

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

30 HAZİRAN 2021 TARİHİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOSU

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

	Dipnot referansları	30 Haziran 2021	31 Aralık 2020
VARLIKLAR			
Dönen varlıklar		30.599.566	29.205.646
Nakit ve nakit benzerleri	5	13.207.464	21.773.161
Finansal yatırımlar	6	17.353.540	7.427.115
- Gerçeğe uygun değer farkı kar/zarara yansıtılan olarak sınıflandırılan finansal varlıklar		17.353.540	7.427.115
Ticari alacaklar	7	-	-
- İlişkili taraflardan ticari alacaklar	4	-	-
Diğer alacaklar	8	2.361	1.571
- İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar		2.361	1.571
Peşin ödenmiş giderler	13	36.201	3.799
- İlişkili taraflara peşin ödenmiş giderler	4	1.991	3.799
- İlişkili olmayan taraflara peşin ödenmiş giderler	13	34.210	-
Duran varlıklar		221.829	205.321
Maddi duran varlıklar	9	166.583	198.151
Kullanım hakkı varlıkları	14	42.350	5.541
Maddi olmayan duran varlıklar	10	12.896	1.629
Toplam varlıklar		30.821.395	29.410.967
KAYNAKLAR			
Kısa vadeli yükümlülükler		94.158	91.583
Kısa vadeli borçlanmalar	15	38.553	5.500
- İlişkili olmayan taraflardan kısa vadeli borçlanmalar	15	38.553	5.500
- Kiralama işlemlerinden borçlar	15	38.553	5.500
Ticari borçlar	7	11.659	8.124
- İlişkili taraflara ticari borçlar	4	3.278	3.816
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar	7	8.381	4.308
Kısa vadeli karşılıklar	12	4.599	14.355
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli karşılıklar	12	4.599	14.355
Diğer kısa vadeli yükümlülükler	13	39.347	63.604
- İlişkili olmayan taraflara diğer kısa vadeli yükümlülükler	13	39.347	63.604
Uzun vadeli yükümlülükler		255.398	226.031
Uzun vadeli karşılıklar	12	255.398	226.031
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar	12	255.398	226.031
Özkaynaklar		30.471.839	29.093.353
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	(18.527)	(40.065)
- Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kayıpları	16	(18.527)	(40.065)
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	16	394.768	394.768
Geçmiş yıllar zararları	16	(1.382.227)	(1.732.569)
Net dönem karı		1.356.948	350.342
Toplam kaynaklar		30.821.395	29.410.967

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

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

1 OCAK – 30 HAZİRAN 2021 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 2021	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Nisan - 30 Haziran 2021	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Ocak - 30 Haziran 2020	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Nisan - 30 Haziran 2020
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Finans sektörü faaliyetleri hasılatı	17	87.400.851	20.145.656	27.278.647	9.319.266
Finans sektörü faaliyetleri maliyeti	17	(85.007.932)	(18.848.738)	(26.568.313)	(8.391.920)
Finans sektörü faaliyetlerinden brüt kar		2.392.919	1.296.918	710.334	927.346
Genel yönetim giderleri	18	(1.074.158)	(563.344)	(1.080.063)	(567.408)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	19	44.997	36.591	4.715	4.715
Esas faaliyetlerden diğer giderler	19	(3.013)	465	(738)	-
Esas faaliyet (zararı) / karı		1.360.745	770.630	(365.752)	364.653
Finansman giderleri	20	(3.797)	628	(2.690)	(1.443)
Sürdürülen faaliyetler vergi öncesi (zararı) / karı		1.356.948	771.258	(368.442)	363.210
Sürdürülen faaliyetler vergi gideri	21	-	-	-	-
- Dönem vergi gideri	21	-	-	-	-
- Ertelenmiş vergi geliri/(gideri)	21	-	-	-	-
Sürdürülen faaliyetler dönem (zararı) / karı		1.356.948	771.258	(368.442)	363.210
Pay başına (kayıp) / kazanç	22	0,0452	0,0257	(0,0184)	0,0182
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar		21.538	16.282	26.024	72
Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazançları	12	21.538	16.282	26.024	72
Diğer kapsamlı gelir		21.538	16.282	26.024	72
Toplam kapsamlı (gider)/gelir		1.378.486	787.540	(342.418)	363.282

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

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

30 HAZİRAN 2021 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 zararları	Net dönem karı	Özkaynaklar
1 Ocak 2020	16	20.000.000	92.887	-	(45.543)	394.768	(2.905.220)	1.172.651	18.709.543
Transferler		-	-	-	-	-	1.172.651	(1.172.651)	-
Toplam kapsamlı gelir		-	-	-	26.024	-	-	(368.442)	(342.418)
- Dönem karı		-	-	-	-	-	-	(368.442)	(368.442)
- Diğer kapsamlı gelir		-	-	-	26.024	-	-	-	26.024
30 Haziran 2020	16	20.000.000	92.887	-	(19.519)	394.768	(1.732.569)	(368.442)	18.367.125
1 Ocak 2021	16	30.000.000	92.887	27.990	(40.065)	394.768	(1.732.569)	350.342	29.093.353
Transferler		-	-	-	-	-	350.342	(350.342)	-
Toplam kapsamlı gelir		-	-	-	21.538	-	-	1.356.948	1.378.486
- Dönem karı		-	-	-	-	-	-	1.356.948	1.356.948
- Diğer kapsamlı gelir		-	-	-	21.538	-	-	-	21.538
30 Haziran 2021	16	30.000.000	92.887	27.990	(18.527)	394.768	(1.382.227)	1.356.948	30.471.839

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

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

1 OCAK - 30 HAZİRAN 2021 HESAP DÖNEMİNE AİT SINIRLI DENETİMDEN GEÇMİŞ NAKİT AKIŞ TABLOSU

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

	Dipnot referansları	1 Ocak - 30 Haziran 2021	1 Ocak - 30 Haziran 2020
A. İşletme faaliyetlerinden nakit akışları		(8.485.674)	(2.162.005)
Net karı		1.356.948	(368.442)
Dönem net zararı / karı mutabakatı ile ilgili düzeltmeler		(1.944.144)	(330.599)
Amortisman ve itfa gideri ile ilgili düzeltmeler		33.506	66.502
Karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		79.453	102.544
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		78.082	102.544
-Beklenen zarar karşılıklarına ilişkin düzeltmeler		1.371	-
Faiz gelirleri ve giderleri ile ilgili düzeltmeler		(1.534.075)	(788.955)
- Faiz gelirleri ile ilgili düzeltmeler		(1.537.872)	(791.645)
- Faiz giderleri ile ilgili düzeltmeler		3.797	2.690
Gerçeğe uygun değer kayıpları ile ilgili düzeltmeler		(523.028)	289.310
- Finansal varlıkların gerçeğe uygun değer kayıpları ile ilgili düzeltmeler		(523.028)	289.310
İşletme sermayesinde gerçekleşen değişimler		(9.396.260)	(2.066.000)
Finansal yatırımlardaki (artış) / azalış		(9.403.397)	(2.046.333)
Ticari alacaklardaki artış ile ilgili düzeltmeler		-	160.655
- İlişkili taraflardan ticari alacaklardaki artış		-	160.655
Faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki azalış ile ilgili düzeltmeler		36.019	(1.267)
- İlişkili olmayan taraflardan faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki azalış		36.019	(1.267)
Peşin ödenmiş giderlerdeki azalış / (artış)		(32.402)	(24.279)
Ticari borçlardaki (azalış) / artış ile ilgili düzeltmeler		3.535	(169.860)
- İlişkili taraflara ticari borçlardaki (azalış) / artış		(538)	(702)
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlardaki (azalış) / artış		4.073	(169.158)
İşletme sermayesinde gerçekleşen diğer artış ve artış ile ilgili düzeltmeler		(15)	15.084
- Faaliyetlerle ilgili diğer yükümlülüklerdeki artış		(15)	15.084
Faaliyetlerden elde edilen nakit akışları		(9.983.456)	(2.765.041)
Alınan faiz		1.524.883	773.081
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar kapsamında yapılan ödemeler		(27.101)	(170.045)
B. Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akışları		(1.938)	(2.948)
Maddi ve maddi olmayan duran varlıkların alımından kaynaklanan nakit çıkışları		(1.938)	(2.948)
- Maddi duran varlık alımından kaynaklanan nakit çıkışları		(1.938)	(2.948)
C. Finansman faaliyetlerinden nakit akışları		(35.748)	(36.563)
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		(35.748)	(36.563)
D. Nakit ve nakit benzerleri değerlerindeki artış (A+B+C)		(8.523.360)	(2.201.516)
E. Dönem başındaki nakit ve nakit benzerleri	5	21.698.907	16.150.815
Dönem sonundaki nakit ve nakit benzerleri (D+E)	5	13.175.547	13.949.299

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