

**HDI FIBA EMEKLİLİK VE HAYAT A.Ş.
TEKNOLOJİ SEKTÖRÜ DEĞİŞKEN
EMEKLİLİK YATIRIM FONU
31 ARALIK 2023 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. TEKNOLOJİ SEKTÖRÜ DEĞİŞKEN EMEKLİLİK YATIRIM FONU'NUN 31 ARALIK 2023 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. Teknoloji Sektörü Değişken 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. Teknoloji Sektörü Değişken 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 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 FİBA EMEKLİLİK VE HAYAT A.Ş.
TEKNOLOJİ SEKTÖRÜ DEĞİŞKEN EMEKLİLİK YATIRIM FONU
31.12.2023 TARİHLİ FİYAT RAPORU

1. FON PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU

31.12.2023 Tarihli Fon Portföy Raporu

Menkul Kıymet	İhraççı Kurum	Vade Tarihi	Nominal Faiz Oranı	Faiz Ödeme Sayısı	Nominal Deger / Kontrat Sayısı	Birim Alış Fiyatı	Satın Alış Tarihi	İç İskonto Oranı	Repo Teminat Tutarı	Günlük Birim Deger	Günlük Kur	Toplam Deger	Grup (%)	Toplam (%)	F.T.D. (%)
A.HİSSE SENEDİ															
	AZTEK TEKNOLOJİ ÜRÜNLERİ TİCARET A.Ş.				93.648,00	40,4	29/12/2023			102,8	1	9.627.014,40	8,11%	1,94%	1,97%
	DESPEC BİLGİSAYAR PAZARLAMA VE TİC. A.Ş.				182.922,00	28,7	29/12/2023			28,5	1	5.213.277,00	4,39%	1,05%	1,07%
	Hitit Bilgisayar Hizmetleri A.Ş.				157.370,00	44,54	29/12/2023			56,95	1	8.962.221,50	7,55%	1,81%	1,83%
	İNDEKS BİLGİSAYAR SİS. MÜH. A.				4.264.780,25	6,88	29/12/2023			5,96	1	25.418.090,29	21,41%	5,13%	5,20%
	MOBİLTEL İLETİŞİM HİZMETLERİ AŞ				1.639.910,00	3,81	29/12/2023			3,67	1	6.018.469,70	5,07%	1,21%	1,23%
	MATRIKS BİLGİ DAĞITIM HİZMETLERİ A.Ş.				538.523,00	52,95	29/12/2023			50,5	1	27.195.411,50	22,91%	5,49%	5,56%
	TEKNOSA A.Ş.				838.234,00	34,08	29/12/2023			29,7	1	24.895.549,80	20,97%	5,02%	5,09%
	VB T YAZILIM A.Ş.				96.931,00	64,15	29/12/2023			117,6	1	11.399.085,60	9,60%	2,30%	2,33%
GRUP TOPLAMI					7.812.318,25							118.729.119,79		23,95%	24,27%
B.BORÇLANMA SENETLERİ															
FİNANSMAN BONOSU															
	AZTEK TEKNOLOJİ ÜRÜNLERİ TİCARET A.Ş.	07/03/2024	0,00%		2.800.000,00	87,054	29/12/2023	53,55%		92,6473	1	2.594.124,45	23,63%	0,52%	0,53%
	Bilkom Bilişim Hizmetleri A.Ş.	07/02/2024	1,47%	12	1.000.000,00	100	29/12/2023	0,00%		111,53473	1	1.115.347,27	10,16%	0,23%	0,23%
	Bilkom Bilişim Hizmetleri A.Ş.	13/06/2024	23,41%	12	2.500.000,00	100	29/12/2023	53,93%		101,78835	1	2.544.708,69	23,18%	0,51%	0,52%
	TURKCELL İLETİŞİM HİZ. A.Ş.	08/02/2024	15,54%	12	1.000.000,00	100	29/12/2023	33,40%		112,21628	1	1.122.162,77	10,22%	0,23%	0,23%
ARA GRUP TOPLAMI					7.300.000,00							7.376.343,17		1,49%	1,51%
ÖZEL KİRA SERTİFİKALARI															
	Turkcell Ödeme ve Elektronik Para Hizmetleri A.Ş.	28/02/2024	0,00%		500.000,00	100	29/12/2023	0,00%		105,77886	1	528.894,32	4,82%	0,11%	0,11%
	Turkcell Ödeme ve Elektronik Para Hizmetleri A.Ş.	14/03/2024	0,00%		3.000.000,00	100	29/12/2023	0,00%		102,4549	1	3.073.647,02	28,00%	0,62%	0,63%
ARA GRUP TOPLAMI					3.500.000,00							3.602.541,34		0,73%	0,74%
GRUP TOPLAMI					10.800.000,00							10.978.884,51		2,22%	2,24%
C.KATILMA BELGESİ															
	BVP Portföy Yönetimi A.Ş.				4.975.554,00	1,549563	29/12/2023			1,680625	1	8.362.040,44	9,15%	1,69%	1,71%
	BVP Portföy Yönetimi A.Ş.				2.775.005,00	1,058594	29/12/2023			1,137596	1	3.156.834,59	3,46%	0,64%	0,65%
	AK Portföy Yönetimi A.Ş.				1.429.219,00	2,049532	29/12/2023			2,122369	1	3.033.330,10	3,32%	0,61%	0,62%
	DENİZ PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.				1.290.623,00	3,056247	29/12/2023			3,222152	1	4.158.583,48	4,55%	0,84%	0,85%
	HOA-HSBC PORTFÖY ÇOKLU VARLIK ÜÇÜNCÜ DEĞİŞKEN FON				113.426.660,00	0,067934	29/12/2023			0,07811	1	8.859.756,41	9,70%	1,79%	1,81%
	İŞ Portföy Yönetimi A.Ş.				1.012.854,00	4,837806	29/12/2023			5,086676	1	5.152.060,13	5,64%	1,04%	1,05%
	İŞ Portföy Yönetimi A.Ş.				1.150.754,00	4,040812	29/12/2023			4,283877	1	4.929.688,59	5,40%	0,99%	1,01%
	OSMANLI PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.				4.249.061,00	1,829356	29/12/2023			2,457441	1	10.441.816,71	11,43%	2,11%	2,13%
	QNB Finans Portföy Yönetimi A.Ş.				3.152.697,00	3,690412	29/12/2023			4,294767	1	13.540.099,04	14,82%	2,73%	2,77%
	OSMANLI PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.				13.029.298,00	1,007345	29/12/2023			1,10784	1	14.434.377,50	15,80%	2,91%	2,95%
	Ata Portföy Yönetimi A.Ş.				7.063.860,00	1,930081	29/12/2023			2,16391	1	15.285.557,29	16,73%	3,08%	3,12%
GRUP TOPLAMI					153.555.585,00							91.354.144,29		18,43%	18,67%

HDI FİBA EMEKLİLİK VE HAYAT A.Ş.
TEKNOLOJİ SEKTÖRÜ DEĞİŞKEN EMEKLİLİK YATIRIM FONU
31.12.2023 TARİHLİ FİYAT RAPORU

1. FON PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU (DEVAMI)

D.OPSİYON İŞLEMLER																
E.YABANCI HİSSE																
	AMD US EQUITY					1.500,00	94,048	29/12/2023			150,31	29,4382	6.637.283,76	3,01%	1,34%	1,36%
	GOOGL US EQUITY					5.536,00	124,341	29/12/2023			139,98	29,4382	22.812.523,13	10,35%	4,60%	4,66%
	AMAT US EQUITY					950	143,591	29/12/2023			163,325	29,4382	4.567.594,31	2,07%	0,92%	0,93%
	BKUS					1.099,00	63,284	29/12/2023			75,76	29,4382	2.451.031,60	1,11%	0,49%	0,50%
	AVGO US EQUITY					160	727,597	29/12/2023			1.123,54	29,4382	5.291.999,24	2,40%	1,07%	1,08%
	GTLS US					950	134,524	29/12/2023			138,4	29,4382	3.870.534,54	1,76%	0,78%	0,79%
	COHR US					4.393,00	40,301	29/12/2023			44,14	29,4382	5.708.273,64	2,59%	1,15%	1,17%
	GLW US EQUITY					8.100,00	31,424	29/12/2023			30,555	29,4382	7.285.822,03	3,30%	1,47%	1,49%
	HEPS US					78.000,00	1,663	29/12/2023			1,795	29,4382	4.121.642,38	1,87%	0,83%	0,84%
	ENTG US EQUITY					1.900,00	97,33	29/12/2023			121,43	29,4382	6.791.893,19	3,08%	1,37%	1,39%
	EPAM US EQUITY					2.150,00	260,196	29/12/2023			301,06	29,4382	19.054.728,66	8,64%	3,84%	3,89%
	META US EQUITY					1.100,00	296,193	29/12/2023			357,411	29,4382	11.573.690,15	5,25%	2,34%	2,37%
	FTNET US					5.900,00	54,643	29/12/2023			59	29,4382	10.247.437,42	4,65%	2,07%	2,09%
	HIPQ US					4.650,00	29,508	29/12/2023			30,18	29,4382	4.131.268,67	1,87%	0,83%	0,84%
	INTERCONTINENTAL EXCHANGE, INC.					179	115,121	29/12/2023			128,875	29,4382	6.79.098,80	0,31%	0,14%	0,14%
	KLAC US EQUITY					600	421,61	29/12/2023			584,66	29,4382	10.326.802,81	4,68%	2,08%	2,11%
	URCK US					280	625,947	29/12/2023			788,435	29,4382	6.498.830,02	2,95%	1,31%	1,33%
	MSFT US EQUITY					2.300,00	323,082	29/12/2023			376,65	29,4382	25.502.172,24	11,56%	5,15%	5,21%
	ORCL US EQUITY					3.200,00	110,253	29/12/2023			105,55	29,4382	9.943.046,43	4,51%	2,01%	2,03%
	PLTR US EQUITY					20.271,00	14,838	29/12/2023			17,448	29,4382	10.411.890,42	4,72%	2,10%	2,13%
	QCOM US EQUITY					1.057,00	119,671	29/12/2023			145,04	29,4382	4.513.090,37	2,05%	0,91%	0,92%
	Rockwell Automation					900	275,571	29/12/2023			311,22	29,4382	8.245.580,94	3,74%	1,66%	1,69%
	ROP US EQUITY					819	516,996	29/12/2023			546,98	29,4382	13.187.625,33	5,98%	2,66%	2,70%
	CRM US EQUITY					1.000,00	207,559	29/12/2023			264,47	29,4382	7.785.520,75	3,53%	1,57%	1,59%
	SNPS US EQUITY					341	497,625	29/12/2023			515,02	29,4382	5.169.990,26	2,34%	1,04%	1,06%
	IDN US EQUITY					735	173,032	29/12/2023			171,37	29,4382	3.707.945,89	1,68%	0,75%	0,76%
GRUP TOPLAMI						148.070,00							220.517.316,98		44,49%	45,07%

HDI FİBA EMEKLİLİK VE HAYAT A.Ş.
TEKNOLOJİ SEKTÖRÜ DEĞİŞKEN EMEKLİLİK YATIRIM FONU
31.12.2023 TARİHLİ FİYAT RAPORU

1. FON PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU (DEVAMI)

F.FİRS REPO															
G.KATILIM HESARI															
G.SATIM VAADİYLE ALIM															
H.VADELİ MEVDUAT															
L.KİYMETLİ MADEN															
L.YABANCI TAHVİL															
K.BORSA PARA PİYASASI															
L.VARANT İŞLEMLERİ															
M.TEMİNAT İŞLEMLERİ															
					54.071.804,88	1	29/12/2023			1	1	54.071.804,88	100,00%	10,91%	11,05%
GRUP TOPLAMI					54.071.804,88							54.071.804,88		10,91%	11,05%
N.SWAP															
O.EUROBOND REPO															
P.FORWARD															
R.REPO															
FON PORTFÖY DEĞERİ					226.387.778,13				0			495.651.270,45			101,31%
DÖVİZ BAKİYELERİ															
					8.035,41	1	29/12/2023			1	1	8.035,41	0,20%	0,00%	0,00%
					135.066,72	0	29/12/2023			29,438	1	3.976.121,12	99,80%	0,80%	0,81%
GRUP TOPLAMI					143.102,13							3.984.156,53		0,80%	0,81%

HDI FIBA EMEKLİLİK VE HAYAT A.Ş.
TEKNOLOJİ SEKTÖRÜ DEĞİŞKEN EMEKLİLİK YATIRIM FONU
31.12.2023 TARİHLİ FİYAT RAPORU

1. TOPLAM DEĞER/NET VARLIK DEĞERİ TABLOSU

	TUTARI(TL)	GRUP (%)	TOPLAM (%)
A. FON PORTFÖY DEĞERİ	495.651.270,45		101,31%
(MİZANDAN PORTFÖY DEĞERİ)	495.651.270,43		101,31%
B. HAZIR DEĞERLER	3.984.156,53		0,81%
a) Kasa	0,00	0,00%	0,00%
b) Bankalar	3.984.156,53	100,00%	0,81%
i) TL Hesaplar	8.035,41	0,20%	0,00%
ii) Yabancı Para TL Karşılığı	3.976.121,12		0,81%
iii) VOB Nakit Teminatları (Alacakları)	0,00	0,00%	0,00%
c) Diğer Hazır Değerler	0,00	0,00%	0,00%
C. ALACAKLAR	813.582,49		0,17%
a) Takastan Alacaklar T1	0,00	0,00%	0,00%
b) Takastan Alacaklar T2	0,00	0,00%	0,00%
c) Takastan BPP Alacakları	0,00	0,00%	0,00%
d) Diğer Alacaklar	813.582,49	100,00%	0,17%
D. DİĞER VARLIKLAR	0,00		0,00%
E. BORÇLAR	11.191.428,37		-2,29%
a) Takasa Borçlar T1	0,00	0,00%	0,00%
b) Takasa Borçlar T2	6.599.790,58	58,97%	-1,35%
c) Yönetim Ücreti	841.830,71	7,52%	-0,17%
d) Ödenecek Vergi	0,00	0,00%	0,00%
e) İhtiyatlar	0,00	0,00%	0,00%
f) Krediler	0,00	0,00%	0,00%
g) Diğer Borçlar	3.749.807,08	33,51%	-0,77%
i) Denetim Ücreti	0,00	0,00%	0,00%
ii) İlan Giderleri	0,00	0,00%	0,00%
iii) Noter Masrafı	0,00	0,00%	0,00%
iv) İhraç İzin Gideri	0,00	0,00%	0,00%
v) Takas Saklama Komisyonu	0,00	0,00%	0,00%
vi) Diğer	3.749.807,08	33,51%	-0,77%
F. M.D.Düşüş Karşılığı	0,00		0,00%
FON TOPLAM DEĞERİ	489.257.581,10		
Toplam Pay Sayısı	100.000.000.000,00		
Dolaşımdaki Pay Sayısı	16.445.918.195,46		
Kurucunun Elindeki Pay Sayısı	0,00		
Merkezdeki Pay Sayısı	83.554.081.805,00		
Dolaşımdaki Pay Oranı	16%		
BİRİM PAY DEĞERİ	3%		