



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

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

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

30.09.2025 FİNANSAL 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 30.09.2025	Önceki Dönem 31.12.2024
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	21.250.104	37.511
Finansal Yatırımlar	4,24	76.468.779	102.512.616
Ticari Alacaklar		4.956.670	4.688.179
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6,24	4.629.002	4.347.033
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6	327.668	341.146
Diğer Alacaklar		885.256	174.755
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	7,24	0	42.898
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7	885.256	131.857
Peşin Ödenmiş Giderler	8	1.193.526	503.892
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	8	1.193.526	503.892
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar		97.713	
ARA TOPLAM		104.852.048	107.916.953
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		104.852.048	107.916.953
DURAN VARLIKLAR			
Ticari Alacaklar		0	
Diğer Alacaklar		0	
Maddi Duran Varlıklar		579.274	482.000
Mobilya ve Demirbaşlar	9	579.274	482.000
Kullanım Hakkı Varlıkları	10	4.147.341	2.963.781
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	11	2.388.608	62.416
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar		2.388.608	62.416
Peşin Ödenmiş Giderler	8	384.916	
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	8	384.916	
Ertelenmiş Vergi Varlığı	23	111.033	0
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		7.611.172	3.508.197
TOPLAM VARLIKLAR		112.463.220	111.425.150
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		1.130.434	389.736
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	5	1.130.434	389.736
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	5	1.130.434	389.736
Diğer Finansal Yükümlülükler	5	38.591	41.108
Ticari Borçlar		2.155.232	724.746
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6	2.155.232	724.746
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	12	2.586.757	1.443.128
Diğer Borçlar		405.763	564.014
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	7	405.763	564.014
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	23		2.965.340
Kısa Vadeli Karşılıklar		1.021.308	279.858
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	14	1.021.308	279.858
ARA TOPLAM		7.338.085	6.407.930
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		7.338.085	6.407.930
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		2.160.796	1.466.698
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		2.160.796	1.466.698
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	5	2.160.796	1.466.698
Uzun Vadeli Karşılıklar		700.301	358.010
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	14	700.301	358.010
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	23		144.289
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		2.861.097	1.968.997
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		10.199.182	8.376.927
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		102.264.038	103.048.223
Ödenmiş Sermaye	15	70.000.000	70.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	15	89.290.071	89.290.071

Sermaye Avansı		21.067.114	
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		19.349	-95.616
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		19.349	-95.616
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	15	19.349	-95.616
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	15	13.914	13.914
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	15	-56.160.146	-37.523.350
Net Dönem Karı veya Zararı	15	-21.966.264	-18.636.796
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		102.264.038	103.048.223
TOPLAM KAYNAKLAR		112.463.220	111.425.150

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2025 - 30.09.2025	Önceki Dönem 01.01.2024 - 30.09.2024	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2025 - 30.09.2025	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2024 - 30.09.2024
Kar veya Zarar Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	16	32.705.463	23.524.260	12.758.267	8.992.568
Satışların Maliyeti	16	-7.712.687	-5.287.039	-3.054.572	-1.565.732
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		24.992.776	18.237.221	9.703.695	7.426.836
BRÜT KAR (ZARAR)		24.992.776	18.237.221	9.703.695	7.426.836
Genel Yönetim Giderleri	17	-57.465.234	-31.364.685	-18.395.692	-10.105.388
Pazarlama Giderleri	17	-320.242	0	-390	0
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	19	32.296.438	27.842.781	10.749.760	13.119.058
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler			-21.619	0	-4.016
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-496.262	14.693.698	2.057.373	10.436.490
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	20				0
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	20		-1.655.738		-1.331.269
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-496.262	13.037.960	2.057.373	9.105.221
Finansman Giderleri	21	-283.685	-285.538	-127.104	-67.482
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)	22	-20.757.353	-28.655.815	-6.611.309	-16.723.953
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-21.537.300	-15.903.393	-4.681.040	-7.686.214
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-428.964	-3.661.889	-828.044	-2.851.180
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	23	-733.557	-3.547.583	-733.557	-2.920.361
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	23	304.593	-114.306	-94.487	69.181
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-21.966.264	-19.565.282	-5.509.084	-10.537.394
DÖNEM KARI (ZARARI)		-21.966.264	-19.565.282	-5.509.084	-10.537.394
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0			
Ana Ortaklık Payları		-21.966.264	-19.565.282	-5.509.084	-10.537.394
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 - 30.09.2025	Önceki Dönem 01.01.2024 - 30.09.2024	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2025 - 30.09.2025	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2024 - 30.09.2024
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
DÖNEM KARI (ZARARI)		-21.966.264	-19.565.282	-5.509.084	-10.537.394
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		114.965	406	43.819	-88.224
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		164.236	580	62.599	-126.034
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-49.271	-174	-18.780	37.810
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	23	-49.271	-174	-18.780	37.810
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0			
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		114.965	406	43.819	-88.224
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-21.851.299	-19.564.876	-5.465.265	-10.625.618
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0			
Ana Ortaklık Payları		-21.851.299	-19.564.876	-5.465.265	-10.625.618

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2025 - 30.09.2025	Önceki Dönem 01.01.2024 - 30.09.2024
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		3.750.680	-11.618.542
Dönem Karı (Zararı)		-21.966.264	-19.565.282
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		22.968.842	8.157.262
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	9,10,11	1.818.318	106.465
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		1.402.336	390.005
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	14	1.402.336	390.005
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-1.462.583	-9.952.134
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-1.462.583	-9.952.134
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	21	0	
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler	20		1.655.738
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Diğer Düzeltmeler	20		1.655.738
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler			0
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	23	428.964	3.661.889
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler			0
Parasal Pozisyon Kazanç ve Kayıplarıyla İlgili Düzeltmeler		20.781.807	12.295.299
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		5.943.687	-2.824.517
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		5.581.365	
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-268.491	-2.503.937
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-281.969	-2.212.747
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		13.478	-291.190
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklarda Azalış (Artış)			0
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-710.501	-113.884
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		42.898	9.658
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-753.399	-123.542
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler			0
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-1.074.550	-536.549
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		1.430.486	-145.265
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		1.430.486	-145.265
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		1.143.629	257.977
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler			0
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-158.251	217.141
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		0	
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-158.251	217.141
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		0	
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		6.946.265	-14.232.537
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-3.195.585	2.613.995
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-2.578.618	-13.891.879
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Satılması Sonucu Elde Edilen Nakit Girişleri			-13.388.852
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-2.578.618	-503.027
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-212.446	-503.027

Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-2.366.172	0
Verilen Nakit Avans ve Borçlar			0
Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler			0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-1.185.145	25.598.360
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri			50.651.724
Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri			50.651.724
Sermaye Avanslarından Nakit Girişleri		20.000.000	
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		-2.517	0
Diğer Finansal Borçlanmalardan Nakit Girişleri		-2.517	
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları			0
İlişkili Taraflardan Alınan Diğer Borçlardaki Azalış		0	
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-1.411.930	-388.663
Ödenen Faiz	21	-283.685	-285.538
Alınan Faiz		1.746.268	10.237.672
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		-21.233.281	-34.616.835
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-13.083	87.939
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-13.083	87.939
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	37.511	828
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNE İLİŞKİN ENFLASYON ETKİSİ		-7.605	-371
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	16.823	88.396

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

[illegible]

[illegible]