

**VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.****31 ARALIK 2015 TARİHİ İTİBARIYLA BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ  
FİNANSAL DURUM TABLOSU (BİLANÇO)**

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

	Dipnot referansları	31 Aralık 2015	31 Aralık 2014
<b>VARLIKLAR</b>			
<b>Dönen varlıklar</b>		<b>18.015.606</b>	<b>19.516.673</b>
Nakit ve nakit benzerleri	5	7.087.062	9.417.381
Finansal yatırımlar	6	10.753.446	8.429.296
Ticari alacaklar	7	173.149	1.668.197
Diğer alacaklar	8	730	370
Peşin ödenmiş giderler	12	1.219	1.429
<b>Duran varlıklar</b>		<b>24.667</b>	<b>49.347</b>
Maddi duran varlıklar	9	9.291	27.180
Maddi olmayan duran varlıklar	10	15.376	22.167
<b>Toplam varlıklar</b>		<b>18.040.273</b>	<b>19.566.020</b>
<b>KAYNAKLAR</b>			
<b>Kısa vadeli yükümlülükler</b>		<b>300.044</b>	<b>1.439.003</b>
Ticari borçlar	7	238.939	1.376.025
Dönem karı vergi yükümlülüğü	17	7.460	-
Kısa vadeli karşılıklar		28.669	37.429
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar	11	28.669	37.429
Diğer kısa vadeli yükümlülükler	12	24.976	25.549
<b>Uzun vadeli yükümlülükler</b>		<b>58.114</b>	<b>128.023</b>
Uzun vadeli karşılıklar		58.114	128.023
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar	11	58.114	128.023
<b>Özkaynaklar</b>		<b>17.682.115</b>	<b>17.998.994</b>
Ödenmiş sermaye	13	20.000.000	20.000.000
Sermaye düzeltme farkları	13	92.887	92.887
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler		(34.045)	1.615
- Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm (kayıpları) / kazançları	13	(34.045)	1.615
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	13	394.768	394.768
Geçmiş yıllar zararları	13	(2.490.276)	(2.509.104)
Net dönem (zararı) / karı		(281.219)	18.828
<b>Toplam kaynaklar</b>		<b>18.040.273</b>	<b>19.566.020</b>

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

**VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.**

**1 OCAK - 31 ARALIK 2015 HESAP DÖNEMİNE AİT**

**BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ**

**KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU**

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

	Dipnot referansları	1 Ocak - 31 Aralık 2015	1 Ocak - 31 Aralık 2014
<b>KAR VEYA ZARAR KISMI</b>			
Finans sektörü faaliyetleri hasılatı	14	55.394.434	45.517.879
Finans sektörü faaliyetleri maliyeti (-)	14	(53.955.243)	(43.824.263)
<b>Brüt kar</b>		<b>1.439.191</b>	<b>1.693.616</b>
Genel yönetim giderleri (-)	15	(1.762.879)	(1.679.170)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	16	50.100	4.532
Esas faaliyetlerden diğer giderler (-)	16	(171)	(150)
<b>Sürdürülen faaliyetler vergi öncesi dönem (zararı) /karı</b>		<b>(273.759)</b>	<b>18.828</b>
Sürdürülen faaliyetler vergi gideri			
- Dönem vergi gideri (-)	17	(7.460)	-
- Ertelenmiş vergi geliri / (gideri)	17	-	-
<b>Net dönem karı / (zararı)</b>		<b>(281.219)</b>	<b>18.828</b>
<b>DİĞER KAPSAMLI GELİR</b>			
<b>Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar</b>			
Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kayıpları		(35.660)	(6.844)
<b>Diğer kapsamlı gider</b>		<b>(35.660)</b>	<b>(6.844)</b>
<b>Toplam kapsamlı (gider) / gelir</b>		<b>(316.879)</b>	<b>11.984</b>

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

**VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.**

**1 OCAK - 31 ARALIK 2015 HESAP DÖNEMİNE AİT  
BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ ÖZKAYNAK DEĞİŞİM TABLOSU**

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

	Dipnot referansları	Ödenmiş sermaye	Sermaye düzeltmesi enflasyon farkı	Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin aktüeryal kazanç / (kayıplar)	Geçmiş yıllar zararları	Net dönem karı / (zararı)	Toplam öz kaynak
<b>1 Ocak 2014</b>	<b>13</b>	<b>15.000.000</b>	<b>92.887</b>	<b>394.768</b>	<b>8.459</b>	<b>(1.064.339)</b>	<b>(1.444.765)</b>	<b>12.987.010</b>
Transferler		-	-	-	-	(1.444.765)	1.444.765	-
Sermaye artırımını		5.000.000	-	-	-	-	-	5.000.000
Toplam kapsamlı gelir		-	-	-	(6.844)	-	18.828	11.984
<b>31 Aralık 2014</b>	<b>13</b>	<b>20.000.000</b>	<b>92.887</b>	<b>394.768</b>	<b>1.615</b>	<b>(2.509.104)</b>	<b>18.828</b>	<b>17.998.994</b>
<b>1 Ocak 2015</b>	<b>13</b>	<b>20.000.000</b>	<b>92.887</b>	<b>394.768</b>	<b>1.615</b>	<b>(2.509.104)</b>	<b>18.828</b>	<b>17.998.994</b>
Transferler		-	-	-	-	18.828	(18.828)	-
Toplam kapsamlı gider		-	-	-	(35.660)	-	(281.219)	(316.879)
<b>31 Aralık 2015</b>	<b>13</b>	<b>20.000.000</b>	<b>92.887</b>	<b>394.768</b>	<b>(34.045)</b>	<b>(2.490.276)</b>	<b>(281.219)</b>	<b>17.682.115</b>

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

**VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.****BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ 1 OCAK - 31 ARALIK 2015****HESAP DÖNEMİNE AİT NAKİT AKIŞ TABLOSU**

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

	Dipnot referansları	1 Ocak - 31 Aralık 2015	1 Ocak - 31 Aralık 2014
<b>Esas faaliyetlerden kaynaklanan nakit akımları</b>			
Net dönem (zararı) / karı		(281.219)	18.828
<b>Düzeltilmeler:</b>			
Amortisman ve itfa payları ile ilgili düzeltmeler	9, 10	26.203	24.971
Kıdem tazminatı karşılığı ile ilgili düzeltmeler		12.660	22.285
İkramiye ve izin karşılığı ile ilgili düzeltmeler		154.725	158.656
Diğer gider tahakkukları ile ilgili düzeltmeler		24.976	25.549
Vergi gideri ile ilgili düzeltmeler		7.460	-
Duran varlıkların elden çıkarılmasından elde edilen kazançlar ile ilgili düzeltmeler		(50.663)	-
Faiz gelirleri ve giderleri ile ilgili düzeltmeler		(797.243)	(529.400)
<b>İşletme sermayesindeki değişikliklerden önceki faaliyet zararı</b>		<b>(903.101)</b>	<b>(279.111)</b>
Ticari alacaklardaki azalış / (artış) ile ilgili düzeltmeler		1.495.048	(1.564.037)
Diğer alacaklardaki artış ile ilgili düzeltmeler		(360)	(32)
Diğer varlıklardaki azalış / (artış) ile ilgili düzeltmeler		210	(768)
Ticari borçlardaki (azalış) / artış ile ilgili düzeltmeler		(1.137.086)	1.345.579
Diğer yükümlülüklerdeki azalış ile ilgili düzeltmeler		(25.549)	(18.530)
Başka işletmelerin veya fonların paylarının veya borçlanma araçlarının satılması sonucu elde edilen nakit girişleri		120.149.836	80.453.487
Başka işletmelerin veya fonların paylarının veya borçlanma araçlarının satılması sonucu elde edilen nakit çıkışları		(122.473.986)	(79.410.861)
Alınan faizler		783.610	528.004
Ödenen kıdem tazminatı		(118.229)	-
Ödenen ikramiye		(159.674)	(151.979)
Ödenen izin		(3.811)	-
<b>A. Esas faaliyetlerde (kullanılan) / sağlanan net nakit</b>		<b>(2.393.092)</b>	<b>901.752</b>
<b>Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akımları</b>			
Maddi ve maddi olmayan duran varlık alımları	9,10	(7.860)	(22.433)
Maddi ve maddi olmayan duran varlık satışları		57.000	-
<b>B. Yatırım faaliyetlerinde kullanılan net nakit</b>		<b>49.140</b>	<b>(22.433)</b>
<b>Finansman faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akışları</b>			
Sermaye artışı		-	5.000.000
<b>C. Finansman faaliyetlerinden kaynaklanan net nakit</b>		<b>-</b>	<b>5.000.000</b>
D. Nakit ve nakit benzerleri değerlerindeki (azalış) / artış (A+B+C)		(2.343.952)	5.879.319
E. Dönem başındaki nakit ve nakit benzerleri	5	9.415.793	3.536.474
<b>Dönem sonundaki nakit ve nakit benzerleri (D+E)</b>	<b>5</b>	<b>7.071.841</b>	<b>9.415.793</b>

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

