KAP'ta yayınlanma tarihi ve saati: 20.10.2026 18:27:21
https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1684600

KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

GLOBAL MD PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide Olmayan
2026 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Global MD Portföy Yönetimi A.Ş. 30.09.2026 Tarihli Finansal Tablolar ve Sınırlı Denetim Raporu

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2026	Önceki Dönem 31.12.2025
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	23	86.399.875	1.303.018
Finansal Yatırımlar	5,22	126.029.654	134.079.419
Diğer Finansal Yatırımlar	5,22	126.029.654	134.079.419
Ticari Alacaklar		8.039.015	3.672.890
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	4,6	8.039.015	3.672.890
Peşin Ödenmiş Giderler	8	3.460.672	1.563.252
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	8	3.460.672	1.563.252
ARA TOPLAM		**223.929.216**	**140.618.579**
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		**223.929.216**	**140.618.579**
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar	8	1.829.214	4.381.353
Taşıtlar	9	1.829.214	4.381.353
Ertelenmiş Vergi Varlığı	19	847.486	1.086.254
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		**2.676.700**	**5.467.607**
TOPLAM VARLIKLAR		**226.605.916**	**146.086.186**
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		1.401	0
Ticari Borçlar		307.698	250.909
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6	307.698	250.909
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		2.462.151	2.265.368
Diğer Borçlar		7.843.239	5.757.662
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	7	7.434.339	5.104.658
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	7	408.900	653.004
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	19	4.834.537	978.844
Kısa Vadeli Karşılıklar		897.298	1.390.553
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	11	897.298	1.390.553
ARA TOPLAM		**16.346.324**	**10.643.336**
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		**16.346.324**	**10.643.336**
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar		2.364.346	2.201.607
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	11	2.364.346	2.201.607
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		**2.364.346**	**2.201.607**
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		**18.710.670**	**12.844.943**
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		207.895.246	133.241.243
Ödenmiş Sermaye	12	63.000.000	63.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	12	289.778.460	289.778.460
Pay Sahiplerinin İlave Sermaye Katkıları	12	84.455.727	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-3.041.003	-3.130.493
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-3.041.003	-3.130.493
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-3.041.003	-3.130.493
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		272.293	272.293
Yasal Yedekler		272.293	272.293
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-216.679.017	-214.278.435
Net Dönem Karı veya Zararı		-9.891.214	-2.400.582
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		**207.895.246**	**133.241.243**
TOPLAM KAYNAKLAR		**226.605.916**	**146.086.186**

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2026 - 30.09.2026	Önceki Dönem 01.01.2025 - 30.09.2025	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2026 - 30.09.2026	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2025 - 30.09.2025
Kar veya Zarar Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	13	61.841.771	37.552.097	25.126.524	12.860.741
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		61.841.771	37.552.097	25.126.524	12.860.741
BRÜT KAR (ZARAR)		61.841.771	37.552.097	25.126.524	12.860.741
Genel Yönetim Giderleri	14	-78.846.879	-41.908.658	-30.367.222	-14.378.535
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	15	1.205.125	2.151	678.146	1.219
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-15.799.983	-4.354.410	-4.562.552	-1.516.575
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	16	41.439.008	46.700.106	14.434.031	15.739.862
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		25.639.025	42.345.696	9.871.479	14.223.287
Finansman Gelirleri	17	10.416.458	707.392	10.279.030	49.825
Finansman Giderleri	17	0	-368.370	0	-293.118
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)	18	-34.554.815	-30.125.429	-13.566.419	-9.767.746
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		1.500.668	12.559.289	6.584.090	4.212.248
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-11.391.882	-13.243.577	-6.132.288	-4.383.806
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	19	-11.191.467	-12.861.180	-6.010.162	-4.176.216
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	19	-200.415	-382.397	-122.126	-207.590
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-9.891.214	-684.288	451.802	-171.558
DÖNEM KARI (ZARARI)		-9.891.214	-684.288	451.802	-171.558
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-9.891.214	-684.288	451.802	-171.558
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 - 30.09.2026	Önceki Dönem 01.01.2025 - 30.09.2025	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2026 - 30.09.2026	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2025 - 30.09.2025
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
DÖNEM KARI (ZARARI)		-9.891.214	-684.288	451.802	-171.558
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		**89.490**	**-426.369**	**169.739**	**-138.217**
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	11	127.843	-609.099	242.484	-197.453
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-38.353	182.730	-72.745	59.236
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		-38.353	182.730	-72.745	59.236
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		**0**			
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		**89.490**	**-426.369**	**169.739**	**-138.217**
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		**-9.801.724**	**-1.110.657**	**621.541**	**-309.775**
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-9.801.724	-1.110.657	621.541	-309.775

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2026 - 30.09.2026	Önceki Dönem 01.01.2025 - 30.09.2025
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		**-11.506.743**	**3.861.098**
Dönem Karı (Zararı)		-9.891.214	-684.288
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		-9.891.214	-684.288
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		**694.880**	**11.583.002**
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	9	567.246	77.839
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		892.926	1.043.447
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	11	892.926	1.043.447
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-10.416.458	-707.392
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	17	-10.416.458	-707.392
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	19	11.391.882	13.243.577
Parasal Pozisyon Kazanç ve Kayıplarıyla İlgili Düzeltmeler		-1.740.716	-2.074.469
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		**5.025.365**	**5.992.377**
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		8.049.765	-4.387.198
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-5.084.559	1.243.471
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-5.084.559	1.243.471
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-1.897.420	-1.275.001
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-1.897.420	-1.275.001
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		105.868	-19.746
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		105.868	-19.746
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		3.851.711	10.430.851
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		3.851.711	10.430.851
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		**-4.170.969**	**16.891.091**
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		0	-889.012
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	19	-7.335.774	-12.140.981
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		**1.984.892**	**-4.670.334**
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	9	1.984.892	0
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		1.984.892	
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-4.670.334
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	9		-4.670.334
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		**94.873.586**	**707.392**
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri	12	84.455.727	0
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		1.401	0
Diğer Finansal Borçlanmalardan Nakit Girişleri		1.401	0
Alınan Faiz	17	10.416.458	707.392
YABANCI PARA ÇEVRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		85.351.735	-101.844
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		0	0
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		85.351.735	-101.844
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	23	**1.303.018**	**871.539**
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNE İLİŞKİN ENFLASYON ETKİSİ		-254.878	-124.553
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	23	**86.399.875**	**645.142**

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Dipnot Referansı	Özkaynaklar											
			Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar										Kontrol Gücü Olmayan Paylar	
			Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Pay Sahiplerinin İlave Sermaye Katkıları	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Birikmiş Karlar				
						Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları	Riskten Korunma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı			
						Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları								
Önceki Dönem 01.01.2025 - 30.09.2025	**Özkaynaklar Değişim Tablosu**													
	Özkaynaklar Değişim Tablosu													
	Dönem Başı Bakiyeler		**63.000.000**	**289.778.460**		**-1.892.271**			**272.293**	**-213.231.890**	**-1.046.545**	**136.880.047**		**136.880.047**
	Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler													0
	Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler													0
	Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler													0
	Hatalara İlişkin Düzeltmeler													0
	Diğer Düzeltmeler													0
	Düzeltmelerden Sonraki Tutar													0
	Transferler									-1.046.545	1.046.545	0		0
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)					-426.369					-684.288	-1.110.657		-1.110.657
	Dönem Karı (Zararı)										-684.288	-684.288		-684.288
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)					-426.369						-426.369		-426.369
	Sermaye Arttırımı													0
	Sermaye Azaltımı													0
	Sermaye Avansı													0
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi													0
	Ortak Kontrole Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi													0
	Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları													0
	Kar Payları													0
	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler													0
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)													0
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)													0
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkarılması													0
	Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış													0
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler													0
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları													0
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları) 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
	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
	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													0
	Yabancı Para Akım 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
	Diğer Değişiklikler Nedeni İle Artış (Azalış)													0
	Dönem Sonu Bakiyeler		**63.000.000**	**289.778.460**		**-2.318.640**			**272.293**	**-214.278.435**	**-684.288**	**135.769.390**		**135.769.390**
	Özkaynaklar Değişim Tablosu													
	Özkaynaklar Değişim Tablosu													
	Dönem Başı Bakiyeler		**63.000.000**	**289.778.460**		**-3.130.493**			**272.293**	**-214.278.435**	**-2.400.582**	**133.241.243**		**133.241.243**
	Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler													0
	Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler													0
	Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler													0
	Hatalara İlişkin Düzeltmeler													0
	Diğer Düzeltmeler													0
	Düzeltmelerden Sonraki Tutar													0
	Transferler									-1.046.545	2.400.582	0		0
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)					89.490					-9.891.214	-9.801.724		-9.801.724
	Dönem Karı (Zararı)										-9.891.214	-9.891.214		-9.891.214
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)					89.490						89.490		89.490
	Sermaye Arttırımı													0
	Sermaye Azaltımı													0
	Sermaye Avansı													0
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi													0
	Ortak Kontrole Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi													0

Cari Dönem 01.01.2026 - 30.09.2026	Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları													0
	Kar Payları													0
	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler													0
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)													0
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)													0
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkarılması													0
	Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış													0
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler													0
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları				84.455.727								84.455.727	84.455.727
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları) 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
	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
	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													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
	Diğer Değişiklikler Nedeni İle Artış (Azalış)													0
	Dönem Sonu Bakiyeler		**63.000.000**	**289.778.460**	**84.455.727**	**-3.041.003**			**272.293**	**-216.679.017**	**-9.891.214**	**207.895.246**		**207.895.246**