

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

30 HAZİRAN 2015 TARİHİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOSU (BİLANÇO)

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

	Dipnot referansları	Sınırlı denetimden geçmiş 30 Haziran 2015	Bağımsız denetimden geçmiş 31 Aralık 2014
VARLIKLAR			
Dönen varlıklar		18.560.002	19.516.673
Nakit ve nakit benzerleri	4	7.582.388	9.417.381
Finansal yatırımlar	5	10.869.595	8.429.296
Ticari alacaklar	6	94.450	1.668.197
Diğer alacaklar	7	1.543	370
Peşin ödenmiş giderler	12	12.026	1.429
Duran varlıklar		42.490	49.347
Maddi duran varlıklar	8	23.754	27.180
Maddi olmayan duran varlıklar	9	18.736	22.167
Toplam varlıklar		18.602.492	19.566.020
KAYNAKLAR			
Kısa vadeli yükümlülükler		289.287	1.439.003
Ticari borçlar	6	220.998	1.376.025
- İlişkili taraflara ticari borçlar	3	708	-
- Diğer ticari borçlar	6	220.290	1.376.025
Kısa vadeli karşılıklar		49.913	42.157
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar	11	42.658	37.429
- Diğer kısa vadeli karşılıklar	10	7.255	4.728
Diğer kısa vadeli yükümlülükler	12	18.376	20.821
Uzun vadeli yükümlülükler		82.357	128.023
Uzun vadeli karşılıklar		82.357	128.023
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar	11	82.357	128.023
Özkaynaklar		18.230.848	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		6.532	1.615
- Yeniden değerlendirme ölçüm kazançları	13	6.532	1.615
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	13	394.768	394.768
Geçmiş yıllar zararları		(2.490.276)	(2.509.104)
Net dönem karı		226.937	18.828
Toplam kaynaklar		18.602.492	19.566.020

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

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

1 OCAK - 30 HAZİRAN 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 Haziran 2015	Sınırlı denetimden geçmemiş 1 Nisan - 30 Haziran 2015	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Ocak - 30 Haziran 2014	Sınırlı denetimden geçmemiş 1 Nisan - 30 Haziran 2014	
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Finans sektörü faaliyetleri hasılatı	14	23.373.397	11.977.607	23.667.461	9.718.372
Finans sektörü faaliyetleri maliyeti (-)	14	(22.250.819)	(11.039.337)	(22.907.403)	(9.205.776)
Brüt kar		1.122.578	938.270	760.058	512.596
Genel yönetim giderleri (-)	15	(895.470)	(443.648)	(855.714)	(421.337)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	16	-	-	4.530	4.530
Esas faaliyetlerden diğer giderler (-)	16	(171)	-	(150)	-
Vergi öncesi net dönem karı / (zararı)		226.937	494.622	(91.276)	95.789
Sürdürülen faaliyetler vergi gideri					
- Dönem vergi gideri	17	-	-	-	-
- Ertelenmiş vergi geliri / (gideri)	17	-	-	-	-
Net dönem karı / (zararı)		226.937	494.622	(91.276)	95.789
DİĞER KAPSAMLI GELİR					
<i>Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar</i>					
Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazanç/(kayıpları)		4.917	(5.595)	(24.979)	(7.691)
Diğer kapsamlı gelir / (gider)		4.917	(5.595)	(24.979)	(7.691)
Toplam kapsamlı gelir / (gider)		231.854	489.027	(116.255)	88.098

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

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

1 OCAK - 30 HAZİRAN 2015 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 kazanç / (kayıplar)	Geçmiş yıllar zararları	Net dönem karı / (zararı)	Toplam özkaynak
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		-	-	-	(24.979)	-	(91.276)	(116.255)
30 Haziran 2014	13	15.000.000	92.887	394.768	(16.520)	(2.509.104)	(91.276)	12.870.755
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 gelir		-	-	-	4.917	-	226.937	231.854
30 Haziran 2015	13	20.000.000	92.887	394.768	6.532	(2.490.276)	226.937	18.230.848

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

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

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

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

	Dipnot referansları	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Ocak - 30 Haziran 2015	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Ocak - 30 Haziran 2014
Esas Faaliyetlerden Kaynaklanan Nakit Akımları			
Net dönem karı / (zararı)		226.937	(91.276)
Dönem karı mutabakatı ile ilgili düzeltmeler:			
Amortisman ve itfa payları ile ilgili düzeltmeler	15	14.717	11.425
Kıdem tazminatı karşılığı ile ilgili düzeltmeler	15	15.752	25.762
İkramiye ve izin karşılığı ile ilgili düzeltmeler	11	71.506	79.524
Diğer karşılıklar ile ilgili düzeltmeler	10	2.527	11.495
Faiz gelirleri ve giderleri ile ilgili düzeltmeler		(397.661)	(259.353)
İşletme sermayesindeki değişikliklerden önceki faaliyet zararı		(66.222)	(222.423)
Ticari alacaklardaki azalış / (artış) ile ilgili düzeltmeler		1.573.747	(6.936)
Diğer alacaklardaki artış ile ilgili düzeltmeler		(1.173)	(32)
Diğer varlıklardaki artış ile ilgili düzeltmeler		(10.597)	(10.975)
Ticari borçlardaki (azalış) / artış ile ilgili düzeltmeler		(1.155.027)	108.095
Diğer yükümlülüklerdeki (azalış) / artış ile ilgili düzeltmeler		(2.445)	180
Başka işletmelerin veya fonların paylarının veya borçlanma araçlarının satılması sonucu elde edilen nakit girişleri		41.923.172	131.435.055
Başka işletmelerin veya fonların paylarının veya borçlanma araçlarının satılması sonucu elde edilen nakit çıkışları		(44.363.471)	(128.924.438)
Alınan faizler		371.653	243.526
Ödenen kıdem tazminatı		(56.501)	-
Ödenen ikramiye		(62.466)	(61.504)
Ödenen izin		(3.811)	-
A. Esas faaliyetlerden (kullanılan) / sağlanan net nakit		(1.853.141)	2.560.548
Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akımları			
Maddi ve maddi olmayan duran varlık alımlarından sağlanan nakit çıkışları	8, 9	(7.860)	(5.912)
Maddi ve maddi olmayan duran varlık satışlarından sağlanan nakit girişleri		-	4
B. Yatırım faaliyetlerinde kullanılan net nakit		(7.860)	(5.908)
C. Nakit ve nakit benzerleri değerlerindeki (azalış) / artış (A+B)		(1.861.001)	2.554.640
D. Dönem başındaki nakit ve nakit benzerleri	4	9.415.793	3.536.474
Dönem sonundaki nakit ve nakit benzerleri (C+D)	4	7.554.792	6.091.114