

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

30 EYLÜL 2015 TARİHİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOSU (BİLANÇO)

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

	Dipnot referansları	Sınırlı denetimden geçmiş 30 Eylül 2015	Bağımsız denetimden geçmiş 31 Aralık 2014
VARLIKLAR			
Dönen varlıklar		17.664.542	19.516.673
Nakit ve nakit benzerleri	4	6.245.510	9.417.381
Finansal yatırımlar	5	11.318.108	8.429.296
Ticari alacaklar	6	93.690	1.668.197
Diğer alacaklar	7	550	370
Peşin ödenmiş giderler	12	6.684	1.429
Duran varlıklar		35.759	49.347
Maddi duran varlıklar	8	18.712	27.180
Maddi olmayan duran varlıklar	9	17.047	22.167
Toplam varlıklar		17.700.301	19.566.020
KAYNAKLAR			
Kısa vadeli yükümlülükler		187.096	1.439.003
Ticari borçlar	6	40.984	1.376.025
- İlişkili taraflara ticari borçlar	3	708	-
- Diğer ticari borçlar	6	40.276	1.376.025
Kısa vadeli karşılıklar		37.893	42.157
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar	11	28.511	37.429
- Diğer kısa vadeli karşılıklar	10	9.382	4.728
Diğer kısa vadeli yükümlülükler	12	108.219	20.821
Uzun vadeli yükümlülükler		41.229	128.023
Uzun vadeli karşılıklar		41.229	128.023
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar	11	41.229	128.023
Özkaynaklar		17.471.976	17.998.994
Ödenmiş sermaye	13	20.000.000	20.000.000
Sermaye düzeltme farkları		92.887	92.887
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler		1.615	1.615
- Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm (kayıpları) / kazançları	13	1.615	1.615
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	13	394.768	394.768
Geçmiş yıllar zararları		(2.490.276)	(2.509.104)
Net dönem (zararı) / karı		(527.018)	18.828
Toplam kaynaklar		17.700.301	19.566.020

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

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

1 OCAK - 30 EYLÜL 2015 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU

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

Dipnot referansları	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Ocak - 30 Eylül 2015	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Temmuz - 30 Eylül 2015	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Ocak - 30 Eylül 2014	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Temmuz - 30 Eylül 2014	
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Finans sektörü faaliyetleri hasılatı	14	37.411.988	14.038.591	33.419.354	9.751.893
Finans sektörü faaliyetleri maliyeti (-)	14	(36.588.371)	(14.337.552)	(32.497.833)	(9.590.430)
Brüt kar / (zarar)		823.617	(298.961)	921.521	161.463
Genel yönetim giderleri (-)	15	(1.350.464)	(454.994)	(1.245.632)	(389.918)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	16	-	-	4.530	-
Esas faaliyetlerden diğer giderler (-)	16	(171)	-	(150)	-
Vergi öncesi net dönem zararı		(527.018)	(753.955)	(319.731)	(228.455)
Sürdürülen faaliyetler vergi gideri					
- Dönem vergi gideri	17	-	-	-	-
- Ertelenmiş vergi geliri / (gideri)	17	-	-	-	-
Net dönem zararı		(527.018)	(753.955)	(319.731)	(228.455)
DİĞER KAPSAMLI GELİR					
<i>Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar</i>					
<i>Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kayıpları</i>	11	-	(4.917)	(28.296)	(3.317)
Diğer kapsamlı gider		-	(4.917)	(28.296)	(3.317)
Toplam kapsamlı gider		(527.018)	(758.872)	(348.027)	(231.772)

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

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

1 OCAK - 30 EYLÜL 2015 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT SINIRLI DENETİMDEN GEÇMİŞ ÖZKAYNAK DEĞİŞİM TABLOSU

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

	Sermaye	Kardan	Çalışanlara	ayrılan	sağlanan faydalara	Geçmiş	Net dönem	Toplam
	Dipnot	Ödenmiş	düzeltilmesi	kısıtlanmış	ilişkin aktüeryal	yıllar	(zararı) / karı	öz kaynak
	referansları	sermaye	enflasyon	yedekler	(kayıplar) / kazançlar	zararları		
1 Ocak 2014	13	15.000.000	92.887	394.768	8.459	(1.064.339)	(1.444.765)	12.987.010
Transfer		-	-	-	-	(1.444.765)	1.444.765	-
Toplam kapsamlı gider		-	-	-	(28.296)	-	(319.731)	(348.027)
30 Eylül 2014	13	15.000.000	92.887	394.768	(19.837)	(2.509.104)	(319.731)	12.638.983
1 Ocak 2015	13	20.000.000	92.887	394.768	1.615	(2.509.104)	18.828	17.998.994
Transfer		-	-	-	-	18.828	(18.828)	-
Toplam kapsamlı gider		-	-	-	-	-	(527.018)	(527.018)
30 Eylül 2015	13	20.000.000	92.887	394.768	1.615	(2.490.276)	(527.018)	17.471.976

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

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

1 OCAK - 30 EYLÜL 2015 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT NAKİT AKIŞ TABLOSU

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

	Dipnot referansları	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Ocak - 30 Eylül 2015	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Ocak - 30 Eylül 2014
Esas faaliyetlerden kaynaklanan nakit akımları			
Net dönem zararı		(527.018)	(319.731)
Düzeltilmeler:			
Amortisman ve itfa payları ile ilgili düzeltilmeler	8,9	21.448	16.676
Kıdem tazminatı karşılığı ile ilgili düzeltilmeler		(29.860)	26.083
İkramiye ve izin karşılığı ile ilgili düzeltilmeler		123.653	99.317
Diğer karşılıklar ile ilgili düzeltilmeler		4.654	18.371
Faiz gelirleri ve giderleri ile ilgili düzeltilmeler		(585.014)	(383.864)
İşletme sermayesindeki değişikliklerden önceki faaliyet zararı		(992.137)	(543.148)
Ticari alacaklardaki azalış ile ilgili düzeltilmeler		1.574.507	51.560
Diğer alacaklardaki artış ile ilgili düzeltilmeler		(180)	(32)
Diğer varlıklardaki artış ile ilgili düzeltilmeler		(5.255)	(5.802)
Ticari borçlardaki (azalış) / artış ile ilgili düzeltilmeler		(1.335.041)	48.068
Diğer yükümlülüklerdeki artış ile ilgili düzeltilmeler		87.398	1.631
Başka işletmelerin veya fonların paylarının veya borçlanma araçlarının satılması sonucu elde edilen nakit girişleri		86.256.292	105.150.914
Başka işletmelerin veya fonların paylarının veya borçlanma araçlarının satılması sonucu elde edilen nakit çıkışları		(89.145.103)	(105.285.153)
Alınan faizler		565.140	369.572
Ödenen kıdem tazminatı	11	(56.934)	-
Ödenen ikramiye	11	(128.760)	(92.927)
Ödenen izin	11	(3.811)	-
A. Esas faaliyetlerde kullanılan net nakit		(3.183.884)	(305.317)
Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akımları			
Maddi ve maddi olmayan duran varlık alımları	8,9	(7.860)	(7.080)
B. Yatırım faaliyetlerinde kullanılan net nakit		(7.860)	(7.080)
C. Nakit ve nakit benzerleri değerlerindeki azalış (A+B)		(3.191.744)	(312.397)
D. Dönem başındaki nakit ve nakit benzerleri	4	9.415.793	3.536.474
Dönem sonundaki nakit ve nakit benzerleri (C+D)	4	6.224.049	3.224.077

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