

SORUMLULUK BEYANI

Finans Yatırım Menkul Değerler A.Ş. Özel Sektör ve Kamu SGMK B Tipi Değişken Fonu'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 Kontrolden Sorumlu YK Üyesi



M. Pınar DOĞAN
Fon Müdürü

FINANS YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş. ÖZEL SEKTÖR VE KAMU SGMK B TİPİ DEĞİŞKEN FONU

	Not	Cari Dönem 31 Aralık 2013	Önceki Dönem 31 Aralık 2012	Önceki Dönem 1 Ocak 2012
Varlıklar				
Nakit ve Nakit Benzerleri	22	1,178	1,721	1,485
Ters Repo Alacakları	5	2,291,419	537,077	4,002
Finansal Varlıklar	19	2,709,150	23,558,398	1,006,007
Toplam Varlıklar		5,001,747	24,097,196	1,011,494
Yükümlülükler				
Diğer Borçlar	5	(13,277)	(32,688)	(4,836)
Toplam Yükümlülükler (Toplam Değeri/Net Varlık Değeri Hariç)		(13,277)	(32,688)	(4,836)
Toplam Değeri/Net Varlık Değeri		4,988,470	24,064,508	1,006,658
	Not	Cari Dönem 1 Ocak - 31 Aralık 2013	Önceki Dönem 1 Ocak - 31 Aralık 2012	
KAR VEYA ZARAR KISMI				
Faiz Gelirleri	12	1,273,529	20,774	
Finansal Varlık ve Yükümlülüklerle İlişkin Gerçekleşmiş Kar/Zarar	12	(358,291)	86,206	
Finansal Varlık ve Yükümlülüklerle İlişkin Gerçekleşmemiş Kar/Zarar	12	(883,663)	676,468	
Esas Faaliyet Gelirleri		31,575	783,448	
Yönetim Ücretleri	8	(134,751)	(209,645)	
Saklama Ücretleri	8	(1,830)	(917)	
Denetim Ücretleri	8	(4,720)	(4,217)	
Kurul Ücretleri	8	(1,998)	(2,462)	
Komisyon ve Diğer İşlem Ücretleri	8	(10,625)	(3,342)	
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	8	(1,861)	(3,206)	
Esas Faaliyet Giderleri		(155,785)	(223,789)	
Esas Faaliyet Kar/Zararı		(124,210)	559,659	
Finansman Giderleri		-	-	
Net Dönem Karı/Zararı		(124,210)	559,659	
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI				
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-	-	
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacaklar		-	-	
Diğer Kapsamlı Gelir		-	-	
TOPLAM DEĞERDE/NET VARLIK DEĞERİNDE ARTIŞ/AZALIŞ		(124,210)	559,659	

Ekteki dipnotlar bu finansal tabloların tamamlayıcısıdır.