

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

30 HAZİRAN 2018 TARİHİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOSU (BİLANÇO)

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

	Dipnot referansları	Sınırlı denetimden geçmiş 30 Haziran 2018	Bağımsız denetimden geçmiş 31 Aralık 2017
VARLIKLAR			
Dönen varlıklar		18.910.038	17.997.846
Nakit ve nakit benzerleri	5	10.240.738	8.005.954
Finansal yatırımlar	6	7.602.441	9.094.529
- Gerçeğe uygun değer farkı kar / zarara yansıtılan finansal varlıklar		7.602.441	9.094.529
Ticari alacaklar	7	1.046.885	895.185
- İlişkili taraflardan ticari alacaklar	4	1.046.885	895.185
Diğer alacaklar	8	632	845
- İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar		632	845
Peşin ödenmiş giderler	13	19.342	1.333
- İlişkili taraflara peşin ödenmiş giderler	4	9.384	217
- İlişkili olmayan taraflara peşin ödenmiş giderler		9.958	1.116
Duran varlıklar		16.618	23.528
Maddi duran varlıklar	9	5.544	7.182
Maddi olmayan duran varlıklar	10	11.074	16.346
Toplam varlıklar		18.926.656	18.021.374
KAYNAKLAR			
Kısa vadeli yükümlülükler		1.753.231	487.940
Ticari borçlar	7	1.688.442	409.540
- İlişkili taraflara ticari borçlar	4	1.682.135	409.217
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar		6.307	323
Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlar	12	-	35.669
Kısa vadeli karşılıklar	12	32.055	30.113
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar		32.055	30.113
Diğer kısa vadeli yükümlülükler	13	32.734	12.618
- İlişkili olmayan taraflara diğer kısa vadeli yükümlülükler		32.734	12.618
Uzun vadeli yükümlülükler		114.849	83.714
Uzun vadeli karşılıklar	12	114.849	83.714
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar		114.849	83.714
Özkaynaklar		17.058.576	17.449.720
Ödenmiş sermaye	14	20.000.000	20.000.000
Sermaye düzeltme farkları	14	92.887	92.887
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı giderler		(30.419)	(30.419)
- Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kayıpları	14	(30.419)	(30.419)
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	14	394.768	394.768
Geçmiş yıllar zararları	14	(3.008.823)	(3.008.528)
Net dönem (zararı) / karı		(389.837)	1.012
Toplam kaynaklar		18.926.656	18.021.374

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

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ő.

1 OCAK - 30 HAZİRAN 2018 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 Haziran 2018	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Nisan - 30 Haziran 2018	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Ocak - 30 Haziran 2017	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Nisan - 30 Haziran 2017
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Finans sektörü faaliyetleri hasılatı	15	48.229.344	32.897.478	106.796.095	53.316.825
Finans sektörü faaliyetleri maliyeti	15	(47.673.244)	(32.930.116)	(105.466.217)	(52.618.095)
Finans sektörü faaliyetlerinden brüt kar		556.100	(32.638)	1.329.878	698.730
Genel yönetim giderleri	16	(934.773)	(465.742)	(971.190)	(487.826)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	17	1.531	1.531	-	-
Esas faaliyetlerden diğer giderler	17	(12.391)	-	(306)	-
Esas faaliyet (zararı) / karı		(389.533)	(496.849)	358.382	210.904
Finansman giderleri	18	(304)	(282)	-	-
Sürdürülen faaliyetler vergi öncesi net dönem (zararı) / karı		(389.837)	(497.131)	358.382	210.904
Sürdürülen faaliyetler vergi gideri					
- Dönem vergi gideri	19	-	-	-	-
- Ertelenmiş vergi geliri / (gideri)	19	-	-	-	-
Net dönem (zararı) / karı		(389.837)	(497.131)	358.382	210.904
Pay başına (kayıp) / kazanç	20	(0,0195)	(0,0249)	0,0179	0,0105
DİĞER KAPSAMLI GELİR					
Diğer kapsamlı gelir / (gider)		-	-	-	-
Toplam kapsamlı (gider) / gelir		(389.837)	(497.131)	358.382	210.904

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

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

1 OCAK - 30 HAZİRAN 2018 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT SINIRLI DENETİMDEN GEÇMİŞ ÖZKAYNAK DEĞİŞİM TABLOSU

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

	Dipnot referansları	Ödenmiş sermaye	Sermaye düzeltmesi enflasyon farkı	Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kayıpları	Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	Geçmiş yıllar zararları	Net dönem (zararı) / karı	Toplam özkaynak
1 Ocak 2017		20.000.000	92.887	(31.148)	394.768	(2.771.495)	(237.033)	17.447.979
Transfer		-	-	-	-	(237.033)	237.033	-
Toplam kapsamlı gelir		-	-	-	-	-	358.382	358.382
30 Haziran 2017		20.000.000	92.887	(31.148)	394.768	(3.008.528)	358.382	17.806.361
1 Ocak 2018	13	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		-	-	-	-	-	(389.837)	(389.837)
30 Haziran 2018	13	20.000.000	92.887	(30.419)	394.768	(3.008.823)	(389.837)	17.058.576

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

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

1 OCAK - 30 HAZİRAN 2018 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT NAKİT AKIŞ TABLOSU

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

	Dipnot referansları	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Ocak - 30 Haziran 2018	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Ocak - 30 Haziran 2017
A. İşletme faaliyetlerinden nakit akışları		2.184.331	78.439
Net dönem (zararı) / karı		(389.837)	358.382
Dönem net karı mutabakatı ile ilgili düzeltmeler		(534.809)	(226.202)
Amortisman ve itfa gideri ile ilgili düzeltmeler	9, 10	6.910	10.064
Karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		94.931	73.535
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		94.931	73.535
Faiz gelirleri ile ilgili düzeltmeler		(598.360)	(329.729)
- Faiz gelirleri ile ilgili düzeltmeler		(598.360)	(329.729)
Gerçeğe uygun değer (kazançları) / kayıpları ile ilgili düzeltmeler		(38.290)	19.928
- Finansal varlıkların gerçeğe uygun değer (kazançları) / kayıpları ile ilgili düzeltmeler		(38.290)	19.928
İşletme sermayesinde gerçekleşen değişimler		2.622.924	(336.079)
Finansal yatırımlardaki azalış / artış		1.529.071	(2.559.428)
Ticari alacaklardaki (artış) / azalış ile ilgili düzeltmeler		(151.700)	481.641
- İlişkili taraflardan ticari alacaklardaki (artış) / azalış		(151.700)	481.641
Faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki azalış / (artış) ile ilgili düzeltmeler		213	(463)
- İlişkili olmayan taraflardan faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki azalış / (artış)		213	(463)
Peşin ödenmiş giderlerdeki artış		(18.009)	(13.788)
Ticari borçlardaki artış ile ilgili düzeltmeler		1.278.902	1.761.123
- İlişkili taraflara ticari borçlardaki artış		1.272.918	1.755.577
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlardaki artış		5.984	5.546
Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlardaki azalış		(35.669)	-
İşletme sermayesinde gerçekleşen diğer artış ve azalış ile ilgili düzeltmeler		20.116	(5.164)
- Faaliyetlerle ilgili diğer yükümlülüklerdeki artış / (azalış)		20.116	(5.164)
Faaliyetlerden elde edilen nakit akışları		1.698.278	(203.899)
Alınan faizler		547.907	311.072
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar kapsamında yapılan ödemeler	12	(61.854)	(57.130)
Vergi ödemeleri		-	(12)
Diğer nakit girişleri		-	28.408
- Teminata verilen kıymetlerdeki değişim		-	28.408
B. Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akışları		-	(6.307)
Maddi ve maddi olmayan duran varlıkların alımından kaynaklanan nakit çıkışları		-	(6.307)
- Maddi duran varlık alımından kaynaklanan nakit çıkışları		-	(1.977)
- Maddi olmayan duran varlık alımından kaynaklanan nakit çıkışları		-	(4.330)
C. Nakit ve nakit benzerleri değerlerindeki net artış (A+B)		2.184.331	72.132
D. Dönem başındaki nakit ve nakit benzerleri	5	7.958.819	6.199.268
Dönem sonundaki nakit ve nakit benzerleri (C+D)	5	10.143.150	6.271.400

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