KAP'ta yayınlanma tarihi ve saati: 30.10.2026 09:28:41
https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1689198

KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

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

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

DK 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	4	1	158.816.611
Finansal Yatırımlar	5	361.070.342	
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar	5	361.070.342	
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Olarak Sınıflandırılan Finansal Varlıklar	5	361.070.342	
Diğer Alacaklar	7	2.811.089	
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7	2.811.089	
Peşin Ödenmiş Giderler	8	4.162.708	250.384
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	8	3.645.400	
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	8	517.308	250.384
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	9	523.494	3.449.810
ARA TOPLAM		**368.567.634**	**162.516.805**
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		**368.567.634**	**162.516.805**
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar		2.109.441	370.639
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		482.578	282.899
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		**2.592.019**	**653.538**
TOPLAM VARLIKLAR		**371.159.653**	**163.170.343**
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar	6	27.925	1.183.627
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6	27.925	1.183.627
Diğer Borçlar	7	209.953.074	5.285.211
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	13	202.652.084	2.354.580
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	7	7.300.990	2.930.631
ARA TOPLAM		**209.980.999**	**6.468.838**
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		**209.980.999**	**6.468.838**
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar	11	149.984	19.126
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	11	149.984	19.126
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	10	111.232	76.714
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		**261.216**	**95.840**
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		**210.242.215**	**6.564.678**
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		160.917.438	156.605.665
Ödenmiş Sermaye	12	100.000.000	100.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	12	51.481.772	51.481.772
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	12	1.605.472	
Yasal Yedekler	12	1.605.472	
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	12	3.518.421	
Net Dönem Karı veya Zararı		4.311.773	5.123.893
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		**160.917.438**	**156.605.665**
TOPLAM KAYNAKLAR		**371.159.653**	**163.170.343**

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	0	0	0
BRÜT KAR (ZARAR)		0	0	0	0
Genel Yönetim Giderleri	15	-52.236.143	-5.856.477	-20.666.748	-5.257.563
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-52.236.143	-5.856.477	-20.666.748	-5.257.563
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	16	88.745.413		34.201.898	
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		36.509.270	-5.856.477	13.535.150	-5.257.563
Finansman Gelirleri	17	1.216.451	22.061.158	145.430	9.476
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)	18	-33.329.906	-25.968.663	-8.868.008	-13.172.181
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		4.395.815	-9.763.982	4.812.572	-18.420.268
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-84.042	-4.948.700	-122.959	1.485.540
Dönem Vergi (Gideri) Geliri			-4.948.700		1.485.540
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-84.042		-122.959	
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		4.311.773	-14.712.682	4.689.613	-16.934.728
DÖNEM KARI (ZARARI)		4.311.773	-14.712.682	4.689.613	-16.934.728
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0			
Ana Ortaklık Payları		4.311.773	-14.712.682	4.689.613	-16.934.728
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)		4.311.773	-14.712.682	4.689.613	-16.934.728
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		**0**			
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		**0**			
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		**0**			
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		**4.311.773**	**-14.712.682**	**4.689.613**	**-16.934.728**
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0			
Ana Ortaklık Payları		4.311.773	-14.712.682	4.689.613	-16.934.728

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		**-158.176.873**	**-139.265.267**
Dönem Karı (Zararı)		4.311.773	-14.712.682
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		4.311.773	-14.712.682
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		**418.267**	**42.393**
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	15	199.626	42.393
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		134.599	
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	15	134.599	
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	10	84.042	
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		**-162.906.913**	**-124.594.978**
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	5	-362.621.977	-116.027.717
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	7	115.227	-6.742.424
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	7	115.227	-6.742.424
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	8	-3.912.324	-6.021.679
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	6	-1.155.702	4.196.842
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	6	-1.155.702	4.196.842
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	7	204.667.863	
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	7	204.667.863	
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		**-158.176.873**	**-139.265.267**
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		**-482.525**	**-294.750**
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-482.525	-294.750
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-482.525	-294.750
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		**0**	**151.481.772**
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri	12		151.481.772
Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri	12		151.481.772
YABANCI PARA ÇEVRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-158.659.398	11.921.755
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-158.659.398	11.921.755
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	**158.662.057**	
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNE İLİŞKİN ENFLASYON ETKİSİ		-2.658	857.645
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	**1**	**12.779.400**

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													
	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													
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)													
	Dönem Karı (Zararı)	12								-14.712.682	-14.712.682		-14.712.682	
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)													
	Sermaye Arttırımı	12	100.000.000	51.481.772							151.481.772		151.481.772	
	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		**100.000.000**	**51.481.772**						**-14.712.682**	**136.769.090**		**136.769.090**	
	Özkaynaklar Değişim Tablosu													
	Özkaynaklar Değişim Tablosu													
	Dönem Başı Bakiyeler		**100.000.000**	**51.481.772**						**5.123.893**	**156.605.665**		**156.605.665**	
	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	12						1.605.472	3.518.421	-5.123.893	0		0	
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)													
	Dönem Karı (Zararı)	12								4.311.773	4.311.773		4.311.773	
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)													
	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													

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		**100.000.000**	**51.481.772**				**1.605.472**	**3.518.421**	**4.311.773**	**160.917.438**		**160.917.438**