

**HDI FİBA EMEKLİLİK VE HAYAT
A.Ş. OYAK PORTFÖY KAMU DIŞ
BORÇLANMA ARAÇLARI
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. OYAK PORTFÖY KAMU DIŞ BORÇLANMA ARAÇLARI
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. Oyak Portföy Kamu Dış Borçlanma Araçları 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. Oyak Portföy Kamu Dış Borçlanma Araçları 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.

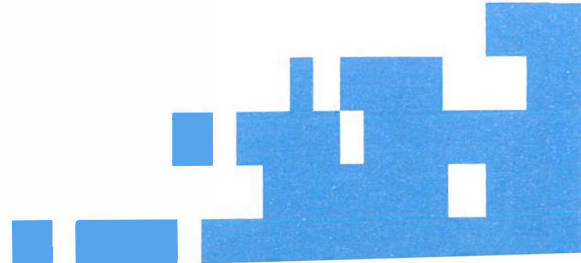
RSM Turkey Uluslararası Bağımsız Denetim A.Ş.
Member of RSM International



Necip Çakmakoglu, SMMM
Sorumlu Denetçi

İstanbul, 28 Mart 2025

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
ASSURANCE | TAX | CONSULTING



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

1. FON PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU

31 / 12 / 2024 Tarihli (120 EIF) 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. (%)
C.KATILMA BELGESİ																
	ODS-İKİNCİ SRBST DÖVİZ - USD		ODS			182.967,00	49,188631	11/12/2024			50,190257	1	9.183.160,75	36,40%	1,49%	1,49%
	ODS - OYAK PORTFÖY İKİNCİ SERBEST (DÖVİZ) FON-USD		ODS-İKİNCİ SRBST DÖVİZ - USD			220.887,00	1,373804	25/12/2024			1,424916	35,2803	11.104.312,86	44,01%	1,81%	1,81%
	OGD - OYAK PORTFÖY ALTIN KATILIM FONU		OGD			900.063,00	4,74228	25/09/2024			5,489657	1	4.941.037,15	19,59%	0,80%	0,80%
GRUP TOPLAMI						1.303.917,00							25.228.510,76		4,10%	4,11%
J.YABANCI TAHVİL																
	Hazine ve Maliye Bakanlığı	15/01/2030	US900123AL40	5,94%	6	483.000,00	321,619	20/05/2024	0,00%		130,804	35,2803	22.289.535,84	4,00%	3,63%	3,63%
	Hazine ve Maliye Bakanlığı	14/01/2041	US900123BJ84	6,00%	6	200.000,00	67,7	26/09/2022	1,37%		85,162	35,2803	6.009.046,54	1,08%	0,98%	0,98%
	Hazine ve Maliye Bakanlığı	17/02/2045	US900123CG37	3,69%	6	1.300.000,00	94,44	03/08/2023	0,89%		86,741	35,2803	39.783.402,52	7,13%	6,47%	6,47%
	Hazine ve Maliye Bakanlığı	11/05/2047	US900123CM05	2,88%	6	500.000,00	75,798	19/07/2024	1,40%		75,395	35,2803	13.299.805,79	2,38%	2,16%	2,16%
	Hazine ve Maliye Bakanlığı	26/06/2031	US900123DC14	2,94%	6	1.000.000,00	92,661	01/03/2024	1,40%		94,082	35,2803	33.192.382,46	5,95%	5,40%	5,40%
	Hazine ve Maliye Bakanlığı	15/01/2028	US900123DF45	4,94%	6	2.250.000,00	108,617	12/11/2024	0,00%		115,302	35,2803	91.527.825,63	16,41%	14,89%	14,89%
	Hazine ve Maliye Bakanlığı	15/05/2034	US900123DK30	3,81%	6	1.800.000,00	99,767	26/04/2024	0,10%		102,798	35,2803	65.281.705,72	11,71%	10,62%	10,62%
	Hazine ve Maliye Bakanlığı	16/02/2026	XS1909184753	3,69%	6	2.050.000,00	71,649	23/12/2024	0,00%		106,982	36,7362	80.567.416,30	14,45%	13,11%	13,11%
	Hazine Müsteşarlığı Varlık Kiralama A.Ş	14/01/2029	XS2689091846	4,26%	6	500.000,00	101,515	21/11/2023	0,00%		110,875	35,2803	19.558.503,03	3,51%	3,18%	3,18%
	TAV HAVALİMANLARI HOLD.A.Ş	07/12/2028	XS2729164462	4,25%	6	300.000,00	107,204	16/05/2024	0,00%		104,29	35,2803	11.038.188,62	1,98%	1,80%	1,80%
	Hazine ve Maliye Bakanlığı	21/03/2030	XS2790222116	10,00%	12	4.000.000,00	106,437	29/11/2024	0,04%		109,746	36,7362	161.266.677,65	28,92%	26,24%	26,24%
	Ereğli Demir Çelik Fabrikaları T.A.Ş.	23/07/2029	XS2861686041	4,19%	6	374.000,00	99,062	23/07/2024	0,00%		105,373	35,2803	13.903.785,03	2,49%	2,26%	2,26%
GRUP TOPLAMI						14.757.000,00							557.718.275,13		90,74%	90,76%
K.BORSA PARA PİYASASI																
	TPP	02/01/2025		48,75%		15.246.618,77	100	31/12/2024	0,00%		100,26712	1	15.246.618,77	100,00%	2,48%	2,48%
GRUP TOPLAMI						15.246.618,77							15.246.618,77		2,48%	2,48%
M.TEMİNAT İŞLEMLERİ																
			TRY Teminat			16.468.091,50	1	31/12/2024				1	16.468.091,50	100,00%	2,68%	2,68%
GRUP TOPLAMI						16.468.091,50							16.468.091,50		2,68%	2,68%
S.BORSA YATIRIM FONU																
FON PORTFÖY DEĞERİ						47.775.627,27				0			614.661.496,16			100,03%
DÖVİZ BAKİYELERİ																
			EUR			4.940,68	218,983	24/12/2024			36,736	1	181.501,81	9,16%	0,03%	0,03%
			TRY			1.735,44	1	31/12/2024			1	1	1.735,44	0,09%	0,00%	0,00%
			USD			50.958,00	2,966	26/12/2024			35,28	1	1.797.813,53	90,75%	0,29%	0,29%
GRUP TOPLAMI						57.634,12							1.981.050,78		0,32%	0,32%
VOB SÖZLEŞMELERİ																
	Uzun	31/12/2025	F EURTRY1225 (LONG)			947	52,130409	31/12/2024			50,237	1	47.574.439,00	18,87%	7,74%	7,74%
	Kısa	28/02/2025	F EURUSD0225 (SHORT)			-50	1,063289	20/12/2024			1,0411	35,2803	-1.836.516,02	-0,73%	-0,30%	-0,30%
	Uzun	31/12/2025	F EURUSD1225 (LONG)			99	1,076213	30/12/2024			1,0593	35,2803	3.699.869,76	1,47%	0,60%	0,60%
	Kısa	31/01/2025	F USDTRY0125 (SHORT)			-900	36,373056	31/12/2024			36,446	1	-32.801.400,00	-13,01%	-5,34%	-5,34%
	Kısa	30/01/2026	F USDTRY0126 (SHORT)			-91	48,753559	25/12/2024			48,221	1	-4.388.111,00	-1,74%	-0,71%	-0,71%
	Uzun	28/02/2025	F USDTRY0225 (LONG)			400	37,457688	30/12/2024			37,328	1	14.931.200,00	5,92%	2,43%	2,43%
	Kısa	27/02/2026	F USDTRY0226 (SHORT)			-294	49,829719	27/12/2024			49,377	1	-14.516.838,00	-5,76%	-2,36%	-2,36%
	Uzun	28/03/2025	F USDTRY0325 (LONG)			1.000,00	38,930232	30/12/2024			38,301	1	38.301.000,00	15,20%	6,23%	6,23%
	Kısa	30/04/2025	F USDTRY0425 (SHORT)			-152	39,7	26/12/2024			39,405	1	-5.989.560,00	-2,38%	-0,97%	-0,97%
	Kısa	30/05/2025	F USDTRY0525 (SHORT)			-98	42,393694	27/12/2024			40,445	1	-3.963.610,00	-1,57%	-0,64%	-0,65%
	Kısa	30/06/2025	F USDTRY0625 (SHORT)			-680	44,861842	27/12/2024			41,436	1	-28.176.480,00	-11,18%	-4,58%	-4,59%
	Kısa	31/07/2025	F USDTRY0725 (SHORT)			-400	43,292198	17/12/2024			42,324	1	-16.929.600,00	-6,72%	-2,75%	-2,76%
	Kısa	29/08/2025	F USDTRY0825 (SHORT)			-150	44,246637	30/12/2024			42,434	1	-6.365.100,00	-2,53%	-1,04%	-1,04%
	Kısa	30/09/2025	F USDTRY0925 (SHORT)			-38	45,084493	27/12/2024			44,41	1	-1.687.580,00	-0,67%	-0,27%	-0,27%
	Kısa	31/10/2025	F USDTRY1025 (SHORT)			-350	46,037283	25/12/2024			45,408	1	-15.892.800,00	-6,31%	-2,59%	-2,59%
	Kısa	28/11/2025	F USDTRY1125 (SHORT)			-70	47,253424	26/12/2024			46,24	1	-3.236.800,00	-1,28%	-0,53%	-0,53%
	Uzun	31/12/2025	F USDTRY1225 (LONG)			250	47,3005	31/12/2024			47,082	1	11.770.500,00	4,67%	1,91%	1,92%
GRUP TOPLAMI						-577							252.061.403,77		-3,17%	41,02%

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

2. TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ TABLOSU

	TUTARI(TL)	GRUP(%)	TOPLAM(%)
A. FON PORTFÖY DEĞERİ	614.661.496		100,03%
(MİZANDAN PORTFÖY DEĞERİ)	611.645.208		99,54%
B. HAZIR DEĞERLER	1.981.051		0,32%
a) Kasa	--	0,00%	0,00%
b) Bankalar	1.981.051	100,00%	0,32%
i) TL Hesaplar	1.735	0,09%	0,00%
ii) Yabancı Para TL Karşılığı	1.979.315		0,32%
iii) VOB Nakit Teminatları (Alacakları)	--	0,00%	0,00%
c) Diğer Hazır Değerler	--	0,00%	0,00%
C. ALACAKLAR	925.294		0,15%
a) Takastan Alacaklar T1	--	0,00%	0,00%
b) Takastan Alacaklar T2	--	0,00%	0,00%
c) Takastan BPP Alacakları	--	0,00%	0,00%
d) Diğer Alacaklar	925.294	100,00%	0,15%
D. DİĞER VARLIKLAR	--		0,00%
E. BORÇLAR	3.077.750		-0,50%
a) Takasa Borçlar T1	--	0,00%	0,00%
b) Takasa Borçlar T2	--	0,00%	0,00%
c) Yönetim Ücreti	991.438	32,21%	-0,16%
d) Ödenecek Vergi	--	0,00%	0,00%
e) İhtiyatlar	--	0,00%	0,00%
f) Krediler	--	0,00%	0,00%
g) Diğer Borçlar	2.086.312	67,79%	-0,34%
i) Denetim Ücreti	63.000	2,05%	-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	2.023.312	65,74%	-0,33%
F. M.D.Düşüş Karşılığı	--		0,00%
FON TOPLAM DEĞERİ	614.490.092		
Toplam Pay Sayısı	10.000.000.000		
Dolaşımdaki Pay Sayısı	2.335.533.339		
Kurucunun Elindeki Pay Sayısı	--		
Merkezdeki Pay Sayısı	7.664.466.661		
Birim Pay Değeri	26,31%		
Dolaşımdaki Pay Oranı	23,36%		