

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

30 HAZİRAN 2023 TARİHİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOSU

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

	Dipnot referansları	30 Haziran 2023	31 Aralık 2022
VARLIKLAR			
Dönen varlıklar		41.828.132	38.017.900
Nakit ve nakit benzerleri	5	8.322.274	11.264.149
Finansal yatırımlar	6	33.375.621	26.722.908
- Gerçeğe uygun değer farkı kar/zarara yansıtılan olarak sınıflandırılan finansal varlıklar		33.375.621	26.722.908
- İfa edilmiş maliyetiyle ölçülen finansal varlıklar		-	-
Diğer alacaklar	8	1.250	4.802
- İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar		1.250	4.802
Peşin ödenmiş giderler	13	128.987	26.041
- İlişkili taraflara peşin ödenmiş giderler	13	-	18.076
- İlişkili olmayan taraflara peşin ödenmiş giderler	13	128.987	7.965
Duran varlıklar		109.377	102.311
Maddi duran varlıklar	9	48.114	82.455
Kullanım hakkı varlıkları	14	52.530	6.952
Maddi olmayan duran varlıklar	10	8.733	12.904
Toplam varlıklar		41.937.509	38.120.211
KAYNAKLAR			
Kısa vadeli yükümlülükler		268.321	182.227
Kısa vadeli borçlanmalar	15	54.726	7.487
- İlişkili olmayan taraflardan kısa vadeli borçlanmalar		-	-
- Kiralama işlemlerinden borçlar		54.726	7.487
Ticari borçlar	7	50.539	35.425
- İlişkili taraflara ticari borçlar	4	5.308	3.210
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar	7	45.231	32.215
Kısa vadeli karşılıklar	12	58.569	58.664
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli karşılıklar		58.569	58.664
Diğer kısa vadeli yükümlülükler	13	104.487	80.651
- İlişkili olmayan taraflara diğer kısa vadeli yükümlülükler		104.487	80.651
- İlişkili taraflara diğer kısa vadeli yükümlülükler		-	-
Uzun vadeli yükümlülükler		777.840	572.017
Uzun vadeli karşılıklar	11	777.840	572.017
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar		777.840	572.017
Özkaynaklar		40.891.348	37.365.967
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	(123.121)	(43.104)
- Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kayıpları	16	(123.121)	(43.104)
Diğer yedekler		1.167.096	1.167.096
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	16	477.930	477.930
Geçmiş yıllar karları/(zararları)	16	5.643.168	-
Net dönem karı		3.605.398	5.643.168
Toplam kaynaklar		41.937.509	38.120.211

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

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

1 OCAK – 30 HAZİRAN 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 Haziran 2023	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Nisan - 30 Haziran 2023	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Ocak - 30 Haziran 2022	Sınırlı denetimden geçmiş 1 Nisan - 30 Haziran 2022
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Finans sektörü faaliyetleri hasılatı	17	50.454.977	22.382.854	66.391.848	31.920.756
Finans sektörü faaliyetleri maliyeti	17	(43.882.092)	(18.390.974)	(62.688.813)	(30.145.429)
Finans sektörü faaliyetlerinden brüt kar		6.572.885	3.991.880	3.703.035	1.775.327
Genel yönetim giderleri	18	(2.954.192)	(1.475.253)	(1.526.962)	(711.309)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	19	3.068	-	17.708	7.964
Esas faaliyetlerden diğer giderler	19	(10.510)	(1.921)	(4.647)	(3.972)
Esas faaliyet (zararı) / karı		3.611.251	2.514.706	2.189.134	1.068.010
Finansman giderleri	20	(5.853)	(3.196)	(4.290)	(1.952)
Sürdürülen faaliyetler vergi öncesi (zararı) / karı		3.605.398	2.511.510	2.184.844	1.066.058
Sürdürülen faaliyetler vergi gideri	21	-	-	-	-
- Dönem vergi gideri	21	-	-	-	-
- Ertelenmiş vergi geliri/(gideri)	21	-	-	-	-
Sürdürülen faaliyetler dönem (zararı) / karı		3.605.398	2.511.510	2.184.844	1.066.058
Pay başına (kayıp) / kazanç	22	0,1202	0,0837	0,0728	0,0355
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar		(80.017)	30.007	58.587	128.427
Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm Kazançları / (kayıpları)	12	(80.017)	30.007	58.587	128.427
Diğer kapsamlı gelir		(80.017)	30.007	58.587	128.427
Toplam kapsamlı (gider)/gelir		3.525.381	2.541.517	2.243.431	1.194.485

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

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

30 HAZİRAN 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
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
Sermaye artırımını		-	-	-	-	-	-	-	-
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
1 Ocak 2023	16	30.000.000	92.887	27.990	(43.104)	1.645.026	-	5.643.168	37.365.967
Transferler		-	-	-	-	-	5.643.168	(5.643.168)	-
Toplam kapsamlı gelir		-	-	-	(80.017)	-	-	3.605.398	3.525.381
- Dönem karı		-	-	-	-	-	-	3.605.398	3.605.398
- Diğer kapsamlı gelir		-	-	-	(80.017)	-	-	-	(80.017)
Sermaye artırımını		-	-	-	-	-	-	-	-
Temettü ödemeleri		-	-	-	-	-	-	-	-
30 Haziran 2023	16	30.000.000	92.887	27.990	(123.121)	1.645.026	5.643.168	3.605.398	40.891.348

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

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

1 OCAK - 30 HAZİRAN 2023 HESAP DÖNEMİNE AİT SINIRLI DENETİMDEN GEÇMİŞ NAKİT AKIŞ TABLOSU

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

	Dipnot referansları	1 Ocak - 30 Haziran 2023	1 Ocak - 30 Haziran 2022
A. İşletme faaliyetlerinden nakit akışları		(2.927.795)	(942.357)
Net dönem karı		3.605.398	2.184.844
Dönem net zararı / karı mutabakatı ile ilgili düzeltmeler		(3.647.002)	(2.302.681)
Amortisman ve itfa gideri ile ilgili düzeltmeler		82.985	82.462
Karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		95.035	47.734
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		89.672	47.059
-Beklenen zarar karşılıklarına ilişkin düzeltmeler		5.363	675
Faiz gelirleri ve giderleri ile ilgili düzeltmeler		(730.741)	(449.939)
- Faiz gelirleri ile ilgili düzeltmeler		(736.594)	(454.229)
- Faiz giderleri ile ilgili düzeltmeler		5.853	4.290
Gerçeğe uygun değer kayıpları ile ilgili düzeltmeler		(3.094.281)	(1.982.938)
- Finansal varlıkların gerçeğe uygun değer kayıpları ile ilgili düzeltmeler		(3.094.281)	(1.982.938)
İşletme sermayesinde gerçekleşen değişimler		(3.662.937)	(1.304.665)
Finansal yatırımlardaki (artış) / azalış		(3.558.432)	(1.776.900)
Ticari alacaklardaki artış ile ilgili düzeltmeler		-	-
- İlişkili taraflardan ticari alacaklardaki artış		-	-
Faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki azalış ile ilgili düzeltmeler		(42.026)	(42.430)
- İlişkili olmayan taraflardan faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki azalış		(42.026)	(42.430)
Peşin ödenmiş giderlerdeki azalış / (artış)		(102.946)	(40.082)
Ticari borçlardaki (azalış) / artış ile ilgili düzeltmeler		15.114	437.555
- İlişkili taraflara ticari borçlardaki (azalış) / artış		2.098	437.225
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlardaki (azalış) / artış		13.016	330
İşletme sermayesinde gerçekleşen diğer artış ve artış ile ilgili düzeltmeler		25.353	117.192
- Faaliyetlerle ilgili diğer yükümlülüklerdeki artış		25.353	117.192
Faaliyetlerden elde edilen nakit akışları		(3.704.541)	(1.422.502)
Alınan faiz		776.746	480.145
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar kapsamında yapılan ödemeler		-	-
B. Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akışları		-	-
Maddi ve maddi olmayan duran varlıkların alımından kaynaklanan nakit çıkışları		-	-
- Maddi duran varlık alımından kaynaklanan nakit çıkışları		-	-
C. Finansman faaliyetlerinden nakit akışları		(48.130)	(12.801)
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	15	(48.130)	(12.801)
D. Nakit ve nakit benzerleri değerlerindeki artış (A+B+C)		(2.975.925)	(955.158)
E. Dönem başındaki nakit ve nakit benzerleri	5	11.208.894	3.005.506
Dönem sonundaki nakit ve nakit benzerleri (D+E)	5	8.232.969	2.050.348

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