

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.**30 EYLÜL 2019 TARİHİ İTİBARIYLA
FİNANSAL DURUM TABLOSU**

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

	Dipnot referansları	Sınırlı denetimden geçmiş 30 Eylül 2019	Bağımsız denetimden geçmiş 31 Aralık 2018
VARLIKLAR			
Dönen varlıklar		18.852.840	17.619.457
Nakit ve nakit benzerleri	5	16.033.592	8.350.712
Finansal yatırımlar	6	2.280.561	9.098.994
- Gerçeğe uygun değer farkı kar / zarara yansıtılan olarak sınıflandırılan finansal varlıklar		2.280.561	9.098.994
Ticari alacaklar	7	518.285	162.910
- İlişkili taraflardan ticari alacaklar	4	518.285	162.910
Diğer alacaklar	8	2.044	2.117
- İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar		2.044	2.117
Peşin ödenmiş giderler	13	18.358	4.724
- İlişkili taraflara peşin ödenmiş giderler	4	8.015	2.857
- İlişkili olmayan taraflara peşin ödenmiş giderler		10.343	1.867
Duran varlıklar		297.626	304.792
Maddi duran varlıklar	9	274.731	298.755
Kullanım hakkı varlıkları	14	20.581	-
Maddi olmayan duran varlıklar	10	2.314	6.037
Toplam varlıklar		19.150.466	17.924.249
KAYNAKLAR			
Kısa vadeli yükümlülükler		507.497	241.898
Kısa vadeli borçlanmalar	15	21.735	-
- Kiralama işlemlerinden borçlanmalar		21.735	-
Ticari borçlar	7	374.438	148.243
- İlişkili taraflara ticari borçlar	4	348.342	145.582
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar		26.096	2.661
Kısa vadeli karşılıklar	12	56.194	42.247
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar		56.194	42.247
Diğer kısa vadeli yükümlülükler	13	55.130	51.408
- İlişkili olmayan taraflara diğer kısa vadeli yükümlülükler		55.130	51.408
Uzun vadeli yükümlülükler		177.823	153.390
Uzun vadeli karşılıklar	12	177.823	153.390
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar		177.823	153.390
Özkaynaklar		18.465.146	17.528.961
Ödenmiş sermaye	16	20.000.000	20.000.000
Sermaye düzeltme farkları	16	92.887	92.887
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı giderler	16	(53.474)	(53.474)
- Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kayıpları		(53.474)	(53.474)
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	16	394.768	394.768
Geçmiş yıllar zararları	16	(2.905.220)	(3.007.516)
Net dönem karı		936.185	102.296
Toplam kaynaklar		19.150.466	17.924.249

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

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIğI A.đ.

1 OCAK - 30 EYLÜL 2019 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 2019	Sınırlı denetimden geçmemiş 1 Temmuz - 30 Eylül 2019	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Ocak - 30 Eylül 2018	Sınırlı denetimden geçmemiş 1 Temmuz - 30 Eylül 2018
KAR VEYA ZARAR KISMI				
Finans sektörü faaliyetleri hasılatı	17	21.897.959	7.652.576	59.896.523
Finans sektörü faaliyetleri maliyeti (-)	17	(19.449.842)	(6.813.717)	(58.664.300)
Finans sektörü faaliyetlerinden brüt kar / (zarar)		2.448.117	838.859	1.232.223
Genel yönetim giderleri (-)	18	(1.503.528)	(508.415)	(1.433.149)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	19	-	-	1.531
Esas faaliyetlerden diğer giderler (-)	19	(3.411)	-	(12.391)
Esas faaliyet karı / (zararı)		941.178	330.444	(211.786)
Finansman giderleri (-)	20	(4.993)	(1.349)	(281)
Sürdürülen faaliyetler vergi öncesi karı		936.185	329.095	(212.067)
Sürdürülen faaliyetler vergi gideri	21	-	-	-
- Dönem vergi gideri	21	-	-	-
- Ertelenmiş vergi geliri / (gideri)	21	-	-	-
Sürdürülen faaliyetler dönem karı		936.185	329.095	(212.067)
Pay başına kazanç	22	0,0468	0,0165	(0,0106)
DİĞER KAPSAMLI GELİR				
Diğer kapsamlı gelir / (gider)		-	-	-
Toplam kapsamlı gelir		936.185	329.095	(212.067)

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

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.**1 OCAK - 30 EYLÜL 2019 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
SINIRLI DENETİMDEN GEÇMİŞ ÖZKAYNAKLAR DEĞİŞİM TABLOSU**

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

	Dipnot referansları	Ödenmiş sermaye	Sermaye enflasyon farkları	Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kayıpları	Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	Geçmiş yıllar zararları	Net dönem karı / (zararı)	Toplam özkaynak
1 Ocak 2018		20.000.000	92.887	(30.419)	394.768	(3.008.528)	1.012	17.449.720
Muhasebe politikalarındaki değişikliklere ilişkin düzeltmeler		-	-	-	-	(1.307)	-	(1.307)
Düzeltilmelerden sonraki tutar		20.000.000	92.887	(30.419)	394.768	(3.009.835)	1.012	17.448.413
Transfer		-	-	-	-	1.012	(1.012)	-
Toplam kapsamlı gider		-	-	-	-	-	(212.067)	(212.067)
30 Eylül 2018		20.000.000	92.887	(30.419)	394.768	(3.008.823)	(212.067)	17.236.346
1 Ocak 2019	16	20.000.000	92.887	(53.474)	394.768	(3.007.516)	102.296	17.528.961
Transferler		-	-	-	-	102.296	(102.296)	-
Toplam kapsamlı gelir		-	-	-	-	-	936.185	936.185
30 Eylül 2019	16	20.000.000	92.887	(53.474)	394.768	(2.905.220)	936.185	18.465.146

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

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.**1 OCAK - 30 EYLÜL 2019 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
SINIRLI DENETİMDEN GEÇMİŞ NAKİT AKIŞ TABLOSU**

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

	Dipnot referansları	1 Ocak - 30 Eylül 2019	1 Ocak - 30 Eylül 2018
A. İşletme faaliyetlerinden nakit akışları		7.743.409	1.227.094
Net dönem karı / (zararı)		936.185	(212.067)
Dönem net karı mutabakatı ile ilgili düzeltmeler		(1.951.967)	(906.169)
Amortisman ve itfa gideri ile ilgili düzeltmeler	18	91.348	10.324
Karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		167.208	155.688
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		167.208	155.688
Faiz (gelirleri) ve giderleri ile ilgili düzeltmeler		(2.543.465)	(1.044.335)
- Faiz gelirleri ile ilgili düzeltmeler		(2.548.458)	(1.044.335)
- Faiz giderleri ile ilgili düzeltmeler		4.993	-
Gerçeğe uygun değer kayıpları / (kazançları) ile ilgili düzeltmeler		332.942	(27.846)
- Finansal varlıkların gerçeğe uygun değer kayıpları / (kazançları) ile ilgili düzeltmeler		332.942	(27.846)
İşletme sermayesinde gerçekleşen değişimler		6.346.472	1.548.906
Finansal yatırımlardaki azalış		6.485.491	851.096
Ticari alacaklardaki artış ile ilgili düzeltmeler		(355.375)	277.135
- İlişkili taraflardan ticari alacaklardaki (artış) / azalış		(355.375)	277.135
Faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki azalış / (artış) ile ilgili düzeltmeler		73	(289)
- İlişkili olmayan taraflardan faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki azalış / (artış)		73	(289)
Peşin ödenmiş giderlerdeki artış		(13.634)	(12.767)
Ticari borçlardaki artış ile ilgili düzeltmeler		226.195	438.327
- İlişkili taraflara ticari borçlardaki artış		202.760	436.127
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlardaki artış		23.435	2.200
Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlardaki azalış		-	(35.669)
İşletme sermayesinde gerçekleşen diğer artış ile ilgili düzeltmeler		3.722	31.073
- Faaliyetlerle ilgili diğer yükümlülüklerdeki artış		3.722	31.073
Faaliyetlerden elde edilen nakit akışları		5.330.690	430.670
Alınan faizler		2.541.547	888.523
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar kapsamında yapılan ödemeler	12	(128.828)	(92.099)
B. Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akışları		(22.440)	-
Maddi ve maddi olmayan duran varlıkların alımından kaynaklanan nakit çıkışları		(22.440)	-
- Maddi duran varlık alımından kaynaklanan nakit çıkışları	9	(22.440)	-
C. Finansman faaliyetlerinden nakit akışları		(45.000)	-
Kira sözleşmelerinden kaynaklanan borç ödemelerine ilişkin nakit çıkışları	15	(45.000)	-
D. Nakit ve nakit benzerleri değerlerindeki artış (A+B+C)		7.675.969	1.227.094
E. Dönem başındaki nakit ve nakit benzerleri	5	8.340.873	7.958.819
Dönem sonundaki nakit ve nakit benzerleri (D+E)	5	16.016.842	9.185.913

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