

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

31 ARALIK 2018 TARİHİ İTİBARIYLA BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ FİNANSAL DURUM TABLOSU (BİLANÇO)

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

	Dipnot referansları	31 Aralık 2018	31 Aralık 2017
VARLIKLAR			
Dönen varlıklar		17.619.457	17.997.846
Nakit ve nakit benzerleri	5	8.350.712	8.005.954
Finansal yatırımlar	6	9.098.994	9.094.529
- Gerçeğe uygun değer farkı kar / zarara yansıtılan olarak sınıflandırılan finansal varlıklar		9.098.994	9.094.529
Ticari alacaklar	7	162.910	895.185
- İlişkili taraflardan ticari alacaklar	4	162.910	895.185
Diğer alacaklar	8	2.117	845
- İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar		2.117	845
Peşin ödenmiş giderler	13	4.724	1.333
- İlişkili taraflara peşin ödenmiş giderler	4	2.857	217
- İlişkili olmayan taraflara peşin ödenmiş giderler		1.867	1.116
Duran varlıklar		304.792	23.528
Maddi duran varlıklar	9	298.755	7.182
Maddi olmayan duran varlıklar	10	6.037	16.346
Toplam varlıklar		17.924.249	18.021.374
KAYNAKLAR			
Kısa vadeli yükümlülükler		241.898	487.940
Ticari borçlar	7	148.243	409.540
- İlişkili taraflara ticari borçlar	4	145.582	409.217
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar		2.661	323
Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlar	12	-	35.669
Kısa vadeli karşılıklar	12	42.247	30.113
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar		42.247	30.113
Diğer kısa vadeli yükümlülükler	13	51.408	12.618
- İlişkili olmayan taraflara diğer kısa vadeli yükümlülükler		51.408	12.618
Uzun vadeli yükümlülükler		153.390	83.714
Uzun vadeli karşılıklar	12	153.390	83.714
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar		153.390	83.714
Özkaynaklar		17.528.961	17.449.720
Ödenmiş sermaye	14	20.000.000	20.000.000
Sermaye düzeltme farkları	14	92.887	92.887
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı giderler	14	(53.474)	(30.419)
- Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kayıpları		(53.474)	(30.419)
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	14	394.768	394.768
Geçmiş yıllar zararları	14	(3.007.516)	(3.008.528)
Net dönem karı		102.296	1.012
Toplam kaynaklar		17.924.249	18.021.374

Takip eden açıklama ve dipnotlar finansal tabloların tamamlayıcı bir parçasını oluştururlar.

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIğI A.đ.

1 OCAK - 31 ARALIK 2018 HESAP DÖNEMİNE AİT BAğIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİğ KAR VEYA ZARAR VE DİğER KAPSAMLI GELİR TABLOSU (Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") cinsinden ifade edilmiştir.)

	Dipnot referansları	1 Ocak - 31 Aralık 2018	1 Ocak - 31 Aralık 2017
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Finans sektörü faaliyetleri hasılatı	15	71.793.905	218.158.957
Finans sektörü faaliyetleri maliyeti (-)	15	(69.813.341)	(216.310.971)
Finans sektörü faaliyetlerinden brüt kar		1.980.564	1.847.986
Genel yönetim giderleri (-)	16	(1.867.408)	(1.846.668)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	17	1.531	-
Esas faaliyetlerden diğer giderler (-)	17	(12.391)	(306)
Sürdürülen faaliyetler vergi öncesi karı		102.296	1.012
Sürdürülen faaliyetler vergi gideri	18	-	-
- Dönem vergi gideri	18	-	-
- Ertelenmiş vergi geliri / (gideri)	18	-	-
Sürdürülen faaliyetler dönem karı		102.296	1.012
Pay başına kazanç	19	0,0051	0,0001
DİğER KAPSAMLI GELİR			
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar		(23.055)	729
Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm (kayıpları) / kazançları	12	(23.055)	729
Diğer kapsamlı (gider) / gelir		(23.055)	729
Toplam kapsamlı gelir		79.241	1.741

Takip eden açıklama ve dipnotlar finansal tabloların tamamlayıcı bir parçasını oluştururlar.

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIğI A.Ŗ.

1 OCAK - 31 ARALIK 2018 HESAP DÖNEMİNE AİT BAğIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŖ ÖZKAYNAKLAR DEđİŖİM TABLOSU (Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) cinsinden ifade edilmiŖtir.)

	Dipnot referansları	ÖdenmiŖ sermaye	Kardan Sermaye enflasyon farkları	TanımlanmıŖ fayda planları yeniden ölçüm kayıpları	ayrılan kısıtlanmıŖ yedekler	GeçmiŖ yıllar zararları	Net dönem karı	Toplam özkaynak
1 Ocak 2017		20.000.000	92.887	(31.148)	394.768	(2.771.495)	(237.033)	17.447.979
Transferler		-	-	-	-	(237.033)	237.033	-
Toplam kapsamlı gelir / (gider)		-	-	729	-	-	1.012	1.741
31 Aralık 2017		20.000.000	92.887	(30.419)	394.768	(3.008.528)	1.012	17.449.720
1 Ocak 2018	14	20.000.000	92.887	(30.419)	394.768	(3.008.528)	1.012	17.449.720
Transferler		-	-	-	-	1.012	(1.012)	-
Toplam kapsamlı gelir / (gider)		-	-	(23.055)	-	-	102.296	79.241
31 Aralık 2018	14	20.000.000	92.887	(53.474)	394.768	(3.007.516)	102.296	17.528.961

Takip eden açıklama ve dipnotlar finansal tabloların tamamlayıcı bir parçasını oluŖtururlar.

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.**BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ 1 OCAK - 31 ARALIK 2018
HESAP DÖNEMİNE AİT NAKİT AKIŞ TABLOSU**

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

A. İşletme faaliyetlerinden nakit akışları		690.306	1.768.458
Net dönem karı		102.296	1.012
Dönem net karı mutabakatı ile ilgili düzeltmeler		(1.033.158)	(747.935)
Amortisman ve itfa gideri ile ilgili düzeltmeler	16	26.988	19.804
Karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		191.270	131.745
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		191.270	131.745
Faiz gelirleri ile ilgili düzeltmeler		(1.412.141)	(706.628)
- Faiz gelirleri ile ilgili düzeltmeler		(1.412.141)	(706.628)
Gerçeğe uygun değer kazançları ile ilgili düzeltmeler		160.725	(192.856)
- Finansal varlıkların gerçeğe uygun değer kayıpları / (kazançları) ile ilgili düzeltmeler		160.725	(192.856)
İşletme sermayesinde gerçekleşen değişimler		304.246	1.875.329
Finansal yatırımlardaki (artış) / azalış		(165.190)	1.273.035
Ticari alacaklardaki azalış ile ilgili düzeltmeler		732.275	726.761
- İlişkili taraflardan ticari alacaklardaki azalış		732.275	726.761
Faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki artış ile ilgili düzeltmeler		(1.272)	(176)
- İlişkili olmayan taraflardan faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki artış		(1.272)	(176)
Peşin ödenmiş giderlerdeki (artış) / azalış		(3.391)	19
Ticari borçlardaki azalış ile ilgili düzeltmeler		(261.297)	(130.423)
- İlişkili taraflara ticari borçlardaki azalış		(263.635)	(130.545)
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlardaki artış		2.338	122
Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlardaki (azalış) / artış		(35.669)	35.669
İşletme sermayesinde gerçekleşen diğer artış ve azalış ile ilgili düzeltmeler		38.790	(29.556)
- Faaliyetlerle ilgili diğer yükümlülüklerdeki artış / (azalış)		38.790	(29.556)
Faaliyetlerden elde edilen nakit akışları		(626.616)	1.128.406
Alınan faizler		1.449.437	694.607
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar kapsamında yapılan ödemeler	12	(132.515)	(118.052)
Vergi ödemeleri		-	(12)
Diğer nakit girişleri		-	63.509
- Teminata verilen kıymetlerdeki artış		-	63.509
B. Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akışları		(308.252)	(8.907)
Maddi ve maddi olmayan duran varlıkların alımından kaynaklanan nakit çıkışları		(308.252)	(8.907)
- Maddi duran varlık alımından kaynaklanan nakit çıkışları	9	(308.252)	(4.577)
- Maddi olmayan duran varlık alımından kaynaklanan nakit çıkışları	10	-	(4.330)
C. Nakit ve nakit benzerleri değerlerindeki artış (A+B)		382.054	1.759.551
D. Dönem başındaki nakit ve nakit benzerleri	5	7.958.819	6.199.268
Dönem sonundaki nakit ve nakit benzerleri (C+D)	5	8.340.873	7.958.819

Takip eden açıklama ve dipnotlar finansal tabloların tamamlayıcı bir parçasını oluştururlar.