

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

30 HAZİRAN 2020 TARİHİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOSU

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

	Dipnot referansları	Sınırlı denetimden geçmiş 30 Haziran 2020	Bağımsız denetimden geçmiş 31 Aralık 2019
VARLIKLAR			
Dönen varlıklar		18.634.694	19.195.732
Nakit ve nakit benzerleri	5	13.977.224	16.160.176
Finansal yatırımlar	6	4.624.248	2.867.225
- Gerçeğe uygun değer farkı kar/zarara yansıtılan olarak sınıflandırılan finansal varlıklar		4.624.248	2.867.225
Ticari alacaklar	7	-	160.655
- İlişkili taraflardan ticari alacaklar	4	-	160.655
Diğer alacaklar	8	3.170	1.903
- İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar		3.170	1.903
Peşin ödenmiş giderler	13	30.052	5.773
- İlişkili taraflara peşin ödenmiş giderler	4	11.996	4.357
- İlişkili olmayan taraflara peşin ödenmiş giderler		18.056	1.416
Duran varlıklar		273.132	265.932
Maddi duran varlıklar	9	230.443	258.870
Kullanım hakkı varlıkları	14	40.993	5.145
Maddi olmayan duran varlıklar	10	1.696	1.917
Toplam varlıklar		18.907.826	19.461.664
KAYNAKLAR			
Kısa vadeli yükümlülükler		362.920	558.985
Kısa vadeli borçlanmalar	15	42.026	5.548
- İlişkili olmayan taraflardan kısa vadeli borçlanmalar		42.026	5.548
- Kiralama işlemlerinden borçlar		42.026	5.548
Ticari borçlar	7	221.283	391.143
- İlişkili taraflara ticari borçlar	4	207.573	376.731
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar		13.710	14.412
Kısa vadeli karşılıklar	12	30.770	108.940
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli karşılıklar		30.770	108.940
Diğer kısa vadeli yükümlülükler	13	68.841	53.354
- İlişkili olmayan taraflara diğer kısa vadeli yükümlülükler		68.841	53.354
Uzun vadeli yükümlülükler		177.781	193.136
Uzun vadeli karşılıklar	12	177.781	193.136
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar		177.781	193.136
Özkaynaklar		18.367.125	18.709.543
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	(19.519)	(45.543)
- Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kayıpları		(19.519)	(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		(368.442)	1.172.651
Toplam kaynaklar		18.907.826	19.461.664

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

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

1 OCAK - 30 HAZİRAN 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 Haziran 2020	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Nisan - 30 Haziran 2020	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Ocak - 30 Haziran 2019	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Nisan - 30 Haziran 2019
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Finans sektörü faaliyetleri hasılatı	17	27.278.647	9.319.266	14.245.383	2.998.902
Finans sektörü faaliyetleri maliyeti	17	(26.568.313)	(8.391.920)	(12.636.125)	(2.048.215)
Finans sektörü faaliyetlerinden brüt kar		710.334	927.346	1.609.258	950.687
Genel yönetim giderleri	18	(1.080.063)	(567.408)	(995.113)	(535.683)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	19	4.715	4.715	-	-
Esas faaliyetlerden diğer giderler	19	(738)	-	(3.411)	-
Esas faaliyet (zararı) / karı		(365.752)	364.653	610.734	415.004
Finansman giderleri	20	(2.690)	(1.443)	(3.644)	(2.205)
Sürdürülen faaliyetler vergi öncesi (zararı) / karı		(368.442)	363.210	607.090	412.799
Sürdürülen faaliyetler vergi gideri	21	-	-	-	-
- Dönem vergi gideri	21	-	-	-	-
- Ertelenmiş vergi geliri/(gideri)	21	-	-	-	-
Sürdürülen faaliyetler dönem (zararı) / karı		(368.442)	363.210	607.090	412.799
Pay başına (kayıp) / kazanç	22	(0,0184)	0,0182	0,0304	0,0206
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar		26.024	72	-	-
Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazançları	12	26.024	72	-	-
Diğer kapsamlı gelir		26.024	72	-	-
Toplam kapsamlı (gider)/gelir		(342.418)	363.282	607.090	412.799

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

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIğI A.đ.

1 OCAK - 30 HAZİRAN 2020 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT SINIRLI DENETİMDEN GEÇMİŞ ÖZKAYNAK DEğİğİM TABLOSU

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

	Dipnot referansları	Ödenmiş sermaye	Kardan Sermaye düzeltme farkları	Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kayıpları	ayrılan kısıtlanmış yedekler	Geçmiş yıllar zararları	Net dönem (zararı) / karı	Özkaynaklar
1 Ocak 2019		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		-	-	-	-	-	607.090	607.090
30 Haziran 2019		20.000.000	92.887	(53.474)	394.768	(2.905.220)	607.090	18.136.051
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)	-
Toplam kapsamlı gelir / (gider)		-	-	26.024	-	-	(368.442)	(342.418)
30 Haziran 2020	16	20.000.000	92.887	(19.519)	394.768	(1.732.569)	(368.442)	18.367.125

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

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

1 OCAK - 30 HAZİRAN 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 Haziran 2020	1 Ocak - 30 Haziran 2019
A. İşletme faaliyetlerinden nakit akışları		(2.162.005)	7.939.723
Net (zararı) / karı		(368.442)	607.090
Dönem net karı/(zararı) mutabakatı ile ilgili düzeltmeler		(330.599)	(1.229.019)
Amortisman ve itfa gideri ile ilgili düzeltmeler	18	66.502	59.778
Karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		102.544	112.118
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		102.544	112.118
Faiz gelirleri ve (giderleri) ile ilgili düzeltmeler		(788.955)	(1.758.823)
- Faiz gelirleri ile ilgili düzeltmeler		(791.645)	(1.762.467)
- Faiz giderleri ile ilgili düzeltmeler	20	2.690	3.644
Gerçeğe uygun değer kayıpları ile ilgili düzeltmeler		289.310	357.908
- Finansal varlıkların gerçeğe uygun değer kayıpları ile ilgili düzeltmeler		289.310	357.908
İşletme sermayesinde gerçekleşen değişimler		(2.066.000)	6.905.906
Finansal yatırımlardaki (artış) / azalış		(2.046.333)	6.878.083
Ticari alacaklardaki azalış ile ilgili düzeltmeler		160.655	134.360
- İlişkili taraflardan ticari alacaklardaki azalış		160.655	134.360
Faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki artış ile ilgili düzeltmeler		(1.267)	(245)
- İlişkili olmayan taraflardan faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki artış		(1.267)	(245)
Peşin ödenmiş giderlerdeki artış		(24.279)	(26.909)
Ticari borçlardaki azalış ile ilgili düzeltmeler		(169.860)	(98.681)
- İlişkili taraflara ticari borçlardaki azalış		(702)	(115.036)
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlardaki (azalış) / artış		(169.158)	16.355
İşletme sermayesinde gerçekleşen diğer artış ve azalış ile ilgili düzeltmeler		15.084	19.298
- Faaliyetlerle ilgili diğer yükümlülüklerdeki artış		15.084	19.298
Faaliyetlerden elde edilen nakit akışları		(2.765.041)	6.283.977
Alınan faiz		773.081	1.740.265
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar kapsamında yapılan ödemeler		(170.045)	(84.519)
B. Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akışları		(2.948)	(850)
Maddi ve maddi olmayan duran varlıkların alımından kaynaklanan nakit çıkışları	9	(2.948)	(850)
- Maddi duran varlık alımından kaynaklanan nakit çıkışları		(2.948)	(850)
C. Finansman faaliyetlerinden nakit akışları		(36.563)	(28.125)
Kira sözleşmelerinden kaynaklanan borç ödemelerine ilişkin nakit çıkışları	15	(36.563)	(28.125)
D. Nakit ve nakit benzerleri değerlerindeki (azalış) / artış (A+B+C)		(2.201.516)	7.910.748
E. Dönem başındaki nakit ve nakit benzerleri	5	16.150.815	8.340.873
Dönem sonundaki nakit ve nakit benzerleri (D+E)	5	13.949.299	16.251.621

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