

**HSBC PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. TARAFINDAN YÖNETİLEN  
HSBC PORTFÖY ÇOKLU VARLIK BİRİNCİ DEĞİŞKEN FONU  
(ÖNCEKİ UNVANI "HSBC BANK A.Ş. B TİPİ ŞEMSIYE FONU'NA BAĞLI  
OPTİMAL ÖLÇÜLÜ DEĞİŞKEN ALT FONU (2. ALT FON)")**

**BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ**

**31 ARALIK 2015 TARİHİNDE SONA EREN YILA AİT**

**KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU**

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

	Dipnot referansları	1 Ocak - 31 Aralık 2015	1 Ocak - 31 Aralık 2014
<b>KAR VEYA ZARAR KISMI</b>			
Faiz gelirleri	11	3.287.145	1.084.347
Net yabancı para çevrim farkı gelirleri	11	74.118	-
Temettü gelirleri	11	82.770	6.568
Finansal varlık ve yükümlülüklerle ilişkin gerçekleşmiş kar/(zarar)	11	856.211	201.108
Finansal varlık ve yükümlülüklerle ilişkin gerçekleşmemiş (kar/zarar)	11	(1.060.572)	958.146
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	12	3.739	2.725
<b>Esas faaliyet gelirleri</b>		<b>3.243.411</b>	<b>2.252.894</b>
Yönetim ücretleri	8	(684.373)	(209.297)
Saklama ücretleri	8	(36.017)	(8.893)
Denetim ücretleri	8	(3.371)	(4.908)
Kurul ücretleri	8	(8.301)	(4.777)
Komisyon ve diğer işlem ücretleri	8	(11.655)	(6.558)
Esas faaliyetlerden diğer giderler	12	(6.608)	(7.804)
<b>Esas faaliyet giderleri</b>		<b>(750.325)</b>	<b>(242.237)</b>
<b>Esas faaliyet karı/(zararı)</b>		<b>2.493.086</b>	<b>2.010.657</b>
Finansman giderleri		-	-
<b>Net dönem karı/(zararı) (A)</b>		<b>2.493.086</b>	<b>2.010.657</b>
<b>DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI</b>			
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar		-	-
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılacaklar		-	-
<b>Diğer kapsamlı gelir (B)</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Toplam değerde/net varlık değerinde artış/(azalış) (A+B)</b>		<b>2.493.086</b>	<b>2.010.657</b>

Başaran Nas Bağımsız Denetim ve  
Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.  
a member of

PricewaterhouseCoopers

Tarafından Gözlemlendi

İstanbul, Tarih

DD  
02/16

Sayfa 5 ile 33 arasındaki açıklama ve dipnotlar bu finansal tabloların tamamlayıcı bir parçasıdır.