

**UNICORN CAPITAL MENKUL DEĞERLER A.Ş. B TİPİ LİKİT FONU**  
**01.01.2010- 30.06.2010 DÖNEMİ HARCAMA TABLOSU <sup>1</sup>**

<b>Fon Varlıklarından Karşılanan Harcamalar:</b>		
Gider Türü	TL	Ortalama Fon Toplam Değerine Oranı % <sup>2</sup>
a. Noter Harç ve Tasdik Giderleri <sup>3</sup>	118.00	0.00008
b. İlan Giderleri	424.80	0.00030
c. Sigorta Ücretleri		
d. Bağımsız Denetim Ücreti	2,434.42	0.00174
e. Katılma Belgesi Basım Giderleri <sup>4</sup>		
f. Saklama Giderleri	135.75	0.00010
g. Fon Yönetim Ücreti	25,384.83	0.01818
h. İşletim Giderleri Toplamı (a+b+...+g)	28,497.80	0.02041
i. Hisse Senedi Komisyonları		
j. Tahvil Bono Kesin Alım Satım Komisyonları		
k. Gecelik Ters Repo Komisyonları		
l. Vadeli Ters Repo Komisyonları		
m. Borsa Para Piyasası Komisyonları		
n. Yabancı Menkul Kıymet Komisyonları		
o. Kur Farkı Giderleri		
p. Aracılık Komisyonu Giderleri Toplamı (i+j+k+...+p)		
q. Ödenecek Vergiler <sup>5</sup>		
r. Peşin Ödenen Vergilerin Gider Yazılan Bölümü <sup>6</sup>		
s. Diğer Vergi, Resim, Harç vb. Giderler <sup>7</sup>	238.85	0.00017
t. Diğer Giderler (SPK Kayda Alma Ücreti)	116.09	0.00008
<b>Toplam Giderler (h+p+q+r+s+t)</b>	<b>28,852.74</b>	<b>0.02066</b>
<b>Ortalama Fon Toplam Değeri <sup>8</sup></b>	<b>1,396,380.31</b>	

<b>Kurucu Tarafından Karşılanan Harcamalar:</b>		
Gider Türü	TL	Ortalama Fon Toplam Değerine Oranı %
İlan Gideri		
<b>Toplam</b>		

<b>Tutar Artırımı Nedeniyle Yeni Pay Satın Alanlardan Tahsil Edilen Harcamalar:<sup>9</sup></b> <b>(Fon alış ve satış fiyatı arasında farklılık yaratılmış ve aradaki fark ile aşağıdaki harcamalar karşılanmıştır.)</b>		
Gider Türü	TL	Ortalama Fon Toplam Değerine Oranı %
<b>Toplam</b>		

**<sup>10</sup> Alım Satım Komisyonlarına İlişkin Açıklama**

Katılma belgesi alım ve satımlarında komisyon kesintisi uygulanmamaktadır.

**<sup>11</sup> Emeklilik Fonlarında Yönetim Gideri Kesintisine İlişkin Açıklama**

Emeklilik planları çerçevesinde katılımcıların yatırdıkları katkı payları üzerinden yapılan yönetim gideri kesintileri, planlara göre farklılık gösterebileceğinden yukarıdaki tabloya dahil edilmemiştir. Katılımcıların yönetim gideri kesintilerinin oran ve tutarları için emeklilik planlarını incelemeleri ve yukarıda belirtilen harcamalardan ayrı olarak değerlendirmeleri gerekmektedir.

<sup>1</sup> Tablolar 1 Ocak – 31 Mart, 1 Ocak 30 Haziran, 1 Ocak -30 Eylül ve 1 Ocak 31 Aralık dönemleri için hazırlanmalıdır. Yeni kurulan fonlar 1 Ocak yerine fon paylarının satışa başlangıç tarihini esas alacaklardır.

<sup>2</sup> Oranlar yüzde olarak ve virgülden sonra iki basamağı gösterecek şekilde verilmelidir.

<sup>3</sup> Yatırım fonları noter aracılığıyla ödedikleri damga vergisini "(s) Diğer vergi, resim, harç vb giderler" bölümünde göstermelidir. Bu bölümde noter işlemleri ile ilgili diğer masraflara yer verilmelidir.

<sup>4</sup> Emeklilik fonları, payları fiziken basılmadığından bu bölümü boş bırakacaklardır.

<sup>5</sup> Bu bölümde B Tipi Fonlar portföy işletmeciliği kazancı üzerinden hesapladıkları vergi karşılıkları tutarına (mahsup edilen ve edilemeyen tutarların toplamı) yer verecek, A Tipi Fonlar ve Emeklilik Fonları vergi ödemediklerinden boş bırakacaktır.

<sup>6</sup> Bu bölümde A Tipi Fonlar ve Emeklilik Fonları peşin ödedikleri stopajların tamamını, B Tipi Fonlar ise peşin ödedikleri stopajların mahsup edilemeyerek gider yazılan kısmını göstermelidir.

<sup>7</sup> Bu bölümde tüm fonlar faaliyetleri sırasında herhangi bir nedenle ödedikleri (örneğin damga vergisi) diğer vergilerin toplamına yer vermelidir.

<sup>8</sup> Bu bölümde dönem içerisinde hesaplanan fon toplam değerlerinin ortalamasına yer verilmelidir.

<sup>9</sup> Tutar artırımı giderlerinin kurucu tarafından üstlenilmesine karar verilmesi durumunda ilgili tutarlar bir üst tabloda verilecektir. Yatırımcılardan tahsil edilmesine karar verilmesi durumunda ise tablo döneminde tahsil edilen tutar gösterilecektir.

<sup>10</sup> Bu bölümde katılma belgesi alım veya satımlarında komisyon kesintisi uygulayan yatırım fonları uyguladıkları komisyon oranlarına ve dönem içerisinde tahsil ettikleri toplam komisyonu tutarına yer verecekler (farklı koşullarda farklı oranlar uygulanıyor ise tümüne yer verilecektir), diğer yatırım fonları ise alım satım komisyonu uygulanmadığını belirteceklerdir. Emeklilik fonları bu açıklamaya yer vermeyecektir.

<sup>11</sup> Bu açıklamaya sadece emeklilik fonları yer verecektir.