

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ő.

30 EYLÜL 2024 TARİHİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOSU

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

	Dipnot referansları	30 Eylül 2024	31 Aralık 2023
VARLIKLAR			
Dönen varlıklar		56.904.648	61.197.676
Nakit ve nakit benzerleri	5	15.509.384	3.669.595
Finansal yatırımlar		40.903.993	57.470.397
- Gerçeğe uygun değeri farkı kar/zarara yansıtılan olarak sınıflandırılan finansal varlıklar	6	40.593.568	54.247.605
- İfa edilmiş maliyetiyle ölçülen finansal varlıklar		310.425	3.222.792
Diğer alacaklar		137	22.822
- İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar	8	137	22.822
Peşin ödenmiş giderler		491.134	34.862
- İlişkili olmayan taraflara peşin ödenmiş giderler	13	491.134	34.862
Duran varlıklar		1.834.017	1.024.248
Maddi duran varlıklar	9	35.751	40.329
Kullanım hakkı varlıkları	14	1.763.695	965.471
Maddi olmayan duran varlıklar	10	34.571	18.448
Toplam varlıklar		58.738.665	62.221.924
KAYNAKLAR			
Kısa vadeli yükümlülükler		1.497.235	601.300
Kısa vadeli borçlanmalar		705.603	73.005
- İlişkili olmayan taraflardan kiralama işlemlerinden borçlanmalar	4,15	441.174	73.005
- İlişkili taraflardan kiralama işlemlerinden borçlanmalar	15	264.429	-
Ticari borçlar		46.201	64.691
- İlişkili taraflara ticari borçlar	4,7	11.226	7.410
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar	7	34.975	57.281
Kısa vadeli karşılıklar		405.720	244.308
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli karşılıklar	12	405.720	244.308
Diğer kısa vadeli yükümlülükler		339.711	219.296
- İlişkili olmayan taraflara diğer kısa vadeli yükümlülükler	13	339.711	219.296
Uzun vadeli yükümlülükler		2.359.706	2.068.968
Uzun vadeli borçlanmalar		589.464	799.110
- İlişkili olmayan taraflardan kiralama işlemlerinden borçlar	15	589.464	799.110
Uzun vadeli karşılıklar		1.770.242	1.269.858
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar	12	1.770.242	1.269.858
Özkaynaklar		54.881.724	59.551.656
Ödenmiş sermaye	16	30.000.000	30.000.000
Sermaye düzeltme farkları	16	351.834.108	351.834.108
Paylara ilişkin primler		150.906	150.906
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı giderler		353.252	253.226
- Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kayıpları		353.252	253.226
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	16	7.772.978	7.322.887
Geçmiş yıllar zararları / (karları)	16	(330.459.562)	(306.787.646)
Net dönem karı / (zararı)		(4.769.958)	(23.221.825)
Toplam kaynaklar		58.738.665	62.221.924

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

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

1 OCAK – 30 EYLÜL 2024 HESAP DÖNEMİNE AİT KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU

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

		<i>Sınırlı denetimden geçmiş</i>	<i>Sınırlı denetimden geçmemiş</i>	<i>Sınırlı denetimden geçmiş</i>	<i>Sınırlı denetimden geçmemiş</i>
	Dipnot	1 Ocak - 30 Eylül 2024	1 Temmuz - 30 Eylül 2024	1 Ocak - 30 Eylül 2023	1 Temmuz - 30 Eylül 2023
	referansları				
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Finans sektörü faaliyetleri hasılatı	17	111.890.406	26.406.317	172.559.951	67.785.736
Finans sektörü faaliyetleri maliyeti	17	(94.655.016)	(25.157.108)	(150.284.237)	(58.644.883)
Finans sektörü faaliyetlerinden brüt kar		17.235.390	1.249.209	22.275.714	9.140.853
Genel yönetim giderleri	18	(12.353.301)	(4.342.776)	(8.567.730)	(2.677.792)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	19	1.710.914	-	28.045	21.500
Esas faaliyetlerden diğer giderler	19	(142.733)	-	(17.424)	1.943
Esas faaliyet (zararı) / karı		6.450.270	(3.093.567)	13.718.605	6.486.504
Finansman giderleri	20	(262.171)	(136.941)	(133.253)	(122.313)
Parasal kayıp / (kazanç)		(10.958.057)	(3.109.961)	(29.241.043)	(14.820.022)
Sürdürülen faaliyetler vergi öncesi (zararı) / karı		(4.769.958)	(6.340.469)	(15.655.691)	(8.455.831)
Pay başına (kayıp) / kazanç		(0,1590)	(0,2113)	(0,5219)	(0,2819)
Sürdürülen faaliyetler dönem (zararı) / karı		(4.769.958)	(6.340.469)	(15.655.691)	(8.455.831)
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar		100.026	(287.189)	(372.695)	(445.973)
Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm					
Kazançları / (kayıpları)		100.026	(287.189)	(372.695)	(445.973)
Diğer kapsamlı gelir		100.026	(287.189)	(372.695)	(445.973)
Toplam kapsamlı (gider) / gelir		(4.669.932)	(6.627.658)	(16.028.386)	(8.901.804)

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

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

30 EYLÜL 2024 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
1 Ocak 2023	16	30.000.000	351.834.108	150.906	(115.089)	6.880.771	(272.934.544)	(33.569.139)	82.247.013
Transferler	-	-	-	-	-	-	(33.569.139)	33.569.139	-
Toplam kapsamlı gelir	-	-	-	-	(372.695)	-	-	(15.655.691)	(16.028.386)
30 Eylül 2023	16	30.000.000	351.834.108	150.906	(487.784)	6.880.771	(306.503.683)	(15.655.691)	66.218.627
1 Ocak 2024	16	30.000.000	351.834.108	150.906	253.226	7.322.887	(306.787.646)	(23.221.825)	59.551.656
Transferler	-	-	-	-	-	450.091	(23.671.916)	23.221.825	-
Toplam kapsamlı gelir	-	-	-	-	100.026	-	-	(4.769.958)	(4.669.932)
30 Eylül 2024	16	30.000.000	351.834.108	150.906	353.252	7.772.978	(330.459.562)	(4.769.958)	54.881.724

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

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

1 OCAK - 30 EYLÜL 2024 HESAP DÖNEMİNE AİT SINIRLI DENETİMDEN GEÇMİŞ NAKİT AKIŞ TABLOSU

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

	Dipnot referan sları	1 Ocak - 30 Eylül 2024	1 Ocak - 30 Eylül 2023
A. İşletme faaliyetlerinden nakit akışları		9.471.318	(19.533.400)
Net dönem karı / (zararı)		(4.769.958)	(15.655.691)
Dönem net zararı / karı mutabakatı ile ilgili düzeltmeler		10.737.856	8.386.777
Amortisman ve itfa gideri ile ilgili düzeltmeler	18	449.413	678.917
Karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		1.505.245	439.369
- Kıdem tazminatı karşılıkları	18	1.118.901	268.626
- İzin karşılıkları		387.175	167.600
- Beklenen zarar karşılıklarına ilişkin düzeltmeler		(831)	3.143
Faiz gelirleri ve giderleri ile ilgili düzeltmeler		(5.053.832)	(7.467.511)
- Faiz gelirleri ile ilgili düzeltmeler		(5.316.003)	(7.600.764)
- Faiz giderleri ile ilgili düzeltmeler	20	262.171	133.253
Gerçeğe uygun değer kayıpları ile ilgili düzeltmeler		2.958.343	(5.103.833)
- Finansal varlıkların gerçeğe uygun değer kayıpları ile ilgili düzeltmeler		2.958.343	(5.103.833)
Parasal kayıp / (kazanç)		10.878.687	19.839.835
İşletme sermayesinde gerçekleşen değişimler		(1.846.263)	(19.858.040)
Finansal yatırımlardaki artış / (azalış)		(1.310.751)	(18.173.026)
Faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki artış ile ilgili düzeltmeler		22.685	5.251
- İlişkili olmayan taraflardan faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki artış		22.685	5.251
Peşin ödenmiş giderlerdeki azalış / (artış)		(456.272)	(50.273)
Ticari borçlardaki azalış / (artış) ile ilgili düzeltmeler		18.490	27.429
- İlişkili taraflara ticari borçlardaki (azalış) / artış		(3.816)	-
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlardaki (azalış) / artış		22.306	27.429
İşletme sermayesinde gerçekleşen diğer artış ve artış ile ilgili düzeltmeler		(120.415)	(1.667.421)
- Faaliyetlerle ilgili diğer yükümlülüklerdeki azalış / (artış)		(120.415)	(1.667.421)
Faaliyetlerden elde edilen nakit akışları		4.121.635	(27.126.954)
Alınan faiz	17	5.349.683	7.593.554
B. Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akışları		(52.128)	86.985
Maddi ve maddi olmayan duran varlıkların satışından kaynaklanan nakit girişleri		27.189	110.914
- Maddi duran varlık satışından kaynaklanan nakit girişleri	9	27.189	110.914
Maddi ve maddi olmayan duran varlıkların alımından kaynaklanan nakit çıkışları		(79.317)	(23.929)
- Maddi duran varlık alımından kaynaklanan nakit çıkışları	10	(44.236)	(23.929)
- Maddi olmayan duran varlık alımından kaynaklanan nakit çıkışları	10	(35.081)	-
C. Finansman faaliyetlerinden nakit akışları		(842.244)	(318.651)
Kira sözleşmelerinden kaynaklanan borç ödemelerine ilişkin nakit çıkışları		(842.244)	(318.651)
D. Nakit ve nakit benzerleri değerlerindeki artış (A+B+C)		8.576.946	(19.765.066)
E. Dönem başındaki nakit ve nakit benzerleri	5	3.669.595	25.092.349
F. Nakit ve nakit benzerlerindeki enflasyon etkisi		3.265.154	4.341.810
Dönem sonundaki nakit ve nakit benzerleri (D+E)	5	15.511.695	9.669.093

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