

AKTİF YATIRIM BANKASI A.Ş.

İŞTİRAKLERDEKİ VE İŞ ORTAKLIKLARINDAKİ YATIRIMLARIN ÖZKAYNAK YÖNTEMİ İLE MUHASEBELEŞTİRİLDİĞİ FİNANSAL TABLOLAR  
BİLANÇO (FİNANSAL DURUM TABLOSU)

AKTİF KALEMLER	Bağımsız sınırlı denetimden geçmiş			Bağımsız denetimden geçmiş		
	Cari dönem			Önceki dönem		
	30 Haziran 2014			31 Aralık 2013		
	TP	YP	Toplam	TP	YP	Toplam
<b>I. NAKİT DEĞERLER VE MERKEZ BANKASI</b>	<b>242,360</b>	<b>186,537</b>	<b>428,897</b>	<b>91,542</b>	<b>320,122</b>	<b>411,664</b>
<b>II. GERÇEĞE UYGUN D. FARKI K/Z'A YANSITILAN FV (net)</b>	<b>4,030</b>	<b>46</b>	<b>4,076</b>	<b>6,207</b>	<b>41</b>	<b>6,248</b>
2.1 Alım satım amaçlı finansal varlıklar	4,030	46	4,076	6,207	41	6,248
2.1.1 Devlet borçlanma senetleri	-	-	-	-	-	-
2.1.2 Sermayede payı temsil eden menkul değerler	-	-	-	-	-	-
2.1.3 Alım satım amaçlı türev finansal varlıklar	17	46	63	2,441	41	2,482
2.1.4 Diğer menkul değerler	4,013	-	4,013	3,766	-	3,766
2.2 Gerçeğe uygun değer farkı k/z'a yansıtılan o. sınıflandırılan fv	-	-	-	-	-	-
2.2.1 Devlet borçlanma senetleri	-	-	-	-	-	-
2.2.2 Sermayede payı temsil eden menkul değerler	-	-	-	-	-	-
2.2.3 Krediler	-	-	-	-	-	-
2.2.4 Diğer menkul değerler	-	-	-	-	-	-
<b>III. BANKALAR</b>	<b>20,147</b>	<b>79,501</b>	<b>99,648</b>	<b>28,688</b>	<b>48,495</b>	<b>77,183</b>
<b>IV. PARA PİYASALARINDAN ALACAKLAR</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
4.1 Bankalararası para piyasasından alacaklar	-	-	-	-	-	-
4.2 İMKB Takasbank piyasasından alacaklar	-	-	-	-	-	-
4.3 Ters repo işlemlerinden alacaklar	-	-	-	-	-	-
<b>V. SATILMAYA HAZİR FİNANSAL VARLIKLAR (Net)</b>	<b>634,634</b>	<b>36,429</b>	<b>671,063</b>	<b>611,062</b>	<b>33,727</b>	<b>644,789</b>
5.1 Sermayede payı temsil eden menkul değerler	160	-	160	160	-	160
5.2 Devlet borçlanma senetleri	623,137	36,429	659,566	597,279	33,727	631,006
5.3 Diğer menkul değerler	11,337	-	11,337	13,623	-	13,623
<b>VI. KREDİLER VE ALACAKLAR</b>	<b>3,586,373</b>	<b>127,013</b>	<b>3,713,386</b>	<b>3,459,691</b>	<b>159,514</b>	<b>3,619,205</b>
6.1 Krediler ve alacaklar	3,539,606	127,013	3,666,619	3,425,891	159,514	3,585,405
6.1.1 Bankanın dahil olduğu risk grubuna kullanılan krediler	1,928,474	67,500	1,995,974	1,749,564	92,715	1,842,279
6.1.2 Devlet borçlanma senetleri	-	-	-	-	-	-
6.1.3 Diğer	1,611,132	59,513	1,670,645	1,676,327	66,799	1,743,126
6.2 Takipteki krediler	101,408	-	101,408	87,945	-	87,945
6.3 Özel karşılıklar	(54,641)	-	(54,641)	(54,145)	-	(54,145)
<b>VII. FAKTÖRİNG ALACAKLARI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>536</b>	<b>-</b>	<b>536</b>
<b>VIII. VADEYE KADAR ELDE TUTULACAK YATIRIMLAR (Net)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
8.1 Devlet borçlanma senetleri	-	-	-	-	-	-
8.2 Diğer menkul değerler	-	-	-	-	-	-
<b>IX. İŞTİRAKLER (Net)</b>	<b>-</b>	<b>7,902</b>	<b>7,902</b>	<b>-</b>	<b>8,477</b>	<b>8,477</b>
9.1 Özkaynak yöntemine göre muhasebeleştirilenler	-	-	-	-	-	-
9.2 Konsolide edilmeyenler	-	7,902	7,902	-	8,477	8,477
9.2.1 Mali iştirakler	-	7,902	7,902	-	8,477	8,477
9.2.2 Mali olmayan iştirakler	-	-	-	-	-	-
<b>X. BAĞLI ORTAKLIKLAR (Net)</b>	<b>61,870</b>	<b>-</b>	<b>61,870</b>	<b>46,200</b>	<b>-</b>	<b>46,200</b>
10.1 Konsolide edilmeyen mali ortaklıklar	100	-	100	100	-	100
10.2 Konsolide edilmeyen mali olmayan ortaklıklar	61,770	-	61,770	46,100	-	46,100
<b>XI. BİRLİKTE KONTROL EDİLEN (İŞ ORTAKLIKLARI) ORTAKLIKLAR (Net)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
11.1 Özkaynak yöntemine göre muhasebeleştirilenler	-	-	-	-	-	-
11.2 Konsolide edilmeyenler	-	-	-	-	-	-
11.2.1 Mali ortaklıklar	-	-	-	-	-	-
11.2.2 Mali olmayan ortaklıklar	-	-	-	-	-	-
<b>XII. KİRALAMA İŞLEMLERİNDEN ALACAKLAR (Net)</b>	<b>-</b>	<b>884</b>	<b>884</b>	<b>-</b>	<b>1,252</b>	<b>1,252</b>
12.1 Finansal kiralama alacakları	-	941	941	-	1,359	1,359
12.2 Faaliyet kiralama alacakları	-	-	-	-	-	-
12.3 Diğer	-	-	-	-	-	-
12.4 Kazanılmamış gelirler	-	(57)	(57)	-	(107)	(107)
<b>XIII. RİSKTEN KORUNMA AMAÇLI TÜREV FİNANSAL VARLIKLAR</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
13.1 Gerçeğe uygun değer riskinden korunma amaçlılar	-	-	-	-	-	-
13.2 Nakit akış riskinden korunma amaçlılar	-	-	-	-	-	-
13.3 Yurtdışındaki net yatırım riskinden korunma amaçlılar	-	-	-	-	-	-
<b>XIV. MADDİ DURAN VARLIKLAR (net)</b>	<b>136,164</b>	<b>-</b>	<b>136,164</b>	<b>129,063</b>	<b>-</b>	<b>129,063</b>
<b>XV. MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR (net)</b>	<b>49,164</b>	<b>-</b>	<b>49,164</b>	<b>47,379</b>	<b>-</b>	<b>47,379</b>
15.1 Şerefiye	-	-	-	-	-	-
15.2 Diğer	49,164	-	49,164	47,379	-	47,379
<b>XVI. YATIRIM AMAÇLI GAYRİMENKULLER (net)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>XVII. VERGİ VARLIĞI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3,481</b>	<b>-</b>	<b>3,481</b>
17.1 Cari vergi varlığı	-	-	-	-	-	-
17.2 Ertelemiş vergi varlığı	-	-	-	3,481	-	3,481
<b>XVIII. SATIŞ AMAÇLI ELDE TUTULAN VE DURDURULAN FAALİYETLERE İLİŞKİN DURAN VARLIKLAR (net)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
18.1 Satış amaçlı	-	-	-	-	-	-
18.2 Durdurulan faaliyetlere ilişkin	-	-	-	-	-	-
<b>XIX. DİĞER AKTİFLER</b>	<b>216,828</b>	<b>11,413</b>	<b>228,241</b>	<b>107,704</b>	<b>2,407</b>	<b>110,111</b>
<b>AKTİF TOPLAMI</b>	<b>4,951,570</b>	<b>449,725</b>	<b>5,401,295</b>	<b>4,531,553</b>	<b>574,035</b>	<b>5,105,588</b>

AKTİF YATIRIM BANKASI A.Ş.  
İŞTİRAKLERDEKİ VE İŞ ORTAKLIKLARINDAKİ YATIRIMLARIN ÖZKAYNAK YÖNTEMİ İLE MUHASEBELEŞTİRİLDİĞİ FİNANSAL TABLOLAR  
BİLANÇO (FİNANSAL DURUM TABLOSU)

	Bağımsız sınırlı denetimden geçmiş			Bağımsız denetimden geçmiş		
	Cari dönem			Önceki dönem		
	30 Haziran 2014			31 Aralık 2013		
PASİF KALEMLER	TP	YP	Toplam	TP	YP	Toplam
<b>I. MEVDUAT</b>	-	-	-	-	-	-
1.1 Bankanın dahil olduğu risk grubunun mevduatı	-	-	-	-	-	-
1.2 Diğer	-	-	-	-	-	-
<b>II. ALIM SATIM AMAÇLI TÜREV FİNANSAL BORÇLAR</b>	2,394	141	2,535	1,420	55	1,475
<b>III. ALINAN KREDİLER</b>	202,699	911,269	1,113,968	267,285	818,823	1,086,108
<b>IV. PARA PİYASALARINA BORÇLAR</b>	218,149	10,718	228,867	521,367	17,037	538,404
4.1 Bankalararası para piyasalarından borçlar	-	-	-	-	-	-
4.2 MKB Takasbank piyasasından borçlar	61,432	-	61,432	-	-	-
4.3 Repo işlemlerinden sağlanan fonlar	156,717	10,718	167,435	521,367	17,037	538,404
<b>V. İHRAC EDİLEN MENKUL KIYMETLER (Net)</b>	1,881,360	471,554	2,352,914	1,742,319	261,875	2,004,194
5.1 Bono/öar	970,018	471,554	1,441,572	1,742,319	261,875	2,004,194
5.2 Varlığa dayalı menkul kıymetler	-	-	-	-	-	-
5.3 Tahvil/ler	911,342	-	911,342	-	-	-
<b>VI. FONLAR</b>	276,201	340,769	616,970	109,637	353,006	462,643
6.1 Müstakriz fonları	276,201	340,769	616,970	109,637	353,006	462,643
6.2 Diğer	-	-	-	-	-	-
<b>VII. MUHTELİF BORÇLAR</b>	15,575	1,451	17,026	15,699	4,988	20,687
<b>VIII. DİĞER YABANCI KAYNAKLAR</b>	35,885	6,030	41,915	30,015	2,623	32,638
<b>IX. FAKTÖRİNG BORÇLARI</b>	-	-	-	-	-	-
<b>X. KİRALAMA İŞLEMLERİNDEN BORÇLAR</b>	-	9,645	9,645	-	10,670	10,670
10.1 Finansal kiralama borçları	-	11,314	11,314	-	12,705	12,705
10.2 Faaliyet kiralama borçları	-	-	-	-	-	-
10.3 Diğer	-	-	-	-	-	-
10.4 Erteleme finansal kiralama giderleri	-	(1,669)	(1,669)	-	(2,035)	(2,035)
<b>XI. RİSKTEN KORUNMA AMAÇLI TÜREV FİNANSAL BORÇLAR</b>	-	-	-	-	-	-
11.1 Gerçekleştireceği riskten korunma amaçlılar	-	-	-	-	-	-
11.2 Nakit akış riskinden korunma amaçlılar	-	-	-	-	-	-
11.3 Yurtdışındaki net yatırım riskinden korunma amaçlılar	-	-	-	-	-	-
<b>XII. KARŞILIKLAR</b>	134,123	-	134,123	138,376	-	138,376
12.1 Genel karşılıklar	79,614	-	79,614	84,774	-	84,774
12.2 Yeniden yapılanma karşılığı	-	-	-	-	-	-
12.3 Çalışan hakları karşılığı	17,019	-	17,019	21,600	-	21,600
12.4 Sigorta teknik karşılıkları (Net)	-	-	-	-	-	-
12.5 Diğer karşılıklar	37,490	-	37,490	32,002	-	32,002
<b>XIII. VERGİ BORCU</b>	17,661	-	17,661	18,993	-	18,993
13.1 Cari vergi borcu	14,205	-	14,205	18,993	-	18,993
13.2 Erteleme vergi borcu	3,456	-	3,456	-	-	-
<b>XIV. İLİŞKİN DURAN VARLIK BORÇLARI (Net)</b>	-	-	-	-	-	-
14.1 Satış amaçlı	-	-	-	-	-	-
14.2 Durdurulan faaliyetlere ilişkin	-	-	-	-	-	-
<b>XV. SERMAYE BENZERİ KREDİLER</b>	-	-	-	-	-	-
<b>XVI. ÖZKAYNAKLAR</b>	865,000	671	865,671	792,158	(758)	791,400
16.1 Ödenmiş sermaye	697,085	-	697,085	697,085	-	697,085
16.2 Sermaye vedekleri	2,774	671	3,445	(9,875)	(758)	(10,633)
16.2.1 Hisse senedi ihraç primleri	-	-	-	-	-	-
16.2.2 Hisse senedi iptal kârları	-	-	-	-	-	-
16.2.3 Menkul değerler değerlendirme farkları	2,453	929	3,382	(10,041)	(1,958)	(11,999)
16.2.4 Maddi duran varlıklar yeniden değerlendirme farkları	-	-	-	-	-	-
16.2.5 Maddi olmayan duran varlıklar yeniden değerlendirme farkları	-	-	-	-	-	-
16.2.6 Yatırım amaçlı gayrimenkuller yeniden değerlendirme farkları	-	-	-	-	-	-
16.2.7 İştirakler, bağlı ort. ve birlikte kontrol edilen ort. bedelsiz hisse senetleri	-	-	-	-	-	-
16.2.8 Riskten korunma fonları (etkin kısım)	-	-	-	-	-	-
16.2.9 Satış amaçlı elde tutulan ve durdurulan faaliyetlere ilişkin duran varlıkların birikmiş değerlendirme farkları	-	-	-	-	-	-
16.2.10 Diğer sermaye vedekleri	321	(258)	63	166	1,200	1,366
16.3 Kâr yedekleri	11,045	-	11,045	11,045	-	11,045
16.3.1 Yasal yedekler	11,041	-	11,041	11,041	-	11,041
16.3.2 Statü yedekleri	-	-	-	-	-	-
16.3.3 Olağanüstü yedekler	4	-	4	4	-	4
16.3.4 Diğer kâr yedekleri	-	-	-	-	-	-
16.4 Kâr veya zarar	154,096	-	154,096	93,903	-	93,903
16.4.1 Geçmiş yıllar kar / zararı	93,903	-	93,903	-	-	-
16.4.2 Dönem net kar / zararı	60,193	-	60,193	93,903	-	93,903
<b>PASİF TOPLAMI</b>	<b>3,649,047</b>	<b>1,752,248</b>	<b>5,401,295</b>	<b>3,637,269</b>	<b>1,468,319</b>	<b>5,105,588</b>

AKTİF YATIRIM BANKASI A.Ş.  
İŞTİRAKLERDEKİ VE İŞ ORTAKLIKLARINDAKİ YATIRIMLARIN ÖZKAYNAK YÖNTEMİ İLE MUHASEBELEŞTİRİLDİĞİ  
GELİR TABLOSU

GELİR VE GİDER KALEMLERİ	Bağımsız Sınırlı Denetimden Geçmiş		Bağımsız Sınırlı Denetimden Geçmiş	
	Cari dönem		Önceki dönem	
	1 Ocak - 30 Haziran 2014	1 Nisan - 30 Haziran 2014	1 Ocak - 30 Haziran 2013	1 Nisan - 30 Haziran 2013
<b>I. FAİZ GELİRLERİ</b>	<b>266,170</b>	<b>132,273</b>	<b>238,880</b>	<b>127,819</b>
1.1 Kredilerden alınan faizler	239,404	120,098	214,914	117,310
1.2 Zorunlu karşılıklardan alınan faizler	-	-	-	-
1.3 Bankalardan alınan faizler	485	235	377	134
1.4 Para piyasası işlemlerinden alınan faizler	-	-	1	1
1.5 Menkul değerlerden alınan faizler	25,909	11,716	23,384	10,297
1.5.1 Alım satım amaçlı finansal varlıklardan	707	-	1,348	1,348
1.5.2 Gerçeğe uygun değer farkı kâr/zarara yansıtılan olarak sınıflandırılan fv	-	-	-	-
1.5.3 Satılmaya hazır finansal varlıklardan	25,202	11,716	22,036	8,949
1.5.4 Vadeye kadar elde tutulacak yatırımlardan	-	-	-	-
1.6 Finansal kiralama gelirleri	53	24	55	13
1.7 Diğer faiz gelirleri	319	200	149	64
<b>II. FAİZ GİDERLERİ</b>	<b>(150,102)</b>	<b>(78,801)</b>	<b>(101,679)</b>	<b>(55,031)</b>
2.1 Mevduata verilen faizler	-	-	-	-
2.2 Kullanılan kredilere verilen faizler	(24,835)	(13,249)	(11,170)	(5,802)
2.3 Para piyasası işlemlerine verilen faizler	(23,404)	(11,817)	(15,482)	(7,563)
2.4 İhraç edilen menkul kıymetlere verilen faizler	(93,367)	(49,263)	(69,178)	(37,474)
2.5 Diğer faiz giderleri	(8,496)	(4,472)	(5,849)	(4,192)
<b>III. NET FAİZ GELİRİ / GİDERİ   I - II  </b>	<b>116,068</b>	<b>53,472</b>	<b>137,201</b>	<b>72,788</b>
<b>IV. NET ÜCRET VE KOMİSYON GELİRLERİ / GİDERLERİ</b>	<b>19,750</b>	<b>12,497</b>	<b>33,840</b>	<b>17,052</b>
4.1 Alınan ücret ve komisyonlar	30,016	17,164	45,627	22,940
4.1.1 Gayrinakdi kredilerden	6,856	3,765	7,116	2,248
4.1.2 Diğer	23,160	13,399	38,511	20,692
4.2 Verilen ücret ve komisyonlar	(10,266)	(4,667)	(11,787)	(5,888)
4.2.1 Gayrinakdi kredilere verilen	(529)	(225)	(277)	(191)
4.2.2 Diğer	(9,737)	(4,442)	(11,510)	(5,697)
<b>V. TEMETTÜ GELİRLERİ</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>VI. TİCARİ KÂR/ZARAR (NET)</b>	<b>(17,270)</b>	<b>(7,872)</b>	<b>(6,434)</b>	<b>(6,521)</b>
6.1 Sermaye Piyasası İşlemleri Kârı/Zararı	858	1,215	551	459
6.2 Türev Finansal İşlemlerden Kâr/Zarar	(128,596)	(96,122)	2,725	3,942
6.3 Kambiyö işlemleri Kârı/Zararı	110,468	87,035	(9,710)	(10,922)
<b>VII. DİĞER FAALİYET GELİRLERİ</b>	<b>65,465</b>	<b>47,191</b>	<b>12,192</b>	<b>671</b>
<b>VIII. FAALİYET GELİRLERİ / GİDERLERİ TOPLAMI (III+IV+V+VI+VII)</b>	<b>184,013</b>	<b>105,288</b>	<b>176,799</b>	<b>83,990</b>
<b>IX. KREDİ VE DİĞER ALACAKLAR DEĞER DÜŞÜŞ KARSILIGI</b>	<b>(11,945)</b>	<b>(3,390)</b>	<b>(59,459)</b>	<b>(34,702)</b>
<b>X. DİĞER FAALİYET GİDERLERİ</b>	<b>(98,213)</b>	<b>(52,351)</b>	<b>(53,626)</b>	<b>(29,181)</b>
<b>XI. NET FAALİYET KÂRI/ ZARARI (VIII-IX-X)</b>	<b>73,855</b>	<b>49,547</b>	<b>63,714</b>	<b>20,107</b>
<b>XII. BİRLEŞME İŞLEMİ SONRASINDA GELİR OLARAK KAYDEDİLEN FAZLALIK TUTARI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>XIII. ÖZKAYNAK YÖNTEMİ UYGULANAN ORTAKLIKLARDAN KAR/ZARAR</b>	<b>883</b>	<b>(109)</b>	<b>9</b>	<b>9</b>
<b>XIV. NET PARASAL POZİSYON KARI/ZARARI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>XV. SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ K/Z (XI+XII+XIII+XIV)</b>	<b>74,738</b>	<b>49,438</b>	<b>63,723</b>	<b>20,116</b>
<b>XVI. SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ KARŞILIGI (±)</b>	<b>(14,545)</b>	<b>(10,610)</b>	<b>(20,317)</b>	<b>(6,920)</b>
16.1 Cari vergi karşılığı	(7,688)	(3,254)	(18,598)	(5,581)
16.2 Ertelenmiş vergi karşılığı	(6,857)	(7,356)	(1,719)	(1,339)
<b>XVII. SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM NET KÂR / ZARARI (XV+XVI)</b>	<b>60,193</b>	<b>38,828</b>	<b>43,406</b>	<b>13,196</b>
<b>XVIII. DURDURULAN FAALİYETLERDEN GELİRLER</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
18.1 Satış amaçlı elde tutulan duran varlık gelirleri	-	-	-	-
18.2 İştirak, bağlı ortaklık ve birlikte kontrol edilen ortaklıklar (iş ort.) satış karları	-	-	-	-
18.3 Diğer durdurulan faaliyet gelirleri	-	-	-	-
<b>XIX. DURDURULAN FAALİYETLERDEN GİDERLER (-)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
19.1 Satış amaçlı elde tutulan duran varlık giderleri	-	-	-	-
19.2 İştirak, bağlı ortaklık ve birlikte kontrol edilen ortaklıklar (iş ort.) satış zararları	-	-	-	-
19.3 Diğer durdurulan faaliyet giderleri	-	-	-	-
<b>XX. DURDURULAN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KAR / ZARAR (XVIII-XIX)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>XXI. DURDURULAN FAALİYETLER VERGİ KARŞILIGI (±)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
21.1 Cari vergi karşılığı	-	-	-	-
21.2 Ertelenmiş vergi karşılığı	-	-	-	-
<b>XXII. DURDURULAN FAALİYETLERDEN DÖNEM NET KAR / ZARARI (XX+XXI)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>XVIII. NET DÖNEM KÂRI / ZARARI (XVII+XXII)</b>	<b>60,193</b>	<b>38,828</b>	<b>43,406</b>	<b>13,196</b>

AKTİF YATIRIM BANKASI A.Ş.  
İŞTİRAKLERDEKİ VE İŞ ORTAKLIKLARINDAKİ YATIRIMLARIN ÖZKAYNAK YÖNTEMİ İLE MUHASEBELEŞTİRİLDİĞİ  
ÖZKAYNAKLARDA MUHASEBELEŞTİRİLEN GELİR GİDER KALEMLERİNE İLİŞKİN TABLO (DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU)

		Bağımsız sınırlı denetimden geçmiş	Bağımsız sınırlı denetimden geçmiş
		Cari dönem	Önceki dönem
ÖZKAYNAKLARDA MUHASEBELEŞTİRİLEN GELİR GİDER KALEMLERİ		1 Ocak - 30.Haz.14	1 Ocak - 30.Haz.13
I.	MENKUL DEĞERLER DEĞERLEME FARKLARINA SATILMAYA HAZIR FİNANSAL VARLIKLARDAN EKLENEN	19,235	(17,379)
II.	MADDİ DURAN VARLIKLAR YENİDEN DEĞERLEME FARKLARI	-	-
III.	MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR YENİDEN DEĞERLEME FARKLARI	-	-
IV.	YABANCI PARA İŞLEMLERİ İÇİN KUR ÇEVİRİM FARKLARI	-	-
V.	NAKİT AKIŞ RİSKİNDEN KORUNMA AMAÇLI TÜREV FİNANSAL VARLIKLARA İLİŞKİN KÂR/ZARAR (Gerçeğe Uygun Değer Değişikliklerinin Etkin Kısmı)	-	-
VI.	YURTDIŞINDAKİ NET YATIRIM RİSKİNDEN KORUNMA AMAÇLI TÜREV FİNANSAL VARLIKLARA İLİŞKİN KÂR/ZARAR (Gerçeğe Uygun Değer Değişikliklerinin Etkin Kısmı)	-	-
VII.	MUHASEBE POLİTİKASINDA YAPILAN DEĞİŞİKLİKLER İLE HATALARIN DÜZELTİLMESİNİN ETKİSİ	-	-
VIII.	TMS UYARINCA ÖZKAYNAKLARDA MUHASEBELEŞTİRİLEN DİĞER GELİR GİDER UNSURLARI	235	-
IX.	DEĞERLEME FARKLARINA AİT ERTELENMİŞ VERGİ	(3,934)	3,476
X.	DOĞRUDAN ÖZKAYNAK ALTINDA MUHASEBELEŞTİRİLEN NET GELİR/GİDER (I+II+...+IX)	15,536	(13,903)
XI.	DÖNEM KÂRI/ZARARI	60,193	43,406
	11.1 Menkul değerlerin gerçeğe uygun değerindeki net değişime (kar-zarara transfer)	831	414
	11.2 Nakit akış riskinden korunma amaçlı türev finansal varlıklardan yeniden sınıflandırılan ve gelir tablosunda gösterilen kısım	-	-
	11.3 Yurtdışındaki net yatırım riskinden korunma amaçlı yeniden sınıflandırılan ve gelir tablosunda gösterilen kısım	-	-
	11.4 Diğer	59,362	42,992
XII.	DÖNEME İLİŞKİN MUHASEBELEŞTİRİLEN TOPLAM KÂR/ZARAR (X±XI)	75,729	29,503

AKTİF YATIRIM BANKASI A.Ş.  
İŞTİRAKLERDEKİ VE İŞ ORTAKLIKLARINDAKİ YATIRIMLARIN ÖZKAYNAK YÖNTEMİ İLE MUHASEBELEŞTİRİLDİĞİ  
ÖZKAYNAK DEĞİŞİM TABLOSU

	Dönem	Ödenmiş						Statü	Olağan-üstü yedekler	Diğer yedekler	Dönem net karı / (zararı)	Geçmiş dönem karı / (zararı)	Menkul değer değerleme farkı	Maddi ve maddi olmayan duran varlık yığılması	Ortaklık bedelsiz hisse senetleri	Riskten korunma fonları	Satın a. /	
		Sermaye	Ödenmiş sermaye farkı	Hisse senedi ihraç primleri	Hisse senedi iptal karları	Yasal yedek akçeler	Statü yedekleri										Olağan-üstü yedek akçe	Dönem net karı / (zararı)
	(5 - 6)																	
<b>1 Ocak 2013 – 30 Haziran 2013</b>																		
I. Dönem sonu bakiyesi		230.000	938	-	-	6.931	-	64.392	-	82.209	-	8.139	25.660	-	-	-	-	418.269
II. Dönem içindeki değişimler																		
2.1 Hatalardan düzeltilmesinin etkisi		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2 Muhasebe politikasında yapılan değişikliklerin etkisi		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Yeni bakiye (I-II)		230.000	938	-	-	6.931	-	64.392	-	82.209	-	8.139	25.660	-	-	-	-	418.269
III. Dönem içindeki değişimler																		
IV. Birleşmeden kaynaklanan artış / azalış		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
V. Menkul değerler değerleme farkları		(1), (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(13.983)	-	-	-	-	-	(13.983)
VI. Riskten korunma fonları (etkin kısmı)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.1 Nakit akış riskinden korunma amaçlı		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.2 Varlıklardaki net varım riskinden korunma amaçlı		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VII. Maddi duran varlıklar yeniden değerlendirme farkları		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VIII. Maddi olmayan duran varlıklar yeniden değerlendirme farkları		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IX. İştirakler, bağlı ort. Ve birlikte kontrol edilen ort. (1/3 ort.) bedelsiz h.s.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
X. Kur farkları		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
XI. Varlıklardan çıkan ekarılmasından kaynaklanan değişiklik		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
XII. Varlıklardan yeniden sınıflandırılmasından kaynaklanan değişiklik		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
XIII. İştirak özkaynağındaki değişikliklerin başka özkaynağına etkisi		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
XIV. Sermaye artırım			357.085	(938)	-	-	-	(142.487)	-	-	-	-	(25.660)	-	-	-	-	188.000
14.1 Nakden		-3	188.000	-	-	-	-	(142.487)	-	-	-	-	(25.660)	-	-	-	-	188.000
14.2 İle kaynaklıdan		-	169.085	(938)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
XV. Hisse senedi ihraç		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
XVI. Hisse senedi iptal karları		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
XVII. Ödenmiş sermaye enflasyon düzeltme farkı		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
XVIII. Diğer		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
XIX. Dönem net karı ve zararı		-	-	-	-	-	-	-	-	43.406	-	-	-	-	-	-	-	43.406
XX. Kâr dağıtım		-	-	-	-	4.110	-	78.099	-	(82.209)	-	-	-	-	-	-	-	-
20.1 Dağıtılan temettü		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20.2 Yedeklere aktarılan tutarlar		-3	-	-	-	4.110	-	78.099	-	-	(82.209)	-	-	-	-	-	-	-
20.3 Diğer		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	82.209	-	-	-	-	-	-
Dönem sonu bakiyesi			587.085	-	-	11.041	-	4	-	43.406	-	(5.764)	-	-	-	-	-	635.772
<b>1 Ocak 2014 – 30 Haziran 2014</b>																		
I. Önceki dönem sonu bakiyesi			697.085	-	-	11.041	-	4	1.366	93.903	-	(11.999)	-	-	-	-	-	791.400
II. Dönem içindeki değişimler																		
III. Birleşmeden kaynaklanan artış / azalış		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IV. Menkul değerler değerleme farkları		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15.381	-	-	-	-	-	15.381
V. Riskten korunma fonları (etkin kısmı)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.1 Nakit akış riskinden korunma amaçlı		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.2 Varlıklardaki net varım riskinden korunma amaçlı		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
V. Maddi duran varlıklar yeniden değerlendirme farkları		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VI. Maddi olmayan duran varlıklar yeniden değerlendirme farkları		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VII. İştirakler, bağlı ort. Ve birlikte kontrol edilen ort. (1/3 ort.) bedelsiz h.s.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VIII. Kur farkları		-	-	-	-	-	-	-	(1.458)	-	-	-	-	-	-	-	-	(1.458)
IX. Varlıklardan çıkan ekarılmasından kaynaklanan değişiklik		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
X. Varlıklardan yeniden sınıflandırılmasından kaynaklanan değişiklik		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
XI. İştirak özkaynağındaki değişikliklerin başka özkaynağına etkisi		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
XII. Sermaye artırım																		
12.1 Nakden		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12.2 İle kaynaklıdan		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
XIII. Hisse senedi ihraç primi		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
XIV. Hisse senedi iptal karları		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
XV. Ödenmiş sermaye enflasyon düzeltme farkı		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
XVI. Diğer		-	-	-	-	-	-	-	155	-	-	-	-	-	-	-	-	155
XVII. Dönem net karı ve zararı		-	-	-	-	-	-	-	-	60.193	-	-	-	-	-	-	-	60.193
XVIII. Kâr dağıtım		-	-	-	-	-	-	-	-	(93.903)	-	93.903	-	-	-	-	-	-
18.1 Dağıtılan temettü		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18.2 Yedeklere aktarılan tutarlar		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18.3 Diğer		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dönem sonu bakiyesi			697.085	-	-	11.041	-	4	63	60.193	-	93.903	3.382	-	-	-	-	865.671

AKTİF YATIRIM BANKASI A.Ş.  
İŞTİRAKLERDEKİ VE İŞ ORTAKLIKLARINDAKİ YATIRIMLARIN ÖZKAYNAK YÖNTEMİ İLE  
MUHASEBELEŞTİRİLDİĞİ NAKİT AKIŞ TABLOSU

	Bağımsız sınırlı denetimden geçmiş Cari dönem	Bağımsız sınırlı denetimden geçmiş Önceki dönem
	1 Ocak - 30 Haziran 2014	1 Nisan - 30 Haziran 2013
<b>A. BANKACILIK FAALİYETLERİNE İLİŞKİN NAKİT AKIMLARI</b>		
<b>1.1 Bankacılık faaliyet konusu aktif ve pasiflerdeki değişim öncesi faaliyet kârı / (zararı)</b>	<b>(34,867)</b>	<b>110,596</b>
1.1.1 Alınan faizler	271,843	272,790
1.1.2 Ödenen faizler	(158,879)	(129,866)
1.1.3 Alınan temettüleri	-	-
1.1.4 Alınan ücret ve komisyonlar	16,570	45,627
1.1.5 Elde edilen diğer kazançlar	92,479	14,302
1.1.6 Zarar olarak muhasebeleştirilen donuk alacaklardan tahsilatlar	10,196	1,166
1.1.7 Personele ve hizmet tedarik edenlere yapılan nakit ödemeler	(43,538)	(28,399)
1.1.8 Ödenen vergiler	(8,221)	(14,908)
1.1.9 Diğer	(215,317)	(50,116)
<b>1.2 Bankacılık faaliyetleri konusu aktif ve pasiflerdeki değişim</b>	<b>(150,554)</b>	<b>(764,530)</b>
1.2.1 Alım satım amaçlı menkul değerlerde net azalış	(11)	(2,949)
1.2.2 Gerçeğe uygun değer farkı k/z'a yansıtılan finansal varl. net (artış) azalış	-	-
1.2.3 Bankalar hesabındaki net (artış) azalış	117,005	(127,679)
1.2.4 Kredilerdeki net (artış) azalış	(109,761)	(1,094,155)
1.2.5 Diğer aktiflerde net (artış) azalış	(65,297)	(4,969)
1.2.6 Bankaların mevduatlarında net artış (azalış)	-	-
1.2.7 Diğer mevduatlarda net artış (azalış)	-	-
1.2.8 Alınan kredilerdeki net artış (azalış)	79,306	216,434
1.2.9 Vadesi gelmiş borçlarda net artış (azalış)	-	-
1.2.10 Diğer borçlarda net artış (azalış)	(171,796)	248,788
<b>I. Bankacılık faaliyetlerinden kaynaklanan net nakit akımı</b>	<b>(185,421)</b>	<b>(653,934)</b>
<b>B. YATIRIM FAALİYETLERİNE İLİŞKİN NAKİT AKIMLARI</b>		
<b>II. Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan net nakit akımı</b>	<b>(19,028)</b>	<b>(64,943)</b>
2.1 İktisap edilen iştirakler, bağlı ortaklık ve birlikte kontrol edilen ortaklıklar	(15,670)	(53,346)
2.2 Elden çıkarılan iştirakler, bağlı ortaklık ve birlikte kontrol edilen ortaklıklar	-	-
2.3 Satın alınan menkuller ve gayrimenkuller	(11,621)	(7,656)
2.4 Elden çıkarılan menkul ve gayrimenkuller	-	31
2.5 Elde edilen satılmaya hazır finansal varlıklar	(989,896)	(695,981)
2.6 Elden çıkarılan satılmaya hazır finansal varlıklar	1,001,868	693,230
2.7 Satın alınan yatırım amaçlı menkul değerler	-	-
2.8 Satılan yatırım amaçlı menkul değerler	-	-
2.9 Diğer	(3,709)	(1,221)
<b>C. FİNANSMAN FAALİYETLERİNE İLİŞKİN NAKİT AKIMLARI</b>		
<b>III. Finansman faaliyetlerinden sağlanan net nakit</b>	<b>361,752</b>	<b>647,048</b>
3.1 Krediler ve ihraç edilen menkul değerlerden sağlanan nakit	1,848,354	4,652,697
3.2 Krediler ve ihraç edilen menkul değerlerden kaynaklanan nakit çıkışı	(1,484,288)	(4,193,649)
3.3 İhraç edilen sermaye araçları	-	188,000
3.4 Temettü ödemeleri	-	-
3.5 Finansal kiralamaya ilişkin ödemeler	(2,314)	-
3.6 Diğer	-	-
<b>IV. Döviz kurundaki değişimin nakit ve nakde eşdeğer varlıklar üzerindeki etkisi</b>	<b>(606)</b>	<b>(1,565)</b>
<b>V. Nakit ve nakde eşdeğer varlıklardaki net artış</b>	<b>156,697</b>	<b>(73,394)</b>
<b>VI. Dönem başındaki nakit ve nakde eşdeğer varlıklar</b>	<b>189,487</b>	<b>376,108</b>
<b>VII. Dönem sonundaki nakit ve nakde eşdeğer varlıklar</b>	<b>346,184</b>	<b>302,714</b>