



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

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

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

31.03.2025 Finansal Rapor



**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	3	37.838	32.915
Finansal Yatırımlar	4	83.630.478	89.953.434
Ticari Alacaklar		3.223.672	4.113.814
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6.24	2.989.889	3.814.463
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6	233.783	299.351
Diğer Alacaklar		125.406	153.345
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	7.24	0	37.643
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7	125.406	115.702
Peşin Ödenmiş Giderler		1.312.756	442.158
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	8	1.312.756	442.158
ARA TOPLAM		88.330.150	94.695.666
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		88.330.150	94.695.666
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar	9	392.302	422.948
Kullanım Hakkı Varlıkları	10	3.040.593	2.600.678
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		48.028	54.769
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	11	48.028	54.769
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		3.480.923	3.078.395
TOPLAM VARLIKLAR		91.811.073	97.774.061
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		485.488	341.988
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		485.488	341.988
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	5	485.488	341.988
Diğer Finansal Yükümlülükler		7.234	36.072
Diğer Muhtelif Finansal Yükümlülükler	5	7.234	36.072
Ticari Borçlar		408.321	635.955
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6	408.321	635.955
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	12	2.182.096	1.266.325
Diğer Borçlar		423.713	494.912
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	7	423.713	494.912
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	23	3.038.113	2.602.046
Kısa Vadeli Karşılıklar		492.833	245.572
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	14	492.833	245.572
ARA TOPLAM		7.037.798	5.622.870
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		7.037.798	5.622.870
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		1.651.581	1.287.008
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		1.651.581	1.287.008
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	5	1.651.581	1.287.008
Uzun Vadeli Karşılıklar		150.109	314.149
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	14	150.109	314.149
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	23	115.035	126.612
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.916.725	1.727.769
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		8.954.523	7.350.639
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		82.856.550	90.423.422
Ödenmiş Sermaye	15	70.000.000	70.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	15	69.774.883	69.774.883
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-190.701	-83.902
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-190.701	-83.902
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	15	-190.701	-83.902
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		12.209	12.209
Yasal Yedekler	15	12.209	12.209

Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	15	-49.279.768	-32.926.232
Net Dönem Karı veya Zararı	15	-7.460.073	-16.353.536
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		82.856.550	90.423.422
TOPLAM KAYNAKLAR		91.811.073	97.774.061

Kar veya Zarar 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 Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	16	8.816.428	5.273.122
Satışların Maliyeti	16	-1.705.135	-1.537.207
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		7.111.293	3.735.915
BRÜT KAR (ZARAR)		7.111.293	3.735.915
Genel Yönetim Giderleri	17	-15.316.700	-8.561.121
Pazarlama Giderleri	17	-49.181	0
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	17	9.422.102	5.091.224
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		1.167.514	266.018
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	20	0	198.908
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		1.167.514	464.926
Finansman Giderleri	21	-66.823	-108.490
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)	22	-7.852.604	-5.983.092
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-6.751.913	-5.626.656
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-708.160	-14.221
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	23	-673.966	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	23	-34.194	-14.221
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-7.460.073	-5.640.877
DÖNEM KARI (ZARARI)		-7.460.073	-5.640.877
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-7.460.073	-5.640.877
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			

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
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
DÖNEM KARI (ZARARI)		-7.460.073	
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-152.570	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-152.570	
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		45.771	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		45.771	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		45.771	
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-106.799	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-7.566.872	0
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	
Ana Ortaklık Payları		-7.566.872	

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		-5.891.177	-8.401.778
Dönem Karı (Zararı)		-7.460.073	-5.640.877
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		-7.460.073	-5.640.877
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		904.475	-876.923
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	9.10.11	439.749	424.156
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		325.659	80.794
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	14	325.659	80.794
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		66.823	-490.281
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	21	66.823	-490.281
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler	20	0	-198.908
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Diğer Düzeltmeler			-198.908
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler			0
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	23	708.160	14.221
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler			0
Parasal Pozisyon Kazanç ve Kayıplarıyla İlgili Düzeltmeler		-635.916	-706.905
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		664.421	-2.004.999
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		890.142	-1.384.398
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		824.574	-1.384.398
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		65.568	0
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		27.939	-349.820
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		37.643	-220.357
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-9.704	-129.463
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler			0
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-870.598	-1.212.717
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-227.634	400.867
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-227.634	400.867
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		915.771	315.014
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler			0
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-71.199	226.055
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-71.199	226.055
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			0
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-5.891.177	-8.522.799
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		0	121.021
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		6.322.956	8.423.565
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Satılması Sonucu Elde Edilen Nakit Girişleri		6.322.956	8.423.565
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Edinimi İçin Yapılan Nakit Çıkışları	4	0	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			0
Verilen Nakit Avans ve Borçlar			0
Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler			0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-429.865	18.439.983
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri			0

Sermaye Avanslarından Nakit Girişleri		0	17.953.498
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları			0
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Satmasından Kaynaklanan Nakit Girişleri			0
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri			0
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları			0
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-363.042	-3.796
Ödenen Faiz	21	-66.823	-108.490
Alınan Faiz		0	598.771
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		1.914	18.461.770
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		1.914	18.461.770
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	32.915	726
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNE İLİŞKİN ENFLASYON ETKİSİ		3.009	269
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	37.838	18.462.765

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

[illegible]

[illegible]