



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

NEO 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	1.085.233	711.298
Finansal Yatırımlar		782.210.166	195.721.781
Satılmaya Hazır Finansal Varlıklar	5	782.210.166	195.721.781
Ticari Alacaklar		59.561.635	41.916.225
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6	59.557.536	41.697.495
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	4.099	218.730
Diğer Alacaklar		9.245.801	1.008.563
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	9.245.801	1.008.563
Peşin Ödenmiş Giderler		1.551.924	0
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		1.551.924	0
ARA TOPLAM		853.654.759	239.357.867
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		853.654.759	239.357.867
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar		5.090.781	5.399.078
Taşıtlar	10	4.458.384	4.720.642
Mobilya ve Demirbaşlar	10	632.397	678.436
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		232.317	89.728
Diğer Haklar	11	232.317	89.728
Peşin Ödenmiş Giderler		0	95.159
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		0	95.159
Ertelenmiş Vergi Varlığı	15	1.645.986	1.505.015
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		6.969.084	7.088.980
TOPLAM VARLIKLAR		860.623.843	246.446.847
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar		9.348.013	3.361.090
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	9.348.013	3.361.090
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	14	0	547.296
Diğer Borçlar		620.661.894	1.969.563
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	8	620.661.894	1.969.563
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	15	2.065.505	10.849.477
Kısa Vadeli Karşılıklar		1.600.159	592.237
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	14	1.600.159	592.237
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		8.445.737	5.524.328
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	12	8.445.737	5.524.328
ARA TOPLAM		642.121.308	22.843.991
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		642.121.308	22.843.991
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Diğer Borçlar		120.417	226.088
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	8	120.417	226.088
Uzun Vadeli Karşılıklar		1.487.080	1.400.629
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	14	1.487.080	1.400.629
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.607.497	1.626.717
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		643.728.805	24.470.708
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		216.895.038	221.976.139
Ödenmiş Sermaye	17	37.000.000	37.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	17	80.898.970	80.898.970
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		748.434	150.136
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		748.434	150.136
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	14	748.434	150.136
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		1.528.756	1.528.756
Yasal Yedekler	17	1.528.756	1.528.756

Diğer Yedekler	17	1.655.534	1.655.534
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		100.742.743	4.674.025
Net Dönem Karı veya Zararı	16	-5.679.399	96.068.718
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		216.895.038	221.976.139
TOPLAM KAYNAKLAR		860.623.843	246.446.847

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	18	134.816.379	88.665.524
Satışların Maliyeti	18	-1.603.110	-2.999.291
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		133.213.269	85.666.233
BRÜT KAR (ZARAR)		133.213.269	85.666.233
Genel Yönetim Giderleri	19	-87.252.121	-58.774.427
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	20	17.199.662	8.208.459
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	20	-1.066.651	-2.589.063
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		62.094.159	32.511.202
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	21	204.224.652	6.021.342
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	21	-224.733.578	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		41.585.233	38.532.544
Finansman Giderleri	24	-25.553.674	0
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)	28	-19.876.376	-17.708.616
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-3.844.817	20.823.928
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-1.834.582	-11.582.923
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	15	-2.231.966	-11.719.738
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	15	397.384	136.815
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-5.679.399	9.241.005
DÖNEM KARI (ZARARI)		-5.679.399	9.241.005
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-5.679.399	9.241.005
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)		-5.679.399	9.241.005
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-598.298	158.177
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	14	-854.711	225.968
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		256.413	-67.791
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	15	256.413	-67.791
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)		-598.298	158.177
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-6.277.697	9.399.182
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-6.277.697	9.399.182

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			545.682	1.135.240
Dönem Karı (Zararı)			-5.679.399	9.241.005
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			-6.733.850	506.323
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	22		337.456	23.768
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler			-5.494	-11.359
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	7		-5.494	-11.359
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			2.077.140	-213.758
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	14		2.077.140	-213.758
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			-15.186.670	-7.574.284
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	20		-15.186.670	-7.574.284
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler			1.834.582	11.582.923
Nakit Dışı Kalemlere İlişkin Diğer Düzeltmeler			-15.667.240	-21.009.584
Parasal Pozisyon Kazanç ve Kayıplarıyla İlgili Düzeltmeler	28		19.876.376	17.708.617
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			13.125.392	-11.068.928
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	5		-586.488.385	-15.091.424
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-17.639.916	4.584.706
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	6		-17.854.547	4.721.720
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	7		214.631	-137.014
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-8.237.238	72.931
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	8		-8.237.238	72.931
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	9		-1.456.765	-1.590.549
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			5.986.923	289.863
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)				711
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	7		5.986.923	289.152
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	14		-547.296	-7.297
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			618.586.660	-89.763
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	8		618.586.660	-89.763
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			2.921.409	762.605
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)			2.921.409	762.605
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			712.143	-1.321.600
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	15		-166.461	2.456.840
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-171.747	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			-171.747	0
Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	10,11		-171.747	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			0	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			373.935	1.135.240
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			373.935	1.135.240
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ			711.298	1.060.752
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNE İLİŞKİN ENFLASYON ETKİSİ			0	0
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ			1.085.233	2.195.992

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2023 - 31.03.2023	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları													
	Kar Payları													
	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 Çıkılması													
	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		37.000.000	80.898.970	748.434		1.528.756	1.655.535	100.742.743	-5.679.399	216.895.038		216.895.038	