

# VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

## 30 EYLÜL 2016 TARİHİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOSU (BİLANÇO)

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

	Dipnot referansları	Sınırlı denetimden geçmiş 30 Eylül 2016	Bağımsız denetimden geçmiş 31 Aralık 2015
<b>VARLIKLAR</b>			
<b>Dönen varlıklar</b>		<b>18.564.056</b>	<b>18.015.606</b>
Nakit ve nakit benzerleri	5	6.249.340	7.087.062
Finansal yatırımlar		11.840.832	10.753.446
- Gerçeğe uygun değer farkı kar zarara yansıtılan olarak sınıflandırılan finansal varlıklar	6	11.840.832	10.753.446
Ticari alacaklar	7	464.473	173.149
- İlişkili taraflardan ticari alacaklar	4	464.473	173.149
Diğer alacaklar		791	730
- İlişkili Olmayan taraflardan diğer alacaklar	8	791	730
Peşin ödenmiş giderler		8.620	1.219
- İlişkili taraflara peşin ödenmiş giderler	4	4.164	216
- İlişkili olmayan taraflara peşin ödenmiş giderler	12	4.456	1.003
<b>Duran varlıklar</b>		<b>39.249</b>	<b>24.667</b>
Maddi duran varlıklar	9	7.031	9.291
Maddi olmayan duran varlıklar	10	32.218	15.376
<b>Toplam varlıklar</b>		<b>18.603.305</b>	<b>18.040.273</b>
<b>KAYNAKLAR</b>			
<b>Kısa vadeli yükümlülükler</b>		<b>1.049.661</b>	<b>300.044</b>
Ticari borçlar	7	987.566	238.939
- İlişkili taraflara ticari borçlar	4	987.566	233.413
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar	7	-	5.526
Dönem karı vergi yükümlülüğü		-	7.460
Kısa vadeli karşılıklar		31.163	28.669
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar	11	31.163	28.669
Diğer kısa vadeli yükümlülükler		30.932	24.976
- İlişkili olmayan taraflara diğer kısa vadeli yükümlülükler	12	30.932	24.976
<b>Uzun vadeli yükümlülükler</b>		<b>67.279</b>	<b>58.114</b>
Uzun vadeli karşılıklar		67.279	58.114
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar	11	67.279	58.114
<b>Özkaynaklar</b>		<b>17.486.365</b>	<b>17.682.115</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 giderler		(34.045)	(34.045)
- Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kayıpları	13	(34.045)	(34.045)
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	13	394.768	394.768
Geçmiş yıllar zararları	13	(2.771.495)	(2.490.276)
Net dönem zararı		(195.750)	(281.219)
<b>Toplam kaynaklar</b>		<b>18.603.305</b>	<b>18.040.273</b>

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

# VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

## 1 OCAK - 30 EYLÜL 2016 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 2016	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Temmuz - 30 Eylül 2016	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Ocak - 30 Eylül 2015	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Temmuz - 30 Eylül 2015	
<b>KAR VEYA ZARAR KISMI</b>					
Finans sektörü faaliyetleri hasılatı	14	80.891.023	28.378.366	37.411.988	14.038.591
Finans sektörü faaliyetleri maliyeti (-)	14	(79.770.244)	(27.891.491)	(36.588.371)	(14.337.552)
<b>Finans sektörü faaliyetlerinden brüt kar / (zarar)</b>		<b>1.120.779</b>	<b>486.875</b>	<b>823.617</b>	<b>(298.961)</b>
Genel yönetim giderleri (-)	15	(1.312.409)	(426.333)	(1.350.464)	(454.994)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	16	365	-	-	-
Esas faaliyetlerden diğer giderler (-)	16	(4.485)	-	(171)	-
<b>Sürdürülen faaliyetler vergi öncesi dönem (zararı) / kar</b>		<b>(195.750)</b>	<b>60.542</b>	<b>(527.018)</b>	<b>(753.955)</b>
Sürdürülen faaliyetler vergi gideri					
- Dönem vergi gideri	17	-	-	-	-
- Ertelenmiş vergi geliri / (gideri)	17	-	-	-	-
<b>Net dönem (zararı) / karı</b>		<b>(195.750)</b>	<b>60.542</b>	<b>(527.018)</b>	<b>(753.955)</b>
<b>DİĞER KAPSAMLI GELİR</b>					
<i>Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar</i>					
Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kayıpları	11	-	-	-	(4.917)
<b>Diğer kapsamlı gider</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(4.917)</b>
<b>Toplam kapsamlı (gider) / gelir</b>		<b>(195.750)</b>	<b>60.542</b>	<b>(527.018)</b>	<b>(758.872)</b>

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

## VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

### 1 OCAK - 30 EYLÜL 2016 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT SINIRLI 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 (kayıplar) / kazançlar	Geçmiş yıllar zararları	Net dönem zararı	Toplam özkaynak
<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>
Transfer		-	-	-	-	18.828	(18.828)	-
Toplam kapsamlı gider		-	-	-	-	-	(527.018)	(527.018)
<b>30 Eylül 2015</b>	<b>13</b>	<b>20.000.000</b>	<b>92.887</b>	<b>394.768</b>	<b>1.615</b>	<b>(2.490.276)</b>	<b>(527.018)</b>	<b>17.471.976</b>
<b>1 Ocak 2016</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>
Transfer		-	-	-	-	(281.219)	281.219	-
Toplam kapsamlı gider		-	-	-	-	-	(195.750)	(195.750)
<b>30 Eylül 2016</b>	<b>13</b>	<b>20.000.000</b>	<b>92.887</b>	<b>394.768</b>	<b>(34.045)</b>	<b>(2.771.495)</b>	<b>(195.750)</b>	<b>17.486.365</b>

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

# VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

## 1 OCAK - 30 EYLÜL 2016 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 2016	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Ocak - 30 Eylül 2015
<b>Esas faaliyetlerden kaynaklanan nakit akımları</b>			
Net dönem zararı		(195.750)	(527.018)
<b>Dönem net zararı mutabakatı ile ilgili düzeltmeler:</b>			
Amortisman ve itfa gideri ile ilgili düzeltmeler	9, 10	11.527	21.448
Karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		80.709	98.447
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		80.709	93.793
- Diğer karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		-	4.654
Faiz (gelirleri) ve giderleri ile ilgili düzeltmeler		(508.542)	(585.014)
- Faiz gelirleri ile ilgili düzeltmeler		(508.542)	(585.014)
<b>İşletme sermayesindeki değişikliklerden önceki faaliyet zararı</b>		<b>(612.056)</b>	<b>(992.137)</b>
Ticari alacaklardaki (artış) / azalış ile ilgili düzeltmeler		(291.324)	1.574.507
- İlişkili taraflardan ticari alacaklardaki (artış) / azalış		(291.324)	1.574.507
Faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki artış ile ilgili düzeltmeler		(61)	(180)
- İlişkili olmayan taraflardan faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki artış		(61)	(180)
Ticari borçlardaki artış / (azalış) ile ilgili düzeltmeler		748.627	(1.335.041)
- İlişkili taraflara ticari borçlardaki artış		754.153	708
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlardaki azalış		(5.526)	(1.335.749)
İşletme sermayesinde gerçekleşen diğer artış ve azalış ile ilgili düzeltmeler		(1.445)	82.143
- Faaliyetlerle ilgili diğer varlıklardaki artış		(7.401)	(5.255)
- Faaliyetlerle ilgili diğer yükümlülüklerdeki artış		5.956	87.398
Başka işletmelerin veya fonların paylarının veya borçlanma araçlarının satılması sonucu elde edilen nakit girişleri		126.688.131	86.256.292
Başka işletmelerin veya fonların paylarının veya borçlanma araçlarının edinimi için yapılan nakit çıkışları		(127.775.517)	(89.145.103)
<b>Faaliyetlerden elde edilen nakit akışları:</b>			
Alınan faizler		493.529	565.140
Vergi ödemeleri		(7.460)	-
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar kapsamında yapılan ödemeler	11	(69.050)	(189.505)
<b>A. Esas faaliyetlerde kullanılan net nakit</b>		<b>(826.626)</b>	<b>(3.183.884)</b>
<b>Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akımları</b>			
Maddi olmayan duran varlık alımından kaynaklanan nakit çıkışları	9, 10	(26.109)	(7.860)
<b>B. Yatırım faaliyetlerinde kullanılan net nakit</b>		<b>(26.109)</b>	<b>(7.860)</b>
C. Nakit ve nakit benzerleri değerlerindeki azalış (A+B)		(852.735)	(3.191.744)
D. Dönem başındaki nakit ve nakit benzerleri	5	7.071.841	9.415.793
<b>Dönem sonundaki nakit ve nakit benzerleri (C+D)</b>	<b>5</b>	<b>6.219.106</b>	<b>6.224.049</b>

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