



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

NATURA GAYRİMENKUL VE GİRİŞİM SERMAYESİ PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. Finansal Rapor Konsolide Olmayan 2026 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

31.03.2026 Tarihli 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 31.03.2026	Önceki Dönem 31.12.2025
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri		12.412.011	7.737.521
Finansal Yatırımlar		200.000	
Diğer Finansal Yatırımlar		200.000	
Ticari Alacaklar		25.555.701	26.186.057
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar		137.115	15.534
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		25.418.586	26.170.523
Diğer Alacaklar		1.140.582	1.832.920
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		1.140.582	1.832.920
Peşin Ödenmiş Giderler		3.407.636	209.168
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar		674.417	128.026
ARA TOPLAM		43.390.347	36.093.692
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		43.390.347	36.093.692
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar		271.286	271.286
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		271.286	271.286
Maddi Duran Varlıklar		938.810	1.032.319
Kullanım Hakkı Varlıkları		8.776.895	8.421.880
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		6.867.779	7.087.889
Peşin Ödenmiş Giderler		28.226	28.750
Ertelenmiş Vergi Varlığı		722.376	672.117
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		17.605.372	17.514.241
TOPLAM VARLIKLAR		60.995.719	53.607.933
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		3.342.029	1.166.017
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		3.342.029	1.166.017
Banka Kredileri		215.805	194.441
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		3.126.224	971.576
Ticari Borçlar		679.957	621.017
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		679.957	621.017
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		1.216.429	356.097
Diğer Borçlar		913.624	1.006.522
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		913.624	1.006.522
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		670.021	
Kısa Vadeli Karşılıklar		332.814	240.236
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		332.814	240.236
ARA TOPLAM		7.154.874	3.389.889
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		7.154.874	3.389.889
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		1.762.221	2.096.944
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		1.762.221	2.096.944
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		1.762.221	2.096.944
Uzun Vadeli Karşılıklar		282.291	234.252
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		282.291	234.252
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü		2.255.843	2.661.344
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		4.300.355	4.992.540
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		11.455.229	8.382.429
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		49.540.490	45.225.504
Ödenmiş Sermaye		46.878.332	15.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları		17.859.347	20.929.344
Pay Sahiplerinin İlave Sermaye Katkıları			18.808.335
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-87.787	-48.278
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-10.201.201	-14.919.909
Net Dönem Karı veya Zararı		-4.908.201	5.456.012

TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		49.540.490	45.225.504
TOPLAM KAYNAKLAR		60.995.719	53.607.933

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2026 - 31.03.2026	Önceki Dönem 01.01.2025 - 31.03.2025
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat		4.240.001	5.359.251
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		4.240.001	5.359.251
BRÜT KAR (ZARAR)		4.240.001	5.359.251
Genel Yönetim Giderleri		-6.942.400	-5.289.650
Pazarlama Giderleri		-199.411	
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		4.423.635	64.799
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-4.605.107	-808.167
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-3.083.282	-673.767
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-3.083.282	-673.767
Finansman Gelirleri		1.220.575	907.781
Finansman Giderleri		-675.069	-453.291
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)		-2.644.652	-1.247.092
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-5.182.428	-1.466.369
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		274.227	85.727
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		274.227	85.727
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-4.908.201	-1.380.642
DÖNEM KARI (ZARARI)		-4.908.201	-1.380.642
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	
Ana Ortaklık Payları		-4.908.201	-1.380.642
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-39.508	-10.601
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-39.508	-10.601
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-4.947.709	-1.391.243
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-4.947.709	-1.391.243

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2026 - 31.03.2026	Önceki Dönem 01.01.2025 - 31.03.2025
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-5.507.080	-6.678.398
Dönem Karı (Zararı)		-4.908.201	-1.380.642
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-694.814	-5.287.133
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		95.935	-10.623
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-5.507.080	-6.678.398
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-221.999	
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		11.109.677	2.798.233
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		5.380.598	-3.880.165
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		5.380.598	-3.880.165
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		7.737.521	8.938.558
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNE İLİŞKİN ENFLASYON ETKİSİ		-706.108	-2.732.811
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		12.412.011	2.325.582

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2026 - 31.03.2026	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 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 Defter 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 Defter 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 Defter 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 Defter Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)													
	Dönem Sonu Bakiyeler		46.878.332	17.859.347	0	-87.787								