

TÜRKİYE HAYAT VE EMEKLİLİK A.Ş.
HEM OKS STANDART EMEKLİLİK YATIRIM FONU

(eski adıyla "Halk Hayat ve Emeklilik A.Ş. OKS Standart Emeklilik Yatırım Fonu")

31 ARALIK 2020 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 RAPOR



TÜRKİYE HAYAT VE EMEKLİLİK A.Ş.
HEM OKS STANDART EMEKLİLİK YATIRIM FONU
(eski adıyla “Halk Hayat ve Emeklilik A.Ş. OKS Standart Emeklilik Yatırım Fonu”)

PAY FİYATININ HAZIRLANMASINA DAYANAK TEŞKİL EDEN PORTFÖY DEĞERİ
TABLOSU VE TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ TABLOSUNU İÇEREN FİYAT
RAPORLARININ MEVZUATA UYGUN OLARAK HAZIRLANMASINA İLİŞKİN RAPOR

Türkiye Hayat ve Emeklilik A.Ş. HEM OKS Standart Emeklilik Yatırım Fonu’nun (eski adıyla “Halk Hayat ve Emeklilik A.Ş. OKS Standart Emeklilik Yatırım Fonu”) (“Fon”) Pay Fiyatının Hazırlanmasına Dayanak Teşkil Eden Portföy Değeri Tablosu ve Toplam Değer/Net Varlık Değeri Tablosunu İçeren Fiyat Raporlarının 30 Aralık 2013 tarihli ve 28867 (Mükerrer) sayılı Resmi Gazete’de yayımlanan “Yatırım Fonlarının Finansal Raporlama Standartlarına ilişkin Tebliğ (II-14.2)” hükümlerine ve Sermaye Piyasası Kurulu’nca (“SPK”) belirlenen esaslara uygun olarak hazırlanıp hazırlanmadığını Sermaye Piyasası Kurulu’nun konu hakkındaki düzenleme ve duyuruları çerçevesinde 31 Aralık 2020 tarihi itibarıyla incelemiş bulunuyoruz.

Fon’un Pay Fiyatının Hazırlanmasına Dayanak Teşkil Eden Portföy Değeri Tablosu ve Toplam Değer/Net Varlık Değeri Tablosunu İçeren Fiyat Raporları 30 Aralık 2013 tarihli ve 28867 (Mükerrer) sayılı Resmi Gazete’de yayımlanan “Yatırım Fonlarının Finansal Raporlama Standartlarına ilişkin 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 Türkiye Hayat ve Emeklilik A.Ş.’nin bilgisi ve kullanımı için hazırlanmış olup, başka bir maksatla kullanılması mümkün değildir.

PwC Bağımsız Denetim ve
Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.

Talar Gül, SMMM
Sorumlu Denetçi

İstanbul, 28 Nisan 2021

TÜRKİYE HAYAT VE EMEKLİLİK A.Ş. HEM OKS STANDART EMEKLİLİK YATIRIM FONU
(eski adıyla "Halk Hayat ve Emeklilik A.Ş. OKS Standart Emeklilik Yatırım Fonu")

İÇİNDEKİLER	SAYFA
I- FON/ORTAKLIK PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU FİYAT RAPORLARI.....	1-4
II- TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ TABLOSU.....	5

TÜRKİYE HAYAT VE EMEKLİLİK A.Ş. HEM OKS STANDART EMEKLİLİK YATIRIM FONU
(eski adıyla "Halk Hayat ve Emeklilik A.Ş. OKS Standart Emeklilik Yatırım Fonu")

31 ARALIK 2020 TARİHLİ FİYAT RAPORU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

Menkul	İhraççı	Vade	Nominal	Faiz	Nominal	Birim	Satın	İç	Repo	Günlük					
Kıymet	Kurum	Tarihi	Menkul Tanımı	Faiz Oranı	Ödeme Sayısı	Deger/ Kontrat Sayısı	Alış Fiyatı	Alış Tarihi	İskonto Oranı	Teminat Tutar	Birim Deger	Günlük Kur	Toplam Deger	Grup (%)	Toplam (%)
PAY	AKBANK TAS	-	AKBNK.E	-	-	9,00	6,00	-	-	-	6,93	-	62,37	-	-
	ARÇELİK	-	ARCLK.E	-	-	17,00	16,77	-	-	-	30,40	-	516,80	0,02	-
	ASELSAN	-	ASELS.E	-	-	20,00	13,45	-	-	-	18,25	-	365,00	0,01	-
	BİM MAĞAZALAR	-	BIMAS.E	-	-	20,00	67,30	-	-	-	75,50	-	1.510,00	0,04	-
	DOĞAN HOLDİNG	-	DOHOL.E	-	-	10,00	2,44	-	-	-	3,07	-	30,70	-	-
	EMLAK KONUT GMYO	-	EKGYO.E	-	-	10,00	1,30	-	-	-	2,14	-	21,40	-	-
	EREĞLİ DEMİR CELİK	-	EREGLE	-	-	10,00	8,10	-	-	-	14,93	-	149,30	-	-
	FORD OTOSAN	-	FROTO.E	-	-	10,00	57,50	-	-	-	126,00	-	1.260,00	0,04	-
	T.GARANTİ BANKASI AŞ	-	GARAN.E	-	-	10,00	8,30	-	-	-	10,37	-	103,70	-	-
	GÜBRE FABRİK.	-	GUBRF.E	-	-	10,00	33,40	-	-	-	86,05	-	860,50	0,03	-
	T.HALK BANKASI AŞ	-	HALKB.E	-	-	10,00	5,50	-	-	-	5,56	-	55,60	-	-
	T.İŞ BANKASI AŞ	-	ISCTRE	-	-	12,00	5,58	-	-	-	7,00	-	84,00	-	-
	KOÇ HOLDİNG	-	KCHOL.E	-	-	24.659,00	18,75	-	-	-	21,12	-	520.798,08	15,35	0,16
	KOZA MADENCİLİK	-	KOZAA.E	-	-	75,00	10,37	-	-	-	15,49	-	1.161,75	0,03	-
	KOZA ALTIN	-	KOZALE	-	-	19,00	64,21	-	-	-	96,70	-	1.837,30	0,05	-
	KARDEMİR	-	KRDMD.E	-	-	16,00	2,44	-	-	-	5,78	-	92,48	-	-
	MİGROS TİCARET	-	MGROS.E	-	-	18,00	30,72	-	-	-	42,80	-	770,40	0,02	-
	OYAK ÇİMENTO FABRİKALARI A.Ş.	-	OYAKC.E	-	-	10,00	8,10	-	-	-	8,78	-	87,80	-	-
	PETKİM	-	PETKM.E	-	-	19,20	2,87	-	-	-	4,98	-	95,62	-	-
	PEGASUS	-	PGSUS.E	-	-	10,00	57,20	-	-	-	74,60	-	746,00	0,02	-
	SABANCI HOLDİNG	-	SAHOL.E	-	-	24.659,00	10,05	-	-	-	11,46	-	282.592,14	8,33	0,09
	ŞİŞE CAM	-	SISE.E	-	-	116.049,80	7,22	-	-	-	7,31	-	848.324,04	25,01	0,26
	TAV HAVALİMANLARI	-	TAVHLE	-	-	84,00	19,25	-	-	-	21,30	-	1.789,20	0,05	-
	TURKCELL	-	TCELL.E	-	-	106.661,00	14,19	-	-	-	16,10	-	1.717.242,10	50,62	0,53
	TÜRK HAVA YOLLARI	-	THYAO.E	-	-	10,00	12,60	-	-	-	12,91	-	129,10	-	-
	TEKFEN HOLDİNG	-	TKFEN.E	-	-	15,00	15,15	-	-	-	16,59	-	248,85	0,01	-
	TOFAŞ OTO. FAB.	-	TOASO.E	-	-	10,00	20,80	-	-	-	33,92	-	339,20	0,01	-
	TSKB	-	TSKB.E	-	-	91,00	0,97	-	-	-	1,78	-	161,98	-	-
	TÜRK TELEKOM	-	TTKOM.E	-	-	10,00	6,80	-	-	-	8,54	-	85,40	-	-
	TÜPRAŞ A.Ş	-	TUPRS.E	-	-	10,00	91,30	-	-	-	108,00	-	1.080,00	0,03	0,00
	TÜRKİYE SİGORTA AŞ	-	TURSG.E	-	-	1.443,00	5,95	-	-	-	6,60	-	9.523,80	0,28	0,00

TÜRKİYE HAYAT VE EMEKLİLİK A.Ş. HEM OKS STANDART EMEKLİLİK YATIRIM FONU (eski adıyla "Halk Hayat ve Emeklilik A.Ş. OKS Standart Emeklilik Yatırım Fonu")

31 ARALIK 2020 TARİHLİ FİYAT RAPORU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

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 (%)
	T.VAKIFLAR BANKASI TAO	-	VAKBN.E	-	-	10,00	4,70	-	-	-	4,71	-	47,10	0,00	0,00
	YAPI KREDİ BANKASI AŞ	-	YKBNK.E	-	-	45,00	2,20	-	-	-	3,08	-	138,60	0,00	0,00
GRUP TOPLAMI						274.072,00							3.392.310,31	100,00	1,04
BORÇLANMA ARAÇLARI															
ÖZEL SEKTÖR BORÇLANMA ARAÇLARI															
Finansman Bonosu	AKBANK TAS	1/5/2021	TRFAKBK12122	17,88	4	2.000.000,00	99,09	-	19,55	-	99,80	-	1.996.079,04	0,94	0,61
	QNB Finans Finansal Kiralama	2/16/2021	TRFFFKR22126	15,8	46	1.300.000,00	97,16	-	16,93	-	98,04	-	1.274.555,71	0,60	0,39
	TÜRK EKONOMİ BANKASI AŞ	3/5/2021	TRFTEBK32115	18,5	63	6.000.000,00	100,00	-	19,83	-	99,20	-	5.952.248,80	2,82	1,83
	T.VAKIFLAR BANKASI TAO	1/21/2021	TRFVKFB12169	17,52	20	5.500.000,00	100,03	-	19	-	100,63	-	5.534.639,66	2,62	1,70
	YAPI KREDİ BANKASI AŞ	4/9/2021	TRFYKBK42111	14,96	7	14.000.000,00	100,00	-	16,02	-	101,16	-	14.161.858,48	6,70	4,34
	YAPI KREDİ BANKASI AŞ	4/16/2021	TRFYKBK42129	14,96	14	7.000.000,00	100,00	-	16,02	-	100,83	-	7.058.177,91	3,34	2,16
ARA GRUP TOPLAMI						35.800.000,00							35.977.559,60	17,03	11,03
Tahvil	DOĞUŞ HOLDİNG	7/26/2021	TRSDOGH72112	87,12	24	300.000,00	102,17	-	119,98	-	74,68	-	224.034,69	0,11	0,07
	ENERJİSA ENERJİ ÜRETİM A.Ş.	2/23/2021	TRSENJR22110	4,02	53	1.850.000,00	148,99	-	4,09	-	169,43	-	3.134.467,95	1,48	0,96
	T.GARANTİ BANKASI AŞ	10/7/2029	TRSGRANE2915	11,78	6	10.000,00	100,00	-	12,30	-	103,89	-	10.389,35	0,00	0,00
	T.GARANTİ BANKASI AŞ	2/14/2030	TRSGRAN23013	14,09	45	520.000,00	104,03	-	14,85	-	105,18	-	546.923,04	0,26	0,17
	ŞEKERBANK TAŞ	12/10/2027	TRSSKBAK2716	18,36	17	250.000,00	97,84	-	19,99	-	98,98	-	247.460,03	0,12	0,08
	YDA İNŞAAT A.Ş.	3/16/2022	TRSYDAT32212	19,34	75	300.000,00	100,00	-	20,78	-	101,58	-	304.745,22	0,14	0,09
ARA GRUP TOPLAMI						3.230.000,00							4.468.020,28	2,11	1,37
KAMU SEKTÖRÜ BORÇLANMA ARAÇLARI															
Devlet Tahvili	HAZİNE	3/2/2022	TRT020322T17	15,08	396	1.000.000,00	99,59	-	15,64	-	99,39	-	993.916,80	0,47	0,30
	HAZİNE	3/8/2028	TRT080328T15	12,55	1742	12.000.000,00	108,54	-	12,95	-	102,90	-	12.347.448,64	5,84	3,79
	HAZİNE	2/11/2026	TRT110226T13	12,42	1413	20.000.000,00	93,24	-	12,81	-	97,14	-	19.427.631,13	9,19	5,96
	HAZİNE	8/11/2027	TRT110827T16	12,47	1694	4.500.000,00	96,11	-	12,86	-	95,15	-	4.281.597,76	2,03	1,31
	HAZİNE	4/14/2021	TRT140421T13	14,76	103	14.000.000,00	88,53	-	15,55	-	95,99	-	13.438.895,90	6,36	4,12

TÜRKİYE HAYAT VE EMEKLİLİK A.Ş. HEM OKS STANDART EMEKLİLİK YATIRIM FONU (eski adıyla "Halk Hayat ve Emeklilik A.Ş. OKS Standart Emeklilik Yatırım Fonu")

31 ARALIK 2020 TARİHLİ FİYAT RAPORU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

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 (%)
	HAZİNE	2/17/2021	TRT170221T12	14,13	47	2.000.000,00	105,01	-	15,03	-	103,46	-	2.069.255,68	0,98	0,63
	HAZİNE	1/18/2023	TRT180123T10	13,9	646	12.000.000,00	108,66	-	14,38	-	102,50	-	12.300.099,27	5,82	3,77
	HAZİNE	10/18/2023	TRT181023T19	13,37	816	3.000.000,00	116,74	-	13,82	-	119,21	-	3.576.401,23	1,69	1,10
	HAZİNE	10/20/2021	TRT201021T25	15,63	280	10.000.000,00	108,92	-	16,24	-	101,33	-	10.133.389,56	4,80	3,11
	HAZİNE	4/21/2021	TRT210421T14	14,68	110	20.000.000,00	104,48	-	15,44	-	105,76	-	21.151.744,19	10,01	6,49
	HAZİNE	7/21/2021	TRT210721T11	0,47	201	17.000.000,00	223,90	-	0,47	-	262,66	-	44.652.062,26	21,13	13,70
	HAZİNE	9/22/2021	TRT220921T18	15,77	256	27.000.000,00	94,91	-	16,39	-	98,14	-	26.498.585,98	12,54	8,13
ARA GRUP TOPLAMI						142.500.000,00							170.871.028,40	80,86	52,41
GRUP TOPLAMI						181.530.000,00							211.316.608,28	100,00	64,81
DİĞER VARLIKLAR															
Ters Repolar	-	1/4/2021	TRT100124T17	18,00	3	5.009.863,01	130,08	12/31/2020	19,70	3.843.660,00	130,15	-	5.002.463,93	4,49	1,53
ARA GRUP TOPLAMI						5.009.863,01							5.002.463,93	4,49	1,53
Borsa Para Piyasası	-	1/4/2021	-	17,7	3	155.300,66	-	44196	19,34	-	-	-	155.075,16	0,14	0,05
ARA GRUP TOPLAMI						155.300,66							155.075,16	0,14	0,05
Vadeli Mevduat	T.HALK BANKASI AŞ	2/1/2021	3AyaKadarVD-THL-TRY	17,5	31	8.208.467,74	-	12/28/2020	18,95	-	17,50	-	8.224.380,30	7,39	2,52
	YAPI KREDİ BANKASI AŞ	1/5/2021	3AyaKadarVD-YKB-TRY	16	4	7.650.000,00	-	11/30/2020	17,2	-	16,00	-	7.756.959,97	6,97	2,38
	TC ZİRAAT BANKASI AŞ	6/30/2021	6AyaKadarVD-TCZ-TRY	9,25	180	7.389.458,21	-	8/6/2020	9,29	-	9,25	-	7.660.706,60	6,88	2,35
ARA GRUP TOPLAMI						23.247.925,95							23.642.046,87	21,24	7,25

TÜRKİYE HAYAT VE EMEKLİLİK A.Ş. HEM OKS STANDART EMEKLİLİK YATIRIM FONU
(eski adıyla "Halk Hayat ve Emeklilik A.Ş. OKS Standart Emeklilik Yatırım Fonu")

31 ARALIK 2020 TARİHLİ FİYAT RAPORU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

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 (%)
Katılım Hesabı															
	ALBARAKATÜRK KATILIM BANKASI	1/25/2021	3AyaKadarVD-ALK-TRY	17,25	24	1.000.000,00	-	12/21/2020	17,25	-	17,25	-	1.005.198,63	0,90	0,31
	ALBARAKATÜRK KATILIM BANKASI	1/5/2021	3AyaKadarVD-ALK-TRY	16,25	4	7.674.174,58	-	11/30/2020	16,25	-	16,25	-	7.783.505,29	6,99	2,39
	ALBARAKATÜRK KATILIM BANKASI	1/18/2021	3AyaKadarVD-ALK-TRY	17	17	5.546.570,63	-	12/15/2020	17	-	17,00	-	5.590.487,31	5,02	1,71
	ALBARAKATÜRK KATILIM BANKASI	1/25/2021	3AyaKadarVD-ALK-TRY	17,25	24	900.000,00	-	12/22/2020	17,25	-	17,25	-	904.253,42	0,81	0,28
ARA GRUP TOPLAMI						15.120.745,21							15.283.444,65	13,73	4,69
Katılma Payı															
	ARZ PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.	-	AZ1	-	-	731.684,00	0,02	-	-	-	2,45	-	1.793.729,18	1,61	0,55
	ARZ PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.	-	AZ2	-	-	2.965.000,00	0,01	-	-	-	1,87	-	5.557.293,57	4,99	1,70
	AK PORTFÖY YÖNETİMİ AŞ	-	BGY	-	-	3.757.681,00	0,01	-	-	-	1,50	-	5.629.712,58	5,06	1,73
	GEDİK PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.	-	BVG	-	-	825.588,00	1,00	-	-	-	1,00	-	827.288,71	0,74	0,25
	İŞ PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.	-	IAG	-	-	2.166.632,00	0,01	-	-	-	1,68	-	3.632.453,88	3,26	1,11
	İŞ PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.	-	ISZ	-	-	6.366.303,00	0,01	-	-	-	1,42	-	9.038.011,18	8,12	2,77
	ACTUS PORTFÖY YÖNETİM A.Ş.	-	PTV	-	-	1.934.460,00	1,17	-	-	-	1,38	-	2.668.221,96	2,40	0,82
	RE-PIE GAYRİMENKUL VE GRŞM SRM PYŞ	-	RP2	-	-	850.000,00	0,01	-	-	-	1,80	-	1.530.838,95	1,38	0,47
	RE-PIE GAYRİMENKUL VE GRŞM SRM PYŞ	-	RR2	-	-	430.032,00	0,99	-	-	-	1,04	-	448.705,71	0,40	0,14
	MÜKAFAT PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.	-	MPATA.F1	-	-	1.838,00	1.082,20	-	-	-	1.116,60	-	2.052.310,80	1,84	0,63
	RE-PIE GAYRİMENKUL VE GRŞM SRM PYŞ	-	RPAVS.F1	-	-	1.715,00	1.452,10	-	-	-	1.577,20	-	2.704.898,00	2,43	0,83
	ZİRAAT PORTFÖY YÖNETİMİ AŞ	-	ZPBDF.F	-	-	26,00	14,65	-	-	-	20,16	-	524,16	0,00	0,00
	ZİRAAT PORTFÖY YÖNETİMİ AŞ	-	ZPLIB.F	-	-	529.748,00	12,87	-	-	-	15,29	-	8.099.846,92	7,28	2,48
	ZİRAAT PORTFÖY YÖNETİMİ AŞ	-	ZPX30.F	-	-	979.089,00	15,13	-	-	-	18,85	-	18.455.827,65	16,58	5,66
	ZİRAAT PORTFÖY YÖNETİMİ AŞ	-	ZRE20.F	-	-	130.090,00	13,86	-	-	-	18,34	-	2.386.110,78	2,14	0,73
	ZİRAAT PORTFÖY YÖNETİMİ AŞ	-	ZTM15.F	-	-	133.190,00	13,86	-	-	-	18,21	-	2.425.389,90	2,18	0,74
	ZİRAAT PORTFÖY YÖNETİMİ AŞ	-	Z30EA.F	-	-	16,00	13,72	-	-	-	19,39	-	310,24	0,00	0,00
ARA GRUP TOPLAMI						21.803.092,00							67.251.474,17	60,40	20,63
GRUP TOPLAMI						65.336.926,83							111.334.504,78	100,00	34,15
FON PORTFÖY DEĞERİ													326.043.423,37		100,00

TÜRKİYE HAYAT VE EMEKLİLİK A.Ş. HEM OKS STANDART EMEKLİLİK YATIRIM FONU
(eski adıyla "Halk Hayat ve Emeklilik A.Ş. OKS Standart Emeklilik Yatırım Fonu")

31 ARALIK 2020 TARİHLİ TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

	31 Aralık 2020			31 Aralık 2019		
	Tutar TL	Grup %	Toplam %	Tutar TL	Grup %	Toplam %
A) FON PORTFÖY DEĞERİ	326.043.423	-	100,39	248.483.119	-	100,59
B) HAZIR DEĞERLER	4.999	-	-	991	-	-
a) Kasa	-	-	-	-	-	-
b) Bankalar	4.999	100,00	-	991	100,00	-
c) Diğer Hazır Değerler	-	-	-	-	-	-
C) ALACAKLAR	318.543	-	0,10	323.129	-	0,13
a) Takastan Alacaklar	-	-	-	-	-	-
b) Diğer Alacaklar	318.543	100,00	0,10	323.129	100,00	0,13
D) DİĞER VARLIKLAR	-	-	-	-	-	-
E) BORÇLAR	1.141.486	-	0,35	1.336.428	-	0,54
a) Takasa Borçlar	7.268	0,64	-	-	-	-
b) Yönetim Ücreti	231.027	20,24	0,07	170.163	12,73	0,07
c) Ödenecek Vergi	-	-	-	-	-	-
d) İhtiyatlar	-	-	-	-	-	-
e) Krediler	-	-	-	-	-	-
f) Diğer Borçlar	903.191	79,12	0,28	1.166.265	87,27	0,47
F) M.D.Düşüş Karşılığı (*)	445.807	-	0,14	450.394	-	0,18
Fon Toplam Değeri	324.779.673			247.020.417		

(*) Türkiye Hayat ve Emeklilik A.Ş. HEM OKS Standart Emeklilik Yatırım Fonu portföyünde bulunan "TRFANLZ31917" ve "TRFANLZK1818" ISIN kodlu, Analiz Faktoring A.Ş., kupon ve kısmi ana para ödeme tarihinde ödeme gerçekleştirmediği için, ilgili tahvillerin nominal değerine ve ödenmeyen kuponlarına 2018 yılında karşılık ayrılmaya başlanmıştır. Fonların 31 Aralık 2020 itibarıyla finansal tablolarında ayrılan karşılık bakiyesi 318.543 TL'dir.

(*) Türkiye Hayat ve Emeklilik A.Ş. HEM OKS Standart Emeklilik Yatırım Fonu portföyünde bulunan "TRSDOGH72112" ISIN kodlu, Doğuş Holding A.Ş., refinansman nedeniyle, ilgili tahvillerin nominal değerine ve kuponlarına tedbir amaçlı 2019 yılında %25 karşılık ayrılmaya başlanmıştır. Fonların 31 Aralık 2020 itibarıyla finansal tablolarında ayrılan karşılık bakiyesi 127.264 TL'dir.