



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

NEO MENKUL DEĞERLER 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 Vadi 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	234.033.377	218.790.477
Finansal Yatırımlar		254	3.983.247
Diğer Finansal Yatırımlar	5	254	3.983.247
Ticari Alacaklar		73.055.141	46.871.534
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	73.055.141	46.871.534
Diğer Alacaklar		19.669.495	61.300.676
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	19.669.495	61.300.676
Peşin Ödenmiş Giderler		3.599.266	1.953.725
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	9	3.599.266	1.953.725
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	16	1.598.377	1.539.954
Diğer Dönen Varlıklar		3.999.977	4.017.879
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	12	3.999.977	4.017.879
ARA TOPLAM		335.955.887	338.457.492
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		335.955.887	338.457.492
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar		121.216.764	115.232.633
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	121.216.764	115.232.633
Maddi Duran Varlıklar		2.656.204	2.264.109
Mobilya ve Demirbaşlar	10	2.508.387	2.264.109
Özel Maliyetler	10	147.817	
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		78.910.406	80.458.530
Diğer Haklar	11	277.498	282.915
Bilgisayar Yazılımları	11	78.632.908	80.175.615
Peşin Ödenmiş Giderler		55.460	0
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	9	55.460	0
Ertelenmiş Vergi Varlığı	16	71.388.851	84.106.708
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		274.227.685	282.061.980
TOPLAM VARLIKLAR		610.183.572	620.519.472
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		70.159.173	105.944.738
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		70.159.173	105.944.738
Diğer Kısa Vadeli Borçlanmalar	13	70.159.173	105.944.738
Ticari Borçlar		227.970.488	219.999.980
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6	200.258.240	0
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	27.712.248	219.999.980
Diğer Borçlar		100.101.599	99.203.669
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	6	100.000.000	99.125.354
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	8	101.599	78.315
Kısa Vadeli Karşılıklar		952.041	1.435.665
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	15	952.041	1.435.665
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		6.737.685	3.667.282
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	12	6.737.685	3.667.282
ARA TOPLAM		405.920.986	430.251.334
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		405.920.986	430.251.334
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar		411.692	344.618
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	15	411.692	344.618
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		411.692	344.618
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		406.332.678	430.595.952
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		203.850.894	189.923.520
Ödenmiş Sermaye	18	255.000.000	255.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	18	284.895.369	283.923.987

Sermaye Avansı	18	93.258.895	43.258.895
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-1.990.969	-2.028.278
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.990.969	-2.028.278
Diğer Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	15	-1.990.969	-2.028.278
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	18	-390.231.084	-311.758.980
Net Dönem Karı veya Zararı	17	-37.081.317	-78.472.104
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		203.850.894	189.923.520
TOPLAM KAYNAKLAR		610.183.572	620.519.472

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu	Dipnot Referansı	Cari Dönem	Önceki Dönem
		01.01.2026 - 31.03.2026	01.01.2025 - 31.03.2025
KAR VEYA ZARAR KISMI			
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		0	0
Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı		11.616.934	6.322
Ücret, Prim, Komisyon ve Diğer Hizmet Gelirleri	19	11.616.934	6.322
Finans Sektörü Faaliyetleri Maliyeti		-10.193.048	0
Ücret, Prim, Komisyon ve Diğer Hizmet Giderleri	19	-10.193.048	0
FİNANS SEKTÖRÜ FAALİYETLERİNDEN BRÜT KAR (ZARAR)		1.423.886	6.322
BRÜT KAR (ZARAR)		1.423.886	6.322
Genel Yönetim Giderleri	20	-39.466.732	-48.269.071
Pazarlama Giderleri	20	0	-5.178.936
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	21	1.085.040	9.589.439
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	21	-905.698	-2.217.675
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-37.863.504	-46.069.921
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	22	868.697	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-36.994.807	-46.069.921
Finansman Gelirleri	25	21.407.587	0
Finansman Giderleri	25	-5.515.030	-694.559
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)	29	-3.277.199	-4.756.796
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-24.379.449	-51.521.276
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-12.701.868	-8.335.192
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	16	-12.701.868	-8.335.192
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-37.081.317	-59.856.468
DÖNEM KARI (ZARARI)		-37.081.317	-59.856.468
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-37.081.317	-59.856.468
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		37.309	-767.725
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları	15	53.298	-1.096.750
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-15.989	329.025
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları, Vergi Etkisi	15	-15.989	329.025
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)		37.309	-767.725
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-37.044.008	-60.624.193
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-37.044.008	-60.624.193

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			
Dönem Karı (Zararı)	17	-37.081.317	-59.856.468
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		17.282.992	14.308.821
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	23	1.742.324	1.822.575
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		-438.399	-605.742
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	15	-438.399	-605.742
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	16	12.701.868	8.335.192
Parasal Pozisyon Kazanç ve Kayıplarıyla İlgili Düzeltmeler	29	3.277.199	4.756.796
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		23.702.177	2.940.697
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	5	3.982.993	-42
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-26.183.607	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	7	-26.183.607	0
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		35.647.050	24.052.131
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	8	35.647.050	24.052.131
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	9	-1.701.001	-13.881.806
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		7.970.508	-1.411.402
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	6	200.258.240	0
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	7	-192.287.732	-1.411.402
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	15	0	-2.702.369
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		897.929	1.503.719
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	8	897.929	1.503.719
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		3.088.305	-4.619.534
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)	12	17.902	-4.619.534
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)	12	3.070.403	0
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		3.903.852	-42.606.950
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-58.423	0
İşletme Faaliyetlerine İlişkin Enflasyon Etkisi		9.122.107	809.072
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		5.317.774	2.421.263
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	187.642
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	10	0	187.642
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-586.295	-48.977
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	10.11	-586.295	-48.977
Yatırım Faaliyetlerine İlişkin Enflasyon Etkisi		5.904.069	2.282.598
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-3.042.410	-741.846.093
Sermaye Avanslarından Nakit Girişleri		50.000.000	36.114.101
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		5.955.424.359	0
Diğer Finansal Borçlanmalardan Nakit Girişleri		5.955.424.359	0
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-5.990.321.661	-770.111.729
Diğer Finansal Borç Ödemelerinden Nakit Çıkışları		-5.990.321.661	-770.111.729
Finansman Faaliyetlerine İlişkin Enflasyon Etkisi		-18.145.108	-7.848.465
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		15.242.900	-781.222.708
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		15.242.900	-781.222.708
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		198.824.150	1.059.281.765
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNE İLİŞKİN ENFLASYON ETKİSİ		19.966.327	200.235.486
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		234.033.377	478.294.543

