

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

31 ARALIK 2019 TARİHLİ FİNANSAL DURUM TABLOSU

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

	Dipnot referansları	Bağımsız denetimden geçmiş 31 Aralık 2019	Bağımsız denetimden geçmiş 31 Aralık 2018
VARLIKLAR			
Dönen varlıklar		19.195.732	17.619.457
Nakit ve nakit benzerleri	5	16.160.176	8.350.712
Finansal yatırımlar	6	2.867.225	9.098.994
- Gerçeğe uygun değer farkı kar / zarara yansıtılan olarak sınıflandırılan finansal varlıklar		2.867.225	9.098.994
Ticari alacaklar	7	160.655	162.910
- İlişkili taraflardan ticari alacaklar	4	160.655	162.910
Diğer alacaklar	8	1.903	2.117
- İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar		1.903	2.117
Peşin ödenmiş giderler	13	5.773	4.724
- İlişkili taraflara peşin ödenmiş giderler	4	4.357	2.857
- İlişkili olmayan taraflara peşin ödenmiş giderler		1.416	1.867
Duran varlıklar		265.932	304.792
Maddi duran varlıklar	9	258.870	298.755
Kullanım hakkı varlıkları	14	5.145	-
Maddi olmayan duran varlıklar	10	1.917	6.037
Toplam varlıklar		19.461.664	17.924.249
KAYNAKLAR			
Kısa vadeli yükümlülükler		558.985	241.898
Kısa vadeli borçlanmalar	15	5.548	-
- Kiralama işlemlerinden borçlanmalar		5.548	-
Ticari borçlar	7	391.143	148.243
- İlişkili taraflara ticari borçlar	4	376.731	145.582
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar		14.412	2.661
Kısa vadeli karşılıklar		108.940	42.247
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar	12	108.940	42.247
Diğer kısa vadeli yükümlülükler	13	53.354	51.408
- İlişkili olmayan taraflara diğer kısa vadeli yükümlülükler		53.354	51.408
Uzun vadeli yükümlülükler		193.136	153.390
Uzun vadeli karşılıklar		193.136	153.390
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar	12	193.136	153.390
Özkaynaklar		18.709.543	17.528.961
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	(45.543)	(53.474)
- Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kayıpları		(45.543)	(53.474)
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	16	394.768	394.768
Geçmiş yıllar zararları	16	(2.905.220)	(3.007.516)
Net dönem karı		1.172.651	102.296
Toplam kaynaklar		19.461.664	17.924.249

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

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ő.

1 OCAK – 31 ARALIK 2019 HESAP DÖNEMİNE AİT KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU

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

	Dipnot referansları	1 Ocak- 31 Aralık 2019	1 Ocak- 31 Aralık 2018
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Finans sektörü faaliyetleri hasılatı	17	31.269.469	71.793.905
Finans sektörü faaliyetleri maliyeti (-)	17	(28.015.271)	(69.813.341)
Finans sektörü faaliyetlerinden brüt kar		3.254.198	1.980.564
Genel yönetim giderleri (-)	18	(2.072.455)	(1.867.408)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	19	-	1.531
Esas faaliyetlerden diğer giderler (-)	19	(3.411)	(12.391)
Finansman giderleri (-)	20	(5.681)	-
Sürdürülen faaliyetler vergi öncesi karı		1.172.651	102.296
Sürdürülen faaliyetler vergi gideri	21	-	-
- Dönem vergi gideri	21	-	-
- Ertelenmiş vergi geliri/(gideri)	21	-	-
Sürdürülen faaliyetler dönem karı		1.172.651	102.296
Pay başına kazanç	22	0,0586	0,0051
DİĞER KAPSAMLI GELİR			
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar		7.931	(23.055)
Tanımlanmış fayda planları yeniden Ölçüm kazançları/(kayıpları)	12	7.931	(23.055)
Diğer kapsamlı gelir/(gider)		7.931	(23.055)
Toplam kapsamlı gelir		1.180.582	79.241

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

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIğI A.đ.

1 OCAK - 31 ARALIK 2019 HESAP DÖNEMİNE AİT BAğIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİğ ÖZKAYNAKLAR DEğİğİM 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	Toplam öz kaynak
1 Ocak 2018	14	20.000.000	92.887	(30.419)	394.768	(3.008.528)	1.012	17.449.720
Transferler		-	-	-	-	1.012	(1.012)	-
Toplam kapsamlı gelir/(gider)		-	-	(23.055)	-	-	102.296	79.241
31 Aralık 2018	14	20.000.000	92.887	(53.474)	394.768	(3.007.516)	102.296	17.528.961
1 Ocak 2019	14	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/(gider)		-	-	7.931	-	-	1.172.651	1.180.582
31 Aralık 2019	14	20.000.000	92.887	(45.543)	394.768	(2.905.220)	1.172.651	18.709.543

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

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

1 OCAK - 31 ARALIK 2019 HESAP DÖNEMİNE AİT BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ NAKİT AKIŞ TABLOSU (Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") cinsinden ifade edilmiştir.)

Dipnot	1 Ocak - referansları	1 Ocak - 31 Aralık 2019	1 Ocak - 31 Aralık 2018
A. İşletme faaliyetlerinden nakit akışları		7.894.257	690.306
Net dönem karı		1.172.651	102.296
Dönem net karı mutabakatı ile ilgili düzeltmeler		(2.519.165)	(1.033.158)
Amortisman ve itfa gideri ile ilgili düzeltmeler	9,10,14	123.042	26.988
Karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		287.914	191.270
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		287.914	191.270
Faiz gelirleri ile ilgili düzeltmeler		(3.093.416)	(1.412.141)
- Faiz gelirleri ile ilgili düzeltmeler		(3.099.097)	(1.412.141)
- Faiz giderleri ile ilgili düzeltmeler		5.681	-
Gerçeğe uygun değer kazançları ile ilgili düzeltmeler		163.295	160.725
- Finansal varlıkların gerçeğe uygun değer kayıpları/(kazançları) ile ilgili düzeltmeler		163.295	160.725
İşletme sermayesinde gerçekleşen değişimler		6.314.740	304.246
Finansal yatırımlardaki artış/azalış		6.068.474	(165.190)
Ticari alacaklardaki azalış ile ilgili düzeltmeler		2.255	732.275
- İlişkili taraflardan ticari alacaklardaki azalış		2.255	732.275
Faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki artış/(azalış) ile ilgili düzeltmeler		214	(1.272)
- İlişkili olmayan taraflardan faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki artış/(azalış)		214	(1.272)
Peşin ödenmiş giderlerdeki artış/azalış		(1.049)	(3.391)
Ticari borçlardaki azalış ile ilgili düzeltmeler		242.900	(261.297)
- İlişkili taraflara ticari borçlardaki azalış/(artış)		231.149	(263.635)
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlardaki artış		11.751	2.338
Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlardaki (azalış) / artış		-	(35.669)
İşletme sermayesinde gerçekleşen diğer artış ve azalış ile ilgili düzeltmeler		1.946	38.790
- Faaliyetlerle ilgili diğer yükümlülüklerdeki artış		1.946	38.790
Faaliyetlerden elde edilen nakit akışları		4.968.226	(626.616)
Alınan faizler		3.099.575	1.449.437
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar kapsamında yapılan ödemeler	12	(173.544)	(132.515)
B. Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akışları		(22.440)	(308.252)
Maddi ve maddi olmayan duran varlıkların alımından kaynaklanan nakit çıkışları		(22.440)	(308.252)
- Maddi duran varlık alımından kaynaklanan nakit çıkışları 9		(22.440)	(308.252)
C. Finansman faaliyetlerinden nakit akışları		(61.875)	-
Kira sözleşmelerinden kaynaklanan borç ödemelerine ilişkin nakit çıkışları	15	(61.875)	-
D. Nakit ve nakit benzerleri değerlerindeki artış (A+B+C)		7.809.942	382.054
E. Dönem başındaki nakit ve nakit benzerleri	5	8.340.873	7.958.819
Dönem sonundaki nakit ve nakit benzerleri (D+E)	5	16.150.815	8.340.873

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