

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

(Eski ünvanıyla “Vakıf B Tipi Menkul Kıymetler Yatırım Ortaklığı A.Ş.”)

**31 ARALIK 2014 TARİHİ İTİBARIYLA BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ
FİNANSAL DURUM TABLOSU (BİLANÇO)**

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

	Dipnot referansları	31 Aralık 2014	31 Aralık 2013
VARLIKLAR			
Dönen varlıklar		19.516.673	13.113.747
Nakit ve nakit benzerleri	4	9.417.381	3.536.666
Finansal yatırımlar	5	8.429.296	9.471.922
Ticari alacaklar	6	1.668.197	104.160
Diğer alacaklar	7	370	338
Diğer dönen varlıklar	12	1.429	661
Duran varlıklar		49.347	51.884
Maddi duran varlıklar	8	27.180	42.438
Maddi olmayan duran varlıklar	9	22.167	9.446
Toplam varlıklar		19.566.020	13.165.631
KAYNAKLAR			
Kısa vadeli yükümlülükler		1.439.003	79.727
Ticari borçlar	6	1.376.025	30.446
- İlişkili taraflara ticari borçlar	3	-	531
- Diğer ticari borçlar	6	1.376.025	29.915
Kısa vadeli karşılıklar		42.157	31.289
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar	11	37.429	30.752
- Diğer kısa vadeli karşılıklar	10	4.728	537
Diğer kısa vadeli yükümlülükler	12	20.821	17.992
Uzun vadeli yükümlülükler		128.023	98.894
Uzun vadeli karşılıklar		128.023	98.894
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar	11	128.023	98.894
Özkaynaklar		17.998.994	12.987.010
Ödenmiş sermaye	13	20.000.000	15.000.000
Sermaye düzeltme farkları		92.887	92.887
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler		1.615	8.459
- Yeniden değerlendirme ölçüm kazançları	11	1.615	8.459
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	13	394.768	394.768
Geçmiş yıllar zararları		(2.509.104)	(1.064.339)
Net dönem karı / (zararı)		18.828	(1.444.765)
Toplam kaynaklar		19.566.020	13.165.631

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

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.
(Eski ünvanıyla “Vakıf B Tipi Menkul Kıymetler Yatırım Ortaklığı A.Ş.”)

1 OCAK - 31 ARALIK 2014 HESAP DÖNEMİNE AİT
BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ
KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) cinsinden ifade edilmiştir.)

	Dipnot referansları	1 Ocak - 31 Aralık 2014	1 Ocak - 31 Aralık 2013
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Finans sektörü faaliyetleri hasılatı	14	45.517.879	88.885.493
Finans sektörü faaliyetleri maliyeti (-)	14	(43.824.263)	(88.807.349)
Brüt kar / (zarar)		1.693.616	78.144
Genel yönetim giderleri (-)	15	(1.679.170)	(1.522.155)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	16	4.532	(754)
Esas faaliyetlerden diğer giderler (-)	16	(150)	-
Sürdürülen faaliyetler vergi öncesi net dönem karı / (zararı)		18.828	(1.444.765)
Sürdürülen faaliyetler vergi gideri			
- Dönem vergi gideri	17	-	-
- Ertelenmiş vergi geliri / (gideri)	17	-	-
Net dönem karı / (zararı)		18.828	(1.444.765)
DİĞER KAPSAMLI GELİR			
<i>Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar</i>			
<i>Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm (kayıpları) / kazançları</i>		(6.844)	8.459
Diğer kapsamlı gider		(6.844)	8.459
Toplam kapsamlı gelir / (gider)		11.984	(1.436.306)

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

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.
(Eski ünvanıyla “Vakıf B Tipi Menkul Kıymetler Yatırım Ortaklığı A.Ş.”)

1 OCAK - 31 ARALIK 2014 HESAP DÖNEMİNE AİT
BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ ÖZKAYNAK DEĞİŞİM TABLOSU
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) cinsinden ifade edilmiştir.)

	Dipnot referansları	Ödenmiş sermaye	Sermaye düzeltmesi enflasyon farkı	Pay senedi ihraç primi iskontoları	Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin aktüeryal kayıplar	Geçmiş yıllar zararları	Net dönem karı / (zararı)	Toplam özkaynak
1 Ocak 2013	13	15.000.000	92.887	19.156	394.768	-	(1.759.881)	676.386	14.423.316
Transferler		-	-	(19.156)	-	-	695.542	(676.386)	-
Toplam kapsamlı gider		-	-	-	-	8.459	-	(1.444.765)	(1.436.306)
31 Aralık 2013	13	15.000.000	92.887	-	394.768	8.459	(1.064.339)	(1.444.765)	12.987.010
1 Ocak 2014	13	15.000.000	92.887	-	394.768	8.459	(1.064.339)	(1.444.765)	12.987.010
Transferler		-	-	-	-	-	(1.444.765)	1.444.765	-
Sermaye artırım		5.000.000	-	-	-	-	-	-	5.000.000
Toplam kapsamlı gelir		-	-	-	-	(6.844)	-	18.828	11.984
31 Aralık 2014	13	20.000.000	92.887	-	394.768	1.615	(2.509.104)	18.828	17.998.994

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

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.
(Eski ünvanıyla “Vakıf B Tipi Menkul Kıymetler Yatırım Ortaklığı A.Ş.”)

1 OCAK - 31 ARALIK 2014 HESAP DÖNEMİNE AİT
BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ ÖZKAYNAK DEĞİŞİM TABLOSU
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) cinsinden ifade edilmiştir.)

	Dipnot referansları	1 Ocak - 31 Aralık 2014	1 Ocak - 31 Aralık 2013
Esas Faaliyetlerden Kaynaklanan Nakit Akımları			
Net dönem zararı		18.828	(1.444.765)
Düzeltilmeler:			
Amortisman ve itfa payları	15	24.970	20.672
Kıdem tazminatı karşılığındaki değişim	15	22.285	16.139
İkramiye ve izin karşılığındaki değişim	11	6.677	2.756
Diğer karşılıklar	10	4.191	36.431
Net faiz geliri		(529.400)	(497.144)
İşletme sermayesindeki değişikliklerden önceki faaliyet zararı		(452.449)	(1.865.911)
Ticari alacaklardaki azalış/(artış) ile ilgili düzeltmeler		(1.564.037)	8.115
Diğer alacaklardaki artış ile ilgili düzeltmeler		(32)	(32)
Diğer varlıklardaki artış ile ilgili düzeltmeler		(768)	71
Ticari borçlardaki artış ile ilgili düzeltmeler		1.345.579	(65.309)
Diğer borçlardaki azalış ile ilgili düzeltmeler		-	(56)
Diğer yükümlülüklerdeki artış ile ilgili düzeltmeler		2.829	(35.738)
Başka işletmelerin veya fonların paylarının veya borçlanma araçlarının satılması sonucu elde edilen nakit girişleri		80.453.487	83.573.969
Başka işletmelerin veya fonların paylarının veya borçlanma araçlarının satılması sonucu elde edilen nakit çıkışları		(79.410.861)	(84.892.538)
Alınan faizler		528.004	162.184
Sermaye artışı		5.000.000	-
Diğer nakit girişleri / çıkışları		-	30.823
A. Esas faaliyetlerde kullanılan net nakit		5.901.752	(3.084.422)
Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akımları			
Maddi ve maddi olmayan duran varlık alımları	8,9	(22.433)	(7.316)
B. Yatırım faaliyetlerinde kullanılan net nakit		5.879.319	(3.091.738)
C. Nakit ve nakit benzerleri değerlerindeki azalış (A+B)		5.879.319	(3.091.738)
D. Dönem başındaki nakit ve nakit benzerleri	4	3.536.474	6.628.212
Dönem sonundaki nakit ve nakit benzerleri (C+D)	4	9.415.793	3.536.474

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