

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

30 HAZİRAN 2022 TARİHİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOSU

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

	Dipnot referansları	30 Haziran 2022	31 Aralık 2021
VARLIKLAR			
Dönen varlıklar		35.170.145	32.350.243
Nakit ve nakit benzerleri	5	2.059.260	3.039.093
Finansal yatırımlar	6,23	33.063.859	29.304.021
- Gerçeğe uygun değer farkı kar/zarara yansıtılan olarak sınıflandırılan finansal varlıklar		27.489.515	25.805.346
- İtfa edilmiş maliyetiyle ölçülen finansal varlıklar		5.574.344	3.498.675
Ticari alacaklar	7	-	-
- İlişkili taraflardan ticari alacaklar	4	-	-
Diğer alacaklar	8	2.057	2.242
- İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar		2.057	2.242
Peşin ödenmiş giderler	13	44.969	4.887
- İlişkili taraflara peşin ödenmiş giderler	4	14.341	4.061
- İlişkili olmayan taraflara peşin ödenmiş giderler		30.628	826
Duran varlıklar		181.982	179.255
Maddi duran varlıklar	9	116.175	151.892
Kullanım hakkı varlıkları	14	48.665	6.050
Maddi olmayan duran varlıklar	10	17.142	21.313
Toplam varlıklar		35.352.127	32.529.498
KAYNAKLAR			
Kısa vadeli yükümlülükler		1.008.624	96.069
Kısa vadeli borçlanmalar	15	50.283	5.314
- İlişkili olmayan taraflardan kısa vadeli borçlanmalar	15	50.283	5.314
- Kiralama işlemlerinden borçlar	15	50.283	5.314
Ticari borçlar	7	458.762	21.206
- İlişkili taraflara ticari borçlar	4	444.981	2.538
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar	7	13.781	18.668
Kısa vadeli karşılıklar	12	11.623	21.136
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli karşılıklar	12	11.623	21.136
Diğer kısa vadeli yükümlülükler	13	487.956	48.413
- İlişkili olmayan taraflara diğer kısa vadeli yükümlülükler		52.956	48.413
- İlişkili taraflara diğer kısa vadeli yükümlülükler	13	435.000	-
Uzun vadeli yükümlülükler		370.231	268.588
Uzun vadeli karşılıklar	12	370.231	268.588
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar	12	370.231	268.588
Özkaynaklar		33.973.272	32.164.841
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	22.525	(36.062)
- Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kayıpları	16	22.525	(36.062)
Diğer yedekler		1.167.096	70.666
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	16	477.930	394.768
Geçmiş yıllar zararları	16	-	(1.452.893)
Net dönem karı		2.184.844	3.067.485
Toplam kaynaklar		35.352.127	32.529.498

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

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

1 OCAK – 30 HAZİRAN 2022 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 2022	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Nisan - 30 Haziran 2022	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Ocak - 30 Haziran 2021	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Nisan - 30 Haziran 2021
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Finans sektörü faaliyetleri hasılatı	17	66.391.848	31.920.756	87.400.851	20.145.656
Finans sektörü faaliyetleri maliyeti	17	(62.688.813)	(30.145.429)	(85.007.932)	(18.848.738)
Finans sektörü faaliyetlerinden brüt kar		3.703.035	1.775.327	2.392.919	1.296.918
Genel yönetim giderleri	18	(1.526.962)	(711.309)	(1.074.158)	(563.344)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	19	17.708	7.964	44.997	36.591
Esas faaliyetlerden diğer giderler	19	(4.647)	(3.972)	(3.013)	465
Esas faaliyet (zararı) / karı		2.189.134	1.068.010	1.360.745	770.630
Finansman giderleri	20	(4.290)	(1.952)	(3.797)	628
Sürdürülen faaliyetler vergi öncesi (zararı) / karı		2.184.844	1.066.058	1.356.948	771.258
Sürdürülen faaliyetler vergi gideri	21	-	-	-	-
- Dönem vergi gideri	21	-	-	-	-
- Ertelenmiş vergi geliri/(gideri)	21	-	-	-	-
Sürdürülen faaliyetler dönem (zararı) / karı		2.184.844	1.066.058	1.356.948	771.258
Pay başına (kayıp) / kazanç	22	0,0728	0,0355	0,0452	0,0257
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar		58.587	128.427	21.538	16.282
Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazançları	12	58.587	128.427	21.538	16.282
Diğer kapsamlı gelir		58.587	128.427	21.538	16.282
Toplam kapsamlı (gider)/gelir		2.243.431	1.194.485	1.378.486	787.540

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

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

30 HAZİRAN 2022 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 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
1 Ocak 2022	16	30.000.000	92.887	27.990	(36.062)	394.768	(1.382.227)	3.067.485	32.164.841
Transferler		-	-	-	-	83.162	2.984.323	(3.067.485)	-
Toplam kapsamlı gelir		-	-	-	58.587	-	-	2.184.844	2.243.431
- Dönem karı		-	-	-	-	-	-	2.184.844	2.184.844
- Diğer kapsamlı gelir		-	-	-	58.587	-	-	-	58.587
Temettü ödemeleri		-	-	-	-	-	(435.000)	-	(435.000)
30 Haziran 2022	16	30.000.000	92.887	27.990	22.525	477.930	1.167.096	2.184.844	33.973.272

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

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

1 OCAK - 30 HAZİRAN 2022 HESAP DÖNEMİNE AİT SINIRLI DENETİMDEN GEÇMİŞ NAKİT AKIŞ TABLOSU

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

	Dipnot referansları	1 Ocak - 30 Haziran 2022	1 Ocak - 30 Haziran 2021
A. İşletme faaliyetlerinden nakit akışları		(942.357)	(8.485.674)
Net karı		2.184.844	1.356.948
Dönem net zararı / karı mutabakatı ile ilgili düzeltmeler		(2.302.681)	(1.944.144)
Amortisman ve itfa gideri ile ilgili düzeltmeler		82.462	33.506
Karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		47.734	79.453
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		47.059	78.082
-Beklenen zarar karşılıklarına ilişkin düzeltmeler		675	1.371
Faiz gelirleri ve giderleri ile ilgili düzeltmeler		(449.939)	(1.534.075)
- Faiz gelirleri ile ilgili düzeltmeler		(454.229)	(1.537.872)
- Faiz giderleri ile ilgili düzeltmeler		4.290	3.797
Gerçeğe uygun değer kayıpları ile ilgili düzeltmeler		(1.982.938)	(523.028)
- Finansal varlıkların gerçeğe uygun değer kayıpları ile ilgili düzeltmeler		(1.982.938)	(523.028)
İşletme sermayesinde gerçekleşen değişimler		(1.304.665)	(9.396.260)
Finansal yatırımlardaki (artış) / azalış		(1.776.900)	(9.403.397)
Ticari alacaklardaki artış ile ilgili düzeltmeler		-	-
- İlişkili taraflardan ticari alacaklardaki artış		-	-
Faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki azalış ile ilgili düzeltmeler		(42.430)	36.019
- İlişkili olmayan taraflardan faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki azalış		(42.430)	36.019
Peşin ödenmiş giderlerdeki azalış / (artış)		(40.082)	(32.402)
Ticari borçlardaki (azalış) / artış ile ilgili düzeltmeler		437.555	3.535
- İlişkili taraflara ticari borçlardaki (azalış) / artış		437.225	(538)
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlardaki (azalış) / artış		330	4.073
İşletme sermayesinde gerçekleşen diğer artış ve artış ile ilgili düzeltmeler		117.192	(15)
- Faaliyetlerle ilgili diğer yükümlülüklerdeki artış		117.192	(15)
Faaliyetlerden elde edilen nakit akışları		(1.422.502)	(9.983.456)
Alınan faiz		480.145	1.524.883
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar kapsamında yapılan ödemeler		-	(27.101)
B. Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akışları		-	(1.938)
Maddi ve maddi olmayan duran varlıkların alımından kaynaklanan nakit çıkışları		-	(1.938)
- Maddi duran varlık alımından kaynaklanan nakit çıkışları		-	(1.938)
C. Finansman faaliyetlerinden nakit akışları		(12.801)	(35.748)
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		(12.801)	(35.748)
D. Nakit ve nakit benzerleri değerlerindeki artış (A+B+C)		(955.158)	(8.523.360)
E. Dönem başındaki nakit ve nakit benzerleri	5	3.005.506	21.698.907
Dönem sonundaki nakit ve nakit benzerleri (D+E)	5	2.050.348	13.175.547

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