



ROTA PORTFÖY

ROTA PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ

YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

1 OCAK 2025- 30 HAZİRAN 2025

SERMAYE PİYASASI KURULU'NUN
II-14.1 SAYILI SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN
ESASLAR TEBLİĞİNE İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
1 OCAK 2025-30 HAZİRAN 2025
DÖNEMİNE İLİŞKİN
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

ARA DÖNEM FAALİYET RAPORU UYGUNLUĞU HAKKINDA SINIRLI DENETİM RAPORU

Rota Portföy Yönetimi Anonim Şirketi Yönetim Kurulu'na,

Rota Portföy Yönetimi Anonim Şirketi'nin ("Şirket") 30 Haziran 2025 tarihi itibarıyla hazırlanan ara dönem faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin, sınırlı denetimden geçmiş ara dönem özet finansal tablolar ile tutarlı olup olmadığına sınırlı denetimini yapmakla görevlendirilmiş bulunuyoruz. Rapor konusu ara dönem Faaliyet Raporu Şirket yönetiminin sorumluluğundadır. Sınırlı denetim yapan kuruluş olarak üzerimize düşen sorumluluk, ara dönem faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin, sınırlı denetimden geçmiş ve 13 Ağustos 2025 tarihli sınırlı denetim raporuna konu olan ara dönem finansal tablolar ve açıklayıcı notlar ile tutarlı olup olmadığına ilişkin ulaşılan sonucun açıklanmasıdır.

Sınırlı denetim, Sınırlı Bağımsız Denetim Standardı ("SBDS") 2410 "Ara Dönem Finansal Bilgilerin, İşletmenin Yıllık Finansal Tablolarının Bağımsız Denetimini Yürüten Denetçi Tarafından Sınırlı Bağımsız Denetimi"ne uygun olarak yürütülmüştür. Sınırlı denetimimiz, ara dönem faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin sınırlı denetimden geçmiş ara dönem özet finansal tablolar ve açıklayıcı notlar ile tutarlı olup olmadığına ilişkin incelemeyi kapsamaktadır. Ara dönem finansal bilgilerin sınırlı denetiminin kapsamı; Bağımsız Denetim Standartlarına uygun olarak yapılan ve amacı finansal tablolar hakkında bir görüş bildirmek olan bağımsız denetimin kapsamına kıyasla önemli ölçüde dardır. Sonuç olarak ara dönem finansal bilgilerin sınırlı denetimi, denetim şirketinin, bir bağımsız denetimde belirlenebilecek tüm önemli hususlara vâkıf olabileceğine ilişkin bir güvence sağlamamaktadır. Bu sebeple, bir bağımsız denetim görüşü bildirmemekteyiz.

Sınırlı denetimimiz sonucunda, ilişikteki ara dönem faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin sınırlı denetimden geçmiş ara dönem özet finansal tablolar ve açıklayıcı notlarda verilen bilgiler ile tüm önemli yönleriyle, tutarlı olmadığına dair herhangi bir hususa rastlanılmamıştır.

Yeditepe Bağımsız Denetim ve Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş.
(Associate member of PRAXITY AISBL)

Hüseyin Çetin, YMM
Sorumlu Denetçi
İstanbul, 13 Ağustos 2025

GENEL BİLGİLER

Rapor Dönemi	:1 Ocak 2025 – 30 Haziran 2025
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.

Şirketin Gümüşsuyu, Mete Caddesi, Ataman Apartmanı, No:18 K7 Beyoğlu/İstanbul adresinde bulunan Taksim İrtibat Bürosu unvanlı bir merkez dışı örgütü bulunmaktadır.

a) Sermaye

Ödenmiş Sermaye : 33.333.332 TL

Kayıtlı Sermaye Tavanı: 50.000.000 TL

b) Ortaklık Yapısı

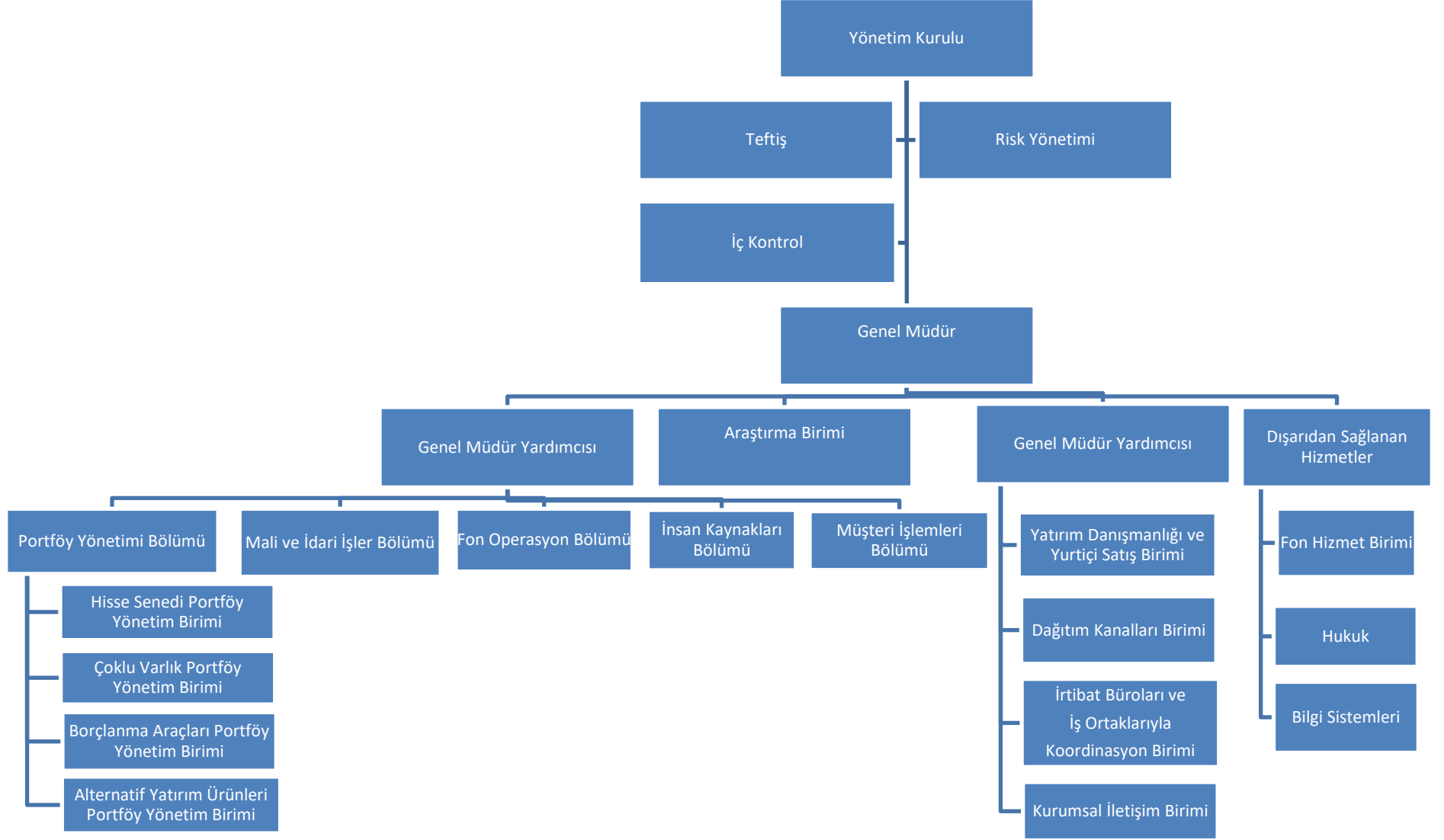
Pay Sahibinin Adı Soyadı	İkametgah Adresi	Hisse Adedi	Sermaye Tutarı (TL)
Tevfik Eraslan	İstanbul/Türkiye	11.625.000	1.625.000,00 TL
Uğur Ayaydın	İstanbul/Türkiye	11.625.000	11.625.000,00 TL
Evren Üçok	Monaco/Fransa	6.000.000	6.000.000,00 TL
Murat Çetinkaya	İstanbul/Türkiye	1.666.666	1.666.666,00 TL
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.

Hesap Dönemi İçinde Meydana Gelen Değişiklikler

- Şirket 19/03/2025 tarihli Genel Kurul Toplantısı'nda alınan karar uyarınca Vergi Usul Kanunu 325/A ve Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 10. Maddesi kapsamında 5.700.000 Türk Lirası Girişim Sermayesi Yatırımı için fon oluşturmuş ve yatırım gerçekleştirilmiştir.
- Şirket'in 13 Haziran 2025 tarihli 2025/127 nolu yönetim kurulu kararınca Rota Portföy Yönetimi A.Ş.'nin paylarının tamamına sahip olacak Lüksemburg merkezli, esas faaliyet konusu Finansal Hizmetler olan Rota GP Sarl. unvanlı, 12.000 EUR sermayeli yeni Şirket kurulması ve Şirket'in gerçekleştireceği yatırımlara 10.000 EUR tutarında iştirak edilmesine 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.

Yönetim Kurulu Başkanı	Tevfik ERASLAN
Yönetim Kurulu Başkan Vekili	Mert AYAYDIN
Yönetim Kurulu Üyesi	Özcan TÜRKAĞIN
Yönetim Kurulu Üyesi	Uğur AYAYDIN
Yönetim Kurulu Üyesi	Nilgün ERASLAN
Yönetim Kurulu Üyesi	Mustafa Nuri TOKER
Görev Süreleri	19 Mart 2025 – 18 Mart 2028
Yetki Sınırları	Tevfik ERASLAN ve Mert AYAYDIN müşterek imza 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:

30 Haziran 2025 tarihi itibarıyla Şirket'in 37 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 – 30 Haziran 2025 dönemi itibarıyla üst yönetime sağlanan menfaatlerin toplam tutarı 9.964.830 TL'dir. Üst yönetim; yönetim kurulu başkanı ve üyeleri olarak belirlenmiştir. Üst yönetime sağlanan menfaatler ücret ve huzur hakkı ödemelerinden oluşmaktadır (1 Ocak – 30 Haziran 2024: 7.360.538 TL) Üst yönetim; yönetim kurulu başkanı ve üyeleri, genel müdür ve genel müdür yardımcıları olarak belirlenmiştir.

ŞİRKET FAALİYETLERİ

- a) Şirketin raporlama dönemi içerisinde iştiraki bulunmamaktadır.
- b) Şirketin iktisap ettiği kendi payı bulunmamaktadır.
- c) Hesap dönemi içerisinde herhangi bir kamu denetimi bulunmamaktadır.
2025 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 1.714.143 TL BT donanımları, büro mobilyaları, özel maliyetler harcamaları bulunmamaktadır.
- 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 30 Haziran 2025 itibarıyla yöneticisi ve/veya kurucusu olduğu fon sayısı 92, fon büyüklüğü ise 44.519.963.293 TL'dir.

30 Haziran 2025 itibarıyla gerçek ve tüzel yatırımcılara ait 243 müşteri portföyü Şirketimiz tarafından yönetilmektedir. Portföy büyüklüğü ise 9.205.080.202 TL'dir.

ROTA PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.**30 HAZİRAN 2025 TARİHİ İTİBARIYLA ÖZET FİNANSAL DURUM TABLOSU**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 30 Haziran 2025 tarihindeki satın alma gücü cinsinden ifade edilmiştir.)

	<i>Sınırlı Denetimden Geçmiş</i>	<i>Denetimden Geçmiş</i>
VARLIKLAR	30 Haziran 2025	31 Aralık 2024
Dönen Varlıklar		
Nakit ve Nakit Benzerleri	1.400.982	1.310.078
Finansal Yatırımlar	163.727.409	192.527.878
Ticari Alacaklar		
- İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	52.412.566	59.074.703
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7.078.023	3.584.678
Diğer Alacaklar		
- İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	2.904.583	3.388.893
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	1.381.106	1.334.069
Peşin Ödenmiş Giderler	3.823.394	3.055.105
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	--	--
Toplam Dönen Varlıklar	232.728.063	264.275.404
Duran Varlıklar		
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	--	--
Maddi Duran Varlıklar	9.982.949	11.497.421
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	6.811.106	8.216.334
Toplam Duran Varlıklar	16.794.055	19.713.755
TOPLAM VARLIKLAR	249.522.118	283.989.159

ROTA PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.**30 HAZİRAN 2025 TARİHİ İTİBARIYLA ÖZET FİNANSAL DURUM TABLOSU**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 30 Haziran 2025 tarihindeki satın alma gücü cinsinden ifade edilmiştir.)

	<i>Sınırlı Denetimden Geçmiş</i>	<i>Denetimden Geçmiş</i>
	30 Haziran 2025	31 Aralık 2024
KAYNAKLAR		
Kısa Vadeli Yükümlülükler		
Kısa Vadeli Borçlanmalar		
- Kiralama işlemlerinden borçlar	3.369.697	3.931.560
Ticari Borçlar		
- İlişkili taraflara ticari borçlar	--	--
- İlişkili olmayan taraflarda ticari borçlar	6.137.727	8.346.334
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	3.208.602	3.090.700
Diğer Borçlar	2.739.741	129.558
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	148.137	1.249.667
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	2.529.371	5.319.329
Kısa Vadeli Karşılıklar		
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	2.060.747	1.361.960
Toplam Kısa Vadeli Yükümlülükler	20.194.022	23.429.108
Uzun Vadeli Yükümlülükler		
Uzun Vadeli Borçlanmalar		
- Kiralama işlemlerinden borçlar	693.844	2.441.428
Uzun Vadeli Karşılıklar		
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	2.167.700	1.744.256
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	10.156.549	12.211.376
Toplam Uzun Vadeli Yükümlülükler	13.018.093	16.397.060
Özkaynaklar		
Ödenmiş Sermaye	33.333.332	33.333.332
Sermaye Düzeltme Farkları	66.046.769	66.046.769
Paylara İlişkin Primler	155.183.108	155.183.108
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		
- Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kayıpları	(197.239)	(131.860)
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	1.390.556	474.637
Geçmiş Yıllar Zararları	(11.658.914)	(35.721.428)
Dönem Net Karı/ (Zararı)	(27.787.609)	24.978.433
Toplam Özkaynaklar	216.310.003	244.162.991
TOPLAM KAYNAKLAR	249.522.118	283.989.159

ROTA PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.**30 HAZİRAN 2025 TARİHİNDE SONA EREN ARA DÖNEME AİT****ÖZET KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 30 Haziran 2025 tarihindeki satın alma gücü cinsinden ifade edilmiştir.)

	<i>Sınırlı Denetimden Geçmiş 1 Ocak– 30 Haziran 2025</i>	<i>Sınırlı Denetimden Geçmiş 1 Ocak– 30 Haziran 2024</i>	<i>Sınırlı Denetimden Geçmemiş 1 Nisan– 30 Haziran 2025</i>	<i>Sınırlı Denetimden Geçmemiş 1 Nisan– 30 Haziran 2024</i>
KAR VEYA ZARAR KISMI				
Hasılat	95.430.440	97.316.678	43.877.110	44.155.375
Satışların Maliyeti (-)	--	--	--	--
Brüt Kar	95.430.440	97.316.678	43.877.110	44.155.375
Pazarlama Giderleri (-)	(10.446.105)	(4.328.723)	(3.469.586)	(1.809.782)
Genel Yönetim Giderleri (-)	(106.515.813)	(96.692.873)	(44.218.842)	(38.454.629)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	881.694	1.039.249	402.112	521.892
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	(354.957)	(165.235)	--	--
Esas Faaliyet Karı / Zararı	(21.004.741)	(2.830.904)	(3.409.206)	4.412.856
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	30.810.385	42.613.764	16.810.054	23.507.911
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)	(570.732)	(64.828)	(570.732)	(16.544)
Finansman Gideri Öncesi Faaliyet Karı / Zararı	9.234.912	39.718.032	12.830.116	27.904.223
Finansman Giderleri (-)	(2.623.427)	(1.301.080)	(1.403.233)	(565.529)
Net Parasal Pozisyon Kazançları/ (Kayıpları)	(32.100.907)	(32.473.487)	(11.724.140)	(7.771.800)
Vergi Öncesi Dönem Zararı	(25.489.422)	5.943.465	(297.257)	19.566.894
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Geliri/(Gideri)	(2.298.187)	(9.907.126)	(2.600.635)	(6.071.472)
Dönem Vergi Gideri	(2.579.854)	(10.520.818)	(2.554.590)	(6.438.044)
Ertelenmiş Vergi Gelir / Gideri	281.667	613.692	(46.045)	366.572
Dönem Net Kar / Zararı	(27.787.609)	(3.963.661)	(2.897.892)	13.495.422
Pay Başına Kazanç / Kayıp				
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç / Kayıp	(0,8336)	(0,1637)	(0,0869)	0,5575
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI				
Kar Veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar				
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	(93.399)	165.180	(843.342)	(66.586)
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler	28.020	(49.554)	253.003	19.976
Diğer Kapsamlı Gelir / (Gider)	(65.379)	115.626	(590.339)	(46.610)
Toplam Kapsamlı Gelir / (Gider)	(27.852.988)	(3.848.035)	(3.488.231)	13.448.812

ROTA PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.**30 HAZİRAN 2025 TARİHİNDE SONA EREN ARA DÖNEME AİT ÖZKAYNAKLAR DEĞİŞİM TABLOSU**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 30 Haziran 2025 tarihindeki satın alma gücü cinsinden ifade edilmiştir.)

	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Hisse Senedi İhraç Primleri	Kar Veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		Birikmiş Karlar		
				Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kayıpları	Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Geçmiş Yıllar Zararı/Kararı	Dönem Net Zararı/Kararı	Özkaynaklar Toplamı
1 Ocak 2024 Bakiyesi	30.000.000	64.346.050	75.423.073	69.044	40.524	(23.142.105)	(9.787.929)	136.948.657
Sermaye Artırımı	3.333.332	1.700.987	79.760.843	--	--	--	--	84.795.162
Kurumlar Vergisi Değişikliği Etkisi	--	--	--	--	--	(2.728.654)	--	(2.728.654)
Transfer	--	--	--	--	434.149	(10.222.078)	9.787.929	--
Toplam Kapsamlı Gelir/ (Gider)	--	--	--	115.626	--	--	(3.963.661)	(3.848.035)
30 Haziran 2024 Bakiyesi	33.333.332	66.047.037	155.183.916	184.670	474.673	(36.092.837)	(3.963.661)	215.167.130
1 Ocak 2025 Bakiyesi	33.333.332	66.046.769	155.183.108	(131.860)	474.637	(35.721.428)	24.978.433	244.162.991
Transfer	--	--	--	--	915.919	24.062.514	(24.978.433)	--
Toplam Kapsamlı Gelir/ (Gider)	--	--	--	(65.379)	--	--	(27.787.609)	(27.852.988)
30 Haziran 2025 Bakiyesi	33.333.332	66.046.769	155.183.108	(197.239)	1.390.556	(11.658.914)	(27.787.609)	216.310.003

ROTA PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.**30 HAZİRAN 2025 TARİHİNDE SONA EREN ARA DÖNEME AİT NAKİT AKIŞ TABLOSU**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 30 Haziran 2025 tarihindeki satın alma gücü cinsinden ifade edilmiştir.)

	<i>Sınırlı Denetimden Geçmiş</i>	<i>Sınırlı Denetimden Geçmiş</i>
	1 Ocak– 30 Haziran 2025	1 Ocak– 30 Haziran 2024
A. İşletme Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları	4.581.108	(115.718.926)
Dönem Net Karı/ (Zararı)	(27.787.609)	(3.963.661)
Dönem Net Karı/Zararı Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler	20.151.292	28.669.032
Amortisman Ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	4.633.843	3.017.525
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	1.028.832	9.452.907
Faiz Gelir/Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	71.141	(19.189.281)
Vergi Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	2.298.187	9.907.126
Parasal Kazanç/Kayıp	12.119.289	25.480.755
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler	17.587.237	(133.112.147)
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	15.331.513	(121.777.485)
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	3.168.792	(5.916.869)
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	437.273	(362.454)
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	(768.289)	(852.108)
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	(2.208.607)	(4.977.648)
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	117.902	617.983
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	2.610.183	(208.867)
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	(1.101.530)	365.301
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları	9.950.920	(108.406.776)
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	(5.369.812)	(7.312.150)
B. Yatırım Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışları	(1.714.143)	(6.937.337)
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	(1.714.143)	(6.937.337)
C. Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışları	(2.380.589)	102.940.568
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri	--	84.794.540
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	--	(634.021)
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	(2.309.448)	(409.232)
Alınan Faiz	385.514	19.305.129
Ödenen Faiz	(456.655)	(115.848)
Nakit Ve Nakit Benzerlerindeki Net Artış (Azalış) (A+B+C)	486.376	(19.715.695)
D. Dönem Başı Nakit Ve Nakit Benzerleri	1.310.078	25.195.168
E. Nakit Ve Nakit Benzerlerindeki Enflasyon Etkisi	(395.472)	(4.996.212)
Dönem Sonu Nakit Ve Nakit Benzerleri (D+E)	1.400.982	483.261

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/bölmeler 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

1) Şirket’in 13 Haziran 2025 tarihli 2025/127 nolu yönetim kurulu kararınca Rota Portföy Yönetimi A.Ş.’nin paylarının tamamına sahip olacak Lüksemburg merkezli, esas faaliyet konusu Finansal Hizmetler olan Rota GP Sarl. unvanlı, 12.000 EUR sermayeli yeni Şirket kurulması ve Şirket’in gerçekleştireceği yatırımlara 10.000 EUR tutarında iştirak edilmesine karar verilmiştir.

2) Şirket’in 30 Haziran 2025 tarihi sonrasında 3 adet Fon kurmasına ilişkin olarak Sermaye Piyasası Kurul’una yapmış olduğu başvurusu Sermaye Piyasası Kurulu kararınca olumlu yanıtlanmış olup, Sermaye Piyasası Kurulu’nun izin yazısı ile aşağıda unvanları yer alan şemsiye fonların kuruluşuna izin verilmiştir.

-Rota Portföy Yönetimi A.Ş. Pin İçecek Ve Gıda Teknolojileri Girişim Sermayesi Yatırım Fonu

-Rota Portföy İstatistiksel Arbitraj Hisse Senedi Serbest Fon (Hisse Senedi Yoğun Fon)

-Rota Portföy Yönetimi A.Ş. Beşinci Gayrimenkul Yatırım Fonu

3) Rota Finans Teknolojileri A.Ş. ile 30 Haziran 2025 tarih ve 144 Sayılı Yönetim Kurulu Kararı ve bu kapsamda 4 Temmuz 2025 tarihli Pay Devri ile 250.000 TL Şirket sermayesinin %50’sine tekabül eden 1.250 adet payın nominal değeri olan 125.000 TL ve emisyon primi olarak 1.369.865 TL’nin olmak üzere toplamda 1.494.865 TL geri alınarak iştirak ilişkisi sonlandırılmıştır.

DİĞER HUSUSLAR

Yoktur.

13 Ağustos 2025

Saygılarımızla,

ROTA PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ

Mert Ayaydın

Yönetim Kurulu Başkan Vekili

Tevfik Eraslan

Yönetim Kurulu Başkanı ve Genel Müdür