

# VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

## 31 ARALIK 2021 TARİHİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOSU

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

	Dipnot referansları	31 Aralık 2021	31 Aralık 2020
<b>VARLIKLAR</b>			
<b>Dönen varlıklar</b>		<b>32.350.243</b>	<b>29.205.646</b>
Nakit ve nakit benzerleri	5	3.039.093	21.773.161
Finansal yatırımlar	6	29.304.021	7.427.115
- Gerçeğe uygun değer farkı kar/zarara yansıtılan olarak sınıflandırılan finansal varlıklar		25.805.346	7.427.115
- İtfa edilmiş maliyetiyle ölçülen finansal varlıklar		3.498.675	-
Ticari alacaklar	7	-	-
- İlişkili taraflardan ticari alacaklar	4	-	-
Diğer alacaklar	8	2.242	1.571
- İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar		2.242	1.571
Peşin ödenmiş giderler	13	4.887	3.799
- İlişkili taraflara peşin ödenmiş giderler	4	4.061	3.799
- İlişkili olmayan taraflara peşin ödenmiş giderler	13	826	-
<b>Duran varlıklar</b>		<b>179.255</b>	<b>205.321</b>
Maddi duran varlıklar	9	151.892	198.151
Kullanım hakkı varlıkları	14	6.050	5.541
Maddi olmayan duran varlıklar	10	21.313	1.629
<b>Toplam varlıklar</b>		<b>32.529.498</b>	<b>29.410.967</b>
<b>KAYNAKLAR</b>			
<b>Kısa vadeli yükümlülükler</b>		<b>96.069</b>	<b>91.583</b>
Kısa vadeli borçlanmalar	15	5.314	5.500
- İlişkili olmayan taraflardan kısa vadeli borçlanmalar	15	-	5.500
- Kiralama işlemlerinden borçlar	15	5.314	5.500
Ticari borçlar	7	21.206	8.124
- İlişkili taraflara ticari borçlar	4	2.538	3.816
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar	7	18.668	4.308
Kısa vadeli karşılıklar	12	21.136	14.355
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli karşılıklar	12	21.136	14.355
Diğer kısa vadeli yükümlülükler	13	48.413	63.604
- İlişkili olmayan taraflara diğer kısa vadeli yükümlülükler	13	48.413	63.604
<b>Uzun vadeli yükümlülükler</b>		<b>268.588</b>	<b>226.031</b>
Uzun vadeli karşılıklar	12	268.588	226.031
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar	12	268.588	226.031
<b>Özkaynaklar</b>		<b>32.164.841</b>	<b>29.093.353</b>
Ödenmiş sermaye	16	30.000.000	30.000.000
Sermaye düzeltme farkları	16	92.887	92.887
Paylara ilişkin primler		27.990	27.990
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı giderler	16	(36.062)	(40.065)
- Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kayıpları	16	(36.062)	(40.065)
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	16	394.768	394.768
Geçmiş yıllar zararları	16	(1.382.227)	(1.732.569)
Net dönem karı		3.067.485	350.342
<b>Toplam kaynaklar</b>		<b>32.529.498</b>	<b>29.410.967</b>

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

# VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ő.

## 1 OCAK – 31 ARALIK 2021 HESAP DÖNEMİNE AİT KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU (Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) cinsinden ifade edilmiştir.)

	Dipnot referansları	31 Aralık 2021	31 Aralık 2020
<b>KAR VEYA ZARAR KISMI</b>			
Finans sektörü faaliyetleri hasılatı	17	166.233.429	53.648.102
Finans sektörü faaliyetleri maliyeti	17	(160.988.704)	(51.156.923)
<b>Finans sektörü faaliyetlerinden brüt kar</b>		<b>5.244.725</b>	<b>2.491.179</b>
Genel yönetim giderleri	18	(2.218.820)	(2.146.652)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	19	45.872	10.190
Esas faaliyetlerden diğer giderler	19	(3.558)	(738)
<b>Esas faaliyet (zararı) / karı</b>		<b>3.068.219</b>	<b>353.979</b>
Finansman giderleri (-)	20	(734)	(3.637)
<b>Sürdürülen faaliyetler vergi öncesi (zararı) / karı</b>		<b>3.067.485</b>	<b>350.342</b>
Sürdürülen faaliyetler vergi gideri	21	-	-
- Dönem vergi gideri	21	-	-
- Ertelenmiş vergi geliri/(gideri)	21	-	-
<b>Sürdürülen faaliyetler dönem (zararı) / karı</b>		<b>3.067.485</b>	<b>350.342</b>
<b>Pay başına (kayıp) / kazanç</b>	<b>22</b>	<b>0,1022</b>	<b>0,0117</b>
<b>DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI</b>			
<b>Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar</b>			
Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazançları		4.003	5.478
<b>Diğer kapsamlı gelir</b>		<b>4.003</b>	<b>5.478</b>
<b>Toplam kapsamlı (gider)/gelir</b>		<b>3.071.488</b>	<b>355.820</b>

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

# VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

## 31 ARALIK 2021 HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZKAYNAK DEĞİŞİM TABLOSU

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

	Dipnot referansları	Ödenmiş sermaye	Sermaye Düzeltme farkları	Pay İhraç primleri	Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kayıpları	Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	Geçmiş yıllar zararları	Net dönem karı	Özkaynaklar
<b>1 Ocak 2020</b>	<b>16</b>	<b>20.000.000</b>	<b>92.887</b>	-	(45.543)	394.768	(2.905.220)	1.172.651	18.709.543
Transferler		-	-	-	-	-	1.172.651	(1.172.651)	-
Toplam kapsamlı gelir / (gider)		-	-	-	5.478	-	-	350.342	355.820
- Dönem karı		-	-	-	-	-	-	350.342	350.342
- Diğer kapsamlı gelir		-	-	-	5.478	-	-	-	5.478
Pay Bazlı İşlemler nedeniyle meydana gelen artış		-	-	27.990	-	-	-	-	27.990
Sermaye artırımını		10.000.000	-	-	-	-	-	-	10.000.000
<b>31 Aralık 2020</b>	<b>16</b>	<b>30.000.000</b>	<b>92.887</b>	<b>27.990</b>	<b>(40.065)</b>	<b>394.768</b>	<b>(1.732.569)</b>	<b>350.342</b>	<b>29.093.353</b>
<b>1 Ocak 2021</b>	<b>16</b>	<b>30.000.000</b>	<b>92.887</b>	<b>27.990</b>	<b>(40.065)</b>	<b>394.768</b>	<b>(1.732.569)</b>	<b>350.342</b>	<b>29.093.353</b>
Transferler		-	-	-	-	-	350.342	(350.342)	-
Toplam kapsamlı gelir		-	-	-	4.003	-	-	3.067.485	3.071.488
<b>31 Aralık 2021</b>	<b>16</b>	<b>30.000.000</b>	<b>92.887</b>	<b>27.990</b>	<b>(36.062)</b>	<b>394.768</b>	<b>(1.382.227)</b>	<b>3.067.485</b>	<b>32.164.841</b>

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

# VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

## 1 OCAK - 31 ARALIK 2021 HESAP DÖNEMİNE AİT NAKİT AKIŞ TABLOSU

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

	Dipnot referansları	31 Aralık 2021	31 Aralık 2020
<b>A. İşletme faaliyetlerinden nakit akışları</b>		<b>(18.575.089)</b>	<b>(4.406.700)</b>
Dönem net kar / zararı		3.067.485	350.342
<b>Dönem net karı mutabakatı ile ilgili düzeltmeler</b>		<b>(2.860.756)</b>	<b>(1.731.628)</b>
Amortisman ve itfa gideri ile ilgili düzeltmeler	18	143.170	130.527
Karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		72.396	202.762
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		70.480	202.762
-Beklenen zarar karşılıklarına ilişkin düzeltmeler		1.916	-
Faiz gelirleri ve giderleri ile ilgili düzeltmeler		(2.508.877)	(2.125.074)
- Faiz gelirleri ile ilgili düzeltmeler		(2.509.612)	(2.128.711)
- Faiz giderleri ile ilgili düzeltmeler	20	735	3.637
Gerçeğe uygun değer kayıpları ile ilgili düzeltmeler		(567.445)	60.157
- Finansal varlıkların gerçeğe uygun değer kazançları ile ilgili düzeltmeler		(567.445)	60.157
<b>İşletme sermayesinde gerçekleşen değişimler</b>		<b>(21.265.930)</b>	<b>(4.830.258)</b>
Finansal yatırımlardaki (artış) / azalış		(21.309.462)	(4.620.047)
Ticari alacaklardaki artış ile ilgili düzeltmeler		-	160.655
- İlişkili taraflardan ticari alacaklardaki artış		-	160.655
Faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki artış ile ilgili düzeltmeler		(1.180)	332
- İlişkili olmayan taraflardan faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki artış		(1.180)	332
Peşin ödenmiş giderlerdeki (artış) / azalış		(1.088)	1.974
Ticari borçlardaki (azalış) / artış ile ilgili düzeltmeler		13.083	(383.019)
- İlişkili taraflara ticari borçlardaki (azalış) / artış		(1.278)	(372.915)
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlardaki artış		14.361	(10.104)
İşletme sermayesinde gerçekleşen diğer artış ve azalış ile ilgili düzeltmeler		32.717	9.847
- Faaliyetlerle ilgili diğer yükümlülüklerdeki artış		32.717	9.847
<b>Faaliyetlerden elde edilen nakit akışları</b>		<b>(21.059.201)</b>	<b>(6.211.544)</b>
Alınan faiz		2.494.408	2.063.818
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar kapsamında yapılan ödemeler		(10.296)	(258.974)
<b>B. Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akışları</b>		<b>(43.995)</b>	<b>(2.948)</b>
Maddi ve maddi olmayan duran varlıkların alımından kaynaklanan nakit çıkışları	9	(43.995)	(2.948)
- Maddi duran varlık alımından kaynaklanan nakit çıkışları		(43.995)	(2.948)
<b>C. Finansman faaliyetlerinden nakit akışları</b>		<b>(74.318)</b>	<b>9.957.740</b>
Pay ihracından kaynaklanan nakit girişleri	16	-	10.000.000
İşletmenin kendi paylarını ve diğer özkaynağa dayalı araçlarını satmasından kaynaklanan nakit girişleri		-	27.990
Kira sözleşmelerinden kaynaklanan borç ödemelerine ilişkin nakit çıkışları	15	(74.318)	(70.250)
<b>D. Nakit ve nakit benzerleri değerlerindeki azalış (A+B+C)</b>		<b>(18.693.402)</b>	<b>5.548.092</b>
<b>E. Dönem başındaki nakit ve nakit benzerleri</b>	<b>5</b>	<b>21.698.907</b>	<b>16.150.815</b>
<b>Dönem sonundaki nakit ve nakit benzerleri (D+E)</b>	<b>5</b>	<b>3.005.505</b>	<b>21.698.907</b>

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