

**HDI FİBA EMEKLİLİK VE HAYAT A.Ş.
OYAK PORTFÖY HİSSE SENEDİ
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 HİSSE SENEDİ 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 Hisse Senedi 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 Hisse Senedi 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.
OYAK PORTFÖY HİSSE SENEDİ EMEKLİLİK YATIRIM FONU
31.12.2024 TARİHLİ FİYAT RAPORU

1. FON PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU

31 / 12 / 2024 Tarihli (121 EIH) 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																	
	AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG A.Ş		AGHOL			37.500,00	307,75	31/12/2024			313	1	11.737.500,00	1,03%	0,95%	0,98%	
	AKBANK T.A.Ş.		AKBNK			725.000,00	63,85	27/12/2024			64,85	1	47.016.250,00	4,11%	3,79%	3,91%	
	ALBARAKA TÜRK KATILIM BANK A.Ş		ALBRK			1.000.000,00	6,06	19/12/2024			6,43	1	6.430.000,00	0,56%	0,52%	0,53%	
	Arçelik A.Ş.		ARCLK			160.000,00	164,44	20/12/2024			142	1	22.720.000,00	1,98%	1,83%	1,89%	
	AŞELSAN ELEKTRONİK SANAYİ VE TİCARET A.Ş		ASELS			375.000,00	58,03	04/12/2024			72,5	1	27.187.500,00	2,37%	2,19%	2,26%	
	BİM BİRLEŞİK MAĞAZALAR A.Ş.		BIMAS			115.000,00	489,43	12/12/2024			528,5	1	60.777.500,00	5,31%	4,90%	5,05%	
	COCA-COLA İÇECEK A.Ş.		CCOLA			175.000,00	49,39	19/12/2024			59,95	1	10.491.250,00	0,92%	0,85%	0,87%	
	DOĞAN ŞİRKETLER GRUBU HOLDİNG A.Ş		DOHOL			1.100.000,00	14,29	16/12/2024			14,49	1	15.939.000,00	1,39%	1,29%	1,33%	
	Ereğli Demir Çelik Fabrikaları T.A.Ş.		EREGL			1.550.000,00	25,89	18/12/2024			24,4	1	37.820.000,00	3,30%	3,05%	3,14%	
	OTOSAN		FROTO			37.000,00	969,34	31/12/2024			937	1	34.669.000,00	3,03%	2,80%	2,88%	
	TÜRKİYE GARANTİ BANKASI A.S.		GARAN			400.000,00	113,53	05/12/2024			124,4	1	49.760.000,00	4,35%	4,01%	4,14%	
	T.HALK BANKASI A.Ş.		HALKB			400.000,00	16,7	29/11/2024			16,2	1	6.480.000,00	0,57%	0,52%	0,54%	
	İŞ BANKASI C		ISCTR			4.500.000,00	13,06	25/12/2024			13,54	1	60.930.000,00	5,32%	4,91%	5,07%	
	ISKENDERUN DEMİR VE ÇELİK A.Ş.		ISDMR			1.204.399,00	39,72	12/12/2024			40,54	1	48.826.335,46	4,26%	3,94%	4,06%	
	KOÇ HOLDİNG A.Ş		KCHOL			430.000,00	182,71	17/12/2024			178,6	1	76.798.000,00	6,71%	6,19%	6,39%	
	KOZA ANADOLU METAL MADENCİLİK İŞL. A.Ş.		KOZAA			325.000,00	70,5	19/12/2024			74,25	1	24.131.250,00	2,11%	1,95%	2,01%	
	KOZA ALTIN İŞLETMELERİ A.Ş.		KOZAL			800.000,00	23,4	13/12/2024			22,58	1	18.064.000,00	1,58%	1,46%	1,50%	
	KUYUMCUKENT GAYRİMENKUL YATIRIMLARI A.Ş		KUYAS			1.480.000,00	15,16	27/11/2024			20,7	1	30.636.000,00	2,68%	2,47%	2,55%	
	MAVİ GİYİM SAN VE TİC AŞ		MAVI			120.000,00	85,13	20/12/2024			87,2	1	10.464.000,00	0,91%	0,84%	0,87%	
	MIGROS TİCARET A.Ş.		MGROS			70.000,00	496,14	13/12/2024			547	1	38.290.000,00	3,34%	3,09%	3,18%	
	Oyak Çimento Fabrikaları A.Ş.		OYAKC			1.424.999,00	17,76	20/12/2024			24	1	34.199.976,00	2,99%	2,76%	2,84%	
	Oyak Yatırım Menkul Değerler A.Ş.		OYYAT			615.000,00	32,41	22/10/2024			35,58	1	21.881.700,00	1,91%	1,76%	1,82%	
	PETKİM PETROKİMYA HOLDİNG A.Ş.		PETKM			750.000,00	19,09	13/12/2024			18,1	1	13.575.000,00	1,19%	1,09%	1,13%	
	PEGASUS HAVA TAŞIMACILIĞI A.Ş.		PGSUS			177.500,00	223,46	25/12/2024			213	1	37.807.500,00	3,30%	3,05%	3,14%	
	SABANCI HOLDİNG A.Ş		SAHOL			890.000,00	91,45	12/12/2024			96	1	85.440.000,00	7,46%	6,89%	7,10%	
	ŞOK MARKETLER TİCARET A.Ş.		SOKM			250.000,00	52,87	02/12/2024			41,2	1	10.300.000,00	0,90%	0,83%	0,86%	
	TAB GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.		TABGD			80.000,00	148,3	23/12/2024			149,8	1	11.984.000,00	1,05%	0,97%	1,00%	
	TAV HAVALİMANLARI HOLDİNG A.Ş.		TAVHL			85.000,00	143,21	06/12/2024			274	1	23.290.000,00	2,03%	1,88%	1,94%	
	TURKCELL İLETİŞİM HİZ. A.Ş.		TCELL			500.000,00	89,19	18/12/2024			92,8	1	46.400.000,00	4,05%	3,74%	3,86%	
	TÜRK HAVA YOLLARI A.O		THYAO			232.500,00	288,57	25/12/2024			281	1	65.332.500,00	5,71%	5,27%	5,43%	
	TÜRKİYE SİNAİ KALKINMA BANKASI		TSKB			700.000,00	12,01	26/12/2024			12,22	1	8.554.000,00	0,75%	0,69%	0,71%	
	TÜRK TELEKOMÜNİKASYON A.Ş.		TTKOM			625.000,00	48,11	12/12/2024			43,48	1	27.175.000,00	2,37%	2,19%	2,26%	
	TÜPRAŞ TÜRKİYE PETROL RAFİNERİLERİ A.Ş.		TUPRS			160.000,00	147,9	18/12/2024			141,9	1	22.704.000,00	1,98%	1,83%	1,89%	
	ÜLKER BİSKUVİ SANAYİ A.Ş		ULKER			80.000,00	109,99	20/12/2024			117,7	1	9.416.000,00	0,82%	0,76%	0,78%	
	TÜRKİYE VAKIFLAR BANKASI T.A.O		VAKBN			1.250.000,00	21,54	27/12/2024			23,32	1	29.150.000,00	2,55%	2,35%	2,42%	
	YAPI VE KREDİ BANKASI A.S.		YKBNK			1.918.395,00	28,31	27/12/2024			30,62	1	58.741.254,90	5,13%	4,74%	4,88%	
GRUP TOPLAMI						24.742.293,00							1.145.118.516,36		92,35%	95,21%	
K.BORSA PARA PİYASASI																	
	TPP	02/01/2025		48,75%		85.641.158,01	100	31/12/2024	0,00%		100,26712	1	85.641.158,01	100,00%	6,91%	7,12%	
GRUP TOPLAMI						85.641.158,01							85.641.158,01		6,91%	7,12%	
M.TEMİNAT İŞLEMLERİ																	
			TRY Teminat			9.193.245,19	1	31/12/2024			1	1	9.193.245,19	100,00%	0,74%	0,76%	
GRUP TOPLAMI						9.193.245,19							9.193.245,19		0,74%	0,76%	
S.BORSA YATIRIM FONU																	
FON PORTFÖY DEĞERİ						119.576.696,20				0			1.239.952.919,56			103,09%	
DÖVİZ BAKİYELERİ																	
			TRY			2.052,37	1	31/12/2024			1	1	2.052,37	100,00%	0,00%	0,00%	
GRUP TOPLAMI						2.052,37							2.052,37		0,00%	0,00%	
VOB SÖZLEŞMELERİ																	
	Uzun	28/02/2025	F_XU0300225 (LONG)			100	11.419,80	31/12/2024			11.282,00	1	11.282.000,00	100,00%	0,91%	0,94%	
GRUP TOPLAMI						100							11.282.000,00		0,91%	0,94%	

HDI FİBA EMEKLİLİK VE HAYAT A.Ş.
OYAK PORTFÖY HİSSE SENEDİ EMEKLİLİK YATIRIM FONU
31.12.2024 TARİHLİ FİYAT RAPORU

2. TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ TABLOSU

	TUTARI(TL)	GRUP(%)	TOPLAM(%)
A. FON PORTFÖY DEĞERİ	1.239.952.920		103,09%
(MİZANDAN PORTFÖY DEĞERİ)	1.239.952.917		103,09%
B. HAZIR DEĞERLER	2.052		0,00%
a) Kasa	--	0,00%	0,00%
b) Bankalar	2.052	100,00%	0,00%
i) TL Hesaplar	2.052	100,00%	0,00%
ii) Yabancı Para TL Karşılığı	--		0,00%
iii) VOB Nakit Teminatları (Alacakları)	--	0,00%	0,00%
c) Diğer Hazır Değerler	--	0,00%	0,00%
C. ALACAKLAR	8.269.564		0,69%
a) Takastan Alacaklar T1	--	0,00%	0,00%
b) Takastan Alacaklar T2	8.269.564	100,00%	0,69%
c) Takastan BPP Alacakları	--	0,00%	0,00%
d) Diğer Alacaklar	--	0,00%	0,00%
D. DİĞER VARLIKLAR	--		0,00%
E. BORÇLAR	45.452.192		-3,78%
a) Takasa Borçlar T1	2.844.750	6,26%	-0,24%
b) Takasa Borçlar T2	39.740.201	87,43%	-3,30%
c) Yönetim Ücreti	1.896.415	4,17%	-0,16%
d) Ödenecek Vergi	--	0,00%	0,00%
e) İhtiyatlar	--	0,00%	0,00%
f) Krediler	--	0,00%	0,00%
g) Diğer Borçlar	970.826	2,14%	-0,08%
i) Denetim Ücreti	60.000	0,13%	0,00%
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	910.826	2,00%	-0,08%
F. M.D.Düşüş Karşılığı	--		0,00%
FON TOPLAM DEĞERİ	1.202.772.341		
Toplam Pay Sayısı	10.000.000.000		
Dolaşımdaki Pay Sayısı	1.426.645.820		
Kurucunun Elindeki Pay Sayısı	--		
Merkezdeki Pay Sayısı	8.573.354.180		
Birim Pay Değeri	84,31%		
Dolaşımdaki Pay Oranı	14,27%		