



ROTA PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ

YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

1 OCAK 2026- 31 MART 2026



SERMAYE PİYASASI KURULU'NUN
II-14.1 SAYILI SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN ESASLAR
TEBLİĞİNE İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
1 OCAK 2026 -31 MART 2026
DÖNEMİNE İLİŞKİN
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU



GENEL BİLGİLER

Rapor Dönemi	:1 Ocak 2026 – 31 Mart 2026
Ticaret unvanı	:Rota Portföy Yönetimi A.Ş.
Ticaret sicili numarası	:335946-5
Merkez Adresi	:Esentepe Mah. Büyükdere Cad. Ferko Signature No:175/32 Şişli/İstanbul
Telefon	:+90 (212) 950 09 50
Fax	:+90 (212) 950 09 55
E-posta Adresi	:info@rotaportfoy.com.tr
İnternet Sitesi Adresi	:www.rotaportfoy.com.tr

ŞİRKETİN SERMAYE, ORTAKLIK VE ORGANİZASYON YAPISI

Rota Portföy Yönetimi A.Ş. (“Şirket”) 25 Ekim 2021 tarihinde İstanbul’da kurulup tescil edilmiş ve kuruluşu 26 Ekim 2021 tarihli 10438 sayılı Ticaret Sicil Gazetesi ile ilan edilmiştir.

Şirketin Portföy Yöneticiliği ve Yatırım Danışmanlığı yetki belgesi bulunmaktadır.

Şirket kurucusu olduğu yatırım fonlarının portföylerinin yönetilmesi faaliyeti dışında, yatırım danışmanlığı ve gerçek / tüzel kişi yatırımcılara portföy yönetimi hizmeti sunmaktadır.

Şirket, Sermaye Piyasası Kurulunun Seri III No:55.1 “Portföy Yönetim Şirketleri ve Bu Şirketlerin Faaliyetlerine İlişkin Esaslar Tebliği” hükümlerine uygun olarak faaliyetlerini sürdürmektedir.

Şirket Yönetim Kurulunun aldığı karar uyarınca, Gümüşsuyu Mahallesi, Mete Caddesi, Ataman Apartmanı, No:18 K7 Beyoğlu/İstanbul adresinde bulunan Taksim İrtibat Bürosu unvanlı merkez dışı örgütünün 31 Mart 2026 tarihinde faaliyetine son verilmesi kararlaştırılmıştır.

a) Sermaye

Ödenmiş Sermaye : 33.333.332 TL

Kayıtlı Sermaye Tavanı: 50.000.000 TL

b) Ortaklık Yapısı

Pay Sahibinin Adı Soyadı	İkametgah Adresi	Hisse Adedi	Sermaye Tutarı (TL)
Tevfik Eraslan	İstanbul/Türkiye	11.625.000	11.625.000,00 TL
Uğur Ayaydın	İstanbul/Türkiye	11.625.000	11.625.000,00 TL
Evren Üçok	Monaco/Fransa	6.000.000	6.000.000,00 TL
Murat Çetinkaya	İstanbul/Türkiye	1.666.666	1.666.666,00 TL
Özhan Olcay	İstanbul/Türkiye	1.333.333	1.333.333,00 TL
Emrah Yücel	İstanbul/Türkiye	750.000	750.000,00 TL
Defne Olcay	İstanbul/Türkiye	333.333	333.333,00 TL

Şirket’in kar dağıtımında imtiyazlı hisse senedi bulunmamaktadır.



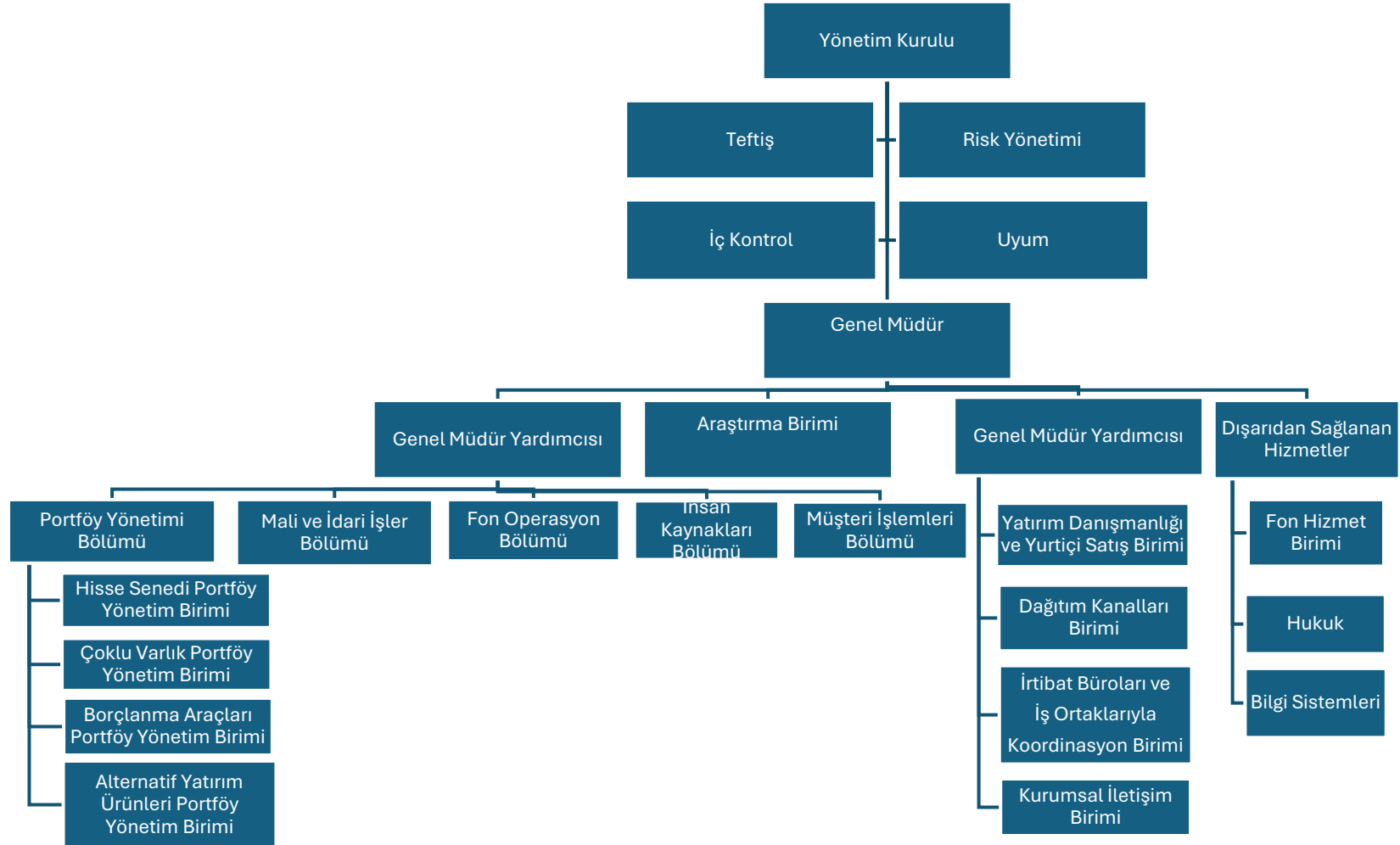
c) Hesap Dönemi İçinde Meydana Gelen Değişiklikler

27 Şubat 2026 tarihli yönetim kurulu kararınca kayıtlı sermaye tavanının 150.000.000 TL.'na, 33.333.332 TL. sermayesinin tamamı iç kaynaklardan(hisse senedi ihraç primlerinden) karşılanmak üzere 66.666.668 TL arttırılarak 100.000.000 TL'ye çıkarılmasına karar verilmiş ve Sermaye Piyasası Kurulu'na başvuruda bulunulmuştur.

Şirket Yönetim Kurulunun aldığı karar uyarınca, Gümüşsuyu Mahallesi, Mete Caddesi, Ataman Apartmanı, No:18 K7 Beyoğlu/İstanbul adresinde bulunan Taksim İrtibat Bürosu unvanlı merkez dışı örgütünün 31 Mart 2026 tarihinde faaliyetine son verilmesine karar verilmiştir.



c) Organizasyon Yapısı





ŞİRKETİN YÖNETİM ORGANI, ÜST DÜZEY YÖNETİCİ VE PERSONEL BİLGİLERİ

a) Şirketin Yönetim Organı:

6 kişiden oluşan Yönetim Kurulu'dur. Yönetim Kurulu'na ilişkin bilgiler, yetki dereceleri ve görev sürelerine aşağıdaki tabloda yer verilmiştir. 26 Şubat 2026/11531 tarih ve sayılı Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi'nde yayınlanan ilan uyarınca;

Yönetim Kurulu Başkanı	Tevfik ERASLAN
Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı	Hakan ÇELİK
Yönetim Kurulu Üyesi	Özcan TÜRKAİN
Yönetim Kurulu Üyesi	Uğur AYAYDIN
Yönetim Kurulu Üyesi	Nilgün ERASLAN
Yönetim Kurulu Üyesi	Mustafa Nuri TOKER
Görev Süreleri	19 Mart 2025 – 19 Mart 2028
Yetki Sınırları	Tevfik ERASLAN ve Hakan ÇELİK müşterek imzaları ile Şirket'i temsile yetkilidir.

b) Şirketin Üst Düzey Yöneticileri:

Rota Portföy Yönetimi A.Ş.'nin üst yönetimi aşağıdaki gibidir.

Genel Müdür	: Tevfik ERASLAN
Genel Müdür Yardımcısı	: Emrah YÜCEL
Genel Müdür Yardımcısı	: Kerem AKSOY

c) Personel Bilgileri:

31 Mart 2026 tarihi itibarıyla Şirket'in 41 çalışanı bulunmaktadır.

Personele ücret ve ücret benzeri ödemeler dışında özel sağlık sigortası, hayat sigortası, bireysel emeklilik sigortasına işveren katkısı, ulaşım ve yemek yardımı sağlanmaktadır.

d) Yönetim Organı Üyeleri İle Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar

Şirket'in 1 Ocak – 31 Mart 2026 dönemi itibarıyla üst yönetime sağlanan menfaatlerin toplam tutarı 11.219.759 TL'dir. Üst yönetim; yönetim kurulu başkanı ve üyeleri, genel müdür ve genel müdür yardımcıları olarak belirlenmiştir. Üst yönetime sağlanan menfaatler ücret ve huzur hakkı ödemelerinden oluşmaktadır (1 Ocak – 31 Mart 2025: 6.476.264 TL).



ŞİRKET FAALİYETLERİ

- a) Şirketin raporlama dönemi Lüksemburg merkezli, ROTA GP S.a.r.l. unvanlı iştiraki bulunmaktadır.
- b) Şirketin iktisap ettiği kendi payı bulunmamaktadır.
- c) Hesap dönemi içerisinde herhangi bir kamu denetimi bulunmamaktadır. 2026 yılı içerisinde bağımsız denetim hizmeti Yeditepe Bağımsız Dent.ve YMM AŞ, vergi denetimi ise KPMG YMM AŞ tarafından gerçekleştirilmektedir.
- d) Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle hesap döneminde Şirket ve yönetim organı üyeleri hakkında açılan herhangi bir dava bulunmamaktadır.
- e) Şirketin hesap dönemi içinde 1.439.978 TL BT donanımları, büro mobilyaları,yazılım, özel maliyetler harcamaları bulunmaktadır.
- f) Şirketin hesap dönemi içerisinde bağış harcaması bulunmamakta olup, yardım ve sosyal sorumluluk projesi kapsamında harcaması bulunmamaktadır.
- g) Şirketin portföy yöneticiliği ve/veya yatırım danışmanlığı yetki belgesine sahip başka bir şirkette görev yapan yönetim kurulu üyesi bulunmamaktadır.
- h) Şirket aleyhine açılan ve şirketin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikteki davaları bulunmamaktadır.
- i) Yatırımlardaki gelişmeler, teşviklerden yararlanma durumu bulunmamaktadır.
- j) Şirketin finansman kaynakları ve çıkarılmış sermaye piyasası araçları bulunmamaktadır.
- k) Şirketin araştırma ve geliştirme çalışmaları kapsamında, müşteri ihtiyaçlarına paralel olarak alternatif araçların müşteri portföylerinde en optimum şekilde değerlendirilmesi için yurt içi ve yurt dışı tüm ekonomik göstergeler ve finansal ürünler araştırılmakta ve piyasa koşullarına uygun yatırım ürünleri geliştirilerek sunulmaktadır.
- l) Her yılbaşında, yapılması planlanan faaliyetler ile ulaşılmak istenen hedeflere ilişkin bütçe Şirket Yönetim Kuruluna sunulmakta ve görüşülerek onaylanmasını takiben yürürlüğe girmektedir. Şirket hedef bütçesi doğrultusunda faaliyetini sürdürmektedir.

FİNANSAL DURUMA İLİŞKİN BİLGİLER

Şirketimizin 31 Mart 2026 itibarıyla Sermaye Piyasası Kurulu'ndan izin alınan yöneticisi ve/veya kurucusu olduğu fon sayısı 102 , fon büyüklüğü ise 69.005.048.631 TL'dir.

31 Mart 2026 itibarıyla gerçek ve tüzel yatırımcılara ait 423 müşteri portföyü Şirketimiz tarafından yönetilmektedir. Portföy büyüklüğü ise 20.429.397.974 TL'dir.

**ROTA PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.****31 MART 2026 TARİHİ İTİBARIYLA ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOSU**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 31 Mart 2026 tarihindeki satın alma gücü cinsinden ifade edilmiştir.)

	<i>Bağımsız Denetimden Geçmemiş</i>	<i>Bağımsız Denetimden Geçmiş</i>
VARLIKLAR	31 Mart 2026	31 Aralık 2025
Dönen Varlıklar		
Nakit ve Nakit Benzerleri	22.215.497	1.171.991
Finansal Yatırımlar	167.996.443	213.784.974
Ticari Alacaklar		
- İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	80.784.721	80.765.662
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	22.465.924	55.218.916
Diğer Alacaklar		
- İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	--	--
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	2.163.471	1.677.013
Peşin Ödenmiş Giderler	9.309.184	5.386.132
Toplam Dönen Varlıklar	304.935.240	358.004.688
Duran Varlıklar		
Maddi Duran Varlıklar	8.839.931	10.153.260
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	29.998.905	12.121.572
Toplam Duran Varlıklar	38.838.836	22.274.832
TOPLAM VARLIKLAR	343.774.076	380.279.520

**ROTA PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.****31 MART 2026 TARİHİ İTİBARIYLA ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOSU**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 31 Mart 2026 tarihindeki satın alma gücü cinsinden ifade edilmiştir.)

	<i>Bağımsız Denetimden Geçmemiş</i>	<i>Bağımsız Denetimden Geçmiş</i>
	31 Mart 2026	31 Aralık 2025
KAYNAKLAR		
Kısa Vadeli Yükümlülükler		
Kısa Vadeli Borçlanmalar		
- Kiralama işlemlerinden borçlar	10.484.042	4.671.531
Ticari Borçlar		
- İlişkili olmayan taraflarda ticari borçlar	16.658.378	55.798.190
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	8.569.010	4.703.231
Diğer Borçlar	3.232.734	4.037.083
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	300.561	122.983
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	716.164	4.701.535
Kısa Vadeli Karşılıklar		
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	3.575.530	1.909.818
Toplam Kısa Vadeli Yükümlülükler	43.536.419	75.944.371
Uzun Vadeli Yükümlülükler		
Uzun Vadeli Borçlanmalar		
- Kiralama işlemlerinden borçlar	13.072.954	187.393
Uzun Vadeli Karşılıklar		
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	3.764.240	3.665.769
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	13.357.505	15.211.149
Toplam Uzun Vadeli Yükümlülükler	30.194.699	19.064.311
Özkaynaklar		
Ödenmiş Sermaye	33.333.332	33.333.332
Sermaye Düzeltme Farkları	89.350.735	89.350.735
-Yabancı Para Çevrim Farkları	56.906	71.261
Paylara İlişkin Primler	191.572.221	191.572.221
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		
- Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kayıpları	(177.282)	(433.258)
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	1.716.632	1.716.632
Geçmiş Yıllar Zararları	(30.340.085)	(14.392.718)
Dönem Net Karı/ (Zararı)	(15.469.501)	(15.947.367)
Toplam Özkaynaklar	270.042.958	285.270.838
TOPLAM KAYNAKLAR	343.774.076	380.279.520

**ROTA PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.****31 MART 2026 TARİHİNDE SONA EREN ARA DÖNEME AİT****ÖZET KONSOLİDE KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 31 Mart 2026 tarihindeki satın alma gücü cinsinden ifade edilmiştir.)

	<i>Bağımsız Denetimden Geçmemiş 1 Ocak– 31 Mart 2026</i>	<i>Bağımsız Denetimden Geçmemiş 1 Ocak– 31 Mart 2025</i>
KAR VEYA ZARAR KISMI		
Hasılat	89.066.759	63.642.819
Satışların Maliyeti (-)	--	--
Brüt Kar	89.066.759	63.642.819
Pazarlama Giderleri (-)	(7.163.429)	(8.612.530)
Genel Yönetim Giderleri (-)	(92.515.944)	(76.906.024)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	798.606	592.046
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	(175.567)	(438.196)
Esas Faaliyet Karı / Zararı	(9.989.575)	(21.721.885)
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	21.715.229	17.283.501
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)	(143.725)	--
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından/Zararlarından Paylar	--	--
Finansman Gideri Öncesi Faaliyet Karı / Zararı	11.581.929	(4.438.384)
Finansman Giderleri (-)	(3.252.749)	(1.506.337)
Net Parasal Pozisyon Kazançları/ (Kayıpları)	(23.591.649)	(25.155.253)
Vergi Öncesi Dönem Zararı	(15.262.469)	(31.099.974)
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Geliri/(Gideri)	(207.032)	373.375
Dönem Vergi Gideri	(782.522)	(31.188)
Ertelenmiş Vergi Gelir / Gideri	575.490	404.563
Dönem Net Kar / Zararı	(15.469.501)	(30.726.599)
Pay Başına Kazanç / Kayıp		
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç / Kayıp	(0,4641)	(0,9218)
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI		
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	365.680	925.810
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler	(109.704)	(277.743)
Yabancı Para Çevrim Farkları	(14.355)	--
Diğer Kapsamlı Gelir / (Gider)	241.621	648.067
Toplam Kapsamlı Gelir / (Gider)	(15.227.880)	(30.078.532)
Toplam Kapsamlı Gelirin/ (Giderin) Dağılımı		
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	--	--
Ana Ortaklık Payları	(15.227.880)	(30.078.532)



**ROTA PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.****31 MART 2026 TARİHİNDE SONA EREN ARA DÖNEME AİT ÖZET KONSOLİDE ÖZKAYNAKLAR DEĞİŞİM TABLOSU**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 31 Mart 2026 tarihindeki satın alma gücü cinsinden ifade edilmiştir.)

				Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Birikmiş Karlar			
	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Hisse Senedi İhraç Primleri	Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kayıpları	Yabancı Para Çevrim Farkları	Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Geçmiş Yıllar Zararı/Kararı	Dönem Net Zararı/Kararı	Özkaynaklar Toplamı	
1 Ocak 2025 Bakiyesi	33.333.332	89.350.735	191.572.221	(162.780)	--	585.935	(44.097.792)	30.835.770	301.417.421	
Transfer	--	--	--	--	--	8.590.064	22.245.706	(30.835.770)	--	
Toplam Kapsamlı Gelir/ (Gider)	--	--	--	648.067	--	--	--	(30.726.599)	(30.078.532)	
31 Mart 2025 Bakiyesi	33.333.332	89.350.735	191.572.221	485.287	--	9.175.999	(21.852.086)	(30.726.599)	271.338.889	
1 Ocak 2026 Bakiyesi	33.333.332	89.350.735	191.572.221	(433.258)	71.261	1.716.632	(14.392.718)	(15.947.367)	285.270.838	
Transfer	--	--	--	--	--	--	(15.947.367)	15.947.367	--	
Toplam Kapsamlı Gelir/ (Gider)	--	--	--	255.976	(14.355)	--	--	(15.469.501)	(15.227.880)	
31 Mart 2026 Bakiyesi	33.333.332	89.350.735	191.572.221	(177.282)	56.906	1.716.632	(30.340.085)	(15.469.501)	270.042.958	

**ROTA PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.****31 MART 2026 TARİHİNDE SONA EREN ARA DÖNEME AİT ÖZET KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOSU**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 31 Mart 2026 tarihindeki satın alma gücü cinsinden ifade edilmiştir.)

	<i>Bağımsız Denetimden Geçmemiş</i>	<i>Bağımsız Denetimden Geçmemiş</i>
	1 Ocak– 31 Mart 2026	1 Ocak– 31 Mart 2025
A. İşletme Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları	24.091.145	3.260.682
Dönem Net Karı/ (Zararı)	(15.469.501)	(30.726.599)
Dönem Net Karı/Zararı Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler	9.302.778	21.473.771
Amortisman Ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	5.009.107	2.832.689
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	2.129.863	1.954.495
Faiz Gelir/Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	(319.001)	57.459
Vergi Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	207.032	(373.375)
Parasal Kazanç/Kayıp	2.275.777	17.002.503
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler	35.025.761	19.080.268
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	42.602.142	10.218.467
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	32.733.933	7.484.263
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	(486.458)	485.500
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	(3.923.052)	(3.377.651)
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	(39.139.812)	(5.539.123)
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	3.865.779	3.127.641
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	(804.349)	7.924.139
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	177.578	(1.242.968)
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları	28.859.038	9.827.440
Vergi İadeleri / (Ödemeleri)	(4.767.893)	(6.566.758)
B. Yatırım Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışları	--	(743.804)
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	--	(743.804)
C. Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışları	(2.556.038)	(1.670.415)
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	(2.875.039)	(1.612.956)
Alınan Faiz	348.618	256.368
Ödenen Faiz	(29.617)	(313.827)
D. Yabancı Para Çevrim Farklarının Etkisinden Önce Nakit Ve Nakit Benzerlerindeki Net Artış (Azalış) (A+B+C)	21.535.107	846.463
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit Ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi	(14.355)	--
Nakit Ve Nakit Benzerlerindeki Net Artış/Azalış	21.520.752	846.463
E. Dönem Başı Nakit Ve Nakit Benzerleri	1.171.991	1.617.302
F. Nakit Ve Nakit Benzerlerindeki Enflasyon Etkisi	(477.246)	(121.804)
Dönem Sonu Nakit Ve Nakit Benzerleri (A+B+C+D+E+F)	22.215.497	2.341.961



ŞİRKETİN İÇ KONTROL SİSTEMİ VE İÇ DENETİM FAALİYETLERİ

a) Şirketin İç Kontrol Sistemi Faaliyetleri

Portföy Yönetim Şirketleri ve Bu Şirketlerin Faaliyetlerine İlişkin Esaslar Tebliği kapsamında oluşturulan İç Kontrol Birimi;

Yönetilen tüm portföylere ait yatırım kısıtlarının ilgili mevzuat, tebliğler, sözleşmeler, Fon Kurulu, Yatırım Komitesi ve Risk Yönetim Birimi kararlarına, Risk Yönetimi Politikası ve ilgili dahili mevzuata uygunluğunun kontrol ve gözetiminden,

- Şirket'in merkez dışı örgütleri dâhil tüm iş ve işlemlerinin yönetim stratejisi ve politikalarına uygun olarak düzenli, verimli ve etkin bir şekilde mevzuat ve kurallar çerçevesinde yürütülmesi, hesap ve kayıt düzeninin bütünlüğünün ve güvenilirliğinin, veri sistemindeki bilgilerin zamanında ve doğru bir şekilde elde edilebilirliğinin sağlanması, hata, hile ve usulsüzlüklerin önlenmesi ve tespitinden,
- İlgili mevzuat, içtüzük, izahname, portföy yönetim sözleşmesi, Yatırım Komitesi tarafından alınmış kararlar ve Risk Yönetim Birimi kararlarına uygunluk ve kontrollerle ilgili gerekli raporlamaları yapmaktan ve limit aşımı durumunda ilgili bölüm ya da birim ile Şirket üst yönetimini ihlal hakkında bilgilendirmekten,
- Yönetilen portföylere ilişkin muhasebe, belge ve kayıt düzeninin etkin bir şekilde işleminin, usulsüzlüklerden ve hatalardan kaynaklanan risklerin asgariye indirilebilmesi için risklerin tanımlanmasını ve gerekli önlemlerin alınmasının, Şirket personelinin kendi adına yaptıkları işlemlerin yönetilen portföyler ile çıkar çatışmasına yol açacak nitelikte olup olmadığının tespitinin ve yönetilen portföylerden yapılan harcamaların belgeye dayalı ve piyasa rayicine uygun olup olmadığının tespitinin yapılmasından,
- İç Kontrol Sistemi'nin bir parçası olarak günlük ve haftalık gerçekleştirilen kontroller aylık olarak Yönetim Kurulu'na sunmaktan,
- İç Kontrol Sistemi ile ilgili hususlarda doğrudan veya Teftiş Birimi, Risk Yönetimi Birimi ve/veya ilgili diğer birimler/bölümler ile eşgüdüm ve iş birliği içerisinde çalışmalar yapmak ya da yapılan çalışmalara görev ve sorumluluk alanı çerçevesinde uygun şekilde katkı sağlamaktan,
- İç Kontrol Sistemi ile ilgili hususlarda gerekli görülecek diğer faaliyetleri yürütmekten, sorumludur.

b) Şirketin Teftiş Faaliyetleri

Şirket'te belirli bir dönemde yapılan işlemlerin yasal mevzuata, Esas Sözleşme'ye, Şirket'in prosedür, talimat veya politikalarına uygunluğunun, hataların varlığının ve nedenlerinin, düzeltici önlemlerin, faaliyetlerin verimliliği ve etkinliğinin ve sonuç olarak Şirket faaliyetlerinin bir bütün olarak ve tarafsızlık ve bağımsızlık ilkesi çerçevesinde değerlendirilmesi çalışmaları Teftiş Birimi tarafından yürütülmektedir.



RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ

Şirket finansal araçlardan kaynaklanan risklerinin yönetimini SPK tarafından yayımlanmış Seri:V No:34 sayılı “Aracı Kurumların Sermayelerine ve Sermaye Yeterliliğine İlişkin Esaslar Tebliği” (“Seri: V. No: 34 sayılı Tebliğ”) kapsamında yapmaktadır. Şirket Seri: V. No: 34 sayılı Tebliğ kapsamında periyodik olarak risk karşılığı, sermaye yeterliliği tabanı ve likidite yükümlülüğü hesaplama tablolarını hazırlayıp SPK’na bildirmekle yükümlüdür. Bu çerçevede yıl içerisinde herhangi bir olumsuz durum gerçekleşmemiştir.

RAPOR DÖNEMİNİN SONA ERMESİNDEN SONRA ŞİRKETTE MEYDANA GELEN VE ORTAKLARIN, ALACAKLILARIN VE DİĞER İLGİLİ KİŞİ VE KURULUŞLARIN HAKLARINI ETKİLEYEBİLECEK NİTELİKTEKİ ÖZEL ÖNEM TAŞIYAN OLAYLARA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR

15 Nisan 2026 tarihli 2026/99 nolu yönetim kurulunda; Rota Portföy Yönetimi A.Ş. Serbest Şemsiye Fon’a bağlı Rota Portföy Birinci İstatistiksel Arbitraj Serbest Fon'un katılma paylarının ihracı amacıyla Sermaye Piyasası Kurulu’nun onayına başvurulmasına ve ihraç edilecek Fon’a ilişkin esasların belirlenmesine, oy çokluğu ile karar verilmiştir.

DİĞER HUSUSLAR

Bulunmamaktadır.

11.04.2026

Saygılarımızla,

ROTA PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ

Hakan Çelik

Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı

Tevfik Eraslan

Yönetim Kurulu Başkanı ve Genel Müdür