

# VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

## 31 MART 2021 TARİHİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOSU

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

|                                                                                             | Dipnot<br>referansları | 31 Mart 2021      | 31 Aralık 2020    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>VARLIKLAR</b>                                                                            |                        |                   |                   |
| <b>Dönen varlıklar</b>                                                                      |                        | <b>29.810.107</b> | <b>29.205.646</b> |
| Nakit ve nakit benzerleri                                                                   | 5                      | 14.988.978        | 21.773.161        |
| Finansal yatırımlar                                                                         | 6                      | 14.762.808        | 7.427.115         |
| - Gerçeğe uygun değer farkı kar/zarara yansıtılan olarak sınıflandırılan finansal varlıklar |                        | 14.762.808        | 7.427.115         |
| Ticari alacaklar                                                                            | 7                      | -                 | -                 |
| - İlişkili taraflardan ticari alacaklar                                                     | 4                      | -                 | -                 |
| Diğer alacaklar                                                                             | 8                      | 4.539             | 1.571             |
| - İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar                                              |                        | 4.539             | 1.571             |
| Peşin ödenmiş giderler                                                                      | 13                     | 53.782            | 3.799             |
| - İlişkili taraflara peşin ödenmiş giderler                                                 | 4                      | 2.468             | 3.799             |
| - İlişkili olmayan taraflara peşin ödenmiş giderler                                         | 13                     | 51.314            | -                 |
| <b>Duran varlıklar</b>                                                                      |                        | <b>256.177</b>    | <b>205.321</b>    |
| Maddi duran varlıklar                                                                       | 9                      | 181.588           | 198.151           |
| Kullanım hakkı varlıkları                                                                   | 14                     | 60.500            | 5.541             |
| Maddi olmayan duran varlıklar                                                               | 10                     | 14.089            | 1.629             |
| <b>Toplam varlıklar</b>                                                                     |                        | <b>30.066.284</b> | <b>29.410.967</b> |
| <b>KAYNAKLAR</b>                                                                            |                        |                   |                   |
| <b>Kısa vadeli yükümlülükler</b>                                                            |                        | <b>152.795</b>    | <b>91.583</b>     |
| Kısa vadeli borçlanmalar                                                                    | 15                     | 56.074            | 5.500             |
| - İlişkili olmayan taraflardan kısa vadeli borçlanmalar                                     | 15                     | 56.074            | 5.500             |
| - Kiralama işlemlerinden borçlar                                                            | 15                     | 56.074            | 5.500             |
| Ticari borçlar                                                                              | 7                      | 20.493            | 8.124             |
| - İlişkili taraflara ticari borçlar                                                         | 4                      | 2.343             | 3.816             |
| - İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar                                                 | 7                      | 18.150            | 4.308             |
| Kısa vadeli karşılıklar                                                                     | 12                     | 7.200             | 14.355            |
| - Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli karşılıklar                            | 12                     | 7.200             | 14.355            |
| Diğer kısa vadeli yükümlülükler                                                             | 13                     | 69.028            | 63.604            |
| - İlişkili olmayan taraflara diğer kısa vadeli yükümlülükler                                | 13                     | 69.028            | 63.604            |
| <b>Uzun vadeli yükümlülükler</b>                                                            |                        | <b>229.190</b>    | <b>226.031</b>    |
| Uzun vadeli karşılıklar                                                                     | 12                     | 229.190           | 226.031           |
| - Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar                            | 12                     | 229.190           | 226.031           |
| <b>Özkaynaklar</b>                                                                          |                        | <b>29.684.299</b> | <b>29.093.353</b> |
| 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                     | (34.809)          | (40.065)          |
| - Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kayıpları                                        | 16                     | (34.809)          | (40.065)          |
| Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler                                                         | 16                     | 394.768           | 394.768           |
| Geçmiş yıllar zararları                                                                     | 16                     | (1.382.227)       | (1.732.569)       |
| Net dönem karı                                                                              |                        | 585.690           | 350.342           |
| <b>Toplam kaynaklar</b>                                                                     |                        | <b>30.066.284</b> | <b>29.410.967</b> |

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

**VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.****1 OCAK - 31 MART 2021 HESAP DÖNEMİNE AİT  
KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU**

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

|                                                         | Dipnot<br>referansları | 1 Ocak -<br>31 Mart 2021 | 1 Ocak -<br>31 Mart 2020 |
|---------------------------------------------------------|------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>KAR VEYA ZARAR KISMI</b>                             |                        |                          |                          |
| Finans sektörü faaliyetleri hasılatı                    | 17                     | 67.255.195               | 17.959.381               |
| Finans sektörü faaliyetleri maliyeti                    | 17                     | (66.159.194)             | (18.176.393)             |
| <b>Finans sektörü faaliyetlerinden brüt kar</b>         |                        | <b>1.096.001</b>         | <b>(217.012)</b>         |
| Genel yönetim giderleri                                 | 18                     | (510.814)                | (512.655)                |
| Diğer faaliyetlerden gelirler                           | 19                     | 8.406                    | -                        |
| Diğer faaliyetlerden giderler                           | 19                     | (3.478)                  | (738)                    |
| <b>Esas faaliyet karı</b>                               |                        | <b>590.115</b>           | <b>(730.405)</b>         |
| Finansman giderleri                                     | 20                     | (4.425)                  | (1.247)                  |
| <b>Sürdürülen faaliyetler vergi öncesi karı</b>         |                        | <b>585.690</b>           | <b>(731.652)</b>         |
| Sürdürülen faaliyetler vergi gideri                     | 21                     | -                        | -                        |
| - Dönem vergi gideri                                    | 21                     | -                        | -                        |
| - Ertelenmiş vergi geliri/(gideri)                      | 21                     | -                        | -                        |
| <b>Sürdürülen faaliyetler dönem karı</b>                |                        | <b>585.690</b>           | <b>(731.652)</b>         |
| <b>Pay başına kazanç</b>                                | <b>22</b>              | <b>0,0195</b>            | <b>(0,0366)</b>          |
| <b>DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI</b>                       |                        |                          |                          |
| <b>Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar</b> |                        | <b>5.256</b>             | <b>25.952</b>            |
| Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazançları     |                        | 5.256                    | 25.952                   |
| <b>Diğer kapsamlı gelir</b>                             |                        | <b>5.256</b>             | <b>25.952</b>            |
| <b>Toplam kapsamlı gelir</b>                            |                        | <b>590.946</b>           | <b>(705.700)</b>         |

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

## VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

### 31 MART 2021 HESAP DÖNEMİNE AİT

### SINIRLI DENETİMDEN GEÇMİŞ ÖZKAYNAKLAR DEĞİŞİM TABLOSU

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

|                               | Dipnot<br>referansları | Ödenmiş<br>sermaye | Sermaye<br>düzeltme<br>farkları | Pay<br>ihraç<br>primleri | Tanımlanmış fayda<br>planları yeniden<br>ölçüm kayıpları | Kardan<br>ayrılan<br>kısıtlanmış<br>yedekler | Geçmiş<br>yıllar<br>zararları | Net dönem<br>karı | Özkaynaklar       |
|-------------------------------|------------------------|--------------------|---------------------------------|--------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>1 Ocak 2020</b>            | <b>16</b>              | <b>20.000.000</b>  | <b>92.887</b>                   | -                        | <b>(45.543)</b>                                          | <b>394.768</b>                               | <b>(2.905.220)</b>            | <b>1.172.651</b>  | <b>18.709.543</b> |
| Transferler                   |                        | -                  | -                               | -                        | -                                                        | -                                            | 1.172.651                     | (1.172.651)       | -                 |
| Toplam kapsamlı gelir         |                        | -                  | -                               | -                        | 25.952                                                   | -                                            | -                             | <b>(731.652)</b>  | <b>(705.700)</b>  |
| - Dönem karı                  |                        | -                  | -                               | -                        | -                                                        | -                                            | -                             | -                 | -                 |
| - Diğer kapsamlı gelir        |                        | -                  | -                               | -                        | 25.952                                                   | -                                            | -                             | (731.652)         | (705.700)         |
| <b>31 Mart 2020</b>           | <b>16</b>              | <b>20.000.000</b>  | <b>92.887</b>                   | -                        | <b>(19.591)</b>                                          | <b>394.768</b>                               | <b>(1.732.569)</b>            | <b>(731.652)</b>  | <b>18.003.843</b> |
| <b>1 Ocak 2021</b>            | <b>16</b>              | <b>30.000.000</b>  | <b>92.887</b>                   | <b>27.990</b>            | <b>(40.065)</b>                                          | <b>394.768</b>                               | <b>(1.732.569)</b>            | <b>350.342</b>    | <b>29.093.353</b> |
| Transferler                   |                        | -                  | -                               | -                        | -                                                        | -                                            | 350.342                       | (350.342)         | -                 |
| Toplam kapsamlı gelir         |                        | -                  | -                               | -                        | 5.256                                                    | -                                            | -                             | 585.690           | 590.946           |
| - Dönem karı                  |                        | -                  | -                               | -                        | -                                                        | -                                            | -                             | 585.690           | 585.690           |
| - Diğer kapsamlı gelir        |                        | -                  | -                               | -                        | 5.256                                                    | -                                            | -                             | -                 | 5.256             |
| Sermaye artırımını            |                        | -                  | -                               | -                        | -                                                        | -                                            | -                             | -                 | -                 |
| Pay bazlı işlemler            |                        | -                  | -                               | -                        | -                                                        | -                                            | -                             | -                 | -                 |
| nedeniyle meydana gelen artış |                        | -                  | -                               | -                        | -                                                        | -                                            | -                             | -                 | -                 |
| <b>31 Mart 2021</b>           | <b>16</b>              | <b>30.000.000</b>  | <b>92.887</b>                   | <b>27.990</b>            | <b>(34.809)</b>                                          | <b>394.768</b>                               | <b>(1.382.227)</b>            | <b>585.690</b>    | <b>29.684.299</b> |

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

# VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

## 1 OCAK - 31 MART 2021 HESAP DÖNEMİNE AİT SINIRLI DENETİMDEN GEÇMİŞ NAKİT AKIŞ TABLOSU

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

|                                                                                                            | Dipnot<br>referansları | 1 Ocak -<br>31 Mart 2021 | 1 Ocak -<br>31 Mart 2020 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>A. İşletme faaliyetlerinden nakit akışları</b>                                                          |                        | <b>(6.764.522)</b>       | <b>26.350</b>            |
| Net karı                                                                                                   |                        | 585.690                  | (731.652)                |
| <b>Dönem net zararı / karı mutabakatı ile ilgili düzeltmeler</b>                                           |                        | <b>(1.240.509)</b>       | <b>474.348</b>           |
| Amortisman ve itfa gideri ile ilgili düzeltmeler                                                           |                        | 17.341                   | 33.212                   |
| Karşılıklar ile ilgili düzeltmeler                                                                         |                        | 32.022                   | 53.370                   |
| - Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar<br>ile ilgili düzeltmeler                             |                        | 32.022                   | 53.370                   |
| Faiz gelirleri ve giderleri ile ilgili düzeltmeler                                                         |                        | (798.722)                | (454.091)                |
| - Faiz gelirleri ile ilgili düzeltmeler                                                                    |                        | (803.147)                | (455.338)                |
| - Faiz giderleri ile ilgili düzeltmeler                                                                    |                        | 4.425                    | 1.247                    |
| Gerçeğe uygun değer kayıpları ile ilgili düzeltmeler                                                       |                        | (491.150)                | 841.857                  |
| - Finansal varlıkların gerçeğe uygun değer<br>kayıpları ile ilgili düzeltmeler                             |                        | (491.150)                | 841.857                  |
| <b>İşletme sermayesinde gerçekleşen değişimler</b>                                                         |                        | <b>(6.836.308)</b>       | <b>(59.779)</b>          |
| Finansal yatırımlardaki (artış) / azalış                                                                   |                        | (6.844.543)              | 248.407                  |
| Ticari alacaklardaki artış ile ilgili düzeltmeler                                                          |                        | -                        | 10.234                   |
| - İlişkili taraflardan ticari alacaklardaki artış                                                          |                        | -                        | 10.234                   |
| Faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki azalış ile ilgili düzeltmeler                                     |                        | 51.991                   | (42)                     |
| - İlişkili olmayan taraflardan faaliyetlerle ilgili<br>diğer alacaklardaki azalış                          |                        | 51.991                   | (42)                     |
| Peşin ödenmiş giderlerdeki azalış / (artış)                                                                |                        | (49.983)                 | (50.515)                 |
| Ticari borçlardaki (azalış) / artış ile ilgili düzeltmeler                                                 |                        | 12.369                   | (274.990)                |
| - İlişkili taraflara ticari borçlardaki (azalış) / artış                                                   |                        | (1.473)                  | (276.332)                |
| - İlişkili olmayan taraflara ticari borçlardaki (azalış) / artış                                           |                        | 13.842                   | 1.342                    |
| İşletme sermayesinde gerçekleşen diğer artış ve<br>artış ile ilgili düzeltmeler                            |                        | (6.142)                  | 7.127                    |
| - Faaliyetlerle ilgili diğer yükümlülüklerdeki artış                                                       |                        | (6.142)                  | 7.127                    |
| <b>Faaliyetlerden elde edilen nakit akışları</b>                                                           |                        | <b>(7.491.127)</b>       | <b>(317.083)</b>         |
| Alınan faiz                                                                                                |                        | 749.418                  | 444.400                  |
| Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin<br>karşılıklar kapsamında yapılan ödemeler                          |                        | (22.813)                 | (100.967)                |
| <b>B. Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akışları</b>                                              |                        | <b>-</b>                 | <b>(2.948)</b>           |
| Maddi ve maddi olmayan duran varlıkların<br>alımından kaynaklanan nakit çıkışları                          |                        | -                        | (2.948)                  |
| - Maddi duran varlık alımından kaynaklanan nakit çıkışları                                                 |                        | -                        | (2.948)                  |
| <b>C. Finansman faaliyetlerinden nakit akışları</b>                                                        |                        | <b>(17.600)</b>          | <b>(18.000)</b>          |
| Pay ihracından kaynaklanan nakit girişleri                                                                 |                        | -                        | -                        |
| İşletmenin kendi paylarını ve diğer özkaynağa dayalı<br>araçlarını satmasından kaynaklanan nakit girişleri |                        | -                        | -                        |
| Kira sözleşmelerinden kaynaklanan<br>borç ödemelerine ilişkin nakit çıkışları                              |                        | (17.600)                 | (18.000)                 |
| <b>D. Nakit ve nakit benzerleri değerlerindeki artış (A+B+C)</b>                                           |                        | <b>(6.782.122)</b>       | <b>5.402</b>             |
| <b>E. Dönem başındaki nakit ve nakit benzerleri</b>                                                        | <b>5</b>               | <b>21.698.907</b>        | <b>16.150.815</b>        |
| <b>Dönem sonundaki nakit ve nakit benzerleri (D+E)</b>                                                     | <b>5</b>               | <b>14.916.785</b>        | <b>16.156.217</b>        |

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