b>							<b>3.997.922</b>	<b>68,68</b>	<b>16,35</b>
<b>GRUP TOPLAMI</b>							<b>4.505.000</b>							<b>5.828.170</b>	<b>100,00</b>	<b>23,80</b>
<b>FON ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ</b>							<b>15.315.806</b>							<b>24.650.383</b>		<b>98,77</b>



Bereket Emeklilik ve Hayat A.Ş. OKS Agresif Katılım Değişken Emeklilik Yatırım Fonu  
31 Aralık 2022 Tarihli  
Fiyat Raporu Tablosu EK-1 (b)  
(Tüm tutarlar TL olarak gösterilmiştir)

TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ TABLOSU

	31 Aralık 2022			31 Aralık 2022		
	TUTARI (TL)	GRUP %	TOPLAM %	TUTARI (TL)	GRUP %	TOPLAM %
<b>A.FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ</b>	<b>24.450.388</b>	<b>100,00</b>	<b>100,45</b>	<b>5.828.800</b>	<b>100,00</b>	<b>98,05</b>
<b>B. HAZIR DEĞERLER (+)</b>	<b>25.563</b>	<b>100,00</b>	<b>0,11</b>	<b>157.534</b>	<b>100,00</b>	<b>2,65</b>
a) Kasa	--	--	--	--	--	--
b) Bankalar	25.563	100,00	0,11	157.534	100,00	2,65
c) Diğer Hazır Değerler	--	--	--	--	--	--
<b>C.ALACAKLAR (+)</b>	<b>6.539</b>	<b>100,00</b>	<b>0,03</b>	<b>12.637</b>	<b>100,00</b>	<b>0,21</b>
a) Takastan Alacaklar	--	--	--	--	--	--
b) Diğer Alacaklar	6.539	100,00	0,03	12.637	100,00	0,21
<b>Ç. DİĞER VARLIKLAR (+)</b>	--	--	--	--	--	--
<b>D. BORÇLAR (-)</b>	<b>141.282</b>	<b>100,00</b>	<b>0,58</b>	<b>54.153</b>	<b>100,00</b>	<b>0,91</b>
a) Takasa Borçlar	--	--	--	--	--	--
b) Yönetim Ücreti	116.817	82,68	0,48	34.278	63,30	0,58
c) Ödenecek Vergi	--	--	--	--	--	--
ç) İhtiyatlar	--	--	--	--	--	--
d) Krediler	--	--	--	--	--	--
e) Diğer Borçlar	24.465	17,32	0,10	19.875	36,70	0,33
<b>TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ</b>	<b>24.341.208</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>5.944.818</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
Toplam Katılma Payı/Pay Sayısı	100.000.000.000			100.000.000.000		
Yatırım Fonları İçin Kurucu Tarafından İktisap Edilen Katılma Payı	99.647.915.470			99.919.599.174		