



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

MT PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. Finansal Rapor Konsolide Olmayan 2026 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama
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 31.03.2026	Önceki Dönem 31.12.2025
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	1.928.870	3.946.902
Finansal Yatırımlar	5	151.712.535	118.683.374
Ticari Alacaklar	10	16.526.324	13.759.768
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar		15.653.711	8.582.706
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		872.613	5.177.062
Diğer Alacaklar	7	20.583.952	20.343.229
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		20.583.952	20.343.229
Peşin Ödenmiş Giderler	8	3.462.208	1.418.876
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	23	493.533	219.582
ARA TOPLAM		194.707.422	158.371.731
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		194.707.422	158.371.731
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar	7	379.378	417.468
Maddi Duran Varlıklar	12	11.387.020	12.502.790
Kullanım Hakkı Varlıkları	11	6.926.321	7.575.664
Ertelenmiş Vergi Varlığı	23	0	786.055
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		18.692.719	21.281.977
TOPLAM VARLIKLAR		213.400.141	179.653.708
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	6	437.735	294.378
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	6	2.152.108	2.368.183
Ticari Borçlar	10	23.072.149	16.938.978
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		23.072.149	16.938.978
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	9	2.937.502	1.015.848
Diğer Borçlar	7	2.965.825	4.060.149
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar		236.156	228.739
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		2.729.669	3.831.410
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	23	8.913.337	0
Kısa Vadeli Karşılıklar		1.805.441	777.215
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	14	1.805.441	777.215
ARA TOPLAM		42.284.097	25.454.751
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		42.284.097	25.454.751
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	6	6.016.914	6.626.721
Uzun Vadeli Karşılıklar		1.041.940	809.923
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	14	1.041.940	809.923
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	23	2.899.251	0
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		9.958.105	7.436.644
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		52.242.202	32.891.395
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		161.157.939	146.762.313
Ödenmiş Sermaye	15.1	80.000.000	80.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	15.1	39.232.680	39.232.680
Sermaye Avansı	15.2	30.000.000	33.012.050
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-3.894	-2.427
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-3.894	-2.427
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	15.3	-3.894	-2.427
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	15.4	-2.467.940	29.746.295
Net Dönem Karı veya Zararı	24	14.397.093	-35.226.285
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		161.157.939	146.762.313
TOPLAM KAYNAKLAR		213.400.141	179.653.708

Kar veya Zarar 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 Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		0	0
Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı	16	36.802.145	2.149.038
Finans Sektörü Faaliyetleri Maliyeti	16	0	0
FINANS SEKTÖRÜ FAALİYETLERİNDEN BRÜT KAR (ZARAR)		36.802.145	2.149.038
BRÜT KAR (ZARAR)		36.802.145	2.149.038
Genel Yönetim Giderleri	18.1	-37.873.474	-22.372.639
Pazarlama Giderleri	18.2	-18.724.060	-5.996.297
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	19.1	519.543	41.291
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	19.2	-878.741	-445.797
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-20.154.587	-26.624.404
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	20.1	71.103.380	15.026.674
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	20.2	-9.748.558	-31.550.980
FINANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		41.200.235	-43.148.710
Finansman Gelirleri	21.1	0	0
Finansman Giderleri	21.2	-2.431.460	-7.543.242
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)	22	-11.571.062	-6.337.843
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		27.197.713	-57.029.795
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-12.800.620	14.961.892
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	23	-9.114.685	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	23	-3.685.935	14.961.892
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		14.397.093	-42.067.903
DÖNEM KARI (ZARARI)	24	14.397.093	-42.067.903
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		14.397.093	-42.067.903
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 01.01.2026 - 31.03.2026	Önceki Dönem 01.01.2025 - 31.03.2025
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
DÖNEM KARI (ZARARI)		14.397.093	-42.067.903
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-1.467	-776
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	14	-2.096	-1.108
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları	23	629	332
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-1.467	-776
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		14.395.626	-42.068.679
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		14.395.626	-42.068.679

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			-2.934.463	-59.964.628
Dönem Karı (Zararı)	24		14.397.093	-42.067.903
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)			14.397.093	-42.067.903
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			3.422.763	25.302.467
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	11-12		1.765.113	1.711.324
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			1.258.147	1.069.909
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler			1.258.147	1.069.909
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			-2.424.995	4.978.557
Faiz Gelirleri İle İlgili Düzeltmeler	20.1		-1.959.075	-304.185
Faiz Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			0	5.234.498
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri	19.1		-516.118	-37.359
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri	19.2		50.198	85.603
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler			-1.221.556	31.546.404
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Diğer Düzeltmeler			-1.221.556	31.546.404
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	23		3.685.935	-14.961.892
Parasal Pozisyon Kazanç ve Kayıplarıyla İlgili Düzeltmeler			360.119	958.165
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			-20.754.319	-43.199.192
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	5		-31.807.605	-97.821.864
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler	10		-2.766.556	-966.634
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)			-7.071.005	-879.893
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)			4.304.449	-86.741
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler	7		-476.584	193.924
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)			0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)			-476.584	193.924
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	8		-2.043.332	-1.944.111
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler	10		6.599.091	-2.194.851
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)			0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)			6.599.091	-2.194.851
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler	7-9		9.740.667	59.534.344
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)			7.417	60.568.680
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)			9.733.250	-1.034.336
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			-2.934.463	-59.964.628
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			0	-648.039
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			0	-648.039
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	12		0	-648.039
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			1.276.550	60.556.277
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	6		0	60.456.584
Kredilerden Nakit Girişleri			0	60.456.584
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	6		-682.525	-204.492
Diğer Finansal Borç Ödemelerinden Nakit Çıkışları			-682.525	-204.492
Alınan Faiz	20.1		1.959.075	304.185
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			-1.657.913	-56.390
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			-1.657.913	-56.390
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4		3.946.902	3.134.124
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNE İLİŞKİN ENFLASYON ETKİSİ			-360.119	-958.165
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4		1.928.870	2.119.569

Önceki Dönem 01.01.2023 - 31.03.2025	Özkaynaklar Değişim Tablosu												
	Özkaynaklar Değişim Tablosu												
	Dönem Başı Bakıyeler		30.000.000	34.212.598	0	0			21.406.470	8.339.824	93.958.892	0	93.958.892
	Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler									0	0	0	0
	Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler									0	0	0	0
	Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler									0	0	0	0
	Hatalara İlişkin Düzeltmeler									0	0	0	0
	Diğer Düzeltmeler									0	0	0	0
	Düzeltmelerden Sonraki Tutar									0	0	0	0
	Transferler	15.4							8.339.824	-8.339.824	0	0	0
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)					-776				-42.067.903	-42.068.679	0	-42.068.679
	Dönem Karı (Zararı)	24				0				-42.067.903	-42.067.903	0	-42.067.903
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)	15.3				-776				0	-776	0	-776
	Sermaye Artırımı									0	0	0	0
	Sermaye Azaltımı									0	0	0	0
	Sermaye Avansı									0	0	0	0
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi									0	0	0	0
	Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi									0	0	0	0
	Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları									0	0	0	0
	Kar Payları									0	0	0	0
	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler									0	0	0	0
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)									0	0	0	0
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)									0	0	0	0
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkarılması									0	0	0	0
	Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış									0	0	0	0
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler									0	0	0	0
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları									0	0	0	0
	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									0	0	0	0
	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									0	0	0	0
	Forward Süzleşmesinin 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									0	0	0	0
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									0	0	0	0	
Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)									0	0	0	0	
Dönem Sonu Bakıyeler		30.000.000	34.212.598	0	-776			29.746.294	-42.067.903	51.890.213	0	51.890.213	
Özkaynaklar Değişim Tablosu	Özkaynaklar Değişim Tablosu												
	Dönem Başı Bakıyeler		80.000.000	39.232.680	33.012.050	-2.427			29.746.295	-35.226.285	146.762.313	0	146.762.313
	Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler									0	0	0	0
	Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler									0	0	0	0
	Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler									0	0	0	0
	Hatalara İlişkin Düzeltmeler									0	0	0	0
	Diğer Düzeltmeler									0	0	0	0
	Düzeltmelerden Sonraki Tutar									0	0	0	0
	Transferler	15.4							-35.226.285	35.226.285	0	0	0
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)					-1.467				14.397.093	14.397.093		14.397.093
	Dönem Karı (Zararı)	24								14.397.093	14.397.093	0	14.397.093
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)	15.3				-1.467				0	-1.467	0	-1.467
	Sermaye Artırımı									0	0	0	0
	Sermaye Azaltımı									0	0	0	0
	Sermaye Avansı	15.2			-3.012.050				3.012.050	0	0	0	0
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi									0	0	0	0
	Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi									0	0	0	0

Carı Dönem 01.01.2026 - 31.03.2026	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları											0	0	0
	Kar Payları											0	0	0
	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler											0	0	0
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)											0	0	0
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)											0	0	0
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması											0	0	0
	Bağı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış											0	0	0
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler											0	0	0
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları											0	0	0
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar											0	0	0
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar											0	0	0
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar											0	0	0
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar											0	0	0
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)											0	0	0
	Dönem Sonu Bakiyeler		80.000.000	39.232.680	30.000.000		-3.894			-2.467.940	14.397.093	161.157.939	0	161.157.939