KAP'ta yayınlanma tarihi ve saati: 31.10.2026 03:05:57
https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1690357

KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

A1 CAPİTAL 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	3	73.134.763	7.543.937
Finansal Yatırımlar	4	134.872.578	153.245.235
Ticari Alacaklar		975.436	3.948.972
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6,20	975.436	3.948.972
Diğer Alacaklar		222	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7,21	222	0
Peşin Ödenmiş Giderler		889.805	429.482
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	8	889.805	429.482
ARA TOPLAM		**209.872.804**	**165.167.626**
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		**209.872.804**	**165.167.626**
DURAN VARLIKLAR			
Kullanım Hakkı Varlıkları	10	5.912.397	7.199.472
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		**5.912.397**	**7.199.472**
TOPLAM VARLIKLAR		**215.785.201**	**172.367.098**
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		1.711.640	1.482.779
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		1.711.640	1.482.779
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	5	1.632.865	1.482.779
Diğer Kısa Vadeli Borçlanmalar		78.775	0
Ticari Borçlar		1.064.412	327.923
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6,20	902.786	3.590
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6	161.626	324.333
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	12	2.982.130	2.787.892
Diğer Borçlar		0	273.077
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	7	0	273.077
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	18	17.805.927	0
Kısa Vadeli Karşılıklar		330.087	398.665
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	11	330.087	398.665
ARA TOPLAM		**23.894.196**	**5.270.336**
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		**23.894.196**	**5.270.336**
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		3.076.744	5.188.475
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		3.076.744	5.188.475
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	5	3.076.744	5.188.475
Uzun Vadeli Karşılıklar		173.571	912.338
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	11	173.571	912.338
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	18	184.096	1.580.108
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		**3.434.411**	**7.680.921**
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		**27.328.607**	**12.951.257**
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		188.456.594	159.415.841
Ödenmiş Sermaye	13	100.000.000	100.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	13	91.438.964	91.438.964
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		711.440	305.808
Diğer Kısıtlanmış Yedekler	13	711.440	305.808
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	13	-32.734.563	2.988.215
Net Dönem Karı veya Zararı	13	29.040.753	-35.317.146
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		**188.456.594**	**159.415.841**
TOPLAM KAYNAKLAR		**215.785.201**	**172.367.098**

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	14	143.705.541	75.433.435	75.101.579	69.385.893
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		143.705.541	75.433.435	75.101.579	69.385.893
BRÜT KAR (ZARAR)		143.705.541	75.433.435	75.101.579	69.385.893
Genel Yönetim Giderleri	15	-61.160.174	-52.577.890	-33.915.726	-16.182.895
Pazarlama Giderleri	15	-3.754.108	-613.130	-1.199.538	-518.545
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	16	43.481.994	36.080.715	25.145.595	7.375.607
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	16	-29.353.787	-33.066.394	-13.910.816	-32.820.304
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		92.919.466	25.256.736	51.221.094	27.239.756
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		92.919.466	25.256.736	51.221.094	27.239.756
Finansman Giderleri	17	-1.433.924	-20.128	-429.567	-2.699
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)	24	-36.469.830	-50.201.628	-6.842.710	-9.851.280
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		55.015.712	-24.965.020	43.948.817	17.385.777
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-25.974.959	-9.030.145	-15.280.968	-8.844.527
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	18	-27.061.891	-8.456.801	-18.032.652	-8.456.801
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	18	1.086.932	-573.344	2.751.684	-387.726
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		29.040.753	-33.995.165	28.667.849	8.541.250
DÖNEM KARI (ZARARI)		29.040.753	-33.995.165	28.667.849	8.541.250
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		29.040.753	-33.995.165	28.667.849	8.541.250
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)	19	0,29000000	-0,34000000	0,28000000	0,09000000
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)		**29.040.753**	**-33.995.165**	**28.667.849**	**8.541.250**
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		29.040.753	-33.995.165	28.667.849	8.541.250

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		**54.848.883**	**-9.919.052**
Dönem Karı (Zararı)		29.040.752	-33.995.165
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		29.040.752	-33.995.165
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		**31.461.719**	**40.286.744**
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	10	1.382.129	0
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		231.996	688.465
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	11	231.996	688.465
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-7.300.032	-3.965.700
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	16	-8.733.956	-3.985.828
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	17	1.433.924	20.128
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		6.802.262	-4.971.507
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	4-16	6.802.262	-4.971.507
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	18	-77.828	9.030.145
Parasal Pozisyon Kazanç ve Kayıplarıyla İlgili Düzeltmeler		30.423.192	39.505.341
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		**-2.377.850**	**-22.734.455**
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		-2.440.081	-24.461.154
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-135.430	0
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-135.430	0
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-222	-1.083.382
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		0	-458.880
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-222	-624.502
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-319.478	158.113
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		812.312	313.011
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		0	14.984
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		812.312	298.027
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		1.249.616	320.780
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-1.633.467	2.018.177
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-1.633.467	2.018.177
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		88.900	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		**58.124.621**	**-16.442.876**
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	11	-630.740	0
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-2.644.998	6.523.824
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		**0**	**0**
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		0	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		**11.098.697**	**3.965.700**
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		3.798.665	0
Diğer Finansal Borçlanmalardan Nakit Girişleri		3.798.665	0
Ödenen Faiz	17	-1.433.924	-20.128
Alınan Faiz	16	8.733.956	3.985.828
YABANCI PARA ÇEVRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		65.947.580	-5.953.352
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		65.947.580	-5.953.352
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		**7.543.937**	**9.419.785**
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNE İLİŞKİN ENFLASYON ETKİSİ		-356.754	-1.909.767
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		**73.134.763**	**1.556.666**

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		**100.000.000**	**91.438.964**				**0**	**0**	**3.294.023**	**194.732.987**	**0**	**194.732.987**
	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							219.689	3.074.334	-3.294.023	0	0	0
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)												
	Dönem Karı (Zararı)									-33.995.165	-33.995.165	0	-33.995.165
	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												
	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**	**91.438.964**				**219.689**	**3.074.334**	**-33.995.165**	**160.737.822**	**0**	**160.737.822**
	Özkaynaklar Değişim Tablosu												
	Özkaynaklar Değişim Tablosu												
	Dönem Başı Bakiyeler		**100.000.000**	**91.438.964**				**2.283.200**	**1.010.823**	**-35.317.146**	**159.415.841**	**0**	**159.415.841**
	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							-1.571.760	-33.745.386	35.317.146	0	0	0
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)												
	Dönem Karı (Zararı)									29.040.753	29.040.753	0	29.040.753
	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**	**91.438.964**				**711.440**	**-32.734.563**	**29.040.753**	**188.456.594**	**0**	**188.456.594**