

**HDI FIBA EMEKLİLİK VE HAYAT A.Ş.
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. 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. 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. 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.

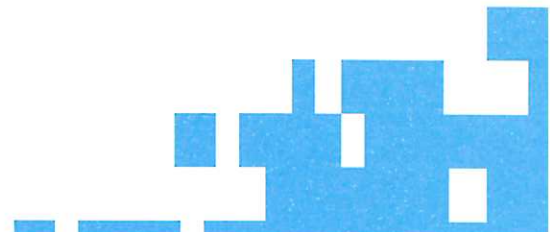
RSM Turkey Uluslararası Bağımsız Denetim A.Ş.
Member of RSM International



Necip Çakmakoglu, SMMM
Sorumlu Denetçi

İstanbul, 28 Mart 2025

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
ASSURANCE | TAX | CONSULTING



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

1. FON PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU

31 / 12 / 2024 Tarihi (119 EİK) Fon Portföy Raporu																
Menkul Kıymet	İhraççı Kurum	Vade Tarihi	Menkul Tanımı	Nominal Faiz Oranı	Faiz Ödeme Sayısı	Nominal Değer / Kontrat Sayısı	Birim Alış Fiyatı	Satın Alış Tarihi	İç iskonto Oranı	Repo Teminat Tutar	Günlük Birim Değer	Günlük Kur	Toplam Değer	Grup (%)	Toplam (%)	F.T.D. (%)
C.KATILMA BELGESİ																
	Fiba Portföy Yönetimi A.Ş.		FBG			4.513.710,00	2,017726	27/05/2024			2,500345	1	11.285.832,23	15,69%	0,78%	0,78%
	Fiba Portföy Yönetimi A.Ş.		FJZ - USD			426.225,00	1,001271	31/12/2024			1,218676	35,2803	18.325.652,51	25,48%	1,26%	1,26%
	Fiba Portföy Yönetimi A.Ş.		FPE			844.220,00	13,962543	31/12/2024			50,127211	1	42.318.394,07	58,83%	2,91%	2,91%
GRUP TOPLAMI						5.784.155,00							71.929.878,81	4,94%	4,95%	
H.VADELİ MEVDUAT																
VADELİ TL MEVDUATI																
	TÜRKİYE VAKIFLAR BANKASI T.A.O.	02/01/2025	TRY Mevduat	46,50%		2.264.988,85	100	31/12/2024	0,00%		100,255	1	2.270.759,92	37,47%	0,16%	0,16%
	TÜRKİYE HALK BANKASI A.S.	02/01/2025	TRY Mevduat	47,50%		3.780.000,00	100	31/12/2024	0,00%		100,26	1	3.789.838,36	62,53%	0,26%	0,26%
ARA GRUP TOPLAMI						6.044.988,85							6.060.598,28	0,42%	0,42%	
GRUP TOPLAMI						6.044.988,85							6.060.598,28	0,42%	0,42%	
J.YABANCI TAHVİL																
	Hazine ve Maliye Bakanlığı	15/01/2030	US900123AL40	5,94%	6	1.000.000,00	150,622	26/09/2022	0,00%		130,804	35,2803	46.148.107,33	3,35%	3,17%	3,18%
	Hazine ve Maliye Bakanlığı	14/02/2034	US900123AT75	4,00%	6	1.670.000,00	114,799	26/09/2022	0,00%		108,973	35,2803	64.204.920,42	4,66%	4,41%	4,42%
	Hazine ve Maliye Bakanlığı	17/03/2036	US900123AY60	3,44%	6	2.737.000,00	93,587	30/09/2022	0,49%		97,951	35,2803	94.583.823,15	6,87%	6,50%	6,51%
	Hazine ve Maliye Bakanlığı	05/03/2038	US900123BB58	3,63%	6	1.050.000,00	103,565	26/09/2022	0,03%		103,188	35,2803	38.225.380,37	2,78%	2,63%	2,63%
	Hazine ve Maliye Bakanlığı	30/05/2040	US900123BG46	3,38%	6	1.500.000,00	96,63	26/09/2022	0,82%		91,156	35,2803	48.239.900,80	3,50%	3,31%	3,32%
	Hazine ve Maliye Bakanlığı	14/01/2041	US900123BJ84	6,00%	6	1.600.000,00	83,682	20/12/2024	1,37%		85,162	35,2803	48.072.372,30	3,49%	3,30%	3,31%
	Hazine ve Maliye Bakanlığı	17/02/2045	US900123CG37	3,69%	6	2.700.000,00	87,698	11/10/2022	0,89%		86,741	35,2803	82.627.066,78	6,00%	5,68%	5,69%
	Hazine ve Maliye Bakanlığı	11/05/2047	US900123CM05	2,88%	6	2.500.000,00	81,623	26/09/2022	1,40%		75,395	35,2803	66.499.028,93	4,83%	4,57%	4,58%
	Hazine ve Maliye Bakanlığı	26/04/2029	US900123CT57	3,81%	6	600.000,00	102,591	09/12/2024	0,00%		105,278	35,2803	22.285.524,75	1,62%	1,53%	1,53%
	Hazine ve Maliye Bakanlığı	15/01/2031	US900123DA57	2,98%	6	250.000,00	95,817	26/09/2022	0,86%		97,791	35,2803	8.625.207,69	0,63%	0,59%	0,59%
	Hazine ve Maliye Bakanlığı	26/06/2031	US900123DC14	2,94%	6	200.000,00	14,954	18/07/2024	1,40%		94,082	35,2803	6.638.476,49	0,48%	0,46%	0,46%
	Hazine ve Maliye Bakanlığı	20/09/2033	US900123DD96	3,25%	6	1.590.000,00	93,913	25/07/2024	0,72%		96,972	35,2803	54.396.912,93	3,95%	3,74%	3,74%
	Hazine ve Maliye Bakanlığı	19/01/2033	US900123DG28	4,69%	6	1.600.000,00	98,558	22/05/2023	0,00%		116,935	35,2803	66.008.194,75	4,79%	4,53%	4,54%
	Hazine ve Maliye Bakanlığı	14/03/2029	US900123DH01	4,69%	6	400.000,00	40,525	30/04/2024	0,00%		113,316	35,2803	15.991.289,90	1,16%	1,10%	1,10%
	Hazine ve Maliye Bakanlığı	13/07/2030	US900123DJ66	4,56%	6	200.000,00	99,705	18/07/2024	0,00%		115,03	35,2803	8.116.563,28	0,59%	0,56%	0,56%
	ALBARAKA SUKUK LTD	30/11/2025	X51301525207	4,69%	6	500.000,00	101,838	26/09/2022	3,23%		101,705	35,2803	17.940.910,64	1,30%	1,23%	1,23%
	TÜRKİYE GARANTİ BANKASI A.Ş.	24/05/2027	X51617531063	3,59%	6	350.000,00	92,954	08/11/2023	0,71%		101,841	35,2803	12.575.380,79	0,91%	0,86%	0,87%
	Türkiye İş Bankası A.Ş.	29/06/2028	X51623796072	4,60%	6	650.000,00	97,681	26/09/2022	0,00%		106,597	35,2803	24.444.940,18	1,77%	1,68%	1,68%
	Hazine ve Maliye Bakanlığı	14/06/2025	X51629918415	3,69%	6	100.000,00	99,155	26/09/2022	4,04%		101,87	36,7362	3.742.306,26	0,27%	0,26%	0,26%
	İSTANBUL METROPOLİTAN	09/12/2025	X52010029234	6,38%	6	600.000,00	99,861	26/09/2022	6,44%		100,351	35,2803	21.242.436,22	1,54%	1,46%	1,46%
	Türkiye İş Bankası A.Ş.	22/01/2030	X52106022754	3,88%	6	2.125.000,00	99,972	10/10/2023	0,05%		103,601	35,2803	77.670.663,33	5,64%	5,34%	5,35%
	Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O.	08/01/2026	X52266963003	3,25%	6	300.000,00	97,935	26/09/2022	0,00%		104,148	35,2803	11.023.082,78	0,80%	0,76%	0,76%
	TÜRKİYE SİNAİ KALKINMA BANKASI	14/01/2026	X52281369301	2,94%	6	200.000,00	99,517	26/09/2022	0,00%		103,112	35,2803	7.275.621,07	0,53%	0,50%	0,50%
	YAPI KREDİ BANKASI	22/01/2031	X52286436451	3,94%	6	1.842.000,00	101,405	26/09/2022	0,00%		104,458	35,2803	67.883.402,42	4,93%	4,66%	4,67%
	Türkiye İhracat Kredi Bankası A.Ş.	06/07/2026	X52332876106	2,88%	6	423.000,00	97,177	15/10/2024	0,25%		102,483	35,2803	15.294.061,03	1,11%	1,05%	1,05%
	AKBANK T.A.Ş.	22/06/2031	X52355183091	3,40%	6	600.000,00	100,699	26/09/2022	0,58%		99,631	35,2803	21.090.045,90	1,53%	1,45%	1,45%
	Hazine ve Maliye Bakanlığı	08/07/2027	X52361850527	4,38%	6	200.000,00	100,152	26/09/2022	0,00%		104,368	36,7362	7.668.147,77	0,56%	0,53%	0,53%
	Türkiye İhracat Kredi Bankası A.Ş.	31/01/2026	X52395576437	4,69%	6	700.000,00	101,103	21/08/2024	0,00%		108,066	35,2803	26.688.288,61	1,94%	1,83%	1,84%
	İSTANBUL MOTOR PİSTON	12/04/2027	X52468421248	5,38%	6	300.000,00	100,325	26/09/2022	0,00%		109,436	35,2803	11.582.845,89	0,84%	0,80%	0,80%
	T.C. ZİRAAT BANKASI A.Ş.	31/07/2026	X52581381634	4,75%	6	1.300.000,00	91,042	24/09/2024	0,00%		109,954	35,2803	50.429.833,29	3,66%	3,46%	3,47%
	TÜRKİYE VAKIFLAR BANKASI T.A.O.	10/12/2028	X52677517497	4,50%	6	500.000,00	99,247	06/10/2023	0,00%		108,967	35,2803	19.221.942,25	1,40%	1,32%	1,32%
	TSKB	19/10/2038	X52678232781	5,47%	6	2.000.000,00	99,535	24/07/2024	0,00%		110,292	35,2803	77.822.726,38	5,65%	5,35%	5,36%
	YAPI KREDİ BANKASI	17/01/2034	X52741069996	4,63%	6	1.771.000,00	100,822	13/09/2024	0,00%		108,528	35,2803	67.809.565,70	4,92%	4,66%	4,67%
	T.C. ZİRAAT BANKASI A.Ş.	16/01/2029	X52741927805	4,06%	6	625.000,00	99,545	16/01/2024	0,00%		107,383	35,2803	23.678.128,35	1,72%	1,63%	1,63%
	T.C. ZİRAAT BANKASI A.Ş.	02/08/2034	X52802184999	2,25%	6	500.000,00	100,05	30/04/2024	0,00%		107,211	35,2803	18.912.100,37	1,37%	1,30%	1,30%
	Ereğli Demir Çelik Fabrikaları T.A.Ş.	23/07/2029	X52861686041	4,19%	6	3.300.000,00	93,392	03/12/2024	0,00%		105,373	35,2803	122.680.456,16	8,91%	8,43%	8,44%
GRUP TOPLAMI						38.483.000,00							1.377.339.655,26	94,62%	94,78%	

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

1. FON PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU (DEVAMI)

M.TEMİNAT İŐLEMLERİ																				
		TRY Teminat			300.239,78	1	31/12/2024			1	1	300.239,78	100,00%	0,02%	0,02%					
GRUP TOPLAMI					300.239,78							300.239,78		0,02%	0,02%					
S.BORSA YATIRIM FONU																				
FON PORTFÖY DEĞERİ					50.612.383,63					0		1.455.630.372,13							100,17%	
DÖVİZ BAKİYELERİ																				
		EUR			11.976,26	1,006	08/07/2024			36,736	1	439.962,28	8,40%	0,03%	0,03%					
		TRY			9.161,28	1	31/12/2024			1	1	9.161,28	0,17%	0,00%	0,00%					
		USD			135.749,04	4,995	31/12/2024			35,28	1	4.789.266,86	91,43%	0,33%	0,33%					
GRUP TOPLAMI					156.886,58							5.238.390,42		0,36%	0,36%					

HDI FIBA EMEKLİLİK VE HAYAT A.Ş.
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	1.455.630.372		100,17%
(MİZANDAN PORTFÖY DEĞERİ)	1.435.537.340		98,79%
B. HAZIR DEĞERLER	5.238.390		0,36%
a) Kasa	--	0,00%	0,00%
b) Bankalar	5.238.390	100,00%	0,36%
i) TL Hesaplar	9.161	0,17%	0,00%
ii) Yabancı Para TL Karşılığı	5.229.229		0,36%
iii) VOB Nakit Teminatları (Alacakları)	--	0,00%	0,00%
c) Diğer Hazır Değerler	--	0,00%	0,00%
C. ALACAKLAR	582.602		0,04%
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	582.602	100,00%	0,04%
D. DİĞER VARLIKLAR	--		0,00%
E. BORÇLAR	8.325.808		-0,57%
a) Takasa Borçlar T1	--	0,00%	0,00%
b) Takasa Borçlar T2	--	0,00%	0,00%
c) Yönetim Ücreti	2.328.854	27,97%	-0,16%
d) Ödenecek Vergi	--	0,00%	0,00%
e) İhtiyatlar	--	0,00%	0,00%
f) Krediler	--	0,00%	0,00%
g) Diğer Borçlar	5.996.954	72,03%	-0,41%
i) Denetim Ücreti	144.000	1,73%	-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	5.852.954	70,30%	-0,40%
F. M.D.Düşüş Karşılığı	--		0,00%
FON TOPLAM DEĞERİ	1.453.125.556		
Toplam Pay Sayısı	10.000.000.000		
Dolaşımdaki Pay Sayısı	3.574.891.189		
Kurucunun Elindeki Pay Sayısı	--		
Merkezdeki Pay Sayısı	6.425.108.811		
Birim Pay Değeri	40,65%		
Dolaşımdaki Pay Oranı	35,75%		