

**HDI FİBA EMEKLİLİK VE HAYAT A.Ş.
HİSSE SENEDİ 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.
HİSSE SENEDİ 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. Hisse Senedi 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. Hisse Senedi 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 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 Çakmakçoğlu, SMMM
Sorumlu Denetçi

İstanbul, 28 Mart 2025

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
ASSURANCE | TAX | CONSULTING



1. FON PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU

31 / 12 / 2024 Tarihli (138 BBH) 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. (%)	
AHİSSE SENEDİ														
	ANADOLU EFES BİRACILIK VE MALT SANAYİ A.Ş.		AEFES		21.723,00	165,68	18/10/2024	191,6	1	4.162.126,80	3,15%	2,56%	2,62%	
	AKSA ENERJİ ÜRETİM A.Ş.		AKSEN		62.138,00	32,36	06/03/2024	39,2	1	2.435.809,60	1,84%	1,50%	1,53%	
	ASELSAN ELEKTRONİK SANAYİ VE TİCARET A.Ş.		ASELS		17.516,00	65,66	19/04/2024	72,5	1	1.269.910,00	0,96%	0,78%	0,80%	
	ASTOR ENERJİ A.Ş.		ASTOR		13.100,00	74,71	21/08/2024	113,9	1	1.492.090,00	1,13%	0,92%	0,94%	
	BİMBİRLEŞİK MAĞAZALAR A.Ş.		BİMAS		18.403,00	495,61	24/12/2024	528,5	1	9.725.985,50	7,36%	5,98%	6,12%	
	BRIDGESTONE SABANCI LASTİK SAN. VE TİC. A.Ş.		BRISA		50.413,00	100,27	07/10/2024	90,75	1	4.574.979,75	3,46%	2,81%	2,88%	
	COCA-COLA İÇECEK A.Ş.		CCOLA		155.248,00	37,52	08/11/2024	59,95	1	9.307.117,60	7,05%	5,72%	5,85%	
	OTOSAN		FROTO		5.490,00	927,26	24/12/2024	937	1	5.144.130,00	3,90%	3,16%	3,24%	
	KOÇ HOLDİNG A.Ş.		KCHOL		37.133,00	180,54	25/11/2024	178,6	1	6.631.953,80	5,02%	4,07%	4,17%	
	KEREVİTAŞ GIDA		KERVİT		481.186,00	13,44	01/07/2024	14,74	1	7.092.681,64	5,37%	4,36%	4,46%	
	KALEKİM KİMYEVİ MADDELER SAN.VE TİC. A.Ş.		KLKİM		54.704,00	27,48	26/06/2024	31,2	1	1.706.764,80	1,29%	1,05%	1,07%	
	KORDSA		KORDS		44.101,00	87,15	04/10/2024	71,6	1	3.157.631,60	2,39%	1,94%	1,99%	
	KARDEMİR B		KRDMB		77.340,00	20,69	22/11/2024	24,8	1	1.918.032,00	1,45%	1,18%	1,21%	
	Lila Kağıt Sanayi ve Ticaret A.Ş.		LILAK		149.266,00	28,22	31/07/2024	26,6	1	3.970.475,60	3,01%	2,44%	2,50%	
	MAVİ GİYİM SAN.VE TİC.AŞ		MAVİ		107.583,00	69,29	13/11/2024	87,2	1	9.381.237,60	7,10%	5,76%	5,90%	
	MİGROS TİCARET A.Ş.		MGROS		8.676,00	435,8	27/11/2024	547	1	4.745.772,00	3,59%	2,92%	2,99%	
	Mia Teknoloji A.Ş.		MIATK		99.538,00	60,26	25/06/2024	42,14	1	4.194.531,32	3,18%	2,58%	2,64%	
	ORGE ENERJİ ELEKTRİK TAAHHÜT A.Ş.		ORGE		57.642,00	70,08	07/10/2024	85,9	1	4.951.447,80	3,75%	3,04%	3,11%	
	OTOKAR OTOMOTİV VE SAVUNMA SANAYİ A.Ş.		OTKAR		11.851,00	452,89	08/11/2024	484,5	1	5.741.809,50	4,35%	3,53%	3,61%	
	PEGASUS HAVA TAŞIMACILIĞI A.Ş.		PGSUS		38.831,00	209,27	18/12/2024	213	1	8.271.003,00	6,26%	5,08%	5,20%	
	TÜRK TUBORG BİRA VE MALT SANAYİ A.Ş.		TBORG		18.243,00	59,94	06/12/2024	144,9	1	2.643.410,70	2,00%	1,62%	1,66%	
	TURKCELL İLETİŞİM HİZ. A.Ş.		TCELL		33.520,00	89,5	07/10/2024	92,8	1	3.110.656,00	2,36%	1,91%	1,96%	
	TORUNLAR GAYRİMENKUL YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.		TRGYO		107.703,00	38,71	04/10/2024	63,75	1	6.866.066,25	5,20%	4,22%	4,32%	
	ÜLKER BİSKÜVİ SANAYİ A.Ş.		ULKER		48.395,00	118,94	11/09/2024	117,7	1	5.696.091,50	4,31%	3,50%	3,58%	
	YAKKO TEKSTİL VE HAZIR GİYİM SANAYİ İŞLETMELERİ A.Ş.		YAKKO		43.380,00	78,46	07/10/2024	84,25	1	3.654.765,00	2,77%	2,25%	2,30%	
	YEOT TEKNOLOJİ ENERJİ		YEOTK		112.390,00	51,25	19/12/2024	51,7	1	5.810.563,00	4,40%	3,57%	3,66%	
	YAPI VE KREDİ BANKASI A.Ş.		YKBNK		144.000,00	27,38	07/10/2024	30,62	1	4.409.280,00	3,34%	2,71%	2,77%	
GRUP TOPLAMI					2.019.513,00					132.066.322,36		81,13%	83,08%	
B.BORÇLANMA SENETLERİ														
C.KATILIM BELGESİ														
D.OPŞİYON İŞLEMLER														
E.YABANCI HİSSE														

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

1. FON PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU (DEVAMI)

F.TERS REPO													
	Hazine ve Maliye Bakanlığı	02/01/2025	TRT060825T15	48,37%	5.013.252,05	111,35	31/12/2024	111,645	1	5.013.252,05	62,50%	3,08%	3,15%
	Hazine ve Maliye Bakanlığı	02/01/2025	TRT180625T13	48,78%	3.008.018,63	536,529	31/12/2024	537,963	1	3.008.018,63	37,50%	1,85%	1,89%
GRUP TOPLAMI					8.021.270,68					8.021.270,68		4,93%	5,05%
G.KATILIMHESABI													
G.SATIMVAADIYLA ALIM													
H.VADELİ MEVDUAT													
I.KIYMETLİ MADEN													
J.YABANCI TAHVİL													
K.BORSA PARA PİYASASI													
L.VARANT İŞLEMLERİ													
M.TEMİNAT İŞLEMLERİ													
			TRY Teminat		4.222.105,42	1	31/12/2024	1	1	4.222.105,42	100,00%	2,59%	2,66%
GRUP TOPLAMI					4.222.105,42					4.222.105,42		2,59%	2,66%
N.SWAP													
O.EUROBOND REPO													
P.FORWARD													
R.REPO													
S.BORSA YATIRIM FONU													
	Ak Yatırım Menkul Değerler A.Ş.		APLIB		305.801,00	37,013	20/12/2024	39,8	1	12.170.879,80	65,91%	7,48%	7,66%
	T.C. ZIRAAT BANKASI A.Ş.		ZPLIB		37.715,00	145,845	09/10/2024	166,933	1	6.295.878,10	34,09%	3,87%	3,96%
GRUP TOPLAMI					343.516,00					18.466.757,90		11,34%	11,62%
FON PORTFÖY DEĞERİ					14.606.405,10					162.776.456,36			102,39%
DÖVİZ BAKİYELERİ													
			TRY		33.581,06	1	31/12/2024	1	1	33.581,06	100,00%	0,02%	0,02%
GRUP TOPLAMI					33.581,06					33.581,06		0,02%	0,02%
VOB SÖZLEŞMELERİ													
	Uzun	31/01/2025	F ASTOR0125 (LONG)		500	115,440368	30/12/2024	115,85	1	5.792.500,00	100,00%	3,56%	3,64%
GRUP TOPLAMI					500					5.792.500,00		3,56%	3,64%

HDI FIBA EMEKLİLİK VE HAYAT A.Ş.
HİSSE SENEDİ GRUP EMEKLİLİK YATIRIM FONU
31.12.2024 TARİHLİ FİYAT RAPORU

1. FON PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU (DEVAMI)

01 / 01 / 2024 Tarihli (138 BBH) Fon Portföy Raporu												
Menkul Kıymet	İhraççı Kurum	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												
	ANADOLU EFES BİRACILIK VE MALT SANAYİ A.Ş.	AEFES		38.383	88,99	20/12/2023	137,5	1	5.277.662,50	4,38%	4,37%	4,43%
	AKSA ENERJİ ÜRETİM A.Ş.	AKSEN		48.580	31,09	11/10/2023	29,74	1	1.444.769,20	1,20%	1,20%	1,21%
	Arçelik A.Ş.	ARCLK		16.155	123,79	27/12/2023	128,5	1	2.075.917,50	1,72%	1,72%	1,74%
	BRIDGESTONE SABANCI LASTİK SAN. VE TİC. A.Ş.	BRISA		70.059	52,04	14/12/2023	77,25	1	5.412.057,75	4,49%	4,48%	4,54%
	BURSA ÇİMENTO FABRİKASI A.Ş.	BUCIM		666.779	7,71	10/11/2023	6,98	1	4.654.117,42	3,86%	3,85%	3,91%
	COCA-COLA İÇECEK A.Ş.	CCOLA		13.142	225,45	20/12/2023	525,5	1	6.906.121,00	5,73%	5,72%	5,80%
	Deva Holding A.Ş.	DEVA		34.925	72,54	25/10/2023	75,55	1	2.638.583,75	2,19%	2,18%	2,21%
	Enerjisa Enerji A.Ş.	ENJSA		96.505	40,75	16/11/2023	45,54	1	4.394.837,70	3,64%	3,64%	3,69%
	Ereğli Demir Çelik Fabrikaları T.A.Ş.	EREGL		26.052	42,22	20/12/2023	41	1	1.068.132,00	0,89%	0,88%	0,90%
	OTOSAN	FROTO		6.851	802,7	20/12/2023	739,5	1	5.066.314,50	4,20%	4,19%	4,25%
	GÖLTAŞ	GOLTS		1.245	146,34	25/04/2023	247	1	307.515,00	0,25%	0,25%	0,26%
	Hitit Bilgisayar Hizmetleri A.Ş.	HTTBT		26.937	14,89	25/10/2023	56,95	1	1.534.062,15	1,27%	1,27%	1,29%
	İNDEKS BİLGİSAYAR SIS. MÜH. A.	INDES		624.750	5,83	13/12/2023	5,96	1	3.723.508,09	3,09%	3,08%	3,13%
	KAREL ELEKT. SAN.TİC.A.Ş.	KAREL		254.828	15,03	19/10/2023	11,61	1	2.958.553,08	2,45%	2,45%	2,48%
	KOÇ HOLDİNG A.Ş.	KCHOL		20.519	145,51	15/12/2023	141,8	1	2.909.594,20	2,41%	2,41%	2,44%
	KALEKİM KİMYEVİ MADDELER SAN.VE TİC. A.Ş.	KLKIM		65.554	22,93	13/12/2023	21,5	1	1.409.411,00	1,17%	1,17%	1,18%
	KORDSA	KORDS		43.315	71,25	11/10/2023	77,5	1	3.356.912,50	2,78%	2,78%	2,82%
	MAVİ GİYİM SAN VE TİC AŞ	MAVI		26.932	61,97	09/11/2023	116,5	1	3.137.578,00	2,60%	2,60%	2,63%
	MIGROS TİCARET A.Ş.	MGROS		21.237	381,18	15/11/2023	335	1	7.114.395,00	5,90%	5,89%	5,97%
	PEGASUS HAVA TAŞIMACILIĞI A.Ş.	PGSUS		11.184	710,46	11/12/2023	649,5	1	7.264.008,00	6,02%	6,01%	6,10%
	SABANCI HOLDİNG A.Ş.	SAHOL		123.266	58,14	27/12/2023	60,45	1	7.451.429,70	6,18%	6,17%	6,26%
	ŞOK MARKETLER TİCARET A.Ş.	SOKM		62.338	65,99	15/11/2023	53,95	1	3.363.135,10	2,79%	2,78%	2,82%
	TÜRK TUBORG BİRA VE MALT SANAYİ A.Ş.	TBORG		43.116	21,94	26/09/2022	73,25	1	3.158.247,00	2,62%	2,61%	2,65%
	TEKNOSA A.Ş.	TKNSA		252.415	26,1	11/12/2023	29,7	1	7.496.725,50	6,22%	6,21%	6,29%
	TOFAŞ TÜRK OTOMOBİL FABRİKASI A.Ş.	TOASO		21.416	245,16	27/12/2023	210	1	4.497.360,00	3,73%	3,72%	3,78%
	TORUNLAR GAYRİMENKUL YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.	TRGYO		54.906	35,51	08/11/2023	31,7	1	1.740.520,20	1,44%	1,44%	1,46%
	TÜRK TRAKTÖR VE ZİRAAT MAK.A.Ş.	TTRAK		9.982	754,37	28/12/2023	712	1	7.107.184,00	5,89%	5,88%	5,97%
	TUKAŞ GIDA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.	TUKAS		706.136	6,89	16/11/2023	6,83	1	4.822.908,88	4,00%	3,99%	4,05%
	VAKKO TEKSTİL VE HAZIR GIYIM SANAYİ İŞLETMELERİ A.Ş.	VAKKO		74.208	68,96	20/12/2023	77,2	1	5.728.857,60	4,75%	4,74%	4,81%
	YATAŞ YATAK VE YORGAN SANAYİ VE TİCARET A.Ş.	YATAS		106.753	38,12	11/12/2023	24,24	1	2.587.692,72	2,15%	2,14%	2,17%
GRUP TOPLAMI				3.568.467,68					120.608.111,04		99,83%	101,24%
B.BORÇLANMA SENETLERİ												
C.KATILMA BELGESİ												
	OSMANLI PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.	OSL		3.185.809,00	0,051413	25/12/2023	0,051993	1	165.639,77	100,00%	0,14%	0,14%
GRUP TOPLAMI				3.185.809,00					165.639,77		0,14%	0,14%

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

1. FON PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU (DEVAMI)

D.OPSİYON İŞLEMLERİ												
E.YABANCI HİSSE												
F.TERS REPO												
G.KATILIM HESABI												
G.SATIM VAADIYLA ALIM												
H.VADELİ MEVDUAT												
I.KIYMETLİ MADEN												
J.YABANCI TAHVİL												
K.BORSA PARA PİYASASI												
L.VARANT İŞLEMLERİ												
M.TEMİNAT İŞLEMLERİ												
	TRY Teminat		34.943,70	1	01/01/2024	1	1	34.943,70	100,00%	0,03%	0,03%	
GRUP TOPLAMI			34.943,70					34.943,70		0,03%	0,03%	
N.SWAP												
O.EUROBOND REPO												
P.FORWARD												
R.REPO												
FON PORTFÖY DEĞERİ			6.789.220,38					120.808.694,51			101,41%	
DÖVİZ BAKİYELERİ												
	TRY		813,09	1	01/01/2024	1	1	813,09	100,00%	0,00%	0,00%	
GRUP TOPLAMI			813,09					813,09		0,00%	0,00%	

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

1. TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ TABLOSU

	31 ARALIK 2024			31 ARALIK 2023		
	TUTARI(TL)	GRUP (%)	TOPLAM (%)	TUTARI(TL)	GRUP (%)	TOPLAM (%)
A. FON PORTFÖY DEĞERİ	162.776.456,36		102,39%	120.808.694,51		101,41%
(MİZANDAN PORTFÖY DEĞERİ)	158.969.184,54		100,00%	117.983.309,11		99,04%
B. HAZİR DEĞERLER	33.581,06		0,02%	813,09		0,00%
a) Kasa	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
b) Bankalar	33.581,06	100,00%	0,02%	813,09	100,00%	0,00%
i) TL Hesaplar	33.581,06	100,00%	0,02%	813,09	100,00%	0,00%
ii) Yabancı Para TL Karşılığı	0,00		0,00%	0,00		0,00%
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	5.695.000,00		3,58%	0,00		0,00%
a) Takastan Alacaklar T1	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
b) Takastan Alacaklar T2	5.695.000,00	100,00%	3,58%	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	9.532.886,07		-6,00%	1.679.075,64		-1,41%
a) Takasa Borçlar T1	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%
b) Takasa Borçlar T2	7.630.050,00	80,04%	-4,80%	1.299.720,70	77,41%	-1,09%
c) Yönetim Ücreti	138.427,77	1,45%	-0,09%	103.173,90	6,14%	-0,09%
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	1.764.408,30	18,51%	-1,11%	276.181,04	16,45%	-0,23%
i) Denetim Ücreti	10.799,56	0,11%	-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	1.753.608,74	18,40%	-1,10%	276.181,04	16,45%	-0,23%
F. M.D.Düşüş Karşılığı	0,00		0,00%	0,00		0,00%
FON TOPLAM DEĞERİ	158.972.151,35			119.130.431,96		
Toplam Pay Sayısı	100.000.000.000,00			100.000.000.000,00		
Dolaşımdaki Pay Sayısı	241.186.859,58			270.168.367,27		
Kurucunun Elindeki Pay Sayısı	99.758.813.140,00			99.729.831.633,00		
Dolaşımdaki Pay Oranı	0,24%			0,27%		
BİRİM PAY DEĞERİ	0,66			0,44		