KAP'ta yayınlanma tarihi ve saati: 27.10.2026 12:00:31
https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1687878

KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

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

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

01.01.2026-30.09.2026 Tarihli Finansal Rapor

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	3	2.828.808	3.177.721
Finansal Yatırımlar	4	2.381.117.255	2.313.679.938
Ticari Alacaklar	5,21	193.926.831	243.398.784
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar		191.524.826	238.053.328
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		2.402.005	5.345.456
Peşin Ödenmiş Giderler	6	8.047.780	4.930.932
ARA TOPLAM		**2.585.920.674**	**2.565.187.375**
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		**2.585.920.674**	**2.565.187.375**
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar	7	3.630.454	5.814.180
Kullanım Hakkı Varlıkları	9	34.701.227	30.078.794
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	8	6.034.333	8.193.479
Ertelenmiş Vergi Varlığı		12.941.545	10.753.015
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		**57.307.559**	**54.839.468**
TOPLAM VARLIKLAR		**2.643.228.233**	**2.620.026.843**
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar	5,21	17.329.367	27.031.532
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar		7.861.253	7.369.910
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		9.468.114	19.661.622
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	11	10.325.067	7.792.233
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	22	173.775.991	226.199.304
Kısa Vadeli Karşılıklar	12	51.178.669	41.071.146
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		50.607.669	40.361.295
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	10	571.000	709.851
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		11.461.279	17.957.737
İlişkili Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	13	11.121.366	17.705.970
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		339.913	251.767
ARA TOPLAM		**264.070.373**	**320.051.952**
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		**264.070.373**	**320.051.952**
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		25.665.969	23.816.775
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		25.665.969	23.816.775
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		25.665.969	23.816.775
Uzun Vadeli Karşılıklar		6.638.562	7.457.238
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	14	6.638.562	7.457.238
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		**32.304.531**	**31.274.013**
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		**296.374.904**	**351.325.965**
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		2.346.853.329	2.268.700.878
Ödenmiş Sermaye	15	75.000.000	75.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	15	297.864.508	297.864.508
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-2.415.057	-2.415.057
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	15	144.455.944	144.455.944
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		886.280.666	187.421.800
Net Dönem Karı veya Zararı		945.667.268	1.566.373.683
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		**2.346.853.329**	**2.268.700.878**
TOPLAM KAYNAKLAR		**2.643.228.233**	**2.620.026.843**

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	16	2.092.738.344	2.066.537.699	645.053.694	761.742.119
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		2.092.738.344	2.066.537.699	645.053.694	761.742.119
BRÜT KAR (ZARAR)		2.092.738.344	2.066.537.699	645.053.694	761.742.119
Genel Yönetim Giderleri	18,19	-651.331.374	-546.303.424	-219.373.595	-190.847.701
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		2.833.187	1.056.906	1.877.434	601.788
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	20	-17.921.345	-20.445.069	-2.313.886	-7.603.137
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		1.426.318.812	1.500.846.112	425.243.647	563.893.069
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	17	591.371.909	466.141.162	166.458.951	168.329.499
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		2.017.690.721	1.966.987.274	591.702.598	732.222.568
Finansman Giderleri		-8.884.534		-2.624.432	
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)	29	-521.384.697	-368.279.224	-150.746.529	-137.529.555
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		1.487.421.490	1.598.708.050	438.331.637	594.693.013
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-541.754.222	-511.053.450	-136.202.763	-168.635.802
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	22	-543.942.752	-509.890.691	-139.840.939	-169.686.487
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	22	2.188.530	-1.162.759	3.638.176	1.050.685
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		945.667.268	1.087.654.600	302.128.874	426.057.211
DÖNEM KARI (ZARARI)		945.667.268	1.087.654.600	302.128.874	426.057.211
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0			
Ana Ortaklık Payları		945.667.268	1.087.654.600	302.128.874	426.057.211
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0	0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		**0**	**0**	**0**	**0**
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		**945.667.268**	**1.087.654.600**	**302.128.874**	**426.057.211**
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0			
Ana Ortaklık Payları		945.667.268	1.087.654.600	302.128.874	426.057.211

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		**888.963.900**	**774.295.825**
Dönem Karı (Zararı)		945.667.268	1.087.654.600
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		**285.624.759**	**259.870.306**
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	7,8,9	8.993.553	7.735.407
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	12	47.174.729	20.058.783
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		47.174.729	20.058.783
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	17	-441.916	-2.622.050
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-441.916	-2.622.050
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler	4	-316.432.169	-269.115.059
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	17	-316.432.169	-269.115.059
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		541.754.222	511.053.450
Parasal Pozisyon Kazanç ve Kayıplarıyla İlgili Düzeltmeler		4.576.340	-7.240.225
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		**281.596.022**	**-76.301.421**
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		248.994.852	-54.584.200
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	5	49.471.953	-30.467.788
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		46.528.502	-33.620.427
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		2.943.451	3.152.639
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	6	-3.116.848	-1.780.182
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	5	-9.702.165	10.530.749
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		491.343	5.448.980
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-10.193.508	5.081.769
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-4.051.770	0
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-4.051.770	
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		**1.512.888.049**	**1.271.223.485**
Alınan Faiz		441.916	2.622.050
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-28.000.000	-12.530.076
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-596.366.065	-487.019.634
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		**-1.130.568**	**-3.350.005**
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	7,8	42.546	0
Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		42.546	
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	7,8	-1.173.114	-3.350.005
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		**-876.565.795**	**-778.929.082**
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-9.050.978	-3.258.286
Ödenen Temettüler		-867.514.817	-775.670.796
YABANCI PARA ÇEVRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		11.267.537	-7.983.262
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		11.267.537	-7.983.262
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	**3.177.721**	**20.632.743**
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNE İLİŞKİN ENFLASYON ETKİSİ		-11.616.450	-4.183.081
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	**2.828.808**	**8.466.400**

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	15	**75.000.000**	**297.864.508**		**-1.709.270**			**43.983.506**	**141.208.694**	**922.356.339**	**1.478.703.777**		**1.478.703.777**
	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								100.472.438	821.883.901	-922.356.339	0		0
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)										1.087.654.600	1.087.654.600		1.087.654.600
	Dönem Karı (Zararı)											0		0
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)											0		0
	Sermaye Arttırımı											0		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									-775.670.795		-775.670.795		-775.670.795
	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 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	15	**75.000.000**	**297.864.508**		**-1.709.270**			**144.455.944**	**187.421.800**	**1.087.654.600**	**1.790.687.582**		**1.790.687.582**
	Özkaynaklar Değişim Tablosu													
	Özkaynaklar Değişim Tablosu													
	Dönem Başı Bakiyeler	15	**75.000.000**	**297.864.508**		**-2.415.057**			**144.455.944**	**187.421.800**	**1.566.373.683**	**2.268.700.878**		**2.268.700.878**
	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									1.566.373.683	-1.566.373.683	0		0
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)										945.667.268	945.667.268		945.667.268
	Dönem Karı (Zararı)											0		0
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)													0
	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									-867.514.817		-867.514.817		-867.514.817

Cari Dönem 01.01.2026 - 30.09.2026	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler													0
	Paylarını 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 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	15	**75.000.000**	**297.864.508**		**-2.415.057**			**144.455.944**	**886.280.666**	**945.667.268**	**2.346.853.329**		**2.346.853.329**