

HDI FIBA EMEKLİLİK VE HAYAT A.Ş.
ATAK DEĞİŞKEN 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, İstanbulT +90 212 370 0700
F +90 212 370 0849

www.rsmtr.com

**HDI FIBA EMEKLİLİK VE HAYAT A.Ş. ATAK DEĞİŞKEN EMEKLİLİK YATIRIM FONU'NUN
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. Atak Değişken 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. Atak 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 Resmî 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 Çakmakoğlu, SMMM
Sorumlu Denetçi

İstanbul, 28 Mart 2025

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
ASSURANCE | TAX | CONSULTING

HDI FIBA EMEKLİLİK VE HAYAT A.Ş.
ATAK DEĞİŞKEN EMEKLİLİK YATIRIM FONU
31.12.2024 TARİHLİ FİYAT RAPORU

1. FON PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU

31 / 12 / 2024 Tarihli (122 EIE) Fon Portföy Raporu																
Menkul Kıymet	İhraççı Kurum	Vade Tarihi	Menkul Tanımı	Nominal Faiz Oranı	Faiz Ödeme Sayısı	Nominal Deger / Kontrat Sayısı	Birim Alış Fiyatı	Satın Alış Tarihi	İç İskonto Oranı	Repo Teminat Tutar	Günlük Birim Deger	Günlük Kur	Toplam Deger	Grup (%)	Toplam (%)	F.T.D. (%)
A.HİSSE SENEDİ																
	AKBANK T.A.Ş.		AKBNK			650.000,00	16,87	18/12/2024			64,85	1	42.152.500,00	5,45%	3,91%	3,96%
	AKSIGORTA A.Ş.		AKGRT			90.842,00	6,68	28/11/2024			7,64	1	694.032,88	0,09%	0,06%	0,07%
	ALARKO GAYRİMENKUL YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.		ALGYO			679.991,00	22,04	08/10/2024			20,94	1	14.239.011,54	1,84%	1,32%	1,34%
	AŞELSAN ELEKTRONİK SANAYİ VE TİCARET A.Ş.		ASELS			225.000,00	48,66	04/10/2024			72,5	1	16.312.500,00	2,11%	1,51%	1,53%
	ANADOLU İŞUZU		ASUZU			30.000,00	65,7	25/12/2024			66,1	1	1.983.000,00	0,26%	0,18%	0,19%
	BİM BİRLEŞİK MAĞZALAR A.Ş.		BİMAS			105.000,00	373,19	15/11/2024			528,5	1	55.492.500,00	7,18%	5,14%	5,22%
	BURSA ÇİMENTO FABRİKASI A.Ş.		BUCIM			2.241.892,00	6,72	30/12/2024			9,17	1	20.558.149,64	2,66%	1,91%	1,93%
	COCA-COLA İÇECEK A.Ş.		CCOLA			200.000,00	52,5	15/10/2024			59,95	1	11.990.000,00	1,55%	1,11%	1,13%
	ÇİMSA ÇİMENTO SANAYİ VE TİCARET A.Ş.		CİMSA			707.460,00	34,7	19/12/2024			46,6	1	32.967.636,00	4,27%	3,06%	3,10%
	ÇELEBİ HAVA SERVİSİ A.Ş.		CLEBI			9.560,00	223,78	27/03/2024			1.892,00	1	18.087.520,00	2,34%	1,68%	1,70%
	DOĞAN ŞİRKETLER GRUBU HOLDİNG A.Ş.		DOHOL			750.141,00	12,93	07/11/2024			14,49	1	10.869.543,09	1,41%	1,01%	1,02%
	ECZACIBAŞI İLAÇ		ECILC			112.500,00	31,47	21/11/2024			47,6	1	5.355.000,00	0,69%	0,50%	0,50%
	EMLAK KONUT GYO A.Ş.		EKGYO			1.810.594,00	12,41	30/12/2024			13,62	1	24.660.290,28	3,19%	2,29%	2,32%
	Ereğli Demir Çelik Fabrikaları T.A.Ş.		EREGL			800.000,00	25	02/12/2024			24,4	1	19.520.000,00	2,53%	1,81%	1,84%
	OTOSAN		FROTO			15.700,00	343,6	18/12/2024			937	1	14.710.900,00	1,90%	1,36%	1,38%
	TÜRKİYE GARANTİ BANKASI A.Ş.		GARAN			190.000,00	17,54	27/03/2024			124,4	1	23.636.000,00	3,06%	2,19%	2,22%
	GELECEK VARLIK YÖNETİMİ A.Ş.		GLCVY			146.561,00	34,83	24/12/2024			45,62	1	6.686.112,82	0,87%	0,62%	0,63%
	Hektaş Ticaret T.A.Ş.		HEKTS			3.061.461,99	3,88	25/12/2024			3,87	1	11.847.857,90	1,53%	1,10%	1,11%
	İNDEKS BİLGİSAYAR SİS. MÜH. A.		İNDES			100.611,00	8,35	30/12/2024			7,65	1	769.674,15	0,10%	0,07%	0,07%
	İŞ BANKASI C		ISCTR			2.800.604,00	9,81	26/12/2024			13,54	1	37.920.178,16	4,91%	3,51%	3,56%
	İş Finansal Kiralama A.Ş.		ISFIN			79.526,00	15,86	27/12/2024			13,15	1	1.045.766,90	0,14%	0,10%	0,10%
	KAREL ELEKT. SAN. TİC. A.Ş.		KAREL			953.885,00	10,89	30/12/2024			10,2	1	9.729.627,00	1,26%	0,90%	0,91%
	KOÇ HOLDİNG A.Ş.		KCHOL			230.000,00	115,69	18/12/2024			178,6	1	41.078.000,00	5,32%	3,81%	3,86%
	KOZA ALTIN İŞLETMELERİ A.Ş.		KOZAL			350.000,00	19,02	08/11/2024			22,58	1	7.903.000,00	1,02%	0,73%	0,74%
	KARDEMİR A		KRDMA			158.700,00	21,95	04/11/2024			29,38	1	4.662.606,00	0,60%	0,43%	0,44%
	KARDEMİR KARABÜK DEMİR ÇELİK SANAYİ VE TİCARET A.Ş.		KRDMD			581.869,00	27,34	23/12/2024			27,1	1	15.768.649,90	2,04%	1,46%	1,48%
	LOKMAN HEKİM ENGÜRÜSAĞ SAĞLIK TURİZM EĞİTİM VE İNŞAAT TAAHHÜT A.Ş.		LKMNH			1.128.887,00	5,04	30/12/2024			18,01	1	20.331.254,87	2,63%	1,88%	1,91%
	MİGROS TİCARET A.Ş.		MGROS			29.524,00	205,01	09/08/2024			547	1	16.149.628,00	2,09%	1,50%	1,52%
	OTOKAR OTOMOTİV VE SAVUNMA SANAYİ A.Ş.		OTKAR			112.554,00	300,54	06/11/2024			484,5	1	54.532.413,00	7,06%	5,05%	5,13%
	Oyak Çimento Fabrikaları A.Ş.		OYAKC			585.003,00	14,89	19/12/2024			24	1	14.040.072,00	1,82%	1,30%	1,32%
	PARSAN MAKİNA PARÇALARI SANAYİ A.Ş.		PARSN			18.000,00	52,14	18/12/2024			87,1	1	1.567.800,00	0,20%	0,15%	0,15%
	PEGASUS HAVA TAŞIMACILIĞI A.Ş.		PGSUS			70.000,00	225,35	25/11/2024			213	1	14.910.000,00	1,93%	1,38%	1,40%
	POLİSAN HOLDİNG A.Ş.		POLHO			4.914,00	12,72	10/09/2024			12,11	1	59.508,54	0,01%	0,01%	0,01%
	SABANCI HOLDİNG A.Ş.		SAHOL			55.000,00	92,95	21/11/2024			96	1	5.280.000,00	0,68%	0,49%	0,50%
	SASA SUNİ VE SENTETİK		SASA			3.315.576,00	4,14	26/12/2024			4,07	1	13.494.394,32	1,75%	1,25%	1,27%
	SELÇUK ECZA DEPOSU TİC. SAN. A.		SELEC			93.500,00	55,79	18/11/2024			80	1	7.480.000,00	0,97%	0,69%	0,70%
	TÜRKİYE ŞİŞE VE CAM FABRİKALARI A.Ş.		SİSE			650.000,00	41,7	20/12/2024			41,52	1	26.988.000,00	3,49%	2,50%	2,54%
	TAB GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.		TABGD			55.000,00	149,74	27/08/2024			149,8	1	8.239.000,00	1,07%	0,76%	0,77%
	TÜRKCELL İLETİŞİM HİZ. A.Ş.		TCELL			375.588,00	56,9	21/11/2024			92,8	1	34.854.566,40	4,51%	3,23%	3,28%
	TÜRK HAVA YOLLARI A.O		THYAO			80.000,00	304,29	07/11/2024			281	1	22.480.000,00	2,91%	2,08%	2,11%
	TOFAŞ TÜRK OTOMOBİL FABRİKASI A.Ş.		TOASO			40.000,00	191,81	19/12/2024			205,1	1	8.204.000,00	1,06%	0,76%	0,77%
	TÜRK TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.		TTKOM			140.000,00	48,05	19/09/2024			43,48	1	6.087.200,00	0,79%	0,56%	0,57%
	TÜPRAŞ TÜRKİYE PETROL RAFINERİLERİ A.Ş.		TUPRS			130.000,00	39,13	23/10/2024			141,9	1	18.447.000,00	2,39%	1,71%	1,73%
	YAPI VE KREDİ BANKASI A.Ş.		YKBNK			1.600.001,00	16,61	18/09/2024			30,62	1	48.992.030,62	6,34%	4,54%	4,61%
GRUP TOPLAMI						25.565.444,99							772.776.924,01		71,62%	72,65%
B.BORÇLANMA SENETLERİ																
DEVLET TAHVİLİ																
	Hazine ve Maliye Bakanlığı	11/08/2027	TRT110827T16	3,69%	6	3.100.000,00	84,36501	26/09/2022	19,47%		65,22076	1	2.021.843,43	14,27%	0,19%	0,19%
	Hazine ve Maliye Bakanlığı	27/09/2034	TRT270934T18	0,00%		5.000.000,00	99,48297	08/11/2024	0,00%		106,93726	1	5.346.862,76	37,75%	0,50%	0,50%
ARA GRUP TOPLAMI						8.100.000,00							7.368.706,19		0,68%	0,69%

HDI FIBA EMEKLİLİK VE HAYAT A.Ş.
ATAK DEĞİŞKEN EMEKLİLİK YATIRIM FONU
31.12.2024 TARİHLİ FİYAT RAPORU

1. FON PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU (DEVAMI)

FINANSMAN BONOSU																		
	Deniz Finansal Kiralama A.Ş.	12/03/2025	TRFDNFK32533	0,00%			5.000.000,00	100	11/12/2024	0,00%			102,7704	1	5.138.519,86	36,28%	0,48%	0,48%
ARA GRUP TOPLAMI							5.000.000,00								5.138.519,86		0,48%	0,48%
ÖZEL SEKTÖR TAHVİL																		
	Şekerbank T.A.Ş.	10/12/2027	TRSSKBKA2716	4,74%	6	600.000,00	100	26/09/2022	0,46%			103,35021	1	620.101,27	4,38%	0,06%	0,06%	
	Türkiye İş Bankası A.Ş.	27/07/2027	TRSTISB72712	7,86%	3	300.000,00	100	26/09/2022	0,00%			106,74943	1	320.248,28	2,26%	0,03%	0,03%	
	Türkiye İş Bankası A.Ş.	13/09/2029	TRSTISB92918	5,26%	3	500.000,00	100	26/09/2022	0,70%			101,87088	1	509.354,40	3,60%	0,05%	0,05%	
	Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O.	06/09/2027	TRSVKFB92719	8,23%	3	200.000,00	100	26/09/2022	1,62%			103,66528	1	207.330,56	1,46%	0,02%	0,02%	
ARA GRUP TOPLAMI						1.600.000,00								1.657.034,51		0,15%	0,16%	
GRUP TOPLAMI						14.700.000,00								14.164.260,56		1,31%	1,33%	
C.KATILMA BELGESİ																		
	Fiba Portföy Yönetimi A.Ş.		FBG			12.117.602,00	2,017726	26/03/2024				2,500345	1	30.298.185,57	18,20%	2,81%	2,85%	
	Fiba Portföy Yönetimi A.Ş.		FBN			2.003.187,00	1,005898	21/09/2023				6,833899	1	13.689.577,64	8,23%	1,27%	1,29%	
	Fiba Portföy Yönetimi A.Ş.		FIB			93.828.000,00	0	26/09/2022				0,237485	1	22.282.742,58	13,39%	2,07%	2,09%	
	Fiba Portföy Yönetimi A.Ş.		FJB			3.218.000,00	0	26/09/2022				3,760661	1	12.101.807,10	7,27%	1,12%	1,14%	
	Fiba Portföy Yönetimi A.Ş.		FPE			176.000,00	0,000049	26/09/2022				50,127211	1	8.822.389,14	5,30%	0,82%	0,83%	
	Fiba Portföy Yönetimi A.Ş.		FPH			1.297.463,00	0,000002	26/09/2022				24,845395	1	32.235.980,73	19,37%	2,99%	3,03%	
	Fiba Portföy Yönetimi A.Ş.		FVL			10.758.164,00	1,860913	22/05/2024				2,511851	1	27.022.905,00	16,24%	2,50%	2,54%	
	İSTANBUL PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.		IGI			387.156,00	1,101394	09/12/2022				8,425127	1	3.261.838,47	1,96%	0,30%	0,31%	
	FONERİA PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.		NRF			916.438,00	1,091183	30/05/2024				1,273347	1	1.166.943,58	0,70%	0,11%	0,11%	
	RE-PIE Portföy Yönetimi A.Ş.		RP2			450.000,00	0,000002	26/09/2022				8,858702	1	3.986.415,90	2,40%	0,37%	0,37%	
	RE-PIE Portföy Yönetimi A.Ş.		RPGFY			2.000,00	0,5	26/09/2022				5,780,66	1	11.561.317,96	6,95%	1,07%	1,09%	
GRUP TOPLAMI						125.154.010,00								166.430.103,66		15,42%	15,65%	
F.TERS REPO																		
	Hazine ve Maliye Bakanlığı	02/01/2025	TRT120128T11	48,78%		12.032.074,52	781,263	31/12/2024			1.535.975,00	783,351	1	12.032.074,52	66,67%	1,12%	1,13%	
	Hazine ve Maliye Bakanlığı	02/01/2025	TRT120128T11	48,79%		6.016.040,55	781,26	31/12/2024			767.990,00	783,349	1	6.016.040,55	33,33%	0,56%	0,57%	
GRUP TOPLAMI						18.048.115,07					2.303.965,00			18.048.115,07		1,67%	1,70%	
H.VADELİ MEVDUAT																		
VADELİ TL MEVDUATI																		
	T.C. ZIRAAT BANKASI A.S.	02/01/2025	TRY Mevduat	47,50%		16.124.913,91	100	31/12/2024	0,00%			100,26	1	16.166.882,86	100,00%	1,50%	1,52%	
ARA GRUP TOPLAMI						16.124.913,91								16.166.882,86		1,50%	1,52%	
GRUP TOPLAMI						16.124.913,91								16.166.882,86		1,50%	1,52%	
J.YABANCI TAHVİL																		
	Türkiye İş Bankası A.Ş.	22/01/2030	XS2106022754	3,88%	6	300.000,00	100,05	26/09/2022	0,05%			103,601	35,2803	10.965.270,12	23,64%	1,02%	1,03%	
	FIBABANKA A.S.	22/01/2030	XS2734292043	4,30%	6	1.000.000,00	100,05	15/12/2023	0,76%			100,398	35,2803	35.420.715,59	76,36%	3,28%	3,33%	
GRUP TOPLAMI						1.300.000,00								46.385.985,71		4,30%	4,36%	
K.BORSA PARA PİYASASI																		
	TPP	02/01/2025		49,15%		1.980.318,97	100	31/12/2024	0,00%			100,26932	1	1.980.318,97	100,00%	0,18%	0,19%	
GRUP TOPLAMI						1.980.318,97								1.980.318,97		0,18%	0,19%	

HDI FİBA EMEKLİLİK VE HAYAT A.Ş.
ATAK DEĞİŞKEN EMEKLİLİK YATIRIM FONU
31.12.2024 TARİHLİ FİYAT RAPORU

1. FON PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU (DEVAMI)

M.TEMİNAT İŞLEMLERİ																
		TRY Teminat			43.096.052,82	1	31/12/2024				1	1	43.096.052,82	100,00%	3,99%	4,05%
GRUP TOPLAMI					43.096.052,82								43.096.052,82		3,99%	4,05%
S.BORSA YATIRIM FONU																
FON PORTFÖY DEĞERİ					245.968.855,76				2.303.965,00				1.079.048.643,66			101,44%
DÖVİZ BAKİYELERİ																
		TRY			9.750,27	1	31/12/2024				1	1	9.750,27	0,64%	0,00%	0,00%
		USD			43.000,00	1,136	16/12/2024			35,28		1	1.517.052,90	99,36%	0,14%	0,14%
GRUP TOPLAMI					52.750,27								1.526.803,17		0,14%	0,14%

HDI FİBA EMEKLİLİK VE HAYAT A.Ş.
ATAK DEĞİŞKEN EMEKLİLİK YATIRIM FONU
31.12.2024 TARİHLİ FİYAT RAPORU

2. TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ TABLOSU

	TUTARI(TL)	GRUP(%)	TOPLAM(%)
A. FON PORTFÖY DEĞERİ	1.079.048.644		101,44%
(MİZANDAN PORTFÖY DEĞERİ)	1.063.589.394		99,99%
B. HAZIR DEĞERLER	1.526.803		0,14%
a) Kasa	--	0,00%	0,00%
b) Bankalar	1.526.803	100,00%	0,14%
i) TL Hesaplar	9.750	0,64%	0,00%
ii) Yabancı Para TL Karşılığı	1.517.053		0,14%
iii) VOB Nakit Teminatları (Alacakları)	--	0,00%	0,00%
c) Diğer Hazır Değerler	--	0,00%	0,00%
C. ALACAKLAR	5.378.074		0,51%
a) Takastan Alacaklar T1	--	0,00%	0,00%
b) Takastan Alacaklar T2	5.243.170	97,49%	0,49%
c) Takastan BPP Alacakları	--	0,00%	0,00%
d) Diğer Alacaklar	134.904	2,51%	0,01%
D. DİĞER VARLIKLAR	--		0,00%
E. BORÇLAR	22.255.484		-2,09%
a) Takasa Borçlar T1	405.851	1,82%	-0,04%
b) Takasa Borçlar T2	18.596.050	83,56%	-1,75%
c) Yönetim Ücreti	1.660.654	7,46%	-0,16%
d) Ödenecek Vergi	--	0,00%	0,00%
e) İhtiyatlar	--	0,00%	0,00%
f) Krediler	--	0,00%	0,00%
g) Diğer Borçlar	1.592.928	7,16%	-0,15%
i) Denetim Ücreti	84.599	0,38%	-0,01%
ii) İlan Giderleri	--	0,00%	0,00%
iii) Noter Masrafı	--	0,00%	0,00%
iv) İhraç İzin Gideri	--	0,00%	0,00%
v) Takas Saklama Komisyonu	--	0,00%	0,00%
vi) Diğer	1.508.329	6,78%	-0,14%
F. M.D.Düşüş Karşılığı	--		0,00%
FON TOPLAM DEĞERİ	1.063.698.037		
Toplam Pay Sayısı	25.000.000.000		
Dolaşımdaki Pay Sayısı	2.167.456.971		
Kurucunun Elindeki Pay Sayısı	--		
Merkezdeki Pay Sayısı	22.832.543.029		
Birim Pay Değeri	49,08%		
Dolaşımdaki Pay Oranı	8,67%		