

# VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

## 31 ARALIK 2016 TARİHİ İTİBARIYLA BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ FİNANSAL DURUM TABLOSU (BİLANÇO)

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

	Dipnot referansları	31 Aralık 2016	31 Aralık 2015
<b>VARLIKLAR</b>			
<b>Dönen varlıklar</b>		<b>18.096.566</b>	<b>18.015.606</b>
Nakit ve nakit benzerleri	5	6.297.891	7.087.062
Finansal yatırımlar		10.174.708	10.753.446
- Gerçeğe uygun değer farkı kar / zarara yansıtılan olarak sınıflandırılan finansal varlıklar		10.174.708	10.753.446
Ticari alacaklar	7	1.621.946	173.149
- İlişkili taraflardan ticari alacaklar	4	1.621.946	173.149
Diğer alacaklar		669	730
- İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar	8	669	730
Peşin ödenmiş giderler		1.352	1.219
- İlişkili taraflara peşin ödenmiş giderler	4	217	216
- İlişkili olmayan taraflara peşin ödenmiş giderler	12	1.135	1.003
<b>Duran varlıklar</b>		<b>34.425</b>	<b>24.667</b>
Maddi duran varlıklar	9	6.195	9.291
Maddi olmayan duran varlıklar	10	28.230	15.376
<b>Toplam varlıklar</b>		<b>18.130.991</b>	<b>18.040.273</b>
<b>KAYNAKLAR</b>			
<b>Kısa vadeli yükümlülükler</b>		<b>612.527</b>	<b>300.044</b>
Ticari borçlar		539.963	238.939
- İlişkili taraflara ticari borçlar	4	539.762	233.413
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar	7	201	5.526
Dönem karı vergi yükümlülüğü	17	12	7.460
Kısa vadeli karşılıklar		30.378	28.669
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar	11	30.378	28.669
Diğer kısa vadeli yükümlülükler		42.174	24.976
- İlişkili olmayan taraflara diğer kısa vadeli yükümlülükler	12	42.174	24.976
<b>Uzun vadeli yükümlülükler</b>		<b>70.485</b>	<b>58.114</b>
Uzun vadeli karşılıklar		70.485	58.114
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar	11	70.485	58.114
<b>Özkaynaklar</b>		<b>17.447.979</b>	<b>17.682.115</b>
Ödenmiş sermaye	13	20.000.000	20.000.000
Sermaye düzeltme farkları	13	92.887	92.887
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı giderler		(31.148)	(34.045)
- Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kayıpları	13	(31.148)	(34.045)
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	13	394.768	394.768
Geçmiş yıllar zararları	13	(2.771.495)	(2.490.276)
Net dönem zararı		(237.033)	(281.219)
<b>Toplam kaynaklar</b>		<b>18.130.991</b>	<b>18.040.273</b>

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

# VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

## 1 OCAK - 31 ARALIK 2016 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 2016	1 Ocak - 31 Aralık 2015
<b>KAR VEYA ZARAR KISMI</b>			
Finans sektörü faaliyetleri hasılatı	14	116.905.076	55.394.434
Finans sektörü faaliyetleri maliyeti (-)	14	(115.343.931)	(53.955.243)
<b>Finans sektörü faaliyetlerinden brüt kar</b>		<b>1.561.145</b>	<b>1.439.191</b>
Genel yönetim giderleri (-)	15	(1.794.105)	(1.762.879)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	16	424	50.100
Esas faaliyetlerden diğer giderler (-)	16	(4.485)	(171)
<b>Sürdürülen faaliyetler vergi öncesi dönem zararı</b>		<b>(237.021)</b>	<b>(273.759)</b>
Sürdürülen faaliyetler vergi gideri			
- Dönem vergi gideri (-)	17	(12)	(7.460)
- Ertelenmiş vergi geliri / (gideri)	17	-	-
<b>Net dönem zararı</b>		<b>(237.033)</b>	<b>(281.219)</b>
<b>DİĞER KAPSAMLI GELİR</b>			
<i>Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar</i>			
Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazanç / (kayıp)		2.897	(35.660)
<b>Diğer kapsamlı gelir / (gider)</b>		<b>2.897</b>	<b>(35.660)</b>
<b>Toplam kapsamlı gider</b>		<b>(234.136)</b>	<b>(316.879)</b>

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

**VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.****1 OCAK - 31 ARALIK 2016 HESAP DÖNEMINE AİT  
BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ ÖZKAYNAK DEĞİŞİM TABLOSU**  
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") cinsinden ifade edilmiştir.)

	Dipnot referansları	Ödenmiş sermaye	Sermaye düzeltilmesi enflasyon farkı	Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazanç / (kayıpları)	Geçmiş yıllar zararları	Net dönem karı / (zararı)	Toplam özkaynak
<b>1 Ocak 2015</b>	<b>13</b>	<b>20.000.000</b>	<b>92.887</b>	<b>394.768</b>	<b>1.615</b>	<b>(2.509.104)</b>	<b>18.828</b>	<b>17.998.994</b>
Transferler		-	-	-	-	18.828	(18.828)	-
Toplam kapsamlı gider		-	-	-	(35.660)	-	(281.219)	(316.879)
<b>31 Aralık 2015</b>	<b>13</b>	<b>20.000.000</b>	<b>92.887</b>	<b>394.768</b>	<b>(34.045)</b>	<b>(2.490.276)</b>	<b>(281.219)</b>	<b>17.682.115</b>
<b>1 Ocak 2016</b>	<b>13</b>	<b>20.000.000</b>	<b>92.887</b>	<b>394.768</b>	<b>(34.045)</b>	<b>(2.490.276)</b>	<b>(281.219)</b>	<b>17.682.115</b>
Transferler		-	-	-	-	(281.219)	281.219	-
Toplam kapsamlı gider		-	-	-	2.897	-	(237.033)	(234.136)
<b>31 Aralık 2016</b>	<b>13</b>	<b>20.000.000</b>	<b>92.887</b>	<b>394.768</b>	<b>(31.148)</b>	<b>(2.771.495)</b>	<b>(237.033)</b>	<b>17.447.979</b>

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

**VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.****BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ 1 OCAK - 31 ARALIK 2016  
HESAP DÖNEMİNE AİT NAKİT AKIŞ TABLOSU**

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

	Dipnot referansları	1 Ocak - 31 Aralık 2016	1 Ocak - 31 Aralık 2015
<b>Esas faaliyetlerden kaynaklanan nakit akımları</b>			
<b>Net dönem zararı</b>		<b>(237.033)</b>	<b>(281.219)</b>
<b>Dönem net zararı mutabakatı ile ilgili düzeltmeler:</b>			
Amortisman ve itfa gideri ile ilgili düzeltmeler	9, 10	16.351	26.203
Değer (artışı) / düşüklüğü ile ilgili düzeltmeler		(72.599)	26.634
- Diğer finansal varlıklar veya yatırımlar			
değer (artışı) / düşüklüğü ile ilgili düzeltmeler		(72.599)	26.634
Karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		107.350	167.385
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		107.350	167.385
Vergi gideri ile ilgili düzeltmeler		12	7.460
Maddi duran varlıkların elden çıkarılmasından elde edilen kazançlar ile ilgili düzeltmeler	16	(59)	(43.763)
Faiz (gelirleri) ve giderleri ile ilgili düzeltmeler		(745.419)	(797.243)
- Faiz gelirleri ile ilgili düzeltmeler		(745.419)	(797.243)
<b>İşletme sermayesindeki değişikliklerden önceki faaliyet zararı</b>		<b>(931.397)</b>	<b>(894.543)</b>
Ticari alacaklardaki (artış) / azalış ile ilgili düzeltmeler		(1.448.797)	1.495.048
- İlişkili taraflardan ticari alacaklardaki (artış) / azalış		(1.448.797)	1.495.048
Faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki azalış / (artış) ile ilgili düzeltmeler		61	(360)
- İlişkili olmayan taraflardan faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki azalış / (artış)		61	(360)
Ticari borçlardaki artış / (azalış) ile ilgili düzeltmeler		301.024	(1.137.086)
- İlişkili taraflara ticari borçlardaki artış / (azalış)		306.349	(64.794)
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlardaki azalış		(5.325)	(1.072.292)
İşletme sermayesinde gerçekleşen diğer artış ve azalış ile ilgili düzeltmeler		17.065	(363)
- Faaliyetlerle ilgili diğer varlıklardaki (artış) / azalış		(133)	210
- Faaliyetlerle ilgili diğer yükümlülüklerdeki artış / (azalış)		17.198	(573)
Başka işletmelerin veya fonların paylarının veya borçlanma araçlarının satılması sonucu elde edilen nakit girişleri		177.377.246	120.123.202
Başka işletmelerin veya fonların paylarının veya borçlanma araçlarının edinimi için yapılan nakit çıkışları		(176.725.909)	(122.473.986)
<b>Faaliyetlerden elde edilen nakit akışları:</b>			
Alınan faizler		662.017	783.610
Vergi ödemeleri		(7.460)	-
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar kapsamında yapılan ödemeler	11	(90.373)	(281.714)
<b>A. Esas faaliyetlerde kullanılan net nakit</b>		<b>(846.523)</b>	<b>(2.386.192)</b>
<b>Yatırım faaliyetlerinde (kullanılan) / sağlanan nakit akımları</b>			
Maddi olmayan duran varlık alımından kaynaklanan nakit çıkışları	9, 10	(26.109)	(7.860)
Maddi duran varlıkların satışından kaynaklanan nakit girişleri	9, 10	59	50.100
<b>B. Yatırım faaliyetlerinde (kullanılan) / sağlanan net nakit</b>		<b>(26.050)</b>	<b>42.240</b>
C. Nakit ve nakit benzerleri değerlerindeki azalış (A+B)		(872.573)	(2.343.952)
D. Dönem başındaki nakit ve nakit benzerleri	5	7.071.841	9.415.793
<b>Dönem sonundaki nakit ve nakit benzerleri (C+D)</b>	<b>5</b>	<b>6.199.268</b>	<b>7.071.841</b>

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