KAP'ta yayınlanma tarihi ve saati: 22.10.2026 18:29:53
https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1686012

KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

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

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

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	4	709.928	8.329.187
Finansal Yatırımlar	5	266.733.780	148.184.546
Ticari Alacaklar		14.275.830	17.065.149
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6.25	13.686.408	16.640.585
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6	589.422	424.564
Peşin Ödenmiş Giderler	7	2.640.202	2.117.893
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	7	2.640.202	2.117.893
ARA TOPLAM		**284.359.740**	**175.696.775**
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		**284.359.740**	**175.696.775**
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar		15.778.986	219.661
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	10	15.560.910	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	10	218.076	219.661
Maddi Duran Varlıklar	11	2.487.530	3.094.056
Kullanım Hakkı Varlıkları	13	21.772.296	6.684.452
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	12	408.957	146.959
Ertelenmiş Vergi Varlığı	22	1.444.365	2.354.230
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		**41.892.134**	**12.499.358**
TOPLAM VARLIKLAR		**326.251.874**	**188.196.133**
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		6.214.330	1.173.228
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		6.214.330	1.173.228
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	8	6.214.330	1.173.228
Ticari Borçlar	6	4.862.352	1.981.566
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6.25	2.362.415	1.272.755
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6	2.499.937	708.811
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	14	2.957.862	2.949.187
Diğer Borçlar	10	1.579.879	1.491.224
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	10	1.579.879	1.491.224
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	22	6.549.993	4.188.693
Kısa Vadeli Karşılıklar	14	3.925.286	5.466.518
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	14	3.925.286	5.466.518
ARA TOPLAM		**26.089.702**	**17.250.416**
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		**26.089.702**	**17.250.416**
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		13.725.111	5.358.223
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		13.725.111	5.358.223
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	8	13.725.111	5.358.223
Uzun Vadeli Karşılıklar		3.726.921	3.205.483
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	14	3.726.921	3.205.483
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		**17.452.032**	**8.563.706**
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		**43.541.734**	**25.814.122**
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		282.710.140	162.382.011
Ödenmiş Sermaye	16	194.500.000	74.500.000
Sermaye Düzeltme Farkları	16	88.152.142	83.685.742
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-1.285.534	-1.547.370
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.285.534	-1.547.370
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	16	-1.285.534	-1.547.370
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	16	3.518.535	3.518.535
Yasal Yedekler	16	3.518.535	3.518.535
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	16	2.225.104	22.079.580
Net Dönem Karı veya Zararı	16	-4.400.107	-19.854.476

TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		**282.710.140**	**162.382.011**
TOPLAM KAYNAKLAR		**326.251.874**	**188.196.133**

Kar veya Zarar ve 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
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	17	135.640.735	106.311.461	43.394.561	39.072.948
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		135.640.735	106.311.461	43.394.561	39.072.948
BRÜT KAR (ZARAR)		135.640.735	106.311.461	43.394.561	39.072.948
Genel Yönetim Giderleri	18	-126.358.789	-116.439.212	-41.504.321	-36.823.025
Pazarlama Giderleri	18	-2.907.169	-2.410.262	-1.008.408	-757.247
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	18	-435.288	-32.196	-163.792	-26.499
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	20	58.983.429	46.795.430	25.918.088	6.143.054
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	21	-13.782.001	-15.274.245	-3.594.702	23.243.200
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		51.140.917	18.950.976	23.041.426	30.852.431
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		51.140.917	18.950.976	23.041.426	30.852.431
Finansman Giderleri	26	-2.529.895	-134.836	-1.816.571	-21.015
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)	23	-36.272.025	-37.994.804	-11.062.303	-11.117.942
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		12.338.997	-19.178.664	10.162.552	19.713.474
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-16.739.104	-5.801.467	-7.857.841	-6.453.316
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	22	-17.399.781	-6.501.031	-7.413.834	-6.501.031
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	22	660.677	699.564	-444.007	47.715
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-4.400.107	-24.980.131	2.304.711	13.260.158
DÖNEM KARI (ZARARI)		-4.400.107	-24.980.131	2.304.711	13.260.158
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-4.400.107	-24.980.131	2.304.711	13.260.158
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		374.051	249.097	-211.616	-133.171
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		374.051	249.097	-211.616	-133.171
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		-112.216	-74.730	63.484	39.952
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-112.216	-74.730	63.484	39.952
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-112.216	-74.730	63.484	39.952
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		**261.835**	**174.367**	**-148.132**	**-93.219**
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		**-4.138.272**	**-24.805.764**	**2.156.579**	**13.166.939**
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-4.138.272	-24.805.764	2.156.579	13.166.939

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		**-95.483.839**	**3.352.432**
Dönem Karı (Zararı)		-4.400.107	-24.980.131
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		-4.400.107	-24.980.131
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		**17.891.670**	**13.399.190**
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	11,12,13,13	5.714.954	2.723.950
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		1.522.498	2.560.991
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	14	1.522.498	2.560.991
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		1.180.138	82.123
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	20	-1.349.757	-52.713
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	26	2.529.895	134.836
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-43.755.958	-34.860.514
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	20,21	-10.773.020	-44.137.422
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Diğer Düzeltmeler	20,21	-32.982.938	9.276.908
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	22	16.739.104	5.801.467
Parasal Pozisyon Kazanç ve Kayıplarıyla İlgili Düzeltmeler		36.490.934	37.091.173
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		**-100.623.505**	**16.578.564**
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	5	-103.778.882	24.332.136
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	6	-548.706	-5.578.650
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-15.602.291	-47.526
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	7	-936.579	-2.406.652
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	6	3.268.390	2.577.553
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	14	585.550	-956.279
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	10	380.347	73.362
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	16	16.008.666	-1.415.380
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		**-87.131.942**	**4.997.623**
Alınan Faiz	20	1.349.757	52.713
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-108.071	-1.697.904
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-9.593.583	
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		**-22.399.739**	**-2.074.906**
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-22.399.739	-2.074.906
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	11,12	-22.399.739	-2.074.906
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		**111.962.645**	**-1.205.841**
Sermaye Avanslarından Nakit Girişleri		120.000.000	
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	13	-5.507.460	-1.071.005
Ödenen Faiz	26	-2.529.895	-134.836
YABANCI PARA ÇEVRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-5.920.933	71.685
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-5.920.933	71.685
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		**8.260.090**	**352.500**
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNE İLİŞKİN ENFLASYON ETKİSİ		-1.629.229	-71.467
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		**709.928**	**352.718**

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	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								
	Özkaynaklar Değişim Tablosu												
	Özkaynaklar Değişim Tablosu												
Önceki Dönem 01.01.2025 - 30.09.2025	**Dönem Başı Bakiyeler**	16	**74.500.000**	**83.687.134**	**-1.698.383**			**3.237.664**	**21.584.247**	**776.434**	**182.087.096**		**182.087.096**
	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	16							776.434	-776.434			
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)				174.367					-24.980.131	-24.805.764		-24.805.764
	Dönem Karı (Zararı)	16								-24.980.131	-24.980.131		-24.980.131
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)				174.367						174.368		174.368
	Sermaye Arttırımı												
	Sermaye Azaltımı												
	Sermaye Avansı												
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi												
	Ortak Kontrole Tabi 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 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 (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												
	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 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												
	Diğer Değişiklikler Nedeni İle Artış (Azalış)												
	Dönem Sonu Bakiyeler	16	**74.500.000**	**83.687.134**	**-1.524.016**			**3.237.664**	**22.360.681**	**-24.980.131**	**157.281.332**		**157.281.332**
	Özkaynaklar Değişim Tablosu												
	Özkaynaklar Değişim Tablosu												
	Dönem Başı Bakiyeler	16	**74.500.000**	**83.685.742**	**-1.547.370**			**3.518.535**	**22.079.580**	**-19.854.476**	**162.382.011**		**162.382.011**
	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								-19.854.476	19.854.476			
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)				261.836					-4.400.107	-4.138.271		-4.138.271
	Dönem Karı (Zararı)									-4.400.107	-4.400.107		-4.400.107
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)				261.836						261.836		261.836
	Sermaye Arttırımı		120.000.000	4.466.400							124.466.400		124.466.400
	Sermaye Azaltımı												
	Sermaye Avansı												
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi												
	Ortak Kontrole Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi												

Cari Dönem 01.01.2026 - 30.09.2026	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 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 (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												
	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 İle Artış (Azalış)												
	Dönem Sonu Bakiyeler	16	**194.500.000**	**88.152.143**	**-1.285.534**			**3.518.535**	**2.225.104**	**-4.400.107**	**282.710.140**		**282.710.140**