



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

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

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Alkima Girişim Sermayesi Portföy Yönetimi A.Ş. 31.03.2026 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		2.200.836	2.893.714
Finansal Yatırımlar	24	32.612.214	15.234.268
Ticari Alacaklar		120.252	963.423
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	1	120.252	963.423
Diğer Alacaklar		211.387	85.900
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	4	211.387	85.900
Peşin Ödenmiş Giderler	4	2.497.071	302.537
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	4	0	361.525
Diğer Dönen Varlıklar	4	2.358	0
ARA TOPLAM		37.644.118	19.841.367
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		37.644.118	19.841.367
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar	7	4.947.814	5.187.954
Kullanım Hakkı Varlıkları	12	1.247.437	1.337.270
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		86.237	99.184
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	10	86.237	99.184
Ertelenmiş Vergi Varlığı	4	0	7.788
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		6.281.488	6.632.196
TOPLAM VARLIKLAR		43.925.606	26.473.563
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	8	1.128.261	1.056.986
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		1.128.261	1.056.986
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	12	1.128.261	1.056.986
Diğer Finansal Yükümlülükler		927.880	800.031
Ticari Borçlar		610.460	883.422
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	3	78.000	
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	3	532.460	883.422
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	5	1.514.748	989.456
Diğer Borçlar		913.022	553.291
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	5	708.026	553.291
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	5	204.996	
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	5	236.586	
ARA TOPLAM		5.330.957	4.283.186
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		5.330.957	4.283.186
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		921.587	1.072.719
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		921.587	1.072.719
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	12	921.587	1.072.719
Uzun Vadeli Karşılıklar		446.634	50.533
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	9	446.634	50.533
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	5	314.020	
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.682.241	1.123.252
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		7.013.198	5.406.438
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		36.912.408	21.067.125
Ödenmiş Sermaye		35.000.000	35.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları		15.781.290	15.781.290
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	9		-37.900
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-29.676.265	-2.037.885
Net Dönem Karı veya Zararı		15.807.383	-27.638.380
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		36.912.408	21.067.125
TOPLAM KAYNAKLAR		43.925.606	26.473.563

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	25	261.302	
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		261.302	
BRÜT KAR (ZARAR)		261.302	
Genel Yönetim Giderleri	26	-10.893.352	-30.066.343
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	27	1.415.113	13.866
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	27	-354.986	-135.349
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-9.571.923	-30.187.826
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-9.571.923	-30.187.826
Finansman Gelirleri	30	34.955.528	10.290.838
Finansman Giderleri	30	-1.803.687	-1.380.318
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)		-6.806.989	-6.244.328
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		16.772.929	-27.521.634
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-965.546	-116.746
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	33	-656.371	
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	33	-309.175	-116.746
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		15.807.383	-27.638.380
DÖNEM KARI (ZARARI)		15.807.383	-27.638.380
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	
Ana Ortaklık Payları		15.807.383	-27.638.380
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		37.900	-37.900
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	31	50.533	-50.533
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-12.633	12.633
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi	31	-12.633	12.633
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		37.900	-37.900
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		15.845.283	-27.676.280
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	
Ana Ortaklık Payları		15.845.283	-27.676.280

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		-564.666	-5.595.545
Dönem Karı (Zararı)		16.898.299	-2.777.709
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		16.898.299	-2.777.709
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-17.749.632	-5.306.599
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		313.953	46.720
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		446.634	
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-335.648	-2.226.999
Faiz Gelirleri İle İlgili Düzeltmeler		-450.139	-2.353.083
Faiz Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		114.491	126.084
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-18.768.165	-3.182.273
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-18.224.046	-3.233.359
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Diğer Düzeltmeler		-544.119	51.086
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		593.594	55.953
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-86.740	623.109
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		755.253	
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-1.675.457	0
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-192.344	-91.992
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		1.025.808	715.101
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-938.073	-7.461.199
Alınan Faiz		450.139	2.353.083
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-76.732	-487.429
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-65.000	
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-65.000	
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-65.000	
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		200.857	8.830
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		927.880	8.830
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-727.023	
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-428.809	-5.586.715
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-428.809	-5.586.715
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		2.629.645	6.728.202
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		2.200.836	1.141.487

Ozkaynaklar Degisim Tablosu

Dönem Sonu Bakıyeler

Önceki Dönem
01.01.2029 - 31.03.2025

Ozkaynaklar Degisim Tablosu						
Dönem Bağı Bakıyeler	25.000.000	14.402.760			-2.037.896	37.364.864
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler						
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler						
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler						
Hatalara İlişkin Düzeltmeler						
Diğer Düzeltmeler						
Düzeltmelerden Sonraki Tutar						
Transferler					-2.037.896	2.037.896
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)						
Dönem Karı (Zararı)					-6.639.413	-6.639.413
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)						
Sermaye Artırımı						
Sermaye Azaltım						
Sermaye Avansı						
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi						
Ortak Kontrolde Tabii Tevebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi						
Dönemde Ödenen Kar Payı Avantıları						
Kar Payları						
Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler						
Payların Geri Alın İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)						
Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)						
Bağlı Ortaklık Ediniimi veya Elden Çıkartılması						
Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış						
Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler						
Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları						
Nakit Akışı Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğüne) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar						
Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminde Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğüne) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar						
Forward Sözleşmesinin Forward Bileşenin Değerindeki Değişiklikler Kaleminde Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğüne) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar						
Yabancı Para Alın Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminde Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğüne) 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 Bakıyeler	25.000.000	14.402.760			-2.037.896	-6.639.413 30.725.451

Ozkaynaklar Degisim Tablosu

Dönem Sonu Bakıyeler

Önceki Dönem
01.01.2029 - 31.03.2025

Ozkaynaklar Degisim Tablosu						
Dönem Bağı Bakıyeler	35.000.000	15.781.290	-37.900		-2.037.896	-27.638.380 21.067.125
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler						
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler						
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler						
Hatalara İlişkin Düzeltmeler						
Diğer Düzeltmeler						
Düzeltmelerden Sonraki Tutar						
Transferler					-17.416.197	17.416.197
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)			37.900			
Dönem Karı (Zararı)						15.807.383
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)						
Sermaye Artırımı						
Sermaye Azaltım						
Sermaye Avansı						
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi						
Ortak Kontrolde Tabii Tevebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi						

Carı Dönem 01.01.2026 - 31.03.2026	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantıdan												
	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)												
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkarılması												
	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		35.000.000					-29.676.265	15.807.383	36.912.408		36.912.408	