

# VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

## 30 HAZİRAN 2019 TARİHİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOSU

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

	Dipnot referansları	Sınırlı denetimden geçmiş 30 Haziran 2019	Bağımsız denetimden geçmiş 31 Aralık 2018
<b>VARLIKLAR</b>			
<b>Dönen varlıklar</b>		<b>18.209.210</b>	<b>17.619.457</b>
Nakit ve nakit benzerleri	5	16.283.662	8.350.712
Finansal yatırımlar	6	1.863.003	9.098.994
- Gerçeğe uygun değer farkı kar / zarara yansıtılan olarak sınıflandırılan finansal varlıklar		1.863.003	9.098.994
Ticari alacaklar	7	28.550	162.910
- İlişkili taraflardan ticari alacaklar	4	28.550	162.910
Diğer alacaklar	8	2.362	2.117
- İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar		2.362	2.117
Peşin ödenmiş giderler	13	31.633	4.724
- İlişkili taraflara peşin ödenmiş giderler	4	16.578	2.857
- İlişkili olmayan taraflara peşin ödenmiş giderler		15.055	1.867
<b>Duran varlıklar</b>		<b>307.606</b>	<b>304.792</b>
Maddi duran varlıklar	9	268.878	298.755
Kullanım hakkı varlıkları	14	36.016	-
Maddi olmayan duran varlıklar	10	2.712	6.037
<b>Toplam varlıklar</b>		<b>18.516.816</b>	<b>17.924.249</b>
<b>KAYNAKLAR</b>			
<b>Kısa vadeli yükümlülükler</b>		<b>208.077</b>	<b>241.898</b>
Kısa vadeli borçlanmalar	15	37.261	-
- Kiralama işlemlerinden borçlanmalar		37.261	-
Ticari borçlar	7	49.562	148.243
- İlişkili taraflara ticari borçlar	4	30.546	145.582
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar		19.016	2.661
Kısa vadeli karşılıklar	12	50.548	42.247
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar		50.548	42.247
Diğer kısa vadeli yükümlülükler	13	70.706	51.408
- İlişkili olmayan taraflara diğer kısa vadeli yükümlülükler		70.706	51.408
<b>Uzun vadeli yükümlülükler</b>		<b>172.688</b>	<b>153.390</b>
Uzun vadeli karşılıklar	12	172.688	153.390
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar		172.688	153.390
<b>Özkaynaklar</b>		<b>18.136.051</b>	<b>17.528.961</b>
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		607.090	102.296
<b>Toplam kaynaklar</b>		<b>18.516.816</b>	<b>17.924.249</b>

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

# VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

## 1 OCAK - 30 HAZİRAN 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 Haziran 2019	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Nisan - 30 Haziran 2019	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Ocak - 30 Haziran 2018	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Nisan - 30 Haziran 2018
<b>KAR VEYA ZARAR KISMI</b>					
Finans sektörü faaliyetleri hasılatı	17	14.245.383	2.998.902	48.229.344	32.897.478
Finans sektörü faaliyetleri maliyeti (-)	17	(12.636.125)	(2.048.215)	(47.673.244)	(32.930.116)
<b>Finans sektörü faaliyetlerinden brüt kar / (zarar)</b>		<b>1.609.258</b>	<b>950.687</b>	<b>556.100</b>	<b>(32.638)</b>
Genel yönetim giderleri (-)	18	(995.113)	(535.683)	(934.773)	(465.742)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	19	-	-	1.531	1.531
Esas faaliyetlerden diğer giderler (-)	19	(3.411)	-	(12.391)	-
<b>Esas faaliyet karı / (zararı)</b>		<b>610.734</b>	<b>415.004</b>	<b>(389.533)</b>	<b>(496.849)</b>
Finansman giderleri (-)	20	(3.644)	(2.205)	(304)	(282)
<b>Sürdürülen faaliyetler vergi öncesi karı</b>		<b>607.090</b>	<b>412.799</b>	<b>(389.837)</b>	<b>(497.131)</b>
Sürdürülen faaliyetler vergi gideri	21	-	-	-	-
- Dönem vergi gideri	21	-	-	-	-
- Ertelenmiş vergi geliri / (gideri)	21	-	-	-	-
<b>Sürdürülen faaliyetler dönem karı</b>		<b>607.090</b>	<b>412.799</b>	<b>(389.837)</b>	<b>(497.131)</b>
Pay başına kazanç	22	0,0304	0,0206	(0,0195)	(0,0249)
<b>DİĞER KAPSAMLI GELİR</b>					
<b>Diğer kapsamlı gelir / (gider)</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Toplam kapsamlı gelir</b>		<b>607.090</b>	<b>412.799</b>	<b>(389.837)</b>	<b>(497.131)</b>

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

## VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

### 1 OCAK - 30 HAZİRAN 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
<b>1 Ocak 2018</b>		<b>20.000.000</b>	<b>92.887</b>	<b>(30.419)</b>	<b>394.768</b>	<b>(3.008.528)</b>	<b>1.012</b>	<b>17.449.720</b>
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)
<b>30 Haziran 2018</b>		<b>20.000.000</b>	<b>92.887</b>	<b>(30.419)</b>	<b>394.768</b>	<b>(3.008.823)</b>	<b>(389.837)</b>	<b>17.058.576</b>
<b>1 Ocak 2019</b>	<b>16</b>	<b>20.000.000</b>	<b>92.887</b>	<b>(53.474)</b>	<b>394.768</b>	<b>(3.007.516)</b>	<b>102.296</b>	<b>17.528.961</b>
Transferler		-	-	-	-	102.296	(102.296)	-
Toplam kapsamlı gelir		-	-	-	-	-	607.090	607.090
<b>30 Haziran 2019</b>	<b>16</b>	<b>20.000.000</b>	<b>92.887</b>	<b>(53.474)</b>	<b>394.768</b>	<b>(2.905.220)</b>	<b>607.090</b>	<b>18.136.051</b>

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

**VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.****1 OCAK - 30 HAZİRAN 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 Haziran 2019	1 Ocak - 30 Haziran 2018
<b>A. İşletme faaliyetlerinden nakit akışları</b>		<b>7.939.723</b>	<b>2.184.331</b>
Net dönem karı / (zararı)		607.090	(389.837)
<b>Dönem net karı mutabakatı ile ilgili düzeltmeler</b>		<b>(1.229.019)</b>	<b>(534.809)</b>
Amortisman ve itfa gideri ile ilgili düzeltmeler	18	59.778	6.910
Karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		112.118	94.931
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		112.118	94.931
Faiz (gelirleri) ve giderleri ile ilgili düzeltmeler		(1.758.823)	(598.360)
- Faiz gelirleri ile ilgili düzeltmeler		(1.762.467)	(598.360)
- Faiz giderleri ile ilgili düzeltmeler		3.644	-
Gerçeğe uygun değer kayıpları / (kazançları) ile ilgili düzeltmeler		357.908	(38.290)
- Finansal varlıkların gerçeğe uygun değer kayıpları / (kazançları) ile ilgili düzeltmeler		357.908	(38.290)
<b>İşletme sermayesinde gerçekleşen değişimler</b>		<b>6.905.906</b>	<b>2.622.924</b>
Finansal yatırımlardaki azalış		6.878.083	1.529.071
Ticari alacaklardaki azalış / (artış) ile ilgili düzeltmeler		134.360	(151.700)
- İlişkili taraflardan ticari alacaklardaki azalış / (artış)		134.360	(151.700)
Faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki (artış) / azalış ile ilgili düzeltmeler		(245)	213
- İlişkili olmayan taraflardan faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki (artış) / azalış		(245)	213
Peşin ödenmiş giderlerdeki artış		(26.909)	(18.009)
Ticari borçlardaki (azalış) / artış ile ilgili düzeltmeler		(98.681)	1.278.902
- İlişkili taraflara ticari borçlardaki (azalış) / artış		(115.036)	1.272.918
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlardaki artış		16.355	5.984
Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlardaki azalış		-	(35.669)
İşletme sermayesinde gerçekleşen diğer artış ile ilgili düzeltmeler		19.298	20.116
- Faaliyetlerle ilgili diğer yükümlülüklerdeki artış		19.298	20.116
<b>Faaliyetlerden elde edilen nakit akışları</b>		<b>6.283.977</b>	<b>1.698.278</b>
Alınan faizler		1.740.265	547.907
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar kapsamında yapılan ödemeler	12	(84.519)	(61.854)
<b>B. Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akışları</b>		<b>(850)</b>	<b>-</b>
Maddi ve maddi olmayan duran varlıkların alımından kaynaklanan nakit çıkışları		(850)	-
- Maddi duran varlık alımından kaynaklanan nakit çıkışları	9	(850)	-
<b>C. Finansman faaliyetlerinden nakit akışları</b>		<b>(28.125)</b>	<b>-</b>
Kira sözleşmelerinden kaynaklanan borç ödemelerine ilişkin nakit çıkışları	15	(28.125)	-
<b>D. Nakit ve nakit benzerleri değerlerindeki artış (A+B+C)</b>		<b>7.910.748</b>	<b>2.184.331</b>
<b>E. Dönem başındaki nakit ve nakit benzerleri</b>	<b>5</b>	<b>8.340.873</b>	<b>7.958.819</b>
<b>Dönem sonundaki nakit ve nakit benzerleri (D+E)</b>	<b>5</b>	<b>16.251.621</b>	<b>10.143.150</b>

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