

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

31 MART 2020 TARİHİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOSU

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

	Dipnot referansları	Sınırlı denetimden geçmiş 31 Mart 2020	Bağımsız denetimden geçmiş 31 Aralık 2019
VARLIKLAR			
Dönen varlıklar		18.162.131	19.195.732
Nakit ve nakit benzerleri	5	16.176.516	16.160.176
Finansal yatırımlar	6	1.776.961	2.867.225
- Gerçeğe uygun değer farkı kar / zarara yansıtılan olarak sınıflandırılan finansal varlıklar		1.776.961	2.867.225
Ticari alacaklar	7	150.421	160.655
- İlişkili taraflardan ticari alacaklar	4	150.421	160.655
Diğer alacaklar	8	1.945	1.903
- İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar		1.945	1.903
Peşin ödenmiş giderler	13	56.288	5.773
- İlişkili taraflara peşin ödenmiş giderler	4	28.497	4.357
- İlişkili olmayan taraflara peşin ödenmiş giderler		27.791	1.416
Duran varlıklar		306.422	265.932
Maddi duran varlıklar	9	246.131	258.870
Kullanım hakkı varlıkları	14	58.562	5.145
Maddi olmayan duran varlıklar	10	1.729	1.917
Toplam varlıklar		18.468.553	19.461.664
KAYNAKLAR			
Kısa vadeli yükümlülükler		284.856	558.985
Kısa vadeli borçlanmalar	15	59.146	5.548
- İlişkili olmayan taraflardan kısa vadeli borçlanmalar		59.146	5.548
- Kiralama işlemlerinden borçlar		59.146	5.548
Ticari borçlar	7	116.153	391.143
- İlişkili taraflara ticari borçlar	4	100.399	376.731
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar		15.754	14.412
Kısa vadeli karşılıklar	12	48.673	108.940
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli karşılıklar		48.673	108.940
Diğer kısa vadeli yükümlülükler	13	60.884	53.354
- İlişkili olmayan taraflara diğer kısa vadeli yükümlülükler		60.884	53.354
Uzun vadeli yükümlülükler		179.854	193.136
Uzun vadeli karşılıklar	12	179.854	193.136
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar		179.854	193.136
Özkaynaklar		18.003.843	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	(19.591)	(45.543)
- Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kayıpları		(19.591)	(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		(731.652)	1.172.651
Toplam kaynaklar		18.468.553	19.461.664

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

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIğI A.đ.

1 OCAK - 31 MART 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 - 31 Mart 2020	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Ocak - 31 Mart 2019
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Finans sektörü faaliyetleri hasılatı	17	17.959.381	11.246.481
Finans sektörü faaliyetleri maliyeti	17	(18.176.393)	(10.587.910)
Finans sektörü faaliyetlerinden brüt (zarar) / kar		(217.012)	658.571
Genel yönetim giderleri 18		(512.655)	(459.430)
Esas faaliyetlerden diğer giderler	19	(738)	(3.411)
Esas faaliyet (zararı) / karı		(730.405)	195.730
Finansman giderleri	20	(1.247)	(1.439)
Sürdürülen faaliyetler vergi öncesi (zararı) / karı		(731.652)	194.291
Sürdürülen faaliyetler vergi gideri	21	-	-
- Dönem vergi gideri	21	-	-
- Ertelenmiş vergi geliri / (gideri)	21	-	-
Sürdürülen faaliyetler dönem (zararı) / karı		(731.652)	194.291
Pay başına (kayıp) / kazanç	22	(0,0366)	0,0097
DİğER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar		25.952	-
Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazançları	12	25.952	-
Diğer kapsamlı gelir		25.952	-
Toplam kapsamlı (gider) / gelir		(705.700)	194.291

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

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

1 OCAK - 31 MART 2020 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT SINIRLI DENETİMDEN GEÇMİŞ ÖZKAYNAK DEĞİŞİM TABLOSU

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

	Dipnot referansları	Ödenmiş sermaye	Sermaye düzeltme farkları	Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kayıpları	Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	Geçmiş yıllar zararları	Net dönem 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		-	-	-	-	-	194.291	194.291
31 Mart 2019	16	20.000.000	92.887	(53.474)	394.768	(2.905.220)	194.291	17.723.252
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 (gider)		-	-	25.952	-	-	(731.652)	(705.700)
31 Mart 2020	16	20.000.000	92.887	(19.591)	394.768	(1.732.569)	(731.652)	18.003.843

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

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

1 OCAK - 31 MART 2020 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT SINIRLI DENETİMDEN GEÇMİŞ NAKİT AKIŞ TABLOSU

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

Dipnot	1 Ocak - referansları	1 Ocak - 31 Mart 2020	31 Mart 2019
A. İşletme faaliyetlerinden nakit akışları		26.350	7.043.076
Net (zararı) / karı		(731.652)	194.291
Dönem net karı / (zararı) mutabakatı ile ilgili düzeltmeler		474.348	(462.291)
Amortisman ve itfa gideri ile ilgili düzeltmeler	18	33.212	33.182
Karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		53.370	46.986
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		53.370	46.986
Faiz gelirleri ve (giderleri) ile ilgili düzeltmeler		(454.091)	(832.313)
- Faiz gelirleri ile ilgili düzeltmeler		(455.338)	(833.752)
- Faiz giderleri ile ilgili düzeltmeler	20	1.247	1.439
Gerçeğe uygun değer kayıpları ile ilgili düzeltmeler		841.857	289.854
- Finansal varlıkların gerçeğe uygun değer kayıpları ile ilgili düzeltmeler		841.857	289.854
İşletme sermayesinde gerçekleşen değişimler		(59.779)	6.594.737
Finansal yatırımlardaki azalış		248.407	6.558.081
Ticari alacaklardaki azalış ile ilgili düzeltmeler		10.234	109.967
- İlişkili taraflardan ticari alacaklardaki azalış		10.234	109.967
Faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki artış ile ilgili düzeltmeler		(42)	(376)
- İlişkili olmayan taraflardan faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki artış		(42)	(376)
Peşin ödenmiş giderlerdeki artış		(50.515)	(42.698)
Ticari borçlardaki azalış ile ilgili düzeltmeler		(274.990)	(26.675)
- İlişkili taraflara ticari borçlardaki azalış		(276.332)	(33.666)
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlardaki artış		1.342	6.991
İşletme sermayesinde gerçekleşen diğer artış ve azalış ile ilgili düzeltmeler		7.127	(3.562)
- Faaliyetlerle ilgili diğer yükümlülüklerdeki artış / (azalış)		7.127	(3.562)
Faaliyetlerden elde edilen nakit akışları		(317.083)	6.326.737
Alınan faiz		444.400	756.820
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar kapsamında yapılan ödemeler		(100.967)	(40.481)
B. Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akışları		(2.948)	-
Maddi ve maddi olmayan duran varlıkların alımından kaynaklanan nakit çıkışları	9	(2.948)	-
- Maddi duran varlık alımından kaynaklanan nakit çıkışları		(2.948)	-
C. Finansman faaliyetlerinden nakit akışları		(18.000)	(16.875)
Kira sözleşmelerinden kaynaklanan borç ödemelerine ilişkin nakit çıkışları	15	(18.000)	(16.875)
D. Nakit ve nakit benzerleri değerlerindeki artış (A+B+C)		5.402	7.026.201
E. Dönem başındaki nakit ve nakit benzerleri	5	16.150.815	8.340.873
Dönem sonundaki nakit ve nakit benzerleri (D+E)	5	16.156.217	15.367.074

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