



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

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

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama
Finansal Rapor



**MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL**
Türkiye Sermaye Piyasası - Merkezi
Saklama ve Veri Depolama Kuruluşu

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	18.881.396	17.794.282
Finansal Yatırımlar	5	146.738.060	60.026.099
Ticari Alacaklar		811.559	2.232.622
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	3-6	383.001	2.007.471
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6	428.558	225.151
Diğer Alacaklar		5.193.782	3.279.381
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7	5.193.782	3.279.381
Peşin Ödenmiş Giderler		1.531.738	485.204
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		1.531.738	485.204
ARA TOPLAM		173.156.535	83.817.588
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		173.156.535	83.817.588
DURAN VARLIKLAR			
Kullanım Hakkı Varlıkları		656.704	955.480
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		347.280	443.729
Ertelenmiş Vergi Varlığı	11	7.753.695	9.388.927
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		8.757.679	10.788.136
TOPLAM VARLIKLAR		181.914.214	94.605.724
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		547.910	571.394
Ticari Borçlar		0	2.847
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	3-6	0	1.231
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6	0	1.616
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		821.968	736.328
Diğer Borçlar		12.739.910	150.804
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	3-7	12.639.143	0
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	7	100.767	150.804
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	11	1.086.055	36.454
Kısa Vadeli Karşılıklar		1.324.683	1.758.670
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		1.324.683	917.287
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar			841.383
ARA TOPLAM		16.520.526	3.256.497
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		16.520.526	3.256.497
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		90.811	396.894
Uzun Vadeli Karşılıklar		1.926.030	1.643.123
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		1.926.030	1.643.123
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		2.016.841	2.040.017
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		18.537.367	5.296.514
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		163.376.847	89.309.210
Ödenmiş Sermaye	8	180.000.000	50.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	8	46.557.301	72.898.403
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-1.014.391	-632.320
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.014.391	-632.320
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	8	-1.014.391	-632.320
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	8	2.693.939	2.693.939
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	8	-35.650.812	-26.704.938
Net Dönem Karı veya Zararı	13	-29.209.190	-8.945.874
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		163.376.847	89.309.210
TOPLAM KAYNAKLAR		181.914.214	94.605.724

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	9	483.535.347	97.538.665	122.696.492	20.926.025
Satışların Maliyeti	9	-461.042.692	-84.035.653	-119.629.030	-15.776.308
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		22.492.655	13.503.012	3.067.462	5.149.717
BRÜT KAR (ZARAR)		22.492.655	13.503.012	3.067.462	5.149.717
Genel Yönetim Giderleri		-31.115.214	-21.972.799	-8.677.087	-7.350.685
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		346.773	113.764	121.769	33.613
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-22.754	-562.111	-8.186	-228.492
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-8.298.540	-8.918.134	-5.496.042	-2.395.847
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	10	14.706.186	26.725.102	-5.742.698	13.310.904
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	10	-15.703.664	0	-15.703.664	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-9.296.018	17.806.968	-26.942.404	10.915.057
Finansman Giderleri		-209.008	-157.088	-50.974	-46.991
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)	12	-17.884.401	-17.573.975	-5.803.921	-5.380.242
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-27.389.427	75.905	-32.797.299	5.487.824
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-1.819.763	-1.304.759	-696.660	-1.278.373
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	11	-1.871.273	-2.049.384	-1.161.899	-1.200.672
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	11	51.510	744.625	465.239	-77.701
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-29.209.190	-1.228.854	-33.493.959	4.209.451
DÖNEM KARI (ZARARI)		-29.209.190	-1.228.854	-33.493.959	4.209.451
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-29.209.190	-1.228.854	-33.493.959	4.209.451
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen faaliyetlerden pay başına kazanç	13	-0,30000000	-0,04000000	-0,26000000	0,14000000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-382.071	296.183	-159.301	21.401
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-545.816	518.321	-227.573	37.453
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		163.745	-222.138	68.272	-16.052
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		163.745	-222.138	68.272	-16.052
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-382.071	296.183	-159.301	21.401
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-29.591.261	-932.671	-33.653.260	4.230.852
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-29.591.261	-932.671	-33.653.260	4.230.852

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		-98.515.917	16.532.502
Dönem Karı (Zararı)		-29.209.190	-1.228.854
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		-29.209.190	-1.228.854
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-6.451.475	62.195.762
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		455.993	627.834
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		-533.151	-2.269.249
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-13.730.651	-235.500
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	11	1.819.763	1.304.759
Parasal Pozisyon Kazanç ve Kayıplarıyla İlgili Düzeltmeler		5.536.571	62.767.918
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-75.579.934	-43.575.985
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	5	-86.711.961	-42.422.138
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	6	1.421.063	-449.298
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	7	-1.914.401	-599.539
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-1.046.534	-568.900
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	6	-2.847	265.780
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		85.640	157.533
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	7	12.589.106	40.577
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-111.240.599	17.390.923
Alınan Faiz		13.710.099	235.500
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	11	-985.417	-1.093.921
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-18.498	57.493
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			57.493
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			57.493
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-18.498	0
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-18.498	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		103.119.960	12.612.204
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		103.658.898	12.973.151
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-414.000	-360.947
Finansman Faaliyetlerine İlişkin Enflasyon Etkisi		-124.938	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		4.585.545	29.202.199
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		4.585.545	29.202.199
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	17.755.971	53.306.168
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNE İLİŞKİN ENFLASYON ETKİSİ		-3.480.672	-28.146.399
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	18.860.844	54.361.968

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2026 - 30.09.2026	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları														
	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)														
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması														
	Bağı 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 (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe 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 Gerçekçe 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 Gerçekçe 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 Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)														
	Dönem Sonu Bakiyeler		180.000.000	46.557.301		-1.014.391			2.693.939	-35.650.812	-29.209.190	163.376.847		163.376.847	