

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

31 MART 2023 TARİHİ İTİBARIYLA BİLANÇO (FİNANSAL DURUM TABLOSU)

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

	Dipnot Referansları	31 Mart 2023	31 Aralık 2022
VARLIKLAR			
Dönen varlıklar		39.269.952	38.017.900
Nakit ve nakit benzerleri	5	6.528.277	11.264.149
Finansal yatırımlar	6	32.542.810	26.722.908
- Gerçeğe uygun değer farkı kar/zarara yansıtılan olarak sınıflandırılan finansal varlıklar		32.542.810	26.722.908
- İtfa edilmiş maliyetiyle ölçülen finansal varlıklar		-	-
Diğer alacaklar	8	2.737	4.802
- İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar		2.737	4.802
Peşin ödenmiş giderler	13	196.128	26.041
- İlişkili taraflara peşin ödenmiş giderler	4	92.175	18.076
- İlişkili olmayan taraflara peşin ödenmiş giderler	13	103.953	7.965
Duran varlıklar		151.252	102.311
Maddi duran varlıklar	9	65.379	82.455
Kullanım hakkı varlıkları	14	75.043	6.952
Maddi olmayan duran varlıklar	10	10.830	12.904
Toplam varlıklar		39.421.204	38.120.211
KAYNAKLAR			
Kısa vadeli yükümlülükler		308.813	182.227
Kısa vadeli borçlanmalar	15	76.238	7.487
- Kiralama işlemlerinden borçlar	15	76.238	7.487
Ticari borçlar	7	83.405	35.425
- İlişkili taraflara ticari borçlar	4	2.611	3.210
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar	7	80.794	32.215
Kısa vadeli karşılıklar	12	67.529	58.664
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli karşılıklar	12	67.529	58.664
Diğer kısa vadeli yükümlülükler		81.641	80.651
- İlişkili olmayan taraflara diğer kısa vadeli yükümlülükler	13	81.641	80.651
Uzun vadeli yükümlülükler		762.560	572.017
Uzun vadeli karşılıklar		762.560	572.017
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar		762.560	572.017
Özkaynaklar		38.349.831	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	(153.128)	(43.104)
- Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kayıpları	16	(153.128)	(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		1.093.888	5.643.168
Toplam kaynaklar		39.421.204	38.120.211

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

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ő.

1 OCAK - 31 MART 2023 HESAP DÖNEMİNE AİT KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU (Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") cinsinden ifade edilmiştir.)

	Dipnot	1 Ocak - referansları	31 Mart 2023	1 Ocak - 31 Mart 2022
KAR VEYA ZARAR KISMI				
Finans sektörü faaliyetleri hasılatı	17		28.072.123	34.471.092
Finans sektörü faaliyetleri maliyeti	17		(25.491.118)	(32.543.384)
Finans sektörü faaliyetlerinden brüt kar			2.581.005	1.927.708
Genel yönetim giderleri	18		(1.478.939)	(711.309)
Diğer faaliyetlerden gelirler	19		3.068	7.964
Diğer faaliyetlerden giderler	19		(8.589)	(3.972)
Esas faaliyet karı			1.096.545	1.220.391
Finansman giderleri	20		(2.657)	(1.952)
Sürdürülen faaliyetler vergi öncesi karı			1.093.888	1.218.439
Sürdürülen faaliyetler vergi gideri			-	-
- Dönem vergi gideri	21		-	-
- Ertelenmiş vergi geliri/(gideri)	21		-	-
Sürdürülen faaliyetler dönem karı			1.093.888	1.218.439
Pay başına kazanç	22		0,0365	0,0406
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI				
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar			(110.024)	(69.840)
Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazançları			(110.024)	(69.840)
Diğer kapsamlı gelir			(110.024)	(69.840)
Toplam kapsamlı gelir			983.864	1.148.599

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

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

31 MART 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	Diğer Yedekler	Kardan kısıtlanmış yedekler	Geçmiş yıllar karları / (zararları)	Net dönem karı	Özkaynaklar
1 Ocak 2022	16	30.000.000	92.887	27.990	(36.062)	70.666	394.768	(1.452.893)	3.067.485	32.164.841
Transferler		-	-	-	-	1.096.430	83.162	1.887.893	(3.067.485)	-
Toplam kapsamlı gelir		-	-	-	(69.840)	-	-	-	1.218.439	1.148.599
- <i>Dönem Karı</i>		-	-	-	-	-	-	-	1.218.439	1.218.439
- <i>Diğer kapsamlı gelir</i>		-	-	-	(69.840)	-	-	-	-	(69.840)
Sermaye artırımını		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Temettü ödemeleri		-	-	-	-	-	-	(435.000)	-	(435.000)
31 Mart 2022	16	30.000.000	92.887	27.990	(105.902)	1.167.096	477.930	-	1.218.439	32.878.440
1 Ocak 2023	16	30.000.000	92.887	27.990	(43.104)	1.167.096	477.930	-	5.643.168	37.365.967
Transferler		-	-	-	-	-	-	5.643.168	(5.643.168)	-
Toplam kapsamlı gelir		-	-	-	(110.024)	-	-	-	1.093.888	983.864
- <i>Dönem karı</i>		-	-	-	-	-	-	-	1.093.888	1.093.888
- <i>Diğer kapsamlı gelir</i>		-	-	-	(110.024)	-	-	-	-	(110.024)
Sermaye artırımını		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Temettü ödemeleri		-	-	-	-	-	-	-	-	-
31 Mart 2023	16	30.000.000	92.887	27.990	(153.128)	1.167.096	477.930	5.643.168	1.093.888	38.349.831

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

VAKIF MENKUL KIYMET YATIRIM ORTAKLIĞI A.Ş.

1 OCAK - 31 MART 2023 HESAP DÖNEMİNE AİT SINIRLI DENETİMDEN GEÇMİŞ NAKİT AKIŞ TABLOSU (Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") cinsinden ifade edilmiştir.)

	Dipnot referansları	1 Ocak - 31 Mart 2023	1 Ocak - 31 Mart 2022
A. İşletme faaliyetlerinden nakit akışları		(4.714.430)	(1.435.272)
Net dönem kar / zararı		1.093.888	1.218.439
Dönem net zararı / karı mutabakatı ile ilgili düzeltmeler		(1.541.224)	(1.151.481)
Amortisman ve itfa gideri ile ilgili düzeltmeler	18	25.374	40.039
Karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		163.805	28.392
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		158.647	28.392
- Beklenen zarar karşılıklarına ilişkin düzeltmeler		5.158	-
Faiz gelirleri ve giderleri ile ilgili düzeltmeler		(367.193)	(111.097)
- Faiz gelirleri ile ilgili düzeltmeler		(369.850)	(113.049)
- Faiz giderleri ile ilgili düzeltmeler	20	2.657	1.952
Gerçeğe uygun değer kayıpları ile ilgili düzeltmeler		(1.363.210)	(1.108.815)
- Finansal varlıkların gerçeğe uygun değer kazançları ile ilgili düzeltmeler		(1.363.210)	(1.108.815)
İşletme sermayesinde gerçekleşen değişimler		(4.641.770)	(1.639.645)
Finansal yatırımlardaki (artış) / azalış		(4.456.692)	(1.600.394)
Ticari alacaklardaki artış ile ilgili düzeltmeler		(66.026)	-
- İlişkili taraflardan ticari alacaklardaki artış		-	-
- İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklardaki (artış) / azalış		(66.026)	-
Faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki artış ile ilgili düzeltmeler		2.065	(63.054)
- İlişkili olmayan taraflardan faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki azalış		2.065	(63.054)
Peşin ödenmiş giderlerdeki (artış) / azalış		(170.087)	(62.019)
Ticari borçlardaki (azalış) / artış ile ilgili düzeltmeler		47.980	5.149
- İlişkili taraflara ticari borçlardaki (azalış) / artış		(599)	12.350
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlardaki (azalış) / artış		48.579	(7.201)
İşletme sermayesinde gerçekleşen diğer artış ve artış ile ilgili düzeltmeler		990	80.673
- Faaliyetlerle ilgili diğer yükümlülüklerdeki artış		990	80.673
Faaliyetlerden elde edilen nakit akışları		(5.089.106)	(1.572.687)
Alınan faiz		374.676	137.415
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar kapsamında yapılan ödemeler		-	-
B. Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akışları		-	-
Maddi ve maddi olmayan duran varlıkların alımından kaynaklanan nakit çıkışları	9	-	-
- Maddi duran varlık alımından kaynaklanan nakit çıkışları		-	-
C. Finansman faaliyetlerinden nakit akışları		(23.423)	(12.892)
Pay ihracından kaynaklanan nakit girişleri	16	-	-
Temettü ödemeleri		-	-
İşletmenin kendi paylarını ve diğer özkaynağa dayalı araçlarını satmasından kaynaklanan nakit girişleri		-	-
Kira sözleşmelerinden kaynaklanan borç ödemelerine ilişkin nakit çıkışları	15	(23.423)	(12.892)
D. Nakit ve nakit benzerleri değerlerindeki artış (A+B+C)		(4.737.853)	(1.448.164)
E. Dönem başındaki nakit ve nakit benzerleri	5	11.208.894	3.005.505
Dönem sonundaki nakit ve nakit benzerleri (D+E)	5	6.471.041	1.557.341

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