

SORUMLULUK BEYANI

Finans Yatırım Menkul Değerler A.Ş. Fokus Portföy Mutlak Getiri Hedefli Serbest Yatırım Fonu (Hisse Senedi Yoğun Fon)'nun 31 Aralık 2013 tarihi itibarıyla hazırlanan finansal tablo ve portföy raporlarının tarafımızca incelendiğini, finansal tablo ve portföy raporlarının önemli konularda gerçeğe aykırı bir açıklama veya açıklamanın yapıldığı tarih itibarıyla yanıltıcı olması sonucunu doğurabilecek herhangi bir eksiklik içermediğini, yürürlükte olan II-14-2 No'lu "YATIRIM FONLARININ FİNANSAL RAPORLAMA ESASLARINA İLİŞKİN TEBLİĞ"i uyarınca hazırlanmış finansal tabloların fonun aktifleri, pasifleri, finansal durumu ve kar ve zararı ile ilgili gerçek durumu dürüst bir biçimde yansıttığını ve portföy raporlarının fon içtüzüğüne, izahnamesine/ihraç belgesine ve mevzuata uygun olarak hazırlandığını beyan ederiz.



Ersin EMİR
Finans Yatırım Menkul Değerler A.Ş.
İç Kontrol Denetim Sorumlu YK Üyesi



Mansur ÇELEPKOLU
Fon Müdürü

FİNANS YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş. FOKUS PORTFÖY MUTLAK GETİRİ
HEDEFLİ SERBEST YATIRIM FONU (HİSSE SENEDİ YOĞUN FON)

		Cari Dönem	Önceki Dönem
	Not	31 Aralık 2013	31 Aralık 2012
Varlıklar			
Nakit ve Nakit Benzerleri	22	662,922	-
Teminata Verilen Nakit ve Nakit Benzerleri	22	3,211,339	-
Takas Alacakları	5	3,306,994	-
Finansal Varlıklar	19	14,376,935	-
Toplam Varlıklar		21,558,190	-
Yükümlülükler			
Takas Borçları		(2,640,631)	-
Diğer Borçlar	5	(27,674)	-
Toplam Yükümlülükler (Toplam Değeri/Net Varlık Değeri Hariç)		(2,668,305)	-
Toplam Değeri/Net Varlık Değeri		18,889,885	-
		Cari Dönem	Önceki Dönem
	Not	1 Ocak - 31 Aralık 2013	1 Ocak - 31 Ocak 2012
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Faiz Gelirleri	12	48,520	-
Finansal Varlık ve Yükümlülüklerle İlişkin Gerçekleşmiş Kar/Zarar	12	1,038,488	-
Finansal Varlık ve Yükümlülüklerle İlişkin Gerçekleşmemiş Kar/Zarar	12	(589,276)	-
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	13	2,841	-
Esas Faaliyet Gelirleri		500,573	-
Yönetim Ücretleri	8	(81,665)	-
Saklama Ücretleri	8	(942)	-
Denetim Ücretleri	8	(1,188)	-
Kurul Ücretleri	8	(741)	-
Komisyon ve Diğer İşlem Ücretleri	8	(91,087)	-
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	8	(120)	-
Esas Faaliyet Giderleri		(175,743)	-
Esas Faaliyet Kar/Zararı		324,830	-
Finansman Giderleri		-	-
Net Dönem Karı/Zararı		324,830	-
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-	-
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacaklar		-	-
Diğer Kapsamlı Gelir		-	-
TOPLAM DEĞERDE/NET VARLIK DEĞERİNDE ARTIŞ/AZALIŞ		324,830	-

Ekteki dipnotlar bu finansal tabloların tamamlayıcısıdır.