

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

31 ARALIK 2020 TARİHİ İTİBARIYLA BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ FİNANSAL DURUM TABLOSU

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

Dipnot	referansları	31 Aralık 2020	31 Aralık 2019
VARLIKLAR			
Dönen varlıklar		29.205.646	19.195.732
Nakit ve nakit benzerleri	5	21.773.161	16.160.176
Finansal yatırımlar	6	7.427.115	2.867.225
- Gerçeğe uygun değer farkı kar/zarara yansıtılan olarak sınıflandırılan finansal varlıklar		7.427.115	2.867.225
Ticari alacaklar	7	-	160.655
- İlişkili taraflardan ticari alacaklar	4	-	160.655
Diğer alacaklar	8	1.571	1.903
- İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar		1.571	1.903
Peşin ödenmiş giderler	13	3.799	5.773
- İlişkili taraflara peşin ödenmiş giderler	4	3.799	4.357
- İlişkili olmayan taraflara peşin ödenmiş giderler		-	1.416
Duran varlıklar		205.321	265.932
Maddi duran varlıklar	9	198.151	258.870
Kullanım hakkı varlıkları	14	5.541	5.145
Maddi olmayan duran varlıklar	10	1.629	1.917
Toplam varlıklar		29.410.967	19.461.664
KAYNAKLAR			
Kısa vadeli yükümlülükler		91.583	558.985
Kısa vadeli borçlanmalar	15	5.500	5.548
- İlişkili olmayan taraflardan kısa vadeli borçlanmalar		5.500	5.548
- Kiralama işlemlerinden borçlar		5.500	5.548
Ticari borçlar	7	8.124	391.143
- İlişkili taraflara ticari borçlar	4	3.816	376.731
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar		4.308	14.412
Kısa vadeli karşılıklar	12	14.355	108.940
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli karşılıklar		14.355	108.940
Diğer kısa vadeli yükümlülükler	13	63.604	53.354
- İlişkili olmayan taraflara diğer kısa vadeli yükümlülükler		63.604	53.354
Uzun vadeli yükümlülükler		226.031	193.136
Uzun vadeli karşılıklar	12	226.031	193.136
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar		226.031	193.136
Özkaynaklar		29.093.353	18.709.543
Ödenmiş sermaye	16	30.000.000	20.000.000
Sermaye düzeltme farkları	16	92.887	92.887
Paylara ilişkin primler		27.990	-
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı giderler	16	(40.065)	(45.543)
- Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kayıpları		(40.065)	(45.543)
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	16	394.768	394.768
Geçmiş yıllar zararları	16	(1.732.569)	(2.905.220)
Net dönem karı		350.342	1.172.651
Toplam kaynaklar		29.410.967	19.461.664

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

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ő.

1 OCAK - 31 ARALIK 2020 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 2020	1 Ocak - 31 Aralık 2019
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Finans sektörü faaliyetleri hasılatı	17	53.648.102	31.269.469
Finans sektörü faaliyetleri maliyeti	17	(51.156.923)	(28.015.271)
Finans sektörü faaliyetlerinden brüt kar		2.491.179	3.254.198
Genel yönetim giderleri	18	(2.146.652)	(2.072.455)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	19	10.190	-
Esas faaliyetlerden diğer giderler	19	(738)	(3.411)
Esas faaliyet karı		353.979	1.178.332
Finansman giderleri	20	(3.637)	(5.681)
Sürdürülen faaliyetler vergi öncesi karı		350.342	1.172.651
Sürdürülen faaliyetler vergi gideri	21	-	-
- Dönem vergi gideri	21	-	-
- Ertelenmiş vergi geliri/(gideri)	21	-	-
Sürdürülen faaliyetler dönem karı		350.342	1.172.651
Pay başına kazanç	22	0,0117	0,0586
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar			
Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazançları	12	5.478	7.931
Diğer kapsamlı gelir		5.478	7.931
Toplam kapsamlı gelir		355.820	1.180.582

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

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

31 ARALIK 2020 HESAP DÖNEMİNE AİT BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ ÖZKAYNAKLAR DEĞİŞİM TABLOSU

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

	Dipnot referansları	Ödenmiş sermaye	Sermaye düzeltme farkları	Pay ihraç primleri	Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kayıpları	Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	Geçmiş yıllar zararları	Net dönem karı	Özkaynaklar
1 Ocak 2019	16	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		-	-	-	7.931	-	-	1.172.651	1.180.582
- Dönem karı		-	-	-	-	-	-	1.172.651	1.172.651
- Diğer kapsamlı gelir		-	-	-	7.931	-	-	-	7.931
31 Aralık 2019	16	20.000.000	92.887	-	(45.543)	394.768	(2.905.220)	1.172.651	18.709.543
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		-	-	-	5.478	-	-	350.342	355.820
- Dönem karı		-	-	-	-	-	-	350.342	350.342
- Diğer kapsamlı gelir		-	-	-	5.478	-	-	-	5.478
Sermaye artırımını		10.000.000	-	-	-	-	-	-	10.000.000
Pay bazlı işlemler nedeniyle meydana gelen artış		-	-	27.990	-	-	-	-	27.990
31 Aralık 2020	16	30.000.000	92.887	27.990	(40.065)	394.768	(1.732.569)	350.342	29.093.353

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

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

1 OCAK - 31 ARALIK 2020 HESAP DÖNEMİNE AİT BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ NAKİT AKIŞ TABLOSU

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

	Dipnot referansları	1 Ocak - 31 Aralık 2020	1 Ocak - 31 Aralık 2019
A. İşletme faaliyetlerinden nakit akışları		(4.406.700)	7.894.257
Net karı		350.342	1.172.651
Dönem net zararı / karı mutabakatı ile ilgili düzeltmeler		(1.731.628)	(2.519.165)
Amortisman ve itfa gideri ile ilgili düzeltmeler	18	130.527	123.042
Karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		202.762	287.914
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		202.762	287.914
Faiz gelirleri ve giderleri ile ilgili düzeltmeler		(2.125.074)	(3.093.416)
- Faiz gelirleri ile ilgili düzeltmeler		(2.128.711)	(3.099.097)
- Faiz giderleri ile ilgili düzeltmeler	15, 20	3.637	5.681
Gerçeğe uygun değer kayıpları ile ilgili düzeltmeler		60.157	163.295
- Finansal varlıkların gerçeğe uygun değer kayıpları ile ilgili düzeltmeler		60.157	163.295
İşletme sermayesinde gerçekleşen değişimler		(4.830.258)	6.314.740
Finansal yatırımlardaki (artış) / azalış		(4.620.047)	6.068.474
Ticari alacaklardaki artış ile ilgili düzeltmeler		160.655	2.255
- İlişkili taraflardan ticari alacaklardaki artış		160.655	2.255
Faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki azalış ile ilgili düzeltmeler		332	214
- İlişkili olmayan taraflardan faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki azalış		332	214
Peşin ödenmiş giderlerdeki azalış / (artış)		1.974	(1.049)
Ticari borçlardaki (azalış) / artış ile ilgili düzeltmeler		(383.019)	242.900
- İlişkili taraflara ticari borçlardaki (azalış) / artış		(372.915)	231.149
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlardaki (azalış) / artış		(10.104)	11.751
İşletme sermayesinde gerçekleşen diğer artış ve artış ile ilgili düzeltmeler		9.847	1.946
- Faaliyetlerle ilgili diğer yükümlülüklerdeki artış		9.847	1.946
Faaliyetlerden elde edilen nakit akışları		(6.211.544)	4.968.226
Alınan faiz		2.063.818	3.099.575
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar kapsamında yapılan ödemeler		(258.974)	(173.544)
B. Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akışları		(2.948)	(22.440)
Maddi ve maddi olmayan duran varlıkların alımından kaynaklanan nakit çıkışları	9	(2.948)	(22.440)
- Maddi duran varlık alımından kaynaklanan nakit çıkışları		(2.948)	(22.440)
C. Finansman faaliyetlerinden nakit akışları		9.957.740	(61.875)
Pay ihracından kaynaklanan nakit girişleri	16	10.000.000	-
İşletmenin kendi paylarını ve diğer özkaynağa dayalı araçlarını satmasından kaynaklanan nakit girişleri		27.990	-
Kira sözleşmelerinden kaynaklanan borç ödemelerine ilişkin nakit çıkışları	15	(70.250)	(61.875)
D. Nakit ve nakit benzerleri değerlerindeki artış (A+B+C)		5.548.092	7.809.942
E. Dönem başındaki nakit ve nakit benzerleri	5	16.150.815	8.340.873
Dönem sonundaki nakit ve nakit benzerleri (D+E)	5	21.698.907	16.150.815

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