

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.**30 EYLÜL 2017 TARİHİ İTİBARIYLA
FİNANSAL DURUM TABLOSU (BİLANÇO)**

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

	Dipnot referansları	Sınırlı denetimden geçmiş 30 Eylül 2017	Bağımsız denetimden geçmiş 31 Aralık 2016
VARLIKLAR			
Dönen varlıklar		18.718.749	18.096.566
Nakit ve nakit benzerleri	5	2.601.115	6.297.891
Finansal yatırımlar	6	14.918.109	10.174.708
- Gerçeğe uygun değer farkı kar / zarara yansıtılan olarak sınıflandırılan finansal varlıklar		14.918.109	10.174.708
Ticari alacaklar	7	1.188.822	1.621.946
- İlişkili taraflardan ticari alacaklar	4	1.188.287	1.621.946
- İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar		535	-
Diğer alacaklar	8	522	669
- İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar		522	669
Peşin ödenmiş giderler	13	10.181	1.352
- İlişkili taraflara peşin ödenmiş giderler	4	4.547	217
- İlişkili olmayan taraflara peşin ödenmiş giderler		5.634	1.135
Duran varlıklar		28.033	34.425
Maddi duran varlıklar	9	8.162	6.195
Maddi olmayan duran varlıklar	10	19.871	28.230
Toplam varlıklar		18.746.782	18.130.991
KAYNAKLAR			
Kısa vadeli yükümlülükler		1.386.973	612.527
Ticari borçlar	7	1.322.864	539.963
- İlişkili taraflara ticari borçlar	4	1.318.008	539.762
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar		4.856	201
Dönem karı vergi yükümlülüğü	18	-	12
Kısa vadeli karşılıklar	12	35.158	30.378
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar		35.158	30.378
Diğer kısa vadeli yükümlülükler	13	28.951	42.174
- İlişkili olmayan taraflara diğer kısa vadeli yükümlülükler		28.951	42.174
Uzun vadeli yükümlülükler		82.563	70.485
Uzun vadeli karşılıklar	12	82.563	70.485
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar		82.563	70.485
Özkaynaklar		17.277.246	17.447.979
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		(31.148)	(31.148)
- Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kayıpları	14	(31.148)	(31.148)
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	14	394.768	394.768
Geçmiş yıllar zararları	14	(3.008.528)	(2.771.495)
Net dönem zararı		(170.733)	(237.033)
Toplam kaynaklar		18.746.782	18.130.991

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

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.**1 OCAK - 30 EYLÜL 2017 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU**

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

Dipnot referansları	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Ocak - 30 Eylül 2017	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Temmuz - 30 Eylül 2017	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Ocak - 30 Eylül 2016	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Temmuz - 30 Eylül 2016	
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Finans sektörü faaliyetleri hasılatı	15	162.547.166	55.751.071	80.891.023	28.378.366
Finans sektörü faaliyetleri maliyeti	15	(161.290.830)	(55.824.613)	(79.770.244)	(27.891.491)
Finans sektörü faaliyetlerinden brüt kar / (zarar)		1.256.336	(73.542)	1.120.779	486.875
Genel yönetim giderleri	16	(1.426.763)	(455.573)	(1.312.409)	(426.333)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	17	-	-	365	-
Esas faaliyetlerden diğer giderler	17	(306)	-	(4.485)	-
Sürdürülen faaliyetler vergi öncesi dönem (zararı) / kar		(170.733)	(529.115)	(195.750)	60.542
Sürdürülen faaliyetler vergi gideri					
- Dönem vergi gideri (-)	18	-	-	-	-
- Ertelenmiş vergi geliri / (gideri)	18	-	-	-	-
Net dönem (zararı) / karı		(170.733)	(529.115)	(195.750)	60.542
Pay başına (kayıp) / kazanç		(0,0085)	(0,0265)	(0,0098)	0,0030
DİĞER KAPSAMLI GELİR					
Diğer kapsamlı gelir / (gider)		-	-	-	-
Toplam kapsamlı (gider) / gelir		(170.733)	(529.115)	(195.750)	60.542

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

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIğI A.đ.**1 Ocak - 30 EYLÜL 2017 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
SINIRLI DENETİMDEN GEÇMİŞ ÖZKAYNAK DEğİğİM TABLOSU**

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

	Dipnot referansları	Ödenmiş sermaye	Sermaye enflasyon farkı	ayrılan kısıtlanmış yedekler	Kardan Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kayıpları	Geçmiş yıllar zararları	Net dönem zararı	Toplam öz kaynak
1 Ocak 2016	14	20.000.000	92.887	394.768	(34.045)	(2.490.276)	(281.219)	17.682.115
Transfer		-	-	-	-	(281.219)	281.219	-
Toplam kapsamlı gider		-	-	-	-	-	(195.750)	(195.750)
30 Eylül 2016	14	20.000.000	92.887	394.768	(34.045)	(2.771.495)	(195.750)	17.486.365
1 Ocak 2017	14	20.000.000	92.887	394.768	(31.148)	(2.771.495)	(237.033)	17.447.979
Transfer		-	-	-	-	(237.033)	237.033	-
Toplam kapsamlı gider		-	-	-	-	-	(170.733)	(170.733)
30 Eylül 2017	14	20.000.000	92.887	394.768	(31.148)	(3.008.528)	(170.733)	17.277.246

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

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.**1 OCAK - 30 EYLÜL 2017 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
NAKİT AKIŞ TABLOSU**

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

	Dipnot referansları	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Ocak - 30 Eylül 2017	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Ocak - 30 Eylül 2016
A. İşletme faaliyetlerinden nakit akışları		(3.676.896)	(826.626)
Net dönem zararı		(170.733)	(195.750)
Dönem net zararı mutabakatı ile ilgili düzeltmeler		89.453	(373.212)
Amortisman ve itfa gideri ile ilgili düzeltmeler	9, 10	15.299	11.527
Karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		103.704	80.709
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		103.704	80.709
Faiz (gelirleri) ve giderleri ile ilgili düzeltmeler		(522.793)	(520.588)
- Faiz gelirleri ile ilgili düzeltmeler		(522.793)	(520.588)
Gerçeğe uygun değer kayıpları ile ilgili düzeltmeler		493.243	55.140
- Finansal varlıkların gerçeğe uygun değer kayıpları ile ilgili düzeltmeler		493.243	55.140
İşletme sermayesinde gerçekleşen değişimler		1.194.120	455.797
Ticari alacaklardaki azalış / (artış) ile ilgili düzeltmeler		433.124	(291.324)
- İlişkili taraflardan ticari alacaklardaki azalış / (artış)		433.659	(291.324)
- İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklardaki artış		(535)	-
Faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki azalış / (artış) ile ilgili düzeltmeler		147	(61)
- İlişkili olmayan taraflardan faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki azalış / (artış)		147	(61)
Ticari borçlardaki artış ile ilgili düzeltmeler		782.901	748.627
- İlişkili taraflara ticari borçlardaki artış		778.246	754.153
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlardaki artış / (azalış)		4.655	(5.526)
İşletme sermayesinde gerçekleşen diğer artış ve azalış ile ilgili düzeltmeler		(22.052)	(1.445)
- Faaliyetlerle ilgili diğer varlıklardaki artış		(8.829)	(7.401)
- Faaliyetlerle ilgili diğer yükümlülüklerdeki (azalış) / artış		(13.223)	5.956
Faaliyetlerden elde edilen / (kullanılan) nakit akışları		1.112.840	(113.165)
Alınan faizler		522.116	505.575
Başka işletmelerin veya fonların paylarının veya borçlanma araçlarının edinimi için yapılan nakit çıkışları		(215.127.593)	(127.775.517)
Başka işletmelerin veya fonların paylarının veya borçlanma araçlarının satılması sonucu elde edilen nakit girişleri		209.890.949	126.632.991
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar kapsamında yapılan ödemeler	12	(86.846)	(69.050)
Vergi ödemeleri		(12)	(7.460)
Diğer nakit girişleri		11.650	-
- Teminata verilen kıymetlerdeki değişim		11.650	-
B. Yatırım faaliyetlerinde kullanılan nakit akışları		(8.907)	(26.109)
Maddi ve maddi olmayan duran varlıkların alımından kaynaklanan nakit çıkışları		(8.907)	(26.109)
- Maddi duran varlık alımından kaynaklanan nakit çıkışları	9	(4.577)	-
- Maddi olmayan duran varlık alımından kaynaklanan nakit çıkışları	10	(4.330)	(26.109)
C. Nakit ve nakit benzerleri değerlerindeki azalış (A+B)		(3.685.803)	(852.735)
D. Dönem başındaki nakit ve nakit benzerleri	5	6.199.268	7.071.841
Dönem sonundaki nakit ve nakit benzerleri (C+D)	5	2.513.465	6.219.106

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