

# VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

## 30 EYLÜL 2021 TARİHİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOSU

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

	Dipnot referansları	30 Eylül 2021	31 Aralık 2020
<b>VARLIKLAR</b>			
<b>Dönen varlıklar</b>		<b>32.187.913</b>	<b>29.205.646</b>
Nakit ve nakit benzerleri	5	8.132.438	21.773.161
Finansal yatırımlar	6	24.034.389	7.427.115
- Gerçeğe uygun değer farkı kar/zarara yansıtılan olarak sınıflandırılan finansal varlıklar		24.034.389	7.427.115
Ticari alacaklar	7	-	-
- İlişkili taraflardan ticari alacaklar	4	-	-
Diğer alacaklar	8	1.892	1.571
- İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar		1.892	1.571
Peşin ödenmiş giderler	13	19.194	3.799
- İlişkili taraflara peşin ödenmiş giderler	4	6.051	3.799
- İlişkili olmayan taraflara peşin ödenmiş giderler	13	13.143	-
<b>Duran varlıklar</b>		<b>205.337</b>	<b>205.321</b>
Maddi duran varlıklar	9	169.448	198.151
Kullanım hakkı varlıkları	14	24.200	5.541
Maddi olmayan duran varlıklar	10	11.689	1.629
<b>Toplam varlıklar</b>		<b>32.393.250</b>	<b>29.410.967</b>
<b>KAYNAKLAR</b>			
<b>Kısa vadeli yükümlülükler</b>		<b>746.884</b>	<b>91.583</b>
Kısa vadeli borçlanmalar	15	21.640	5.500
- İlişkili olmayan taraflardan kısa vadeli borçlanmalar	15	21.640	5.500
- Kiralama işlemlerinden borçlar	15	21.640	5.500
Ticari borçlar	7	659.566	8.124
- İlişkili taraflara ticari borçlar	4	650.635	3.816
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar	7	8.931	4.308
Kısa vadeli karşılıklar	12	18.733	14.355
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli karşılıklar	12	18.733	14.355
Diğer kısa vadeli yükümlülükler	13	46.945	63.604
- İlişkili olmayan taraflara diğer kısa vadeli yükümlülükler	13	46.945	63.604
<b>Uzun vadeli yükümlülükler</b>		<b>262.387</b>	<b>226.031</b>
Uzun vadeli karşılıklar	12	262.387	226.031
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar	12	262.387	226.031
<b>Özkaynaklar</b>		<b>31.383.979</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	(26.597)	(40.065)
- Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kayıpları	16	(26.597)	(40.065)
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	16	394.768	394.768
Geçmiş yıllar zararları	16	(1.382.227)	(1.732.569)
Net dönem karı		2.277.158	350.342
<b>Toplam kaynaklar</b>		<b>32.393.250</b>	<b>29.410.967</b>

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

# VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

## 1 OCAK – 30 EYLÜL 2021 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 2021	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Temmuz - 30 Eylül 2021	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Ocak - 30 Eylül 2020	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Temmuz - 30 Eylül 2020
<b>KAR VEYA ZARAR KISMI</b>					
Finans sektörü faaliyetleri hasılatı	17	119.579.251	32.178.400	38.944.633	11.665.986
Finans sektörü faaliyetleri maliyeti	17	(115.707.947)	(30.700.015)	(37.980.964)	(11.412.651)
<b>Finans sektörü faaliyetlerinden brüt kar</b>		<b>3.871.304</b>	<b>1.478.385</b>	<b>963.669</b>	<b>253.335</b>
Genel yönetim giderleri	18	(1.633.062)	(558.904)	(1.617.566)	(537.503)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	19	44.998	-	4.718	3
Esas faaliyetlerden diğer giderler	19	(3.523)	(510)	(738)	-
<b>Esas faaliyet (zararı) / karı</b>		<b>2.279.717</b>	<b>918.971</b>	<b>(649.917)</b>	<b>(284.165)</b>
Finansman giderleri (-)	20	(2.559)	1.238	(3.306)	(616)
<b>Sürdürülen faaliyetler vergi öncesi (zararı) / karı</b>		<b>2.277.158</b>	<b>920.209</b>	<b>(653.223)</b>	<b>(284.781)</b>
Sürdürülen faaliyetler vergi gideri	21				
- Dönem vergi gideri	21	-	-	-	-
- Ertelenmiş vergi geliri/(gideri)	21	-	-	-	-
<b>Sürdürülen faaliyetler dönem (zararı) / karı</b>		<b>2.277.158</b>	<b>920.209</b>	<b>(653.223)</b>	<b>(284.781)</b>
Pay başına (kayıp) / kazanç	22	0,0759	0,0307	(0,0218)	(0,0095)
<b>DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI</b>					
<b>Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar</b>					
Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazançları	12	13.468	(8.070)	26.448	424
<b>Diğer kapsamlı gelir</b>		<b>13.468</b>	<b>(8.070)</b>	<b>26.448</b>	<b>424</b>
<b>Toplam kapsamlı (gider)/gelir</b>		<b>2.290.626</b>	<b>912.139</b>	<b>(626.775)</b>	<b>(284.357)</b>

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

## VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

### 30 EYLÜL 2021 HESAP DÖNEMİNE AİT SINIRLI DENETİMDEN GEÇMİŞ ÖZKAYNAKLAR 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 karı	Özkaynaklar
<b>1 Ocak 2020</b>	<b>16</b>	<b>20.000.000</b>	<b>92.887</b>	-	<b>(45.543)</b>	<b>394.768</b>	<b>(2.905.220)</b>	<b>1.172.651</b>	<b>18.709.543</b>
Transferler		-	-	-	-	-	1.172.651	(1.172.651)	-
Sermaye artırımını		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)
<b>30 Eylül 2020</b>	<b>16</b>	<b>30.000.000</b>	<b>92.887</b>	<b>27.990</b>	<b>(19.095)</b>	<b>394.768</b>	<b>(1.732.569)</b>	<b>(653.223)</b>	<b>28.110.758</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		-	-	-	13.468	-	-	2.277.158	2.290.626
- Dönem karı		-	-	-	-	-	-	2.277.158	2.277.158
- Diğer kapsamlı gelir		-	-	-	13.468	-	-	-	13.468
<b>30 Eylül 2021</b>	<b>16</b>	<b>30.000.000</b>	<b>92.887</b>	<b>27.990</b>	<b>(26.597)</b>	<b>394.768</b>	<b>(1.382.227)</b>	<b>2.277.158</b>	<b>31.383.979</b>

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

# VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

## 1 OCAK - 30 EYLÜL 2021 HESAP DÖNEMİNE AİT SINIRLI DENETİMDEN GEÇMİŞ NAKİT AKIŞ TABLOSU (Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") cinsinden ifade edilmiştir.)

	Dipnot referansları	1 Ocak - 30 Eylül 2021	1 Ocak - 30 Eylül 2020
<b>A. İşletme faaliyetlerinden nakit akışları</b>		<b>(13.539.163)</b>	<b>(6.847.044)</b>
Net dönem (zararı) / karı		2.277.158	(653.223)
<b>Dönem net zararı / karı mutabakatı ile ilgili düzeltmeler</b>		<b>(2.456.157)</b>	<b>(470.334)</b>
Amortisman ve itfa gideri ile ilgili düzeltmeler	18	106.219	97.441
Karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		84.835	144.112
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		82.954	144.112
-Beklenen zarar karşılıklarına ilişkin düzeltmeler		1.881	-
Faiz gelirleri ve giderleri ile ilgili düzeltmeler		(2.137.159)	(1.295.161)
- Faiz gelirleri ile ilgili düzeltmeler		(2.139.718)	(1.298.468)
- Faiz giderleri ile ilgili düzeltmeler	20	2.559	3.307
Gerçeğe uygun değer kayıpları ile ilgili düzeltmeler		(510.052)	583.274
- Finansal varlıkların gerçeğe uygun değer kazanç/kayıpları ile ilgili düzeltmeler		(510.052)	583.274
<b>İşletme sermayesinde gerçekleşen değişimler</b>		<b>(15.449.802)</b>	<b>(6.763.731)</b>
Finansal yatırımlardaki (artış) / azalış		(16.097.224)	(6.106.876)
Ticari alacaklardaki artış ile ilgili düzeltmeler		-	(311.345)
- İlişkili taraflardan ticari alacaklardaki artış		-	(311.345)
Faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki azalış ile ilgili düzeltmeler		18.340	(1.878)
- İlişkili olmayan taraflardan faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki azalış		18.340	(1.878)
Peşin ödenmiş giderlerdeki azalış / (artış)		(15.395)	(9.729)
Ticari borçlardaki (azalış) / artış ile ilgili düzeltmeler		651.442	(329.132)
- İlişkili taraflara ticari borçlardaki (azalış) / artış		646.819	(319.284)
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlardaki (azalış) / artış		4.623	(9.848)
İşletme sermayesinde gerçekleşen diğer artış ve artış ile ilgili düzeltmeler		(6.965)	(4.771)
- Faaliyetlerle ilgili diğer yükümlülüklerdeki artış		(6.965)	(4.771)
<b>Faaliyetlerden elde edilen nakit akışları</b>		<b>(15.628.801)</b>	<b>(7.887.288)</b>
Alınan faiz		2.098.417	1.243.286
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar kapsamında yapılan ödemeler		(8.779)	(203.042)
<b>B. Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akışları</b>		<b>(33.125)</b>	<b>(2.948)</b>
Maddi ve maddi olmayan duran varlıkların alımından kaynaklanan nakit çıkışları	9	(33.125)	(2.948)
- Maddi duran varlık alımından kaynaklanan nakit çıkışları		(33.125)	(2.948)
<b>C. Finansman faaliyetlerinden nakit akışları</b>		<b>(53.900)</b>	<b>9.974.240</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		(53.900)	(53.750)
<b>D. Nakit ve nakit benzerleri değerlerindeki artış (A+B+C)</b>		<b>(13.626.188)</b>	<b>3.124.248</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>8.072.719</b>	<b>19.275.063</b>

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