



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

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

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

31.03.2026 DÖNEMİ FİNANSAL 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	5	108.483	426.027
Finansal Yatırımlar	6	2.705.420.540	2.608.222.478
Ticari Alacaklar	7	211.697.361	212.660.296
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	7	210.686.680	211.635.223
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	1.010.681	1.025.073
Diğer Alacaklar	8	4.162.030	3.690.058
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	4.162.030	3.690.058
Peşin Ödenmiş Giderler	9	5.254.620	888.026
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar		17.804.084	
ARA TOPLAM		2.944.447.118	2.825.886.885
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		2.944.447.118	2.825.886.885
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar		6.355.193	6.925.533
Ertelenmiş Vergi Varlığı		1.064.604	1.218.889
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		7.419.797	8.144.422
TOPLAM VARLIKLAR		2.951.866.915	2.834.031.307
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar	7	1.530.539	1.373.521
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	1.530.539	1.373.521
Diğer Borçlar	8	53.277.597	22.305.185
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	8	53.277.597	22.305.185
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		64.903.085	38.312.999
Kısa Vadeli Karşılıklar			110.042.204
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar			110.042.204
ARA TOPLAM		119.711.221	172.033.909
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		119.711.221	172.033.909
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar	10	4.681.621	5.151.759
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	10	4.681.621	5.151.759
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		4.681.621	5.151.759
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		124.392.842	177.185.668
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		2.827.474.073	2.656.845.639
Ödenmiş Sermaye	11	400.000.000	400.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	11	434.467.386	434.467.386
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	11	359.315.166	238.028.141
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	11	1.535.247.225	362.432.637
Net Dönem Karı veya Zararı		98.444.296	1.221.917.475
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		2.827.474.073	2.656.845.639
TOPLAM KAYNAKLAR		2.951.866.915	2.834.031.307

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	12	295.252.963	290.810.339
Finans Sektörü Faaliyetleri Maliyeti	12	-2.792.451	-4.257.506
FİNANS SEKTÖRÜ FAALİYETLERİNDEN BRÜT KAR (ZARAR)		292.460.512	286.552.833
BRÜT KAR (ZARAR)		292.460.512	286.552.833
Genel Yönetim Giderleri	13	-74.814.923	-57.579.109
Pazarlama Giderleri	14	-2.368.255	-2.141.388
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	15	1.930.433	670.155
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	15	-2.987	-7.479
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		217.204.780	227.495.012
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	16	190.780.082	109.613.423
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		407.984.862	337.108.435
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)	17	-244.483.196	-138.094.665
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		163.501.666	199.013.770
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-65.057.370	-67.591.159
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-64.903.085	-67.456.325
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-154.285	-134.834
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		98.444.296	131.422.611
DÖNEM KARI (ZARARI)		98.444.296	131.422.611
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		98.444.296	131.422.611
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)		98.444.296	131.422.611
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		98.444.296	131.422.611
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		98.444.296	131.422.611

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		97.023.446	328.249.588
Dönem Karı (Zararı)		98.444.296	131.422.611
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		98.444.296	131.422.611
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		111.442.866	198.138.377
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	13	783.939	406.288
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		65.057.370	67.591.159
Parasal Pozisyon Kazanç ve Kayıplarıyla İlgili Düzeltmeler		45.601.557	130.140.930
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		31.754.900	195.315.987
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	7	962.935	3.208.598
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	8, 9	-22.642.650	-4.724.248
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	7	157.018	308.700
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	8, 9	53.277.597	196.522.937
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		241.642.062	524.876.975
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-144.618.616	-196.627.387
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-97.366.661	-328.825.336
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Edinimi İçin Yapılan Nakit Çıkışları	6	-97.198.062	-328.825.336
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		45.000	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-213.599	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		0	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-343.215	-575.748
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-343.215	-575.748
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		426.027	816.243
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNE İLİŞKİN ENFLASYON ETKİSİ		25.671	74.624
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		108.483	315.119

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

Önceki Dönem
01.01.2025 - 31.03.2025

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Baklıyolar	180.000.000	654.467.386					154.874.978	18.061.675	424.524.129	1.434.928.168		1.434.928.168
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler												
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler												
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler												
Hatalara İlişkin Düzeltmeler												
Diğer Düzeltmeler								7.628.298		7.628.298		7.628.298
Düzeltmelerden Sonraki Tutar												
Transferler	11							424.524.129	-424.524.129	0		0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)												
Dönem Karı (Zararı)									131.422.611	131.422.611		131.422.611
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)												
Sermaye Artırımı												
Sermaye Azaltımı												
Sermaye Avansı												
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi												
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi												
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları												
Kar Payları												
Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler												
Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)												
Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)												
Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması												
Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış												
Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahiplerine 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 Nedeniyle Artış (Azalış)												
Dönem Sonu Baklıyolar		180.000.000	654.467.386					157.874.978	450.214.102	131.422.611	1.573.979.077	1.573.979.077

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Baklıyolar	400.000.000	434.467.386					238.028.141	362.432.637	1.221.917.475	2.656.845.639		2.656.845.639
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler												
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler												
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler												
Hatalara İlişkin Düzeltmeler												
Diğer Düzeltmeler								72.184.138		72.184.138		72.184.138
Düzeltmelerden Sonraki Tutar												
Transferler						11	121.287.025	1.100.630.450	-1.221.917.475	0		0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)												
Dönem Karı (Zararı)									98.444.296	98.444.296		98.444.296
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)												
Sermaye Artırımı												
Sermaye Azaltımı												
Sermaye Avansı												
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi												
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi												
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları												
Kar Payları												

Cari Dönem 01.01.2026 - 31.03.2026	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler													
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)													
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)													
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkarılması													
	Bağlı 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		400.000.000	434.467.386					359.315.166	1.535.247.225	96.444.296	2.827.474.073		2.827.474.073