



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

STRATEJİ PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. Finansal Rapor Konsolide Olmayan 2025 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Tablolar



**MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL**
Türkiye Sermaye Piyasası - Merkezi
Saklama ve Veri Depolama Kuruluşu

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2025	Önceki Dönem 31.12.2024
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	54.641	35.703
Finansal Yatırımlar	5	40.351.614	44.605.192
Satılmaya Hazır Finansal Varlıklar		40.351.614	44.605.192
Ticari Alacaklar	6.a	19.744.312	15.221.572
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar		0	342.284
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		19.744.312	14.879.288
Diğer Alacaklar	7.a	6.434.566	5.515.048
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar		6.148.068	5.515.048
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		286.498	0
Peşin Ödenmiş Giderler	8	1.988.994	545.231
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		1.988.994	545.231
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar		7.817.778	0
ARA TOPLAM		76.391.905	65.922.746
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		76.391.905	65.922.746
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar	10	28.036.364	24.866.524
Tesis, Makine ve Cihazlar		5.335.022	5.719.027
Taşıtlar		17.655.745	12.650.448
Mobilya ve Demirbaşlar		60.046	63.639
Özel Maliyetler		4.985.551	6.433.410
Peşin Ödenmiş Giderler		0	
Ertelenmiş Vergi Varlığı	27.c	0	0
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		28.036.364	24.866.524
TOPLAM VARLIKLAR		104.428.269	90.789.270
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		0	0
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		0	
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		0	0
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		0	0
Ticari Borçlar	6.b	159.408	440.959
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		159.408	440.959
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlar		0	0
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	19.a	1.217.252	1.318.709
Diğer Borçlar	7.b	355.822	38.301
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		355.822	38.301
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	28.a	2.880.640	1.263.741
Kısa Vadeli Karşılıklar		2.808.766	2.797.942
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	19.b	2.308.204	1.572.297
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	20	500.562	1.225.645
ARA TOPLAM		7.421.888	5.859.652
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		7.421.888	5.859.652
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		0	0
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		0	0
Uzun Vadeli Karşılıklar	19.c	1.316.186	1.357.928
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		1.316.186	1.357.928
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	28.c	1.667.870	501.564
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		2.984.056	1.859.492
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		10.405.944	7.719.144
ÖZKAYNAKLAR			

Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		94.022.325	83.070.126
Ödenmiş Sermaye	21.a	30.000.000	30.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	21.a	67.495.029	67.495.029
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	21.c	-99.582	-109.603
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-99.582	-109.603
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-99.582	-109.603
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	21.b	11.902.523	11.902.523
Yasal Yedekler		11.902.523	11.902.523
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	21.d	-26.327.426	-2.972.398
Net Dönem Karı veya Zararı	21.d	11.051.781	-23.245.425
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		94.022.325	83.070.126
TOPLAM KAYNAKLAR		104.428.269	90.789.270

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2025 - 31.03.2025	Önceki Dönem 01.01.2024 - 31.03.2024
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	22.a	36.466.252	87.546.559
Satışların Maliyeti	22.b	-8.658.802	-70.320.132
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		27.807.450	17.226.427
BRÜT KAR (ZARAR)		27.807.450	17.226.427
Genel Yönetim Giderleri	23	-19.985.378	-15.491.044
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	24.a	1.256.374	8.204.100
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	24.b	-443.714	-1.015.375
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		8.634.732	8.924.108
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	25	0	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		8.634.732	8.924.108
Finansman Gelirleri	26.a	2.011.532	9.237.807
Finansman Giderleri	26.b	0	0
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)	27	4.764.039	-9.221.504
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		15.410.303	8.940.411
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-4.358.522	-3.424.315
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	28.b	-3.146.358	-4.971.207
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	28.b	-1.212.164	1.546.892
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		11.051.781	5.516.096
DÖNEM KARI (ZARARI)		11.051.781	5.516.096
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		11.051.781	5.516.096
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-99.582	-109.603
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	21.c	-142.260	-156.576
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		42.678	46.973
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	21.c	42.678	46.973
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
Yurtdışındaki İşletmelerin Çevrimine İlişkin Yabancı Para Çevrim Farkları		0	0
Yurtdışındaki İşletmelerin Çevrimine İlişkin Yabancı Para Çevrim Farklarından Kazançlar (Kayıplar)		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-99.582	-109.603
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		10.952.199	5.406.493
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		10.952.199	5.406.493

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2025 - 31.03.2025	Önceki Dönem 01.01.2024 - 31.03.2024
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		9.534.426	-407.054
Dönem Karı (Zararı)		11.051.781	5.516.096
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		11.051.781	5.516.096
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		4.326.933	-3.621.542
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		3.145.687	1.377.372
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		-30.918	814.578
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		694.165	650.390
Diğer Karşılıklar (İptalleri) İle İlgili Düzeltmeler		-725.083	164.188
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		1.212.164	3.424.315
Yatırım ya da Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışlarına Neden Olan Diğer Kalemlere İlişkin Düzeltmeler		0	-9.237.807
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-2.697.930	7.682.158
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		4.253.578	-14.249.683
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-4.522.740	12.777.164
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-4.522.740	12.777.164
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-919.518	-5.966.323
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-919.518	-5.966.323
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-1.443.763	-1.278.332
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-281.551	-536.002
İlişkili Olmayan Tarafalara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-281.551	-536.002
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		-101.457	-246.676
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		317.521	17.182.010
İlişkili Olmayan Tarafalara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		317.521	17.182.010
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		0	
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		12.680.784	9.576.712
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-3.146.358	-9.983.766
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-6.315.527	-3.409.093
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-6.315.527	-3.409.093
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-6.315.527	-3.409.093
Alınan Temettüler		0	0
Alınan Faiz		0	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-3.199.961	2.748.175
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		0	0
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		0	0
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		0	-418.590
Ödenen Temettüler		0	0
Ödenen Faiz		0	0
Alınan Faiz		2.011.532	9.237.807
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		-5.211.493	-6.071.042
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		18.938	-1.067.972
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		18.938	-1.067.972
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		35.703	3.987.143
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		54.641	2.919.171

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2023 - 31.03.2023	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantıdan													
	Kar Payları													0
	Kar Payı Harıç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler													
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)													
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)													
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması													
	Bağı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış													
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler													
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları													
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)													
	Dönem Sonu Bakiyeler		30.000.000	67.495.029	-99.582			11.902.523	-26.327.426	11.051.781	94.022.325		94.022.325	