

**HDI FİBA EMEKLİLİK VE HAYAT A.Ş.
HİSSE SENEDİ EMEKLİLİK
YATIRIM FONU 31 ARALIK 2023
TARİHİ İTİBARIYLA 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 EMEKLİLİK YATIRIM FONU'NUN
31 ARALIK 2023 TARİHİ İTİBARIYLA 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 Emeklilik Yatırım Fonu'nun pay fiyatının hesaplanmasına dayanak teşkil eden portföy değeri tablosu ve toplam değer/net varlık değeri tablosunu içeren fiyat raporlarının 30 Aralık 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 2023 tarihi itibarıyla incelemiş bulunuyoruz.

HDI Fiba Emeklilik ve Hayat A.Ş. 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 Resmi 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 görüş tamamen Sermaye Piyasası Kurulu ve Fon Kurulu ile HDI Fiba Emeklilik ve Hayat A.Ş. Hisse Senedi Emeklilik Yatırım Fonu bilgisi ve kullanımı için hazırlanmış olup, başka maksatla kullanılması mümkün değildir.

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



Eray Yanbol, SMMM
Sorumlu Denetçi

İstanbul, 1 Nisan 2024

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

HDI FIBA EMEKLİLİK VE HAYAT A.Ş.
HİSSE SENEDİ GRUP EMEKLİLİK YATIRIM FONU
31.12.2023 TARİHLİ FİYAT RAPORU

1. FON PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU

31 / 12 / 2023 Tarihli (141 BEH) Fon Portföy Raporu																
Menkul Kıymet	İhraççı Kurum	Vade Tarihi	Nominal Faiz Oranı	Faiz Ödeme Sayısı	Nominal Değer / Kontrat Sayısı	Birim Alış Fiyatı	Satın Alış Tarihi	İç İskonto Oranı	Borsa Stöleşme No	Repo Teminat Tutarı	Günlük Birim Değer	Günlük Kur	Toplam Değer	Grup (%)	Toplam (%)	F.T.D. (%)
A.HİSSE SENEDİ																
AEFES	ANADOLU EFES BİRACILIK VE MALT SANAYİİ A.Ş.				82.457,00	99,81	29/12/2023				137,5	1	11.337.837,50	1,49%	1,35%	1,33%
AGHOL	AG ANADOLU GRUBU HOLDING A.Ş.				16.008,00	193,61	29/12/2023				200,9	1	3.216.007,20	0,42%	0,38%	0,38%
AKBNK	AKBANK T.A.Ş.				985.000,00	15,99	29/12/2023				36,52	1	35.972.200,00	4,72%	4,27%	4,23%
AKGRT	AKSIGORTA A.Ş.				1.862.483,00	5,74	29/12/2023				5,25	1	9.778.035,75	1,28%	1,16%	1,15%
AKSA	AKSA AKRİLİK KİMYA SANAYİ A.Ş.				240.272,00	79,25	29/12/2023				103	1	24.748.016,00	3,25%	2,94%	2,91%
ALARK	ALARKO HOLDING				111.000,00	89,49	29/12/2023				90,6	1	10.056.600,00	1,32%	1,19%	1,18%
ARCLK	Arçelik A.Ş.				114.000,00	124,25	29/12/2023				128,5	1	14.649.000,00	1,92%	1,74%	1,72%
ASELS	ASELSAN ELEKTRONİK SANAYİ VE TİCARET A.Ş.				250.068,00	37,08	29/12/2023				44,98	1	11.248.058,64	1,48%	1,33%	1,32%
AVPGY	AVRUPAKENT GAYRİMENKUL YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.				1.600,00	55,08	29/12/2023				38,78	1	62.048,00	0,01%	0,01%	0,01%
AYGAZ	AYGAZ				60.808,00	126,77	29/12/2023				135	1	8.209.080,00	1,08%	0,97%	0,96%
BAGFŞ	BAGFAŞ				348	3,51	29/12/2023				32,94	1	11.463,12	0,00%	0,00%	0,00%
BEGYO	BATI EGE GAYRİMENKUL YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.				50.000,00	3	29/12/2023				2,92	1	146.000,00	0,02%	0,02%	0,02%
BIMAS	BİM BİRLEŞİK MAĞAZALAR A.Ş.				40.471,00	306,68	29/12/2023				300,75	1	12.171.653,25	1,60%	1,44%	1,43%
BUCIM	BURSA CEMENTO FABRİKASI A.Ş.				2.212.717,00	7,84	29/12/2023				6,98	1	15.444.764,66	2,03%	1,83%	1,81%
CIMSA	CIMSA CEMENTO SANAYİ VE TİCARET A.Ş.				970.785,00	36,86	29/12/2023				29,34	1	28.482.831,90	3,74%	3,38%	3,35%
CELEBİ	CELEBİ HAVA SERVİSİ A.Ş.				10.535,00	347,05	29/12/2023				874,5	1	9.212.857,50	1,21%	1,09%	1,08%
DEVA	Deva Holding A.Ş.				22.100,00	68,1	29/12/2023				75,55	1	1.669.655,00	0,22%	0,20%	0,20%
DOHOL	DOĞAN ŞİRKETLER GRUBU HOLDING A.Ş.				504.000,00	9,59	29/12/2023				11,06	1	5.574.240,00	0,73%	0,66%	0,66%
EBEBK	Ebebek Mağazacılık A.Ş.				45.569,00	67,71	29/12/2023				72,8	1	3.317.423,20	0,44%	0,39%	0,39%
ECILC	ECZACIBAŞI İLAÇ				93.000,00	48,27	29/12/2023				43,96	1	4.088.280,00	0,54%	0,49%	0,48%
ENERY	Enerjya Enerji A.Ş.				1.000,00	88,76	29/12/2023				112,2	1	112.200,00	0,01%	0,01%	0,01%
EREGL	Ereğli Demir Çelik Fabrikaları T.A.Ş.				298.000,00	39,87	29/12/2023				41	1	12.218.000,00	1,60%	1,45%	1,44%
FROTO	OTOSAN				15.500,00	371,62	29/12/2023				739,5	1	11.462.250,00	1,51%	1,36%	1,35%
GARAN	TÜRKİYE GARANTİ BANKASI A.Ş.				565.000,00	52,2	29/12/2023				58,35	1	32.967.750,00	4,33%	3,91%	3,87%
GEDİK	GEDİK MENKUL DEĞERLER				214	15,2	29/12/2023				14,88	1	3.184,32	0,00%	0,00%	0,00%
GIPTA	GIPTA OFİS KİRTAŞI VE PROMOSYON ÜRÜNLERİ İMALAT SANAYİ A.Ş.				1.000,00	20,9	29/12/2023				28,4	1	28.400,00	0,00%	0,00%	0,00%
GLCVY	GELECEK VARLIK YÖNETİMİ A.Ş.				371.994,00	31,29	29/12/2023				34,14	1	12.699.875,16	1,67%	1,51%	1,49%
HATSN	HAT-SAN GEMİ İNŞAAT BAKIM ONARIM DENİZ NAKLİYAT SAN. TİC. VE A.Ş.				1.000,00	22,6	29/12/2023				49,24	1	49.240,00	0,01%	0,01%	0,01%
IPEKE	IPEK DOĞAL ENERJİ KAYNAKLARI ARAŞTIRMA VE ÜRETİM A.Ş.				87.989,00	31,53	29/12/2023				31,92	1	2.808.608,88	0,37%	0,33%	0,33%
ISCTR	İŞ BANKASI Ç				2.500.000,00	17,67	29/12/2023				23,36	1	58.400.000,00	7,67%	6,93%	6,86%
ISDMR	İSKENDERUN DEMİR VE ÇELİK A.Ş.				59.000,00	38,86	29/12/2023				34,6	1	2.041.400,00	0,27%	0,24%	0,24%
ISFIN	İş Finansal Kiralama A.Ş.				1.609,00	7,84	29/12/2023				11,25	1	18.101,25	0,00%	0,00%	0,00%
ISMEN	İş Yatırım Menkul Değerler A.Ş.				467.281,00	32,9	29/12/2023				32	1	14.952.992,00	1,96%	1,77%	1,76%
KAREL	KAREL ELEKT. SAN. TİC. A.Ş.				524.514,00	20,3	29/12/2023				11,61	1	6.089.607,54	0,80%	0,72%	0,72%
KAREL.R	T.C.				524.514,00	0	29/12/2023				10,72	1	5.624.363,62	0,74%	0,67%	0,66%
KCHOL	KOÇ HOLDING A.Ş.				450.000,00	123,49	29/12/2023				141,8	1	63.810.000,00	8,38%	7,57%	7,50%
KORDSA	KORDSA				66.282,00	86,73	29/12/2023				77,5	1	5.136.855,00	0,67%	0,61%	0,60%
KRDMA	KARDEMİR A				635.000,00	18,92	29/12/2023				20,26	1	12.865.100,00	1,69%	1,53%	1,51%
KRDMB	KARDEMİR B				284.500,00	23,74	29/12/2023				19,01	1	5.408.345,00	0,71%	0,64%	0,64%
KRDMD	KARDEMİR KARABÜK DEMİR ÇELİK SANAYİ VE TİCARET A.Ş.				378.554,00	23,19	29/12/2023				23,76	1	8.994.443,04	1,18%	1,07%	1,06%
LKMNH	LOKMAN HEKİM ENGÜRÜSAĞ SAĞLIK TURİZM EĞİTİM VE İNŞAAT TAAHHÜT A.Ş.				60.800,00	20,84	29/12/2023				64,7	1	3.933.760,00	0,52%	0,47%	0,46%
MEGMT	MEGA METAL SANAYİ VE TİCARET A.Ş.				500	28,3	29/12/2023				22,32	1	11.160,00	0,00%	0,00%	0,00%
MIGROS	MIGROS TİCARET A.Ş.				39.000,00	133,33	29/12/2023				335	1	13.065.000,00	1,72%	1,55%	1,54%
MPARK	MedikalPark Sağlık Hizmetleri A.Ş.				58.597,00	144,66	29/12/2023				149	1	8.730.953,00	1,15%	1,04%	1,03%
OTKAR	OTOKAR OTOMOTİF VE SAVUNMA SANAYİ A.Ş.				47.250,00	269,14	29/12/2023				425,5	1	20.104.875,00	2,64%	2,39%	2,36%
OYAKC	Oyak Çimento Fabrikaları A.Ş.				50.147,00	31,75	29/12/2023				55,45	1	2.780.651,15	0,37%	0,33%	0,33%
PARSN	PARSAN MAKİNA PARÇALARI SANAYİ A.Ş.				15.450,00	108,5	29/12/2023				91,1	1	1.407.495,00	0,18%	0,17%	0,17%
PETKM	PETKİM PETROKİMYA HOLDING A.Ş.				874.537,00	20,96	29/12/2023				18,21	1	15.925.318,77	2,09%	1,89%	1,87%
PGSUS	PEGASUS HAVA TAŞIMACILIĞI A.Ş.				1.920,00	481,93	29/12/2023				649,5	1	1.247.040,00	0,16%	0,15%	0,15%
SAHOL	SABANCI HOLDING A.Ş.				695.000,00	50,72	29/12/2023				60,45	1	42.012.750,00	5,52%	4,98%	4,94%
SASA	SASA SUNİ VE SENTETİK				345.755,00	44,39	29/12/2023				36,44	1	12.599.312,20	1,65%	1,49%	1,48%
SELCE	SELÇUK ECZA DEPOSU TİC. SAN. A.				263.751,00	58,23	29/12/2023				61,6	1	16.247.061,60	2,13%	1,93%	1,91%
SİSE	TÜRKİYE ŞİŞE VE CAM FABRİKALARI A.Ş.				175.000,00	43,42	29/12/2023				45,82	1	8.018.500,00	1,05%	0,95%	0,94%
TATGD	Tat Gıda Sanayi A.Ş.				130.000,00	39,12	29/12/2023				33,68	1	4.378.400,00	0,57%	0,52%	0,51%
TECELL	TURKCELL İLETİŞİM HİZ. A.Ş.				485.000,00	33,96	29/12/2023				56,1	1	27.208.500,00	3,57%	3,23%	3,20%
THYAO	TÜRK HAVA YOLLARI A.O				81.800,00	149,45	29/12/2023				228,6	1	18.699.480,00	2,46%	2,22%	2,20%
TKFEN	TEKFEH HOLDING A.Ş.				143.582,00	44,53	29/12/2023				36,92	1	5.301.047,44	0,70%	0,63%	0,62%
TOASO	TOFAŞ TÜRK OTOMOBİL FABRİKASI A.Ş.				83.206,00	203,55	29/12/2023				210	1	17.473.260,00	2,29%	2,07%	2,05%
TRCAS	TURCAS PETROL				500.000,00	24,19	29/12/2023				19,3	1	9.650.000,00	1,27%	1,14%	1,13%
TUPRS	TÜPRAŞ TÜRKİYE PETROL RAFİNERİLERİ A.Ş.				200.000,00	58,22	29/12/2023				143	1	28.600.000,00	3,76%	3,39%	3,36%
YKBNK	YAPI VE KREDİ BANKASI A.Ş.				2.000.289,00	14,21	29/12/2023				19,54	1	39.085.647,06	5,13%	4,64%	4,59%
B.BORÇLANMA SENETLERİ					21.157.756,00								761.566.978,75	90,35%	89,49%	

HDI FIBA EMEKLİLİK VE HAYAT A.Ş.
HİSSE SENEDİ GRUP EMEKLİLİK YATIRIM FONU
31.12.2023 TARİHLİ FİYAT RAPORU

1. FON PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU (DEVAMI)

C.KATILMA BELGESİ																	
AGN	AK Portföy Yönetimi A.Ş.			500.000,00	1	29/12/2023				12,375056	1	6.187.528,00	19,62%	0,73%	0,73%		
FPH	Fiba Portföy Yönetimi A.Ş.			1.500.785,00	10,703476	29/12/2023				16,877964	1	25.330.195,20	80,30%	3,01%	2,98%		
FVL	Fiba Portföy Yönetimi A.Ş.			16.800,00	1,190543	29/12/2023				1,54493	1	25.954,82	0,08%	0,00%	0,00%		
GRUP TOPLAMI				2.017.585,00								31.543.678,03		3,74%	3,71%		
D.OPSİYON İŞLEMLER																	
E.YABANCI HİSSE																	
F.TERS REPO																	
G.KATILIM HESABI																	
G.SATIM VAADIYLA ALIM																	
H.VADELİ MEVDUAT																	
VADELİ TL MEVDUATI																	
TRY Mevduat	TÜRKİYE HALK BANKASI A.Ş.	02/01/2024	40,00%	1.929.909,97	100	29/12/2023	0,00%			100,328	1	1.936.245,64	47,84%	0,23%	0,23%		
TRY Mevduat	T.C. ZİRAAT BANKASI A.Ş.	02/01/2024	42,00%	2.104.201,45	100	29/12/2023	0,00%			100,345	1	2.111.454,49	52,16%	0,25%	0,25%		
ARA GRUP TOPLAMI				4.034.111,42								4.047.700,13		0,48%	0,48%		
GRUP TOPLAMI				4.034.111,42								4.047.700,13		0,48%	0,48%		
I.KIYMETLİ MADEN																	
J.YABANCI TAHVİL																	
K.BORSA PARA PİYASASI		02/01/2024	41,00%	31.842.432,88	100	29/12/2023	0,00%			100,33699	1	31.806.824,66	100,00%	3,77%	3,74%		
GRUP TOPLAMI				31.842.432,88								31.806.824,66		3,77%	3,74%		
L.VARANT İŞLEMLERİ																	
M.TEMİNAT İŞLEMLERİ																	
TRY Teminat				13.951.681,30	1	29/12/2023				1	1	13.951.681,30	100,00%	1,66%	1,64%		
GRUP TOPLAMI				13.951.681,30								13.951.681,30		1,66%	1,64%		
N.SWAP																	
O.EUROBOND REPO																	
P.FORWARD																	
R.REPO																	
FON PORTFÖY DEĞERİ				73.003.566,60						0		842.916.862,86				99,05%	
DÖVİZ BAKİYELERİ																	
TRY				10.869,25	1	29/12/2023				1	1	10.869,25	0,12%	0,00%	0,00%		
USD				310.196,26	0	29/12/2023				29,438	1	9.131.619,54	99,88%	1,08%	1,07%		
GRUP TOPLAMI				321.065,51								9.142.488,79		1,08%	1,07%		
VOB SÖZLEŞMELERİ																	
F. USDTRY0224 (LONG)	Uzun	29/02/2024		1.200,00	31,395926	29/12/2023				31,375	1	37.650.000,00	100,00%	4,47%	4,42%		
GRUP TOPLAMI				1.200,00								37.650.000,00		4,47%	4,42%		

HDI FİBA EMEKLİLİK VE HAYAT A.Ş.
HİSSE SENEDİ GRUP EMEKLİLİK YATIRIM FONU
31.12.2023 TARİHLİ FİYAT RAPORU

2. TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ TABLOSU

	TUTARI (TL)	GRUP (%)	TOPLAM (%)
A. FON PORTFÖY DEĞERİ	842.916.862,86		99%
(MİZANDAN PORTFÖY DEĞERİ)	849.006.468,41		100%
B. HAZIR DEĞERLER	9.142.488,79		1%
a) Kasa	0,00	0%	0%
b) Bankalar	9.142.488,79	100%	1%
i) TL Hesaplar	10.869,25	0%	0%
ii) Yabancı Para TL Karşılığı	9.131.619,54		1%
iii) VOB Nakit Teminatları (Alacakları)	0,00	0%	0%
c) Diğer Hazır Değerler	0,00	0%	0%
C. ALACAKLAR	7.427.583,47		1%
a) Takastan Alacaklar T1	0,00	0%	0%
b) Takastan Alacaklar T2	6.491.308,82	87%	1%
c) Takastan BPP Alacakları	0,00	0%	0%
d) Diğer Alacaklar	936.274,65	13%	0%
D. DİĞER VARLIKLAR	0,00		0%
E. BORÇLAR	8.521.521,73		-1%
a) Takasa Borçlar T1	2.142.311,38	25%	0%
b) Takasa Borçlar T2	632.000,00	7%	0%
c) Yönetim Ücreti	1.670.254,54	20%	0%
d) Ödenecek Vergi	0,00	0%	0%
e) İhtiyatlar	0,00	0%	0%
f) Krediler	0,00	0%	0%
g) Diğer Borçlar	4.076.955,81	48%	0%
i) Denetim Ücreti	0,00	0%	0%
ii) İlan Giderleri	0,00	0%	0%
iii) Noter Masrafı	0,00	0%	0%
iv) İhraç İzin Gideri	0,00	0%	0%
v) Takas Saklama Komisyonu	0,00	0%	0%
vi) Diğer	4.076.955,81	48%	0%
F. M.D.Düşüş Karşılığı	0,00		0%
FON TOPLAM DEĞERİ	850.965.413,39		
Toplam Pay Sayısı	10.000.000.000,00		
Dolaşımdaki Pay Sayısı	1.108.426.570,36		
Merkezdeki Pay Sayısı	8.891.573.430,00		
Dolaşımdaki Pay Oranı	11%		
BİRİM PAY DEĞERİ	77%		