

# VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

## 30 EYLÜL 2023 TARİHİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOSU

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

	Dipnot referansları	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
<b>VARLIKLAR</b>			
<b>Dönen varlıklar</b>		<b>46.168.768</b>	<b>38.017.900</b>
Nakit ve nakit benzerleri	5	6.528.735	11.264.149
Finansal yatırımlar	6	39.570.736	26.722.908
- Gerçeğe uygun değer farkı kar/zarara yansıtılan olarak sınıflandırılan finansal varlıklar		39.570.736	26.722.908
- İtfa edilmiş maliyetiyle ölçülen finansal varlıklar		-	-
Diğer alacaklar	8	3.681	4.802
- İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar		3.681	4.802
Peşin ödenmiş giderler	13	65.616	26.041
- İlişkili taraflara peşin ödenmiş giderler	13	30.725	18.076
- İlişkili olmayan taraflara peşin ödenmiş giderler	13	34.891	7.965
<b>Duran varlıklar</b>		<b>250.532</b>	<b>102.311</b>
Maddi duran varlıklar	9	23.151	82.455
Kullanım hakkı varlıkları	14	220.767	6.952
Maddi olmayan duran varlıklar	10	6.614	12.904
<b>Toplam varlıklar</b>		<b>46.419.300</b>	<b>38.120.211</b>
<b>KAYNAKLAR</b>			
<b>Kısa vadeli yükümlülükler</b>		<b>1.535.748</b>	<b>182.227</b>
Kısa vadeli borçlanmalar	15	224.528	7.487
- İlişkili olmayan taraflardan kısa vadeli borçlanmalar	15	-	-
- Kiralama işlemlerinden borçlar	15	224.528	7.487
Ticari borçlar	7	34.725	35.425
- İlişkili taraflara ticari borçlar	4	5.524	3.210
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar	7	29.201	32.215
Kısa vadeli karşılıklar	12	39.445	58.664
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli karşılıklar	12	39.445	58.664
Diğer kısa vadeli yükümlülükler	13	1.237.050	80.651
- İlişkili olmayan taraflara diğer kısa vadeli yükümlülükler		137.050	80.651
- İlişkili taraflara diğer kısa vadeli yükümlülükler	13	1.100.000	-
<b>Uzun vadeli yükümlülükler</b>		<b>931.946</b>	<b>572.017</b>
Uzun vadeli karşılıklar	11	931.946	572.017
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar	11	931.946	572.017
<b>Özkaynaklar</b>		<b>43.951.606</b>	<b>37.365.967</b>
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	(267.155)	(43.104)
- Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kayıpları	16	(267.155)	(43.104)
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	16	760.459	477.930
Geçmiş yıllar karları/(zararları)	16	5.427.735	1.167.096
Net dönem karı		7.909.690	5.643.168
<b>Toplam kaynaklar</b>		<b>46.419.300</b>	<b>38.120.211</b>

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

# VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

## 1 OCAK – 30 EYLÜL 2023 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 2023	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Temmuz - 30 Eylül 2023	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Ocak - 30 Eylül 2022	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Temmuz - 30 Eylül 2022
<b>KAR VEYA ZARAR KISMI</b>					
Finans sektörü faaliyetleri hasılatı	17	98.904.678	48.449.701	103.438.493	37.046.645
Finans sektörü faaliyetleri maliyeti	17	(85.778.000)	(41.895.908)	(97.181.841)	(34.493.028)
<b>Finans sektörü faaliyetlerinden brüt kar</b>		<b>13.126.678</b>	<b>6.553.793</b>	<b>6.256.652</b>	<b>2.553.617</b>
Genel yönetim giderleri	18	(5.211.880)	(2.257.688)	(2.725.681)	(1.198.719)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	19	17.899	14.831	17.708	-
Esas faaliyetlerden diğer giderler	19	(8.206)	2.304	(4.507)	140
<b>Esas faaliyet (zararı) / karı</b>		<b>7.924.491</b>	<b>4.313.240</b>	<b>3.544.172</b>	<b>1.355.038</b>
Finansman giderleri	20	(14.801)	(8.948)	(5.802)	(1.512)
<b>Sürdürülen faaliyetler vergi öncesi (zararı) / karı</b>		<b>7.909.690</b>	<b>4.304.292</b>	<b>3.538.370</b>	<b>1.353.526</b>
Sürdürülen faaliyetler vergi gideri	21	-	-	-	-
- Dönem vergi gideri	21	-	-	-	-
- Ertelenmiş vergi geliri/(gideri)	21	-	-	-	-
<b>Sürdürülen faaliyetler dönem (zararı) / karı</b>		<b>7.909.690</b>	<b>4.304.292</b>	<b>3.538.370</b>	<b>1.353.526</b>
Pay başına (kayıp) / kazanç	22	0,2637	0,1435	0,1179	0,0451
<b>DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI</b>					
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar		(224.051)	(144.034)	211.976	153.389
Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazançları	12	(224.051)	(144.034)	211.976	153.389
<b>Diğer kapsamlı gelir</b>		<b>(224.051)</b>	<b>(144.034)</b>	<b>211.976</b>	<b>153.389</b>
<b>Toplam kapsamlı (gider)/gelir</b>		<b>7.685.639</b>	<b>4.160.258</b>	<b>3.750.346</b>	<b>1.506.915</b>

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

## VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

### 30 EYLÜL 2023 HESAP DÖNEMİNE AİT SINIRLI 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 karları/(zararları)	Net Dönem karı	Özkaynaklar
<b>1 Ocak 2022</b>	<b>16</b>	<b>30.000.000</b>	<b>92.887</b>	<b>27.990</b>	<b>(36.062)</b>	<b>394.768</b>	<b>(1.382.227)</b>	<b>3.067.485</b>	<b>32.164.841</b>
Transferler		-	-	-	-	83.162	2.984.323	(3.067.485)	-
Toplam kapsamlı gelir		-	-	-	211.976	-	-	3.538.370	3.750.346
- Dönem karı		-	-	-	-	-	-	3.538.370	3.538.370
- Diğer kapsamlı gelir		-	-	-	211.976	-	-	-	211.976
Temettü ödemeleri		-	-	-	-	-	(435.000)	-	(435.000)
<b>30 Eylül 2022</b>	<b>16</b>	<b>30.000.000</b>	<b>92.887</b>	<b>27.990</b>	<b>175.914</b>	<b>477.930</b>	<b>1.167.096</b>	<b>3.538.370</b>	<b>35.480.187</b>
<b>1 Ocak 2023</b>	<b>16</b>	<b>30.000.000</b>	<b>92.887</b>	<b>27.990</b>	<b>(43.104)</b>	<b>477.930</b>	<b>1.167.096</b>	<b>5.643.168</b>	<b>37.365.967</b>
Transferler		-	-	-	-	282.529	5.360.639	(5.643.168)	-
Toplam kapsamlı gelir		-	-	-	(224.051)	-	-	7.909.690	7.685.639
- Dönem karı		-	-	-	-	-	-	7.909.690	7.909.690
- Diğer kapsamlı gelir		-	-	-	(224.051)	-	-	-	(224.051)
Temettü ödemeleri		-	-	-	-	-	(1.100.000)	-	(1.100.000)
<b>30 Eylül 2023</b>	<b>16</b>	<b>30.000.000</b>	<b>92.887</b>	<b>27.990</b>	<b>(267.155)</b>	<b>760.459</b>	<b>5.427.735</b>	<b>7.909.690</b>	<b>43.951.606</b>

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

# VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

## 1 OCAK - 30 EYLÜL 2023 HESAP DÖNEMİNE AİT SINIRLI DENETİMDEN GEÇMİŞ NAKİT AKIŞ TABLOSU (Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") cinsinden ifade edilmiştir.)

	Dipnot referansları	1 Ocak - 30 Eylül 2023	1 Ocak - 30 Eylül 2022
<b>A. İşletme faaliyetlerinden nakit akışları</b>		<b>(4.671.733)</b>	<b>(2.138.100)</b>
Net dönem karı/(zararı)		7.909.690	3.538.370
<b>Dönem net zararı / karı mutabakatı ile ilgili düzeltmeler</b>		<b>(4.156.022)</b>	<b>(2.666.521)</b>
Amortisman ve itfa gideri ile ilgili düzeltmeler		107.965	121.487
Karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		91.758	326.176
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		88.700	325.640
-Beklenen zarar karşılıklarına ilişkin düzeltmeler		3.058	536
Duran varlıkların elden çıkarılmasından kaynaklanan kayıplar ile ilgili düzeltmeler		53.814	-
Faiz gelirleri ve giderleri ile ilgili düzeltmeler		(1.384.449)	(689.586)
- Faiz gelirleri ile ilgili düzeltmeler		(1.399.250)	(695.388)
- Faiz giderleri ile ilgili düzeltmeler		14.801	5.802
Gerçeğe uygun değer kayıpları ile ilgili düzeltmeler		(3.025.110)	(2.424.598)
- Finansal varlıkların gerçeğe uygun değer kayıpları ile ilgili düzeltmeler		(3.025.110)	(2.424.598)
<b>İşletme sermayesinde gerçekleşen değişimler</b>		<b>(9.827.022)</b>	<b>(3.663.880)</b>
Finansal yatırımlardaki artış) / azalış		(9.822.718)	(3.878.374)
Ticari alacaklardaki artış ile ilgili düzeltmeler		-	-
- İlişkili taraflardan ticari alacaklardaki artış		-	-
Faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki azalış ile ilgili düzeltmeler		(212.694)	(21.846)
- İlişkili olmayan taraflardan faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki azalış		(212.694)	(21.846)
Peşin ödenmiş giderlerdeki azalış) / (artış)		(39.575)	(19.250)
Ticari borçlardaki (azalış) / artış ile ilgili düzeltmeler		(700)	(5.232)
- İlişkili taraflara ticari borçlardaki (azalış) / artış		2.314	588
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlardaki (azalış) / artış		(3.014)	(5.820)
İşletme sermayesinde gerçekleşen diğer artış ve artış ile ilgili düzeltmeler		248.665	260.822
- Faaliyetlerle ilgili diğer yükümlülüklerdeki artış		248.665	260.822
<b>Faaliyetlerden elde edilen nakit akışları</b>		<b>(6.073.354)</b>	<b>(2.792.031)</b>
Alınan faiz		1.401.621	722.052
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar kapsamında yapılan ödemeler		-	(68.121)
<b>B. Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akışları</b>		<b>42.610</b>	<b>-</b>
Maddi ve maddi olmayan duran varlıkların alım satımından kaynaklanan net nakit girişleri / (çıkışları)		42.610	-
- Maddi duran varlık alım/satımından kaynaklanan net nakit giriş / (çıkışları)		42.610	-
<b>C. Finansman faaliyetlerinden nakit akışları</b>		<b>(107.170)</b>	<b>(65.209)</b>
Pay ihracından kaynaklanan nakit girişleri		-	-
İşletmenin kendi paylarını ve diğer özkaynağa dayalı araçlarını satmasından kaynaklanan nakit girişleri		-	-
Kira sözleşmelerinden kaynaklanan borç ödemelerine ilişkin nakit çıkışları		(107.170)	(65.209)
<b>D. Nakit ve nakit benzerleri değerlerindeki artış (A+B+C)</b>		<b>(4.736.293)</b>	<b>(2.203.309)</b>
<b>E. Dönem başındaki nakit ve nakit benzerleri</b>	<b>5</b>	<b>11.208.894</b>	<b>3.005.506</b>
<b>Dönem sonundaki nakit ve nakit benzerleri (D+E)</b>	<b>5</b>	<b>6.472.601</b>	<b>802.197</b>

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