

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

30 EYLÜL 2020 TARİHİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOSU

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

<i>Sınırlı</i>	<i>Bağımsız</i>	<i>denetimden geçmiş 30 Eylül 2020</i>	<i>denetimden geçmiş 31 Aralık 2019</i>
	Dipnot referansları		
VARLIKLAR			
Dönen varlıklar		28.221.716	19.195.732
Nakit ve nakit benzerleri	5	19.339.606	16.160.176
Finansal yatırımlar	6	8.390.827	2.867.225
- Gerçeğe uygun değer farkı kar/zarara yansıtılan olarak sınıflandırılan finansal varlıklar		8.390.827	2.867.225
Ticari alacaklar	7	472.000	160.655
- İlişkili taraflardan ticari alacaklar	4	472.000	160.655
Diğer alacaklar	8	3.781	1.903
- İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar		3.781	1.903
Peşin ödenmiş giderler	13	15.502	5.773
- İlişkili taraflara peşin ödenmiş giderler	4	5.549	4.357
- İlişkili olmayan taraflara peşin ödenmiş giderler		9.953	1.416
Duran varlıklar		238.407	265.932
Maddi duran varlıklar	9	214.582	258.870
Kullanım hakkı varlıkları	14	22.163	5.145
Maddi olmayan duran varlıklar	10	1.662	1.917
Toplam varlıklar		28.460.123	19.461.664
KAYNAKLAR			
Kısa vadeli yükümlülükler		167.613	558.985
Kısa vadeli borçlanmalar	15	21.670	5.548
- İlişkili olmayan taraflardan kısa vadeli borçlanmalar		21.670	5.548
- Kiralama işlemlerinden borçlar		21.670	5.548
Ticari borçlar	7	62.011	391.143
- İlişkili taraflara ticari borçlar	4	57.447	376.731
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar		4.564	14.412
Kısa vadeli karşılıklar	12	34.946	108.940
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli karşılıklar		34.946	108.940
Diğer kısa vadeli yükümlülükler	13	48.986	53.354
- İlişkili olmayan taraflara diğer kısa vadeli yükümlülükler		48.986	53.354
Uzun vadeli yükümlülükler		181.752	193.136
Uzun vadeli karşılıklar	12	181.752	193.136
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar		181.752	193.136
Özkaynaklar		28.110.758	18.709.543
Ödenmiş sermaye	16	30.000.000	20.000.000
Sermaye düzeltme farkları	16	92.887	92.887
Paylara ilişkin primler		27.990	-
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı giderler	16	(19.095)	(45.543)
- Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kayıpları		(19.095)	(45.543)
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	16	394.768	394.768
Geçmiş yıllar zararları	16	(1.732.569)	(2.905.220)
Net dönem (zararı) / karı		(653.223)	1.172.651
Toplam kaynaklar		28.460.123	19.461.664

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

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIğI A.đ.**1 OCAK - 30 EYLÜL 2020 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 2020	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Temmuz - 30 Eylül 2020	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Ocak - 30 Eylül 2019	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Temmuz - 30 Eylül 2019
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Finans sektörü faaliyetleri hasılatı	17	38.944.633	11.665.986	21.897.959	7.652.576
Finans sektörü faaliyetleri maliyeti	17	(37.980.964)	(11.412.651)	(19.449.842)	(6.813.717)
Finans sektörü faaliyetlerinden brüt kar		963.669	253.335	2.448.117	838.859
Genel yönetim giderleri	18	(1.617.566)	(537.503)	(1.503.528)	(508.415)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	19	4.718	3	-	-
Esas faaliyetlerden diğer giderler	19	(738)	-	(3.411)	-
Esas faaliyet (zararı) / karı		(649.917)	(284.165)	941.178	330.444
Finansman giderleri	20	(3.306)	(616)	(4.993)	(1.349)
Sürdürülen faaliyetler vergi öncesi (zararı) / karı		(653.223)	(284.781)	936.185	329.095
Sürdürülen faaliyetler vergi gideri	21	-	-	-	-
- Dönem vergi gideri	21	-	-	-	-
- Ertelenmiş vergi geliri/(gideri)	21	-	-	-	-
Sürdürülen faaliyetler dönem (zararı) / karı		(653.223)	(284.781)	936.185	329.095
Pay başına (kayıp) / kazanç	22	(0,0218)	(0,0095)	0,0468	0,0165
DİğER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar					
Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazançları	12	26.448	424	-	-
Diğer kapsamlı gelir		26.448	424	-	-
Toplam kapsamlı (gider) / gelir		(626.775)	(284.357)	936.185	329.095

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

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

1 OCAK - 30 EYLÜL 2020 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT SINIRLI DENETİMDEN GEÇMİŞ ÖZKAYNAK DEĞİŞİM TABLOSU

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

	Dipnot referansları	Ödenmiş sermaye	Sermaye düzeltme farkları	Pay ihraç primleri	Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kayıpları	Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	Geçmiş yıllar zararları	Net dönem (zararı) / karı	Özkaynaklar
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
1 Ocak 2020	16	20.000.000	92.887	-	(45.543)	394.768	(2.905.220)	1.172.651	18.709.543
Transferler		-	-	-	-	-	1.172.651	(1.172.651)	-
Sermaye artırım		10.000.000	-	-	-	-	-	-	10.000.000
Pay bazlı işlemler nedeniyle meydana gelen artış		-	-	27.990	-	-	-	-	27.990
Toplam kapsamlı gider		-	-	-	26.448	-	-	(653.223)	(626.775)
30 Eylül 2020	16	30.000.000	92.887	27.990	(19.095)	394.768	(1.732.569)	(653.223)	28.110.758

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

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

1 OCAK - 30 EYLÜL 2020 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 2020	1 Ocak - 30 Eylül 2019
A. İşletme faaliyetlerinden nakit akışları		(6.847.044)	7.743.409
Net (zararı) / karı		(653.223)	936.185
Dönem net zararı / karı mutabakatı ile ilgili düzeltmeler		(470.334)	(1.951.967)
Amortisman ve itfa gideri ile ilgili düzeltmeler	18	97.441	91.348
Karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		144.112	167.208
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		144.112	167.208
Faiz gelirleri ve giderleri ile ilgili düzeltmeler		(1.295.161)	(2.543.465)
- Faiz gelirleri ile ilgili düzeltmeler		(1.298.468)	(2.548.458)
- Faiz giderleri ile ilgili düzeltmeler	20	3.307	4.993
Gerçeğe uygun değer kayıpları ile ilgili düzeltmeler		583.274	332.942
- Finansal varlıkların gerçeğe uygun değer kayıpları ile ilgili düzeltmeler		583.274	332.942
İşletme sermayesinde gerçekleşen değişimler		(6.763.731)	6.346.472
Finansal yatırımlardaki (artış) / azalış		(6.106.876)	6.485.491
Ticari alacaklardaki artış ile ilgili düzeltmeler		(311.345)	(355.375)
- İlişkili taraflardan ticari alacaklardaki artış		(311.345)	(355.375)
Faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki (artış) / azalış ile ilgili düzeltmeler		(1.878)	73
- İlişkili olmayan taraflardan faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki (artış) / azalış		(1.878)	73
Peşin ödenmiş giderlerdeki artış		(9.729)	(13.634)
Ticari borçlardaki (azalış) / artış ile ilgili düzeltmeler		(329.132)	226.195
- İlişkili taraflara ticari borçlardaki (azalış) / artış		(319.284)	202.760
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlardaki (azalış) / artış		(9.848)	23.435
İşletme sermayesinde gerçekleşen diğer artış ve (azalış) / artış ile ilgili düzeltmeler		(4.771)	3.722
- Faaliyetlerle ilgili diğer yükümlülüklerdeki (azalış) / artış		(4.771)	3.722
Faaliyetlerden elde edilen nakit akışları		(7.887.288)	5.330.690
Alınan faiz		1.243.286	2.541.547
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar kapsamında yapılan ödemeler		(203.042)	(128.828)
B. Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akışları		(2.948)	(22.440)
Maddi ve maddi olmayan duran varlıkların alımından kaynaklanan nakit çıkışları	9	(2.948)	(22.440)
- Maddi duran varlık alımından kaynaklanan nakit çıkışları		(2.948)	(22.440)
C. Finansman faaliyetlerinden nakit akışları		9.974.240	(45.000)
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	(53.750)	(45.000)
D. Nakit ve nakit benzerleri değerlerindeki artış (A+B+C)		3.124.248	7.675.969
E. Dönem başındaki nakit ve nakit benzerleri	5	16.150.815	8.340.873
Dönem sonundaki nakit ve nakit benzerleri (D+E)	5	19.275.063	16.016.842

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