

HDI FİBA EMEKLİLİK VE HAYAT A.Ş.
KAMU DIŞ BORÇLANMA ARAÇLARI
GRUP EMEKLİLİK YATIRIM FONU
31 ARALIK 2024 TARİHİNDE
SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT
FİYAT RAPORUNA İLİŞKİN
BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

RSM Turkey Uluslararası Bağımsız Denetim A.Ş.

Maslak Office Building,
Sümer Sokak, No 4, Kat 2,
34485, Maslak, İstanbul

T +90 212 370 0700
F +90 212 370 0849

www.rsmtr.com

**HDI FIBA EMEKLİLİK VE HAYAT A.Ş. KAMU DIŞ BORÇLANMA
ARAÇLARI GRUP EMEKLİLİK YATIRIM FONU
31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT
PAY FİYATININ HAZIRLANMASINA DAYANAK TEŞKİL EDEN
PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU VE TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ
TABLOSUNU İÇEREN FİYAT RAPORLARININ
MEVZUATA UYGUN OLARAK HAZIRLANMASINA İLİŞKİN
BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU**

HDI Fiba Emeklilik ve Hayat A.Ş. Kamu Dış Borçlanma Araçları Grup Emeklilik Yatırım Fonu'nun Pay Fiyatının Hesaplanmasına Dayanak Teşkil Eden Portföy Değeri Tablosu ve Toplam Değer/Net Varlık Değeri Tablosunu İçeren Fiyat Raporlarının 30.12.2013 tarihli ve 28867 (Mükerrer) sayılı Resmi Gazete' de yayınlanan "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 2024 tarihi itibarıyla incelemiş bulunuyoruz.

HDI Fiba Emeklilik ve Hayat A.Ş. Kamu Dış Borçlanma Araçları Grup Emeklilik Yatırım Fonu'nun Pay Fiyatının Hesaplanmasına Dayanak Teşkil Eden Portföy Değeri Tablosu ve Toplam Değer/Net Varlık Değeri Tablosunu İçeren Fiyat Raporları 30 Aralık 2013 tarihli ve 28867 (Mükerrer) sayılı Resmi Gazete' de yayınlanan "Yatırım Fonlarının Finansal Raporlama Esaslarına İlişkin Tebliğ (II-14.2)" hükümlerine ve Sermaye Piyasası Kurulu'nca belirlenen esaslara uygun olarak hazırlanmıştır.

Bu rapor tamamen Sermaye Piyasası Kurulu ve Fon Kurulu ile HDI Fiba Emeklilik ve Hayat A.Ş. ("Kurucu") bilgisi ve kullanımı için hazırlanmış olup, başka maksatla kullanılması mümkün değildir.

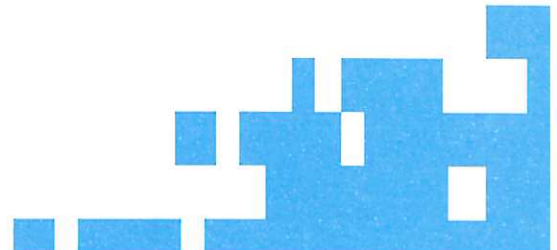
RSM Turkey Uluslararası Bağımsız Denetim A.Ş.
Member of RSM International



Necip Çakmakçoğlu, SMMM
Sorumlu Denetçi

İstanbul, 28 Mart 2025

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
ASSURANCE | TAX | CONSULTING



HDI FIBA EMEKLİLİK VE HAYAT A.Ş.
KAMU DIŞ BORÇLANMA ARAÇLARI GRUP EMEKLİLİK YATIRIM FONU
31.12.2024 TARİHLİ FİYAT RAPORU

1. FON PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU

31 / 12 / 2024 Tarihli (139 BKB) Fon Portföy Raporu													
Menkul Kıymet	İhraççı Kurum	Vade Tarihi	Menkul Tanımı	Nominal Faiz Oranı	Nominal Değer / Kontrat Sayısı	Birim Alış Fiyatı	Satın Alış Tarihi	Günlük Birim Değer	Günlük Kur	Toplam Değer	Grup (%)	Toplam (%)	F.T.D. (%)
A.HİSSE SENEDİ													
B.BORÇLANIMASENETLERİ													
C.KATILIMABELGESİ													
	ODS-İKİNCİSRBSTDÖVİZ- USD		ODS		12.022,00	49,902513	25/12/2024	50,190257	1	603.387,27	32,56%	1,40%	1,39%
	ODS - OYAKPORTFÖY İKİNCİ SERBEST (DÖVİZ) FON-USD		ODS-İKİNCİSRBSTDÖVİZ- USD		9.308,00	1,396424	02/09/2024	1,424916	35,2803	467.926,79	25,25%	1,08%	1,08%
	OGD - OYAKPORTFÖY ALTIN KATILIMFONU		OGD		142.387,00	5,618441	13/12/2024	5,489657	1	781.655,79	42,18%	1,81%	1,80%
GRUPTOPLAM					163.717,00					1.852.969,85		4,29%	4,26%
D.OPSIYONİŞLEMLER													
E.YABANCI HİSSE													
F.TERS REPO													
G.KATILIMHESABI													
G.SATIMVAADIYLA ALIM													
H.VADELİMEVDUAT													
I.KIYMETLİ MADEN													
J.YABANCI TAHVİL													
	Hazine ve Maliye Bakanlığı	15/01/2030	US900123AL40	5,94%	86.000,00	130,575	26/09/2024	130,804	35,2803	3.968.737,23	10,38%	9,18%	9,13%
	Hazine ve Maliye Bakanlığı	05/02/2025	US900123AW05	3,69%	90.000,00	110,329	26/09/2022	103,234	35,2803	3.277.928,39	8,58%	7,58%	7,54%
	Hazine ve Maliye Bakanlığı	17/03/2036	US900123AY60	3,44%	50.000,00	98,755	02/01/2024	97,951	35,2803	1.727.874,01	4,52%	4,00%	3,98%
	Hazine ve Maliye Bakanlığı	05/03/2038	US900123BB58	3,63%	60.000,00	102,49	26/09/2022	103,188	35,2803	2.184.307,45	5,71%	5,05%	5,03%
	Hazine ve Maliye Bakanlığı	30/05/2040	US900123BG46	3,38%	100.000,00	101,76	24/07/2023	91,156	35,2803	3.215.993,39	8,41%	7,44%	7,40%
	Hazine ve Maliye Bakanlığı	17/02/2045	US900123CG37	3,69%	260.000,00	80,061	09/06/2023	86,741	35,2803	7.956.680,50	20,82%	18,41%	18,31%
	Hazine ve Maliye Bakanlığı	25/03/2027	US900123CL22	3,69%	100.000,00	103,139	26/09/2022	101,969	35,2803	3.597.485,15	9,41%	8,32%	8,28%
	Hazine ve Maliye Bakanlığı	15/05/2034	US900123DK30	3,81%	200.000,00	99,475	28/02/2024	102,798	35,2803	7.253.522,86	18,98%	16,78%	16,69%
	Hazine ve Maliye Bakanlığı	21/03/2030	XS2790222116	10,00%	125.000,00	219,656	02/12/2024	109,746	36,7362	5.039.583,68	13,18%	11,66%	11,60%
GRUPTOPLAM					1.071.000,00					38.222.112,66		88,43%	87,96%

HDI FİBA EMEKLİLİK VE HAYAT A.Ş.
KAMU DIŞ BORÇLANMA ARAÇLARI GRUP EMEKLİLİK YATIRIM FONU
31.12.2024 TARİHLİ FİYAT RAPORU

1. FON PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU (DEVAMI)

K.BORSA PARA PİYASASI													
	TPP	02/01/2025		48,75%	1.628.338,08	100	31/12/2024	100,26712	1	1.628.338,08	100,00%	3,77%	3,75%
GRUP TOPLAMI					1.628.338,08					1.628.338,08		3,77%	3,75%
L.VARANT İŞLEMLERİ													
M.TEMİNAT İŞLEMLERİ													
			TRY Teminat		1.518.507,53	1	31/12/2024	1	1	1.518.507,53	100,00%	3,51%	3,49%
GRUP TOPLAMI					1.518.507,53					1.518.507,53		3,51%	3,49%
N.SWAP													
O.EUROBOND REPO													
P.FORWARD													
R.REPO													
S.BORSA YATIRIM FONU													
FON PORTFÖY DEĞERİ					4.381.562,61					43.221.928,12			99,47%
DÖVİZ BAKİYELERİ													
			EUR		2.353,00	4,226	02/12/2024	36,736	1	86.440,28	16,12%	0,20%	0,20%
			TRY		1.801,25	1	31/12/2024	1	1	1.801,25	0,34%	0,00%	0,00%
			USD		12.701,60	2,605	02/12/2024	35,28	1	448.116,26	83,55%	1,04%	1,03%
GRUP TOPLAMI					16.855,85					536.357,79		1,24%	1,23%
VOB SÖZLEŞMELERİ													
	Uzun	31/12/2025	F. EURTRY1225 (LONG)		25	50,5084	27/12/2024	50,237	1	1.255.925,00	10,87%	2,91%	2,89%
	Uzun	31/12/2025	F. EURUSD1225 (LONG)		55	1,074351	04/12/2024	1,0593	35,2803	2.055.483,20	17,79%	4,76%	4,73%
	Kısa	31/01/2025	F. USDTRY0125 (SHORT)		-50	36,39	31/12/2024	36,446	1	-1.822.300,00	-15,77%	-4,22%	-4,19%
	Kısa	30/01/2026	F. USDTRY0126 (SHORT)		-50	48,7001	13/11/2024	48,221	1	-2.411.050,00	-20,86%	-5,58%	-5,55%
	Kısa	30/06/2025	F. USDTRY0625 (SHORT)		-40	50,4	01/03/2024	41,436	1	-1.657.440,00	-14,34%	-3,83%	-3,81%
	Uzun	31/12/2025	F. USDTRY1225 (LONG)		50	47,301	31/12/2024	47,082	1	2.354.100,00	20,37%	5,45%	5,42%
GRUP TOPLAMI					-10					11.556.298,20		-0,52%	26,60%

HDI FİBA EMEKLİLİK VE HAYAT A.Ş.
KAMU DIŞ BORÇLANMA ARAÇLARI GRUP EMEKLİLİK YATIRIM FONU
31.12.2024 TARİHLİ FİYAT RAPORU

1. FON PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU (DEVAMI)

29 / 12 / 2023 Tarihli (139 BKB) Fon Portföy Raporu													
Menkul Kıymet	İhraççı Kurum	Vade Tarihi	Menkul Tanımı	Nominal Faiz Oranı	Nominal Deger / Kontrat Sayısı	Birim Alış Fiyatı	Satın Alış Tarihi	Günlük Birim Deger	Günlük Kur	Toplam Deger	Grup (%)	Toplam (%)	F.T.D. (%)
A.HİSSE SENEDİ													
B.BORÇLANMA SENETLERİ													
C.KATILMA BELGESİ													
	OFİ-OYAK PORTFÖY İKİNCİ FON SEPETİ FONU		OFİ		544.340,00	1,685931	10/11/2023	1,83256	1	997.535,71	46,75%	2,31%	2,42%
	OFİ-OYAK Portföy Birinci Fon Sepeti Fonu		OFİ		229.620,00	3,048492	10/11/2023	3,272409	1	751.410,55	35,21%	1,74%	1,82%
	OGD - OYAK PORTFÖY ALTIN KATILIM FONU		OGD		45.014,00	3,079853	24/10/2023	3,702419	1	166.660,69	7,81%	0,39%	0,40%
	OTJ - OYAK PORTFÖY KIYMETLİ MADENLER FON SEPETİ FONU		OTJ		100.000,00	1,90394	06/10/2023	2,183521	1	218.352,10	10,23%	0,51%	0,53%
GRUP TOPLAMI					918.974,00					2.133.959,05		4,94%	5,18%
D.OPSİYON İŞLEMLER													
E.YABANCI HİSSE													
F.TERS REPO													
G.KATILIM HESABI													
G.SATIM VAADIYLA ALIM													
H.VADELİ MEVDUAT													
I.KIYMETLİ MADEN													
J.YABANCI TAHVİL													
	Hazine ve Maliye Bakanlığı	15/01/2030	US900123AL40	5,94%	143.000,00	128,468	08/12/2023	131,336	29,4382	5.528.802,47	14,98%	12,80%	13,42%
	Hazine ve Maliye Bakanlığı	05/02/2025	US900123AW05	3,69%	90.000,00	110,329	26/09/2022	104,946	29,4382	2.780.479,20	7,54%	6,44%	6,75%
	Hazine ve Maliye Bakanlığı	17/03/2036	US900123AY60	3,44%	50.000,00	98,755	02/01/2024	98,076	29,4382	1.443.585,76	3,91%	3,34%	3,50%
	Hazine ve Maliye Bakanlığı	05/03/2038	US900123BB58	3,63%	60.000,00	102,49	26/09/2022	100,712	29,4382	1.778.868,00	4,82%	4,12%	4,32%
	Hazine ve Maliye Bakanlığı	30/05/2040	US900123BG46	3,38%	100.000,00	101,76	24/07/2023	92,784	29,4382	2.731.393,95	7,40%	6,32%	6,63%
	Hazine ve Maliye Bakanlığı	17/02/2045	US900123CG37	3,69%	260.000,00	80,061	09/06/2023	90,889	29,4382	6.956.582,26	18,85%	16,10%	16,88%
	Hazine ve Maliye Bakanlığı	25/03/2027	US900123CL22	3,69%	100.000,00	103,139	26/09/2022	100,673	29,4382	2.963.631,91	8,03%	6,86%	7,19%
	Hazine ve Maliye Bakanlığı	26/01/2026	US900123DB31	4,75%	200.000,00	95,149	24/07/2023	99,41	29,4382	5.852.902,92	15,86%	13,55%	14,21%
	Hazine ve Maliye Bakanlığı	31/03/2025	XS1843443356	2,31%	100.000,00	93,557	22/05/2023	104,269	32,5739	3.396.451,33	9,20%	7,86%	8,24%
	Hazine ve Maliye Bakanlığı	16/02/2026	XS1909184753	3,69%	100.000,00	99,398	20/04/2023	106,406	32,5739	3.466.051,11	9,39%	8,02%	8,41%
GRUP TOPLAMI					1.203.000,00					36.898.748,91		85,40%	89,56%

HDI FİBA EMEKLİLİK VE HAYAT A.Ş.
KAMU DIŞ BORÇLANMA ARAÇLARI GRUP EMEKLİLİK YATIRIM FONU
31.12.2024 TARİHLİ FİYAT RAPORU

1. FON PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU (DEVAMI)

K.BORSA PARA PİYASASI													
		02/01/2024		43,00%	3.150.777,86	100	29/12/2023	100,35343	1	3.147.083,40	100,00%	7,28%	7,64%
GRUP TOPLAMI					3.150.777,86					3.147.083,40		7,28%	7,64%
L.VARANT İŞLEMLERİ													
M.TEMİNAT İŞLEMLERİ													
			TRY Teminat		1.025.040,62	1	29/12/2023	1	1	1.025.040,62	100,00%	2,37%	2,49%
GRUP TOPLAMI					1.025.040,62					1.025.040,62		2,37%	2,49%
N.SWAP													
O.EUROBOND REPO													
P.FORWARD													
R.REPO													
FON PORTFÖY DEĞERİ					6.297.792,48					43.204.831,98			104,86%
DÖVİZ BAKİYELERİ													
			EUR		1.915,08	5,193	24/08/2023	32,574	1	62.381,62	31,90%	0,14%	0,15%
			TRY		1.054,18	1	29/12/2023	1	1	1.054,18	0,54%	0,00%	0,00%
			USD		4.488,46	7,372	15/12/2023	29,438	1	132.132,18	67,56%	0,31%	0,32%
GRUP TOPLAMI					7.457,72					195.567,99		0,45%	0,47%
VOB SÖZLEŞMELERİ													
	Uzun	29/03/2024	F_USDTRY0324 (LONG)		100	31,9175	22/12/2023	32,4146	1	3.241.460,00	88,88%	7,50%	7,87%
	Uzun	29/11/2024	F_USDTRY1124 (LONG)		10	38,7524	05/10/2023	40,5397	1	405.397,00	11,12%	0,94%	0,98%
GRUP TOPLAMI					110					3.646.857,00		8,44%	8,85%

HDI FİBA EMEKLİLİK VE HAYAT A.Ş.
KAMU DIŞ BORÇLANMA ARAÇLARI GRUP EMEKLİLİK YATIRIM FONU
31.12.2024 TARİHLİ FİYAT RAPORU

2. TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ TABLOSU

	31 ARALIK 2024			31 ARALIK 2023		
	TUTAR(TL)	GRUP (%)	TOPLAM(%)	TUTAR(TL)	GRUP (%)	TOPLAM(%)
A. FON PORTFÖY DEĞERİ	43.221.928,12		99,47%	43.204.831,98		104,86%
(MİZANDAN PORTFÖY DEĞERİ)	42.749.101,83		98,38%	42.993.976,88		104,35%
B. HAZİR DEĞERLER	536.357,79		1,23%	195.567,99		0,47%
a) Kasa	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
b) Bankalar	536.357,79	100,00%	1,23%	195.567,99	100,00%	0,47%
i) TL Hesaplar	1.801,25	0,34%	0,00%	1.054,18	0,54%	0,00%
ii) Yabancı Para TL Karşılığı	534.556,54		1,23%	194.513,81		0,47%
iii) VOB Nakit Teminatları (Alacakları)	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
c) Diğer Hazır Değerler	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
C. ALACAKLAR	0,00		0,00%	0,00		0,00%
a) Takastan Alacaklar T1	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
b) Takastan Alacaklar T2	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
c) Takastan BPP Alacakları	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
d) Diğer Alacaklar	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
D. DİĞER VARLIKLAR	0,00		0,00%	0,00		0,00%
E. BORÇLAR	305.897,14		-0,70%	2.199.947,21		-5,34%
a) Takasa Borçlar T1	0,00	0,00%	0,00%	1.456.209,61	66,19%	-3,53%
b) Takasa Borçlar T2	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
c) Yönetim Ücreti	38.139,61	12,47%	-0,09%	32.905,03	1,50%	-0,08%
d) Ödenecek Vergi	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
e) İhtiyatlar	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
f) Krediler	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
g) Diğer Borçlar	267.757,53	87,53%	-0,62%	710.832,57	32,31%	-1,73%
i) Denetim Ücreti	3.000,35	0,98%	-0,01%	0,00	0,00%	0,00%
ii) İlan Giderleri	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
iii) Noter Masrafı	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
iv) İhraç İzin Gideri	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
v) Takas Saklama Komisyonu	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
vi) Diğer	264.757,18	86,55%	-0,61%	710.832,57	32,31%	-1,73%
F. M.D. Düşüş Karşılığı	0,00		0,00%	0,00		0,00%
FON TOPLAM DEĞERİ	43.452.388,77			41.200.452,76		
Toplam Pay Sayısı	100.000.000.000,00			100.000.000.000,00		
Dolaşımdaki Pay Sayısı	111.474.282,17			132.954.992,22		
Kurucunun Elindeki Pay Sayısı	99.888.525.718,00			99.867.045.008,00		
Dolaşımdaki Pay Oranı	0,11%			0,13%		
BİRİM PAY DEĞERİ	0,39			0,31		