

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

30 EYLÜL 2022 TARİHİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOSU

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

	Dipnot referansları	30 Eylül 2022	31 Aralık 2021
VARLIKLAR			
Dönen varlıklar		36.443.959	32.350.243
Nakit ve nakit benzerleri	5	810.500	3.039.093
Finansal yatırımlar	6,23	35.606.993	29.304.021
- Gerçeğe uygun değer farkı kar/zarara yansıtılan olarak sınıflandırılan finansal varlıklar		31.758.951	25.805.346
- İtfa edilmiş maliyetiyle ölçülen finansal varlıklar		3.848.042	3.498.675
Ticari alacaklar	7	-	-
- İlişkili taraflardan ticari alacaklar	4	-	-
Diğer alacaklar	8	2.329	2.242
- İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar		2.329	2.242
Peşin ödenmiş giderler	13	24.137	4.887
- İlişkili taraflara peşin ödenmiş giderler	4	6.783	4.061
- İlişkili olmayan taraflara peşin ödenmiş giderler		17.354	826
Duran varlıklar		141.194	179.255
Maddi duran varlıklar	9	98.362	151.892
Kullanım hakkı varlıkları	14	27.809	6.050
Maddi olmayan duran varlıklar	10	15.023	21.313
Toplam varlıklar		36.585.153	32.529.498
KAYNAKLAR			
Kısa vadeli yükümlülükler		567.059	96.069
Kısa vadeli borçlanmalar	15	29.333	5.314
- İlişkili olmayan taraflardan kısa vadeli borçlanmalar	15	29.333	5.314
- Kiralama işlemlerinden borçlar	15	29.333	5.314
Ticari borçlar	7	15.974	21.206
- İlişkili taraflara ticari borçlar	4	3.126	2.538
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar	7	12.848	18.668
Kısa vadeli karşılıklar	12	5.333	21.136
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli karşılıklar	12	5.333	21.136
Diğer kısa vadeli yükümlülükler	13	516.419	48.413
- İlişkili olmayan taraflara diğer kısa vadeli yükümlülükler		81.419	48.413
- İlişkili taraflara diğer kısa vadeli yükümlülükler	13	435.000	-
Uzun vadeli yükümlülükler		537.907	268.588
Uzun vadeli karşılıklar	12	537.907	268.588
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar	12	537.907	268.588
Özkaynaklar		35.480.187	32.164.841
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	175.914	(36.062)
- Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kayıpları	16	175.914	(36.062)
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	16	477.930	394.768
Geçmiş yıllar karları/(zararları)	16	1.167.096	(1.382.227)
Net dönem karı		3.538.370	3.067.485
Toplam kaynaklar		36.585.153	32.529.498

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

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.**1 OCAK – 30 EYLÜL 2022 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 2022	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Temmuz - 30 Eylül 2022	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Ocak - 30 Eylül 2021	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Temmuz - 30 Eylül 2021
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Finans sektörü faaliyetleri hasılatı	17	103.438.493	37.046.645	119.579.251	32.178.400
Finans sektörü faaliyetleri maliyeti	17	(97.181.841)	(34.493.028)	(115.707.947)	(30.700.015)
Finans sektörü faaliyetlerinden brüt kar		6.256.652	2.553.617	3.871.304	1.478.385
Genel yönetim giderleri	18	(2.725.681)	(1.198.719)	(1.633.062)	(558.904)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	19	17.708	-	44.998	-
Esas faaliyetlerden diğer giderler	19	(4.507)	140	(3.523)	(510)
Esas faaliyet (zararı) / karı		3.544.172	1.355.038	2.279.717	918.971
Finansman giderleri	20	(5.802)	(1.512)	(2.559)	1.238
Sürdürülen faaliyetler vergi öncesi (zararı) / karı		3.538.370	1.353.526	2.277.158	920.209
Sürdürülen faaliyetler vergi gideri	21	-	-	-	-
- Dönem vergi gideri	21	-	-	-	-
- Ertelenmiş vergi geliri/(gideri)	21	-	-	-	-
Sürdürülen faaliyetler dönem (zararı) / karı		3.538.370	1.353.526	2.277.158	920.209
Pay başına (kayıp) / kazanç	22	0,1179	0,0451	0,0759	0,0307
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar		211.976	153.389	13.468	(8.070)
Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazançları	12	211.976	153.389	13.468	(8.070)
Diğer kapsamlı gelir		211.976	153.389	13.468	(8.070)
Toplam kapsamlı (gider)/gelir		3.750.346	1.506.915	2.290.626	912.139

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

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

30 EYLÜL 2022 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 karları/ (zararları)	Net Dönem karı	Özkaynaklar
1 Ocak 2021	16	30.000.000	92.887	27.990	(40.065)	394.768	(1.732.569)	350.342	29.093.353
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
Temettü ödemeleri		-	-	-	-	-	-	-	-
30 Eylül 2021	16	30.000.000	92.887	27.990	(26.597)	394.768	(1.382.227)	2.277.158	31.383.979
1 Ocak 2022	16	30.000.000	92.887	27.990	(36.062)	394.768	(1.382.227)	3.067.485	32.164.841
Transferler		-	-	-	-	83.162	2.984.323	(3.067.485)	-
Toplam kapsamlı gelir		-	-	-	211.976	-	-	3.538.370	3.750.346
- Dönem karı		-	-	-	-	-	-	3.538.370	3.538.370
- Diğer kapsamlı gelir		-	-	-	211.976	-	-	-	211.976
Temettü ödemeleri		-	-	-	-	-	(435.000)	-	(435.000)
30 Eylül 2022	16	30.000.000	92.887	27.990	175.914	477.930	1.167.096	3.538.370	35.480.187

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

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.**1 OCAK - 30 EYLÜL 2022 HESAP DÖNEMİNE AİT
SINIRLI DENETİMDEN GEÇMİŞ NAKİT AKIŞ TABLOSU**

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

	Dipnot referansları	1 Ocak - 30 Eylül 2022	1 Ocak - 30 Eylül 2021
A. İşletme faaliyetlerinden nakit akışları		(2.138.100)	(13.539.163)
Net dönem karı/(zararı)		3.538.370	2.277.158
Dönem net zararı / karı mutabakatı ile ilgili düzeltmeler		(2.666.521)	(2.456.157)
Amortisman ve itfa gideri ile ilgili düzeltmeler		121.487	106.219
Karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		326.176	84.835
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		325.640	82.954
-Beklenen zarar karşılıklarına ilişkin düzeltmeler		536	1.881
Faiz gelirleri ve giderleri ile ilgili düzeltmeler		(689.586)	(2.137.159)
- Faiz gelirleri ile ilgili düzeltmeler		(695.388)	(2.139.718)
- Faiz giderleri ile ilgili düzeltmeler		5.802	2.559
Gerçeğe uygun değer kayıpları ile ilgili düzeltmeler		(2.424.598)	(510.052)
- Finansal varlıkların gerçeğe uygun değer kayıpları ile ilgili düzeltmeler		(2.424.598)	(510.052)
İşletme sermayesinde gerçekleşen değişimler		(3.663.880)	(15.449.802)
Finansal yatırımlardaki (artış) / azalış		(3.878.374)	(16.097.224)
Ticari alacaklardaki artış ile ilgili düzeltmeler		-	-
- İlişkili taraflardan ticari alacaklardaki artış		-	-
Faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki azalış ile ilgili düzeltmeler		(21.846)	18.340
- İlişkili olmayan taraflardan faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki azalış		(21.846)	18.340
Peşin ödenmiş giderlerdeki azalış / (artış)		(19.250)	(15.395)
Ticari borçlardaki (azalış) / artış ile ilgili düzeltmeler		(5.232)	651.442
- İlişkili taraflara ticari borçlardaki (azalış) / artış		588	646.819
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlardaki (azalış) / artış		(5.820)	4.623
İşletme sermayesinde gerçekleşen diğer artış ve artış ile ilgili düzeltmeler		260.822	(6.965)
- Faaliyetlerle ilgili diğer yükümlülüklerdeki artış		260.822	(6.965)
Faaliyetlerden elde edilen nakit akışları		(2.792.031)	(15.628.801)
Alınan faiz		722.052	2.098.417
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar kapsamında yapılan ödemeler		(68.121)	(8.779)
B. Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akışları		-	(33.125)
Maddi ve maddi olmayan duran varlıkların alımından kaynaklanan nakit çıkışları		-	(33.125)
- Maddi duran varlık alımından kaynaklanan nakit çıkışları		-	(33.125)
C. Finansman faaliyetlerinden nakit akışları		(65.209)	(53.900)
Pay ihracından kaynaklanan nakit girişleri		-	-
İşletmenin kendi paylarını ve diğer özkaynağa dayalı araçlarını satmasından kaynaklanan nakit girişleri		-	-
Kira sözleşmelerinden kaynaklanan borç ödemelerine ilişkin nakit çıkışları		(65.209)	(53.900)
D. Nakit ve nakit benzerleri değerlerindeki artış (A+B+C)		(2.203.309)	(13.626.188)
E. Dönem başındaki nakit ve nakit benzerleri	5	3.005.506	21.698.907
Dönem sonundaki nakit ve nakit benzerleri (D+E)	5	802.197	8.072.719

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