

AKTİF YATIRIM BANKASI A.Ş.

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

AKTİF KALEMLER	Bağımsız denetimden geçmiş			Bağımsız denetimden geçmiş		
	Cari dönem			Önceki dönem		
	TP	YP	Toplam	TP	YP	Toplam
	31.Mar.14			31.Ara.13		
I. NAKİT DEĞERLER VE MERKEZ BANKASI	198,305	149,371	347,676	91,542	320,122	411,664
II. GERÇEĞE UYGUN D. FARKI K/Z'A YANSITILAN FV (net)	6,899	3	6,902	6,207	41	6,248
2.1 Alım satım amaçlı finansal varlıklar	6,899	3	6,902	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	3,054	3	3,057	2,441	41	2,482
2.1.4 Diğer menkul değerler	3,845	-	3,845	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	-	-	-	-	-	-
III. BANKALAR	8,197	202,070	210,267	28,688	48,495	77,183
IV. PARA PİYASALARINDAN ALACAKLAR	-	-	-	-	-	-
4.1 Bankalararası para piyasasından alacaklar	-	-	-	-	-	-
4.2 İMKB Takasbank piyasasından alacaklar	-	-	-	-	-	-
4.3 Ters repo işlemlerinden alacaklar	-	-	-	-	-	-
V. SATILMAYA HAZIR FİNANSAL VARLIKLAR (Net)	671,143	36,099	707,242	611,062	33,727	644,789
5.1 Sermayede payı temsil eden menkul değerler	160	-	160	160	-	160
5.2 Devlet borçlanma senetleri	608,124	36,099	644,223	597,279	33,727	631,006
5.3 Diğer menkul değerler	62,859	-	62,859	13,623	-	13,623
VI. KREDİLER VE ALACAKLAR	3,299,391	165,701	3,465,092	3,459,691	159,514	3,619,205
6.1 Krediler ve alacaklar	3,264,673	165,701	3,430,374	3,425,891	159,514	3,585,405
6.1.1 Bankanın dahil olduğu risk grubuna kullanılan krediler	1,824,614	104,279	1,928,893	1,749,564	92,715	1,842,279
6.1.2 Devlet borçlanma senetleri	-	-	-	-	-	-
6.1.3 Diğer	1,440,059	61,422	1,501,481	1,676,327	66,799	1,743,126
6.2 Takipteki krediler	93,733	-	93,733	87,945	-	87,945
6.3 Özel karşılıklar	(59,015)	-	(59,015)	(54,145)	-	(54,145)
VII. FAKTÖRİNG ALACAKLARI	26	-	26	536	-	536
VIII. VADEYE KADAR ELDE TUTULACAK YATIRIMLAR (Net)	-	-	-	-	-	-
8.1 Devlet borçlanma senetleri	-	-	-	-	-	-
8.2 Diğer menkul değerler	-	-	-	-	-	-
IX. İŞTİRAKLER (Net)	-	8,269	8,269	-	8,477	8,477
9.1 Özkaynak yöntemine göre muhasebeleştirilenler	-	-	-	-	-	-
9.2 Konsolide edilmeyenler	-	8,269	8,269	-	8,477	8,477
9.2.1 Mali iştirakler	-	8,269	8,269	-	8,477	8,477
9.2.2 Mali olmayan iştirakler	-	-	-	-	-	-
X. BAĞLI ORTAKLIKLAR (Net)	61,870	-	61,870	46,200	-	46,200
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
XI. BİRLİKTE KONTROL EDİLEN (İŞ ORTAKLIKLARI) ORTAKLIKLAR (Net)	-	-	-	-	-	-
11.1 Özkaynak yöntemine göre muhasebeleştirilenler	-	-	-	-	-	-
11.2 Konsolide edilmeyenler	-	-	-	-	-	-
11.2.1 Mali ortaklıklar	-	-	-	-	-	-
11.2.2 Mali olmayan ortaklıklar	-	-	-	-	-	-
XII. KİRALAMA İŞLEMLERİNDEN ALACAKLAR (Net)	-	1,103	1,103	-	1,252	1,252
12.1 Finansal kiralama alacakları	-	1,183	1,183	-	1,359	1,359
12.2 Faaliyet kiralama alacakları	-	-	-	-	-	-
12.3 Diğer	-	-	-	-	-	-
12.4 Kazanılmamış gelirler	-	(80)	(80)	-	(107)	(107)
XIII. RİSKTEN KORUNMA AMAÇLI TÜREV FİNANSAL VARLIKLAR	-	-	-	-	-	-
13.1 Gerçeğe uygun değer riskinden korunma amaçlılar	-	-	-	-	-	-
13.2 Nakit akış riskinden korunma amaçlılar	-	-	-	-	-	-
13.3 Yurtdışındaki net yatırım riskinden korunma amaçlılar	-	-	-	-	-	-
XIV. MADDİ DURAN VARLIKLAR (net)	133,756	-	133,756	129,063	-	129,063
XV. MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR (net)	48,050	-	48,050	47,379	-	47,379
15.1 Şerefiye	-	-	-	-	-	-
15.2 Diğer	48,050	-	48,050	47,379	-	47,379
XVI. YATIRIM AMAÇLI GAYRİMENKULLER (net)	-	-	-	-	-	-
XVII. VERGİ VARLIĞI	3,632	-	3,632	3,481	-	3,481
17.1 Cari vergi varlığı	-	-	-	-	-	-
17.2 Ertelemiş vergi varlığı	3,632	-	3,632	3,481	-	3,481
XVIII. SATIŞ AMAÇLI ELDE TUTULAN VE DURDURULAN FAALİYETLERE İLİŞKİN DURAN VARLIKLAR (net)	-	-	-	-	-	-
18.1 Satış amaçlı	-	-	-	-	-	-
18.2 Durdurulan faaliyetlere ilişkin	-	-	-	-	-	-
XIX. DİĞER AKTİFLER	127,593	7,406	134,999	107,704	2,407	110,111
AKTİF TOPLAMI	4,558,862	570,022	5,128,884	4,531,553	574,035	5,105,588

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

	Bağımsız denetimden geçmiş			Bağımsız denetimden geçmiş		
	Cari dönem			Önceki dönem		
	31.Mar.14			31.Dec.13		
	TP	YP	Toplam	TP	YP	Toplam
PASİF KALEMLER						
I. MEVDUAT	-	-	-	-	-	-
1.1 Bankanın dahil olduğu risk grubunun mevduatı	-	-	-	-	-	-
1.2 Diğer	-	-	-	-	-	-
II. ALIM SATIM AMAÇLI TÜREV FİNANSAL BORÇLAR	3,455	74	3,529	1,420	55	1,475
III. ALINAN KREDİLER	145,084	1,082,016	1,227,100	267,285	818,823	1,086,108
IV. PARA PİYASALARINA BORÇLAR	493,772	602	494,374	521,367	17,037	538,404
4.1 Bankalararası para piyasalarından borçlar	-	-	-	-	-	-
4.2 MKB Takasbank piyasasından borçlar	-	-	-	-	-	-
4.3 Repo işlemlerinden sağlanan fonlar	493,772	602	494,374	521,367	17,037	538,404
V. İHRAC EDİLEN MENKUL KIYMETLER (Net)	1,323,365	312,232	1,635,597	1,742,319	261,875	2,004,194
5.1 Bono/taar	1,323,365	312,232	1,635,597	1,742,319	261,875	2,004,194
5.2 Varlığa dayalı menkul kıymetler	-	-	-	-	-	-
5.3 Tahviller	-	-	-	-	-	-
VI. FONLAR	231,257	478,867	710,124	109,637	353,006	462,643
6.1 Müstakriz fonları	231,257	478,867	710,124	109,637	353,006	462,643
6.2 Diğer	-	-	-	-	-	-
VII. MUHTELİF BORÇLAR	21,345	2,349	23,694	15,699	4,988	20,687
VIII. DİĞER YABANCI KAYNAKLAR	22,947	43,745	66,692	30,015	2,623	32,638
IX. FAKTÖRİNG BORÇLARI	-	-	-	-	-	-
X. KİRALAMA İŞLEMLERİNDEN BORÇLAR	-	10,408	10,408	-	10,670	10,670
10.1 Finansal kiralama borçları	-	12,308	12,308	-	12,705	12,705
10.2 Faaliyet kiralama borçları	-	-	-	-	-	-
10.3 Diğer	-	-	-	-	-	-
10.4 Ertelemiş finansal kiralama giderleri	-	(1,900)	(1,900)	-	(2,035)	(2,035)
XI. RİSKTEN KORUNMA AMAÇLI TÜREV FİNANSAL BORÇLAR	-	-	-	-	-	-
11.1 Gerçeğe uygun değer riskinden korunma amaçlılar	-	-	-	-	-	-
11.2 Nakit akış riskinden korunma amaçlılar	-	-	-	-	-	-
11.3 Yurtdışındaki net yatırım riskinden korunma amaçlılar	-	-	-	-	-	-
XII. KARŞILIKLAR	134,195	-	134,195	138,376	-	138,376
12.1 Genel karşılıklar	77,240	-	77,240	84,774	-	84,774
12.2 Yeniden yapılanma karşılığı	-	-	-	-	-	-
12.3 Çalışan hakları karşılığı	22,242	-	22,242	21,600	-	21,600
12.4 Sigorta teknik karşılıkları (Net)	-	-	-	-	-	-
12.5 Diğer karşılıklar	34,713	-	34,713	32,002	-	32,002
XIII. VERGİ BORCU	12,407	-	12,407	18,993	-	18,993
13.1 Cari vergi borcu	12,407	-	12,407	18,993	-	18,993
13.2 Ertelemiş vergi borcu	-	-	-	-	-	-
XIV. İLİŞKİN DURAN VARLIK BORÇLARI (Net)	-	-	-	-	-	-
14.1 Satış amaçlı	-	-	-	-	-	-
14.2 Durdurulan faaliyetlere ilişkin	-	-	-	-	-	-
XV. SERMAYE BENZERİ KREDİLER	-	-	-	-	-	-
XVI. ÖZKAYNAKLAR	811,333	(569)	810,764	792,158	(758)	791,400
16.1 Ödenmiş sermaye	697,085	-	697,085	697,085	-	697,085
16.2 Sermaye vedekleri	(12,068)	(569)	(12,637)	(9,875)	(758)	(10,633)
16.2.1 Hisse senedi ihraç primleri	-	-	-	-	-	-
16.2.2 Hisse senedi iptal kârları	-	-	-	-	-	-
16.2.3 Menkul değerler değerleme farkları	(12,234)	(566)	(12,800)	(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	166	(3)	163	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	115,271	-	115,271	93,903	-	93,903
16.4.1 Geçmiş yıllar kar / zararı	93,903	-	93,822	-	-	-
16.4.2 Dönem net kar / zararı	21,368	-	21,368	93,903	-	93,903
PASİF TOPLAMI	3,199,160	1,929,724	5,128,884	3,637,269	1,468,319	5,105,588

AKTİF YATIRIM BANKASI A.Ş.

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

GELİR VE GİDER KALEMLERİ	Bağımsız	Bağımsız
	denetimden geçmiş	denetimden geçmiş
	Cari dönem	Önceki dönem
	1 Ocak -	1 Ocak -
	31.Mar.14	31.Mar.13
I. FAİZ GELİRLERİ	133,897	111,061
1.1 Kredilerden alınan faizler	119,306	97,604
1.2 Zorunlu karşılıklardan alınan faizler	-	-
1.3 Bankalardan alınan faizler	250	243
1.4 Para piyasası işlemlerinden alınan faizler	-	-
1.5 Menkul değerlerden alınan faizler	14,193	13,087
1.5.1 Alım satım amaçlı finansal varlıklardan	707	-
1.5.2 Gerçeğe uygun değer farkı kâr/zarara yansıtılan olarak sınıflandırılan fv	-	19,968
1.5.3 Satılmaya hazır finansal varlıklardan	13,486	3,547
1.5.4 Vadeye kadar elde tutulacak yatırımlardan	-	-
1.6 Finansal kiralama gelirleri	29	42
1.7 Diğer faiz gelirleri	119	85
II. FAİZ GİDERLERİ	(71,301)	(46,648)
2.1 Mevduata verilen faizler	-	-
2.2 Kullanılan kredilere verilen faizler	(11,586)	(5,368)
2.3 Para piyasası işlemlerine verilen faizler	(11,587)	(7,919)
2.4 İhraç edilen menkul kıymetlere verilen faizler	(44,104)	(31,704)
2.5 Diğer faiz giderleri	(4,024)	(1,657)
III. NET FAİZ GELİRİ / GİDERİ [I - II]	62,596	64,413
IV. NET ÜCRET VE KOMİSYON GELİRLERİ / GİDERLERİ	45,170	16,788
4.1 Alınan ücret ve komisyonlar	14,829	22,687
4.1.1 Gayrinakdi kredilerden	3,091	4,868
4.1.2 Diğer	11,738	17,819
4.2 Verilen ücret ve komisyonlar	(5,599)	(5,899)
4.2.1 Gayrinakdi kredilere verilen	(304)	(86)
4.2.2 Diğer	(5,295)	(5,813)
V. TEMETTÜ GELİRLERİ	-	-
VI. TİCARİ KÂR/ZARAR (NET)	(9,398)	87
6.1 Sermaye Piyasası İşlemleri Kârı/Zararı	(357)	92
6.2 Türev Finansal İşlemlerden Kâr/Zarar	(32,474)	(1,217)
6.3 Kambiyo işlemleri Kârı/Zararı	23,433	1,212
VII. DİĞER FAALİYET GELİRLERİ	18,274	11,521
VIII. FAALİYET GELİRLERİ / GİDERLERİ TOPLAMI (III+IV+V+VI+VII)	80,702	92,809
IX. KREDİ VE DİĞER ALACAKLAR DEĞER DÜŞÜŞ KARŞILIĞI	(8,555)	(24,757)
X. DİĞER FAALİYET GİDERLERİ	(47,839)	(24,445)
XI. NET FAALİYET KÂRI / ZARARI (VIII-IX-X)	24,308	43,607
XII. BİRLEŞME İŞLEMİ SONRASINDA GELİR OLARAK KAYDEDİLEN FAZLALIK TUTARI	-	-
XIII. ÖZKAYNAK YÖNTEMİ UYGULANAN ORTAKLIKLARDAN KAR/ZARAR	995	-
XIV. NET PARASAL POZİSYON KARI/ZARARI	-	-
XV. SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ K/Z (XI+XII+XIII+XIV)	25,303	43,607
XVI. SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ KARŞILIĞI (±)	(3,935)	(13,397)
16.1 Cari vergi karşılığı	(4,434)	(13,017)
16.2 Erteleilmiş vergi karşılığı	499	(380)
XVII. SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM NET KÂR / ZARARI (XV+XVI)	21,368	30,210
XVIII. DURDURULAN FAALİYETLERDEN GELİRLER	-	-
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	-	-
XIX. DURDURULAN FAALİYETLERDEN GİDERLER (-)	-	-
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	-	-
XX. DURDURULAN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KAR / ZARAR (XVIII-XIX)	-	-
XXI. DURDURULAN FAALİYETLER VERGİ KARŞILIĞI (±)	-	-
21.1 Cari vergi karşılığı	-	-
21.2 Erteleilmiş vergi karşılığı	-	-
XXII. DURDURULAN FAALİYETLERDEN DÖNEM NET KAR / ZARARI (XX+XXI)	-	-
XVIII. NET DÖNEM KÂRI / ZARARI (XVII+XXII)	21,368	30,210

AKTİF YATIRIM BANKASI A.Ş.

İŞTİRAKLERDEKİ VE İŞ ORTAKLIKLARINDAKİ YATIRIMLARIN ÖZKAYNAK YÖNTEMİ İLE MUHASEBELEŞTİRİLDİĞİ FİNANSAL TABLOLAR

NAKİT AKIŞ TABLOSU	Bağımsız	Bağımsız
	denetimden	denetimden
	geçmiş	geçmiş
	Cari dönem	Önceki dönem
	1 Ocak -	1 Ocak -
	31.Mar.14	31.Mar.13
A. BANKACILIK FAALİYETLERİNE İLİŞKİN NAKİT AKIMLARI		
1.1 Bankacılık faaliyet konusu aktif ve pasiflerdeki değişim öncesi faaliyet kârı / (zararı)	(41,369)	104,051
1.1.1 Alınan faizler	-	-
1.1.2 Ödenen faizler	133,652	137,085
1.1.3 Alınan temettüleri	(67,367)	(35,009)
1.1.4 Alınan ücret ve komisyonlar	-	-
1.1.5 Elde edilen diğer kazançlar	14,829	22,687
1.1.6 Zarar olarak muhasebeleştirilen donuk alacaklardan tahsilatlar	24,469	34,973
1.1.7 Zarar olarak muhasebeleştirilen donuk alacaklardan tahsilatlar	6,101	664
1.1.7 Personele ve hizmet tedarik edenlere yapılan nakit ödemeler	(21,043)	(12,557)
1.1.8 Ödenen vergiler	(9,901)	(10,487)
1.1.9 Diğer	(122,109)	(9,282)
1.2 Bankacılık faaliyetleri konusu aktif ve pasiflerdeki değişim	724,846	(284,942)
1.2.1 Alım satım amaçlı menkul değerlerde net azalış	-	(2,955)
1.2.2 Gerçeğe uygun değer farkı k/z'a yansıtılan finansal varl. net (artış) azalış	-	-
1.2.3 Bankalar hesabındaki net (artış) azalış	157,766	(69,944)
1.2.4 Kredilerdeki net (artış) azalış	181,345	(578,867)
1.2.5 Diğer aktiflerde net (artış) azalış	(17,062)	(37,622)
1.2.6 Bankaların mevduatlarında net artış (azalış)	-	-
1.2.7 Diğer mevduatlarda net artış (azalış)	-	-
1.2.8 Alınan kredilerdeki net artış (azalış)	167,546	(38,285)
1.2.9 Vadeli gelmiş borçlarda net artış (azalış)	-	-
1.2.10 Diğer borçlarda net artış (azalış)	235,251	442,731
I. Bankacılık faaliyetlerinden kaynaklanan net nakit akımı	683,477	(180,891)
B. YATIRIM FAALİYETLERİNE İLİŞKİN NAKİT AKIMLARI		
II. Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan net nakit akımı	(91,264)	(155,668)
2.1 İktisap edilen iştirakler, bağlı ortaklık ve birlikte kontrol edilen ortaklıklar	-	-
2.2 Elden çıkarılan iştirakler, bağlı ortaklık ve birlikte kontrol edilen ortaklıklar	(15,670)	(46,050)
2.3 Satın alınan menkuller ve gayrimenkuller	-	-
2.4 Elden çıkarılan menkul ve gayrimenkuller	(6,771)	(776)
2.5 Elde edilen satılmaya hazır finansal varlıklar	-	21
2.6 Elden çıkarılan satılmaya hazır finansal varlıklar	(906,692)	(255,075)
2.7 Satın alınan yatırım amaçlı menkul değerler	839,507	146,416
2.8 Satılan yatırım amaçlı menkul değerler	-	-
2.9 Diğer	-	-
2.9 Diğer	(1,638)	(204)
C. FİNANSMAN FAALİYETLERİNE İLİŞKİN NAKİT AKIMLARI		
III. Finansman faaliyetlerinden sağlanan net nakit	(359,223)	182,765
3.1 Krediler ve ihraç edilen menkul değerlerden sağlanan nakit	-	-
3.2 Krediler ve ihraç edilen menkul değerlerden kaynaklanan nakit çıkışı	1,054,165	1,997,860
3.3 İhraç edilen sermaye araçları	(1,412,596)	(1,815,095)
3.4 Temettü ödemeleri	-	-
3.5 Finansal kiralama ilişkisi ödemeleri	-	-
3.6 Diğer	(792)	-
IV. Döviz kurundaki değişimin nakit ve nakde eşdeğer varlıklar üzerindeki etkisi	(6,129)	(795)
V. Nakit ve nakde eşdeğer varlıklardaki net artış	226,861	(154,589)
VI. Dönem başındaki nakit ve nakde eşdeğer varlıklar	189,487	376,109
VII. Dönem sonundaki nakit ve nakde eşdeğer varlıklar	416,348	221,52