KAP'ta yayınlanma tarihi ve saati: 26.10.2026 18:40:09
https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1687596

KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

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

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

ALBARAKA PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. 30.09.2026 FİNANSAL TABLOLAR

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	5	196.375	481.294
Finansal Yatırımlar	6	3.177.358.046	2.946.569.104
Ticari Alacaklar	7	225.508.475	240.247.242
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar		221.978.118	239.089.193
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		3.530.357	1.158.049
Diğer Alacaklar	8	4.352.833	4.168.743
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar		4.352.833	4.168.743
Peşin Ödenmiş Giderler	9	3.170.145	1.003.224
ARA TOPLAM		**3.410.585.874**	**3.192.469.607**
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		**3.410.585.874**	**3.192.469.607**
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar		6.015.147	7.823.935
Ertelenmiş Vergi Varlığı		1.277.583	1.377.007
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		**7.292.730**	**9.200.942**
TOPLAM VARLIKLAR		**3.417.878.604**	**3.201.670.549**
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar	7	1.211.680	1.551.699
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		1.211.680	1.551.699
Diğer Borçlar	8	45.512.547	25.198.682
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		45.512.547	25.198.682
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		51.202.979	43.283.079
Kısa Vadeli Karşılıklar	10	60.000.000	124.317.217
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		60.000.000	124.317.217
ARA TOPLAM		**157.927.206**	**194.350.677**
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		**157.927.206**	**194.350.677**
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar	10	5.152.656	5.820.061
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		5.152.656	5.820.061
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		**5.152.656**	**5.820.061**
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		**163.079.862**	**200.170.738**
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		3.254.798.742	3.001.499.811
Ödenmiş Sermaye	11	900.000.000	400.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	11	405.791.942	542.717.057
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	11	405.926.633	268.905.882
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	11	1.289.781.236	409.448.511
Net Dönem Karı veya Zararı		253.298.931	1.380.428.361
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		**3.254.798.742**	**3.001.499.811**
TOPLAM KAYNAKLAR		**3.417.878.604**	**3.201.670.549**

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					
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		0			
Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı	12	960.161.267	985.591.571	308.195.291	323.416.299
Finans Sektörü Faaliyetleri Maliyeti	12	-12.163.446	-11.961.330	-4.267.693	-3.755.260
FİNANS SEKTÖRÜ FAALİYETLERİNDEN BRÜT KAR (ZARAR)		947.997.821	973.630.241	303.927.598	319.661.039
BRÜT KAR (ZARAR)		947.997.821	973.630.241	303.927.598	319.661.039
Genel Yönetim Giderleri	13	-231.971.127	-188.487.643	-145.532.237	-67.182.858
Pazarlama Giderleri	14	-8.883.515	-8.223.871	-3.225.094	-2.823.861
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	15	9.886.184	776.316	4.245.679	0
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	15	-402.954.821	-82.400	-402.931.811	-8.400
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		314.074.542	777.612.643	-243.515.865	249.645.920
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	16	787.917.243	946.797.067	422.424.689	701.568.792
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		1.101.991.785	1.724.409.710	178.908.824	951.214.712
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)	17	-653.067.785	-392.402.327	-171.488.876	-141.076.826
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		448.924.000	1.332.007.383	7.419.948	810.137.886
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-195.625.069	-231.467.512	-51.069.536	-75.094.129
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-195.525.645	-231.424.022	-51.203.443	-75.206.151
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-99.424	-43.490	133.907	112.022
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		253.298.931	1.100.539.871	-43.649.588	735.043.757
DÖNEM KARI (ZARARI)		253.298.931	1.100.539.871	-43.649.588	735.043.757
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		253.298.931	1.100.539.871	-43.649.588	735.043.757
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)		253.298.931	1.100.539.871	-43.649.588	735.043.757
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		**0**	**0**	**0**	**0**
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		**0**	**0**	**0**	**0**
Yurtdışındaki İşletmelerin Çevrimine İlişkin Yabancı Para Çevrim Farkları		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		**0**	**0**	**0**	**0**
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		**253.298.931**	**1.100.539.871**	**-43.649.588**	**735.043.757**
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		253.298.931	1.100.539.871	-43.649.588	735.043.757

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		**261.222**	**84.692**
Dönem Karı (Zararı)		253.298.931	1.100.539.871
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		253.298.931	1.100.539.871
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		**601.614.357**	**460.522.547**
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	13	2.592.776	2.864.360
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	15	403.396.512	0
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		195.625.069	231.467.512
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		0	-18.906
Parasal Pozisyon Kazanç ve Kayıplarıyla İlgili Düzeltmeler		0	226.209.581
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		**-654.254.497**	**-1.366.057.711**
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	5	-647.497.564	-1.389.713.023
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	7	14.738.767	52.772.558
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	8,9	-2.351.011	-2.996.223
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	7	-340.019	55.977
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	8,9	-18.804.670	-26.177.000
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		**200.658.791**	**195.004.707**
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-200.397.569	-194.920.015
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		**-652.619**	**-1.063.618**
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		90.000	70.426
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-742.619	-1.134.044
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		**0**	**0**
Bağlı Ortaklıklardaki Kontrolün Kaybına Yol Açmayan Şekilde Ortaklık Payları Değişmelerinden Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
YABANCI PARA ÇEVRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-391.397	-978.926
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		0	0
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-391.397	-978.926
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		**481.294**	**922.126**
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNE İLİŞKİN ENFLASYON ETKİSİ		106.478	186.951
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		**196.375**	**130.151**

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			
Önceki Dönem 01.01.2025 - 30.09.2025	**Özkaynaklar Değişim Tablosu**												
	Özkaynaklar Değişim Tablosu												
	Dönem Başı Bakiyeler		**180.000.000**	**762.717.057**				**178.355.004**	**20.404.691**	**479.594.698**	**1.621.071.450**		**1.621.071.450**
	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	11						90.550.878	389.043.820	-479.594.698			
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)												
	Dönem Karı (Zararı)									1.100.539.871	1.100.539.871		1.100.539.871
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)												
	Sermaye Arttırımı	11	220.000.000	-220.000.000									
	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 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		**400.000.000**	**542.717.057**				**268.905.882**	**409.448.511**	**1.100.539.871**	**2.721.611.321**		**2.721.611.321**
	Özkaynaklar Değişim Tablosu												
	Özkaynaklar Değişim Tablosu												
	Dönem Başı Bakiyeler		**400.000.000**	**542.717.057**				**268.905.882**	**409.448.511**	**1.380.428.361**	**3.001.499.811**		**3.001.499.811**
	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	11						137.020.751	1.243.407.610	-1.380.428.361			
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)												
	Dönem Karı (Zararı)									253.298.931	253.298.931		253.298.931
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)												
	Sermaye Arttırımı	11	500.000.000	-136.925.115					-363.074.885				
	Sermaye Azaltımı												
	Sermaye Avansı												
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi												
	Ortak Kontrole Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi												
	Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları												
	Kar Payları												

Cari Dönem 01.01.2026 - 30.09.2026	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 (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		**900.000.000**	**405.791.942**				**405.926.633**	**1.289.781.236**	**253.298.931**	**3.254.798.742**		**3.254.798.742**