

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

31 ARALIK 2022 TARİHİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOSU

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

	Dipnot referansları	31 Aralık 2022	31 Aralık 2021
VARLIKLAR			
Dönen varlıklar		38.017.900	32.350.243
Nakit ve nakit benzerleri	5	10.888.983	3.039.093
Finansal yatırımlar	6	27.098.074	29.304.021
- Gerçeğe uygun değer farkı kar/zarara yansıtılan olarak sınıflandırılan finansal varlıklar		26.722.908	25.805.346
- İfya edilmiş maliyetiyle ölçülen finansal varlıklar		375.166	3.498.675
Diğer alacaklar	8	4.802	2.242
- İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar		4.802	2.242
Peşin ödenmiş giderler	13	26.041	4.887
- İlişkili taraflara peşin ödenmiş giderler	4	18.076	4.061
- İlişkili olmayan taraflara peşin ödenmiş giderler	13	7.965	826
Duran varlıklar		102.311	179.255
Maddi duran varlıklar	9	82.455	151.892
Kullanım hakkı varlıkları	14	6.952	6.050
Maddi olmayan duran varlıklar	10	12.904	21.313
Toplam varlıklar		38.120.211	32.529.498
KAYNAKLAR			
Kısa vadeli yükümlülükler		182.227	96.069
Kısa vadeli borçlanmalar	15	7.487	5.314
- İlişkili olmayan taraflardan kısa vadeli borçlanmalar	15	-	-
- Kiralama işlemlerinden borçlar	15	7.487	5.314
Ticari borçlar	7	35.425	21.206
- İlişkili taraflara ticari borçlar	4	-	2.538
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar	7	35.425	18.668
Kısa vadeli karşılıklar	12	58.664	21.136
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli karşılıklar	12	58.664	21.136
Diğer kısa vadeli yükümlülükler	13	80.651	48.413
- İlişkili olmayan taraflara diğer kısa vadeli yükümlülükler	13	80.651	48.413
Uzun vadeli yükümlülükler		572.017	268.588
Uzun vadeli karşılıklar	12	572.017	268.588
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar	12	572.017	268.588
Özkaynaklar		37.365.967	32.164.841
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	(43.104)	(36.062)
- Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kayıpları	16	(43.104)	(36.062)
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	16	477.930	394.768
Geçmiş yıllar karları/zararları	16	1.167.096	(1.382.227)
Net dönem karı		5.643.168	3.067.485
Toplam kaynaklar		38.120.211	32.529.498

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

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

1 OCAK – 31 ARALIK 2022 HESAP DÖNEMİNE AİT KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU

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

	Dipnot referansları	31 Aralık 2022	31 Aralık 2021
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Finans sektörü faaliyetleri hasılatı	17	137.148.239	166.233.429
Finans sektörü faaliyetleri maliyeti	17	(127.953.854)	(160.988.704)
Finans sektörü faaliyetlerinden brüt kar		9.194.385	5.244.725
Genel yönetim giderleri	18	(3.556.225)	(2.218.820)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	19	17.708	45.872
Esas faaliyetlerden diğer giderler	19	(6.284)	(3.558)
Esas faaliyet (zararı) / karı		5.649.584	3.068.219
Finansman giderleri (-)	20	(6.416)	(734)
Sürdürülen faaliyetler vergi öncesi (zararı) / karı		5.643.168	3.067.485
Sürdürülen faaliyetler vergi gideri	21	-	-
- Dönem vergi gideri	21	-	-
- Ertelenmiş vergi geliri/(gideri)	21	-	-
Sürdürülen faaliyetler dönem (zararı) / karı		5.643.168	3.067.485
Pay başına (kayıp) / kazanç	22	0,1881	0,1022
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar		(7.042)	4.003
Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazançları		(7.042)	4.003
Diğer kapsamlı gelir		(7.042)	4.003
Toplam kapsamlı (gider)/gelir		5.636.126	3.071.488

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

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

31 ARALIK 2022 HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZKAYNAK DEĞİŞİM TABLOSU

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

	Dipnot referansları	Ödenmiş sermaye	Sermaye Düzeltme farkları	Pay İhraç primleri	Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kayıpları	Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	Geçmiş yıllar zararları	Net dönem karı	Özkaynaklar
1 Ocak 2021	16	30.000.000	92.887	27.990	(40.065)	394.768	(1.732.569)	350.342	29.093.353
Transferler		-	-	-	-	-	350.342	(350.342)	-
Toplam kapsamlı gelir		-	-	-	4.003	-	-	3.067.485	3.071.488
31 Aralık 2021	16	30.000.000	92.887	27.990	(36.062)	394.768	(1.382.227)	3.067.485	32.164.841
1 Ocak 2022	16	30.000.000	92.887	27.990	(36.062)	394.768	(1.382.227)	3.067.485	32.164.841
Transferler		-	-	-	-	83.162	2.984.323	(3.067.485)	-
Temettü Ödemeleri		-	-	-	-	-	(435.000)	-	(435.000)
Toplam kapsamlı gelir		-	-	-	(7.042)	-	-	5.643.168	5.636.126
31 Aralık 2022		30.000.000	92.887	27.990	(43.104)	477.930	1.167.096	5.643.168	37.365.967

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

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

1 OCAK - 31 ARALIK 2022 HESAP DÖNEMİNE AİT NAKİT AKIŞ TABLOSU

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

	Dipnot		
	referansları	31 Aralık 2022	31 Aralık 2021
A. İşletme faaliyetlerinden nakit akışları		8.311.991	(18.575.090)
Dönem net kar / zararı		5.643.168	3.067.485
Dönem net karı mutabakatı ile ilgili düzeltmeler		(2.908.411)	(2.860.756)
Amortisman ve itfa gideri ile ilgili düzeltmeler	18	154.320	143.170
Karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		294.205	72.396
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		291.893	70.480
- Beklenen zarar karşılıklarına ilişkin düzeltmeler		2.312	1.916
Faiz gelirleri ve giderleri ile ilgili düzeltmeler		(1.373.998)	(2.508.878)
- Faiz gelirleri ile ilgili düzeltmeler		(1.380.414)	(2.509.612)
- Faiz giderleri ile ilgili düzeltmeler	20	6.416	734
Gerçeğe uygun değer kayıpları ile ilgili düzeltmeler		(1.982.938)	(567.445)
- Finansal varlıkların gerçeğe uygun değer kazançları ile ilgili düzeltmeler		(1.982.938)	(567.445)
İşletme sermayesinde gerçekleşen değişimler		4.218.884	(21.265.930)
Finansal yatırımlardaki (artış) / azalış		4.188.885	(21.309.462)
Ticari alacaklardaki artış ile ilgili düzeltmeler		-	-
- İlişkili taraflardan ticari alacaklardaki artış		-	-
Faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki artış ile ilgili düzeltmeler		(3.462)	(1.180)
- İlişkili olmayan taraflardan faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki artış		(3.462)	(1.180)
Peşin ödenmiş giderlerdeki (artış) / azalış		(21.154)	(1.088)
Ticari borçlardaki (azalış) / artış ile ilgili düzeltmeler		14.218	13.083
- İlişkili taraflara ticari borçlardaki (azalış) / artış		(2.538)	(1.278)
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlardaki artış		16.756	14.361
İşletme sermayesinde gerçekleşen diğer artış ve azalış ile ilgili düzeltmeler		40.397	32.717
- Faaliyetlerle ilgili diğer yükümlülüklerdeki artış		40.397	32.717
Faaliyetlerden elde edilen nakit akışları		6.953.641	(21.059.202)
Alınan faiz		1.358.350	2.494.408
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar kapsamında yapılan ödemeler		-	(10.296)
B. Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akışları		-	(43.995)
Maddi ve maddi olmayan duran varlıkların alımından kaynaklanan nakit çıkışları	9	-	(43.995)
- Maddi duran varlık alımından kaynaklanan nakit çıkışları		-	(43.995)
C. Finansman faaliyetlerinden nakit akışları		(517.356)	(74.318)
Pay ihracından kaynaklanan nakit girişleri	16	-	-
Temettü Ödemeleri		(435.000)	-
İşletmenin kendi paylarını ve diğer özkaynağa dayalı araçlarını satmasından kaynaklanan nakit girişleri		-	-
Kira sözleşmelerinden kaynaklanan borç ödemelerine ilişkin nakit çıkışları	15	(82.356)	(74.318)
D. Nakit ve nakit benzerleri değerlerindeki azalış (A+B+C)		7.794.635	(18.693.403)
E. Dönem başındaki nakit ve nakit benzerleri	5	3.005.505	21.698.907
Dönem sonundaki nakit ve nakit benzerleri (D+E)	5	10.833.728	3.005.505

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