



ROTA PORTFÖY

ROTA PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ

YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

1 OCAK 2025- 30 EYLÜL 2025



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



GENEL BİLGİLER

Rapor Dönemi	:1 Ocak 2025 – 30 Eylül 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	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.

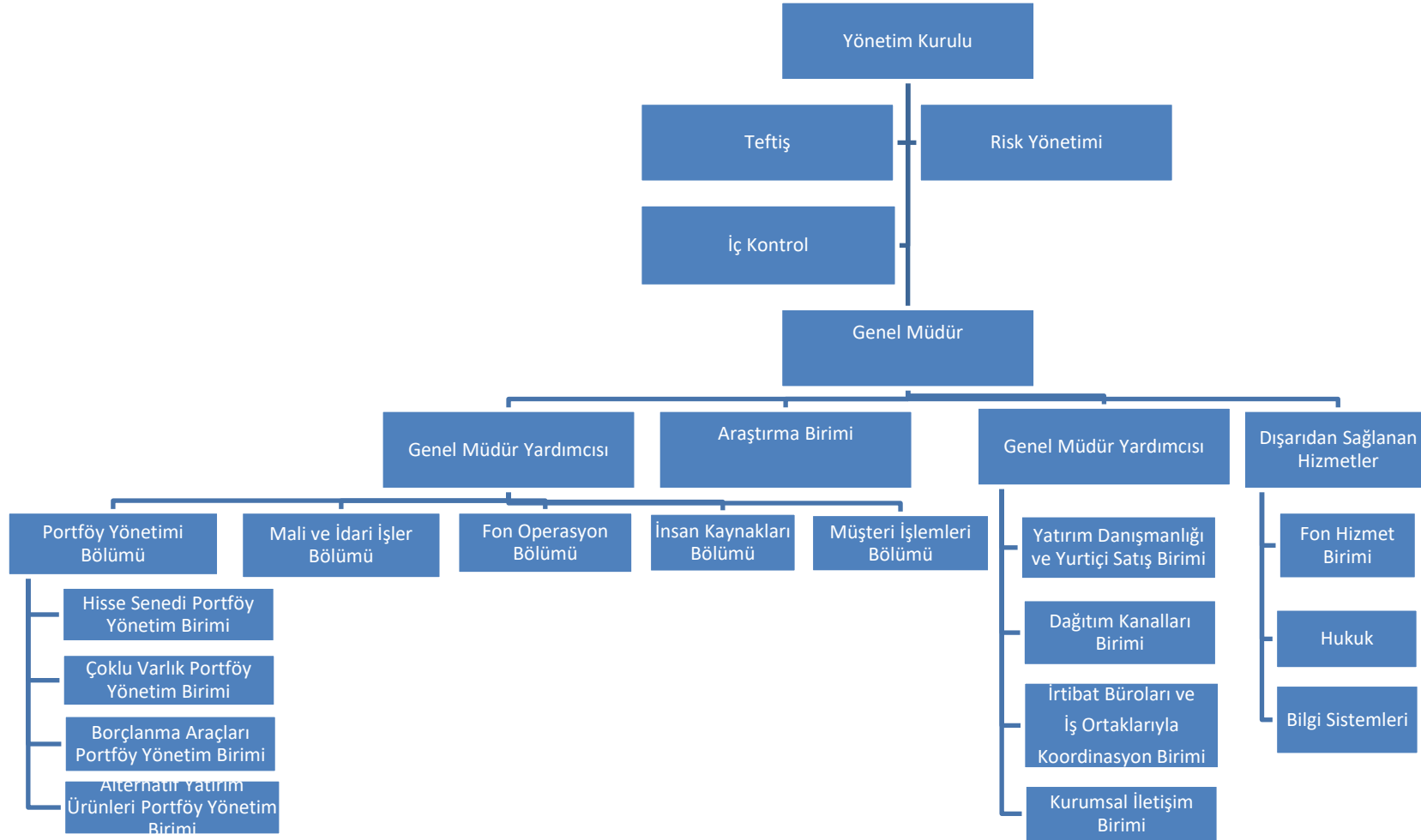


Hesap Dönemi İçinde Meydana Gelen Değişiklikler

1. 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.
2. 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. Bu çerçevede Rota GP Sarl. unvanlı şirketin kuruluşu tamamlanmış ve Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda (kap.org.tr) duyurulmuştur.



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 TÜRKAKIN
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 Eylül 2025 tarihi itibarıyla Şirket'in 39 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 Eylül 2025 dönemi itibarıyla üst yönetime sağlanan menfaatlerin toplam tutarı 15.921.322 TL'dir. Üst yönetim; yönetim kurulu başkanı ve üyeleri olarak belirlenmiştir. Üst yönetime sağlanan menfaatler ücret ve huzur hakkı ödemelerinden oluşmaktadır (1 Ocak – 30 Eylül 2024: 11.186.619 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 7.181.886 TL BT donanımları, büro mobilyaları,yazılım, 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 Eylül 2025 itibarıyla Sermaye Piyasası Kurulu'ndan izin alınan yöneticisi ve/veya kurucusu olduğu fon sayısı 100, fon büyüklüğü ise 52.071.803.925 TL'dir.

30 Eylül 2025 itibarıyla gerçek ve tüzel yatırımcılara ait 336 müşteri portföyü Şirketimiz tarafından yönetilmektedir. Portföy büyüklüğü ise 12.066.034.751 TL'dir.



ROTA PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.
30 EYLÜL 2025 TARİHİ İTİBARIYLA ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL DURUM
TABLOSU

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

	<i>Sınırlı Denetimden Geçmemiş</i>	<i>Denetimden Geçmiş</i>
VARLIKLAR	30 Eylül 2025	31 Aralık 2024
Dönen Varlıklar		
Nakit ve Nakit Benzerleri	1.600.675	1.408.395
Finansal Yatırımlar	176.268.747	206.976.462
Ticari Alacaklar		
- İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	58.355.710	63.508.065
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7.701.948	3.853.696
Diğer Alacaklar		
- İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	--	3.643.218
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	1.547.394	1.434.187
Peşin Ödenmiş Giderler	6.445.789	3.284.381
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	--	--
Toplam Dönen Varlıklar	251.920.263	284.108.404
Duran Varlıklar		
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	--	--
Maddi Duran Varlıklar	9.905.926	12.360.265
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	10.489.705	8.832.942
Toplam Duran Varlıklar	20.395.631	21.193.207
TOPLAM VARLIKLAR	272.315.894	305.301.611



ROTA PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.
30 EYLÜL 2025 TARİHİ İTİBARIYLA ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL DURUM
TABLUSU

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

	<i>Sınırlı Denetimden Geçmemiş</i>	<i>Denetimden Geçmiş</i>
	30 Eylül 2025	31 Aralık 2024
KAYNAKLAR		
Kısa Vadeli Yükümlülükler		
Kısa Vadeli Borçlanmalar		
- Kiralama işlemlerinden borçlar	3.213.635	4.226.611
Ticari Borçlar		
- İlişkili taraflara ticari borçlar	--	--
- İlişkili olmayan taraflarda ticari borçlar	5.145.820	8.972.699
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	3.956.277	3.322.646
Diğer Borçlar	2.824.460	139.473
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	6.393.702	5.718.527
Kısa Vadeli Karşılıklar	2.284.489	1.464.171
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	104.222	1.343.451
Toplam Kısa Vadeli Yükümlülükler	23.922.605	25.187.578
Uzun Vadeli Yükümlülükler		
Uzun Vadeli Borçlanmalar		
- Kiralama işlemlerinden borçlar	99.549	2.624.649
Uzun Vadeli Karşılıklar		
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	2.457.482	1.875.157
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	10.375.776	13.127.800
Toplam Uzun Vadeli Yükümlülükler	12.932.807	17.627.606
Özkaynaklar		
Ödenmiş Sermaye	33.333.332	33.333.332
Sermaye Düzeltme Farkları	73.504.594	73.504.594
- Yabancı Para Çevrim Farkları	(29.582)	--
Paylara İlişkin Primler	166.829.230	166.829.230
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		
- Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kayıpları	(177.127)	(141.756)
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	1.494.904	510.253
Geçmiş Yıllar Zararları	(12.533.877)	(38.402.209)
Dönem Net Karı/ (Zararı)	(26.960.992)	26.852.983
Toplam Özkaynaklar	235.460.482	262.486.427
TOPLAM KAYNAKLAR	272.315.894	305.301.611



ROTA PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

30 Eylül 2025 TARİHİNDE SONA EREN ARA DÖNEME AİT

ÖZET KONSOLİDE KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU

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

	<i>Sınırlı Denetimden Geçmemiş 1 Ocak– 30 Eylül 2025</i>	<i>Sınırlı Denetimden Geçmemiş 1 Ocak– 30 Eylül 2024</i>	<i>Sınırlı Denetimden Geçmemiş 1 Temmuz– 30 Eylül 2025</i>	<i>Sınırlı Denetimden Geçmemiş 1 Temmuz– 30 Eylül 2024</i>
KAR VEYA ZARAR KISMI				
Hasılat	164.900.092	159.696.997	62.308.552	55.077.675
Satışların Maliyeti (-)	--	--	--	--
Brüt Kar	164.900.092	159.696.997	62.308.552	55.077.675
Pazarlama Giderleri (-)	(15.868.094)	(10.707.212)	(4.638.113)	(6.053.662)
Genel Yönetim Giderleri (-)	(165.793.755)	(155.911.716)	(51.284.995)	(51.963.010)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	1.403.796	1.645.504	455.940	528.270
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	(414.561)	(177.634)	(32.968)	--
Esas Faaliyet Karı / Zararı	(15.772.522)	(5.454.061)	6.808.416	(2.410.727)
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	52.910.119	67.759.921	19.787.723	21.948.420
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)	(1.023.754)	(383.624)	(410.194)	(313.931)
Finansman Gideri Öncesi Faaliyet Karı / Zararı	36.113.843	61.922.236	26.185.945	19.223.762
Finansman Giderleri (-)	(3.740.585)	(2.657.107)	(920.296)	(1.258.394)
Net Parasal Pozisyon Kazançları/ (Kayıpları)	(50.438.709)	(53.549.636)	(15.928.950)	(18.639.339)
Vergi Öncesi Dönem Zararı	(18.065.451)	5.715.493	9.336.699	(673.971)
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Geliri/(Gideri)	(8.895.541)	(15.582.735)	(6.424.898)	(4.932.178)
Dönem Vergi Gideri	(8.970.842)	(15.910.462)	(6.197.396)	(4.600.162)
Ertelenmiş Vergi Gelir / Gideri	75.301	327.727	(227.502)	(332.016)
Dönem Net Kar / Zararı	(26.960.992)	(9.867.242)	2.911.801	(5.606.149)
Pay Başına Kazanç / Kayıp				
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç / Kayıp	(0,8088)	(0,3011)	0,0874	(0,1682)
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI				
Kar Veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar				
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	(50.530)	(118.393)	49.878	(295.968)
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler	15.159	35.518	(14.964)	88.791
Yabancı Para Çevrim Farkları	(29.582)	--	(29.582)	--
Diğer Kapsamlı Gelir / (Gider)	(64.953)	(82.875)	5.332	(207.177)
Toplam Kapsamlı Gelir / (Gider)	(27.025.945)	(9.950.117)	2.917.133	(5.813.326)
Toplam Kapsamlı Gelirin/ (Giderin) Dağılımı				
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	--	--	--	--
Ana Ortaklık Payları	(27.025.945)	(9.950.117)	2.917.133	(5.813.326)

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

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 30 Eylül 2025 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 2024 Bakiyesi	30.000.000	71.426.411	81.083.327	74.226	--	43.566	(24.878.844)	(10.522.481)	147.226.205	
Sermaye Arttırımı	3.333.332	2.078.217	85.745.123	--	--	--	--	--	91.156.672	
Kurumlar Vergisi Değişikliği Etkisi	--	--	--	--	--	--	(2.692.849)	--	(2.692.849)	
Transfer	--	--	--	--	--	466.690	(10.989.171)	10.522.481	--	
Toplam Kapsamlı Gelir/ (Gider)	--	--	--	(82.875)	--	--	--	(9.867.242)	(9.950.117)	
30 Eylül 2024 Bakiyesi	33.333.332	73.504.628	166.828.450	(8.649)	--	510.256	(38.560.864)	(9.867.242)	225.739.911	
1 Ocak 2025 Bakiyesi	33.333.332	73.504.594	166.829.230	(141.756)	--	510.253	(38.402.209)	26.852.983	262.486.427	
Transfer	--	--	--	--	--	984.651	25.868.332	(26.852.983)	--	
Toplam Kapsamlı Gelir/ (Gider)	--	--	--	(35.371)	(29.582)	--	--	(26.960.992)	(27.025.945)	
30 Eylül 2025 Bakiyesi	33.333.332	73.504.594	166.829.230	(177.127)	(29.582)	1.494.904	(12.533.877)	(26.960.992)	235.460.482	

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

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

	<i>Sınırlı Denetimden Geçmemiş</i>	<i>Sınırlı Denetimden Geçmemiş</i>
	1 Ocak– 30 Eylül 2025	1 Ocak– 30 Eylül 2024
A. İşletme Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları	10.817.873	(119.413.465)
Dönem Net Karı/ (Zararı)	(26.960.992)	(9.867.242)
Dönem Net Karı/Zararı Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler	28.910.557	47.436.001
Amortisman Ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	7.979.462	5.760.276
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	1.352.113	9.750.183
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler	(29.582)	--
Faiz Gelir/Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	(489.841)	(20.434.105)
Vergi Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	8.895.541	15.582.735
Parasal Kazanç/Kayıp	11.202.864	36.776.912
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler	17.163.975	(144.228.770)
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	17.238.759	(130.772.092)
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	1.304.103	(6.725.104)
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	3.530.011	(2.913.215)
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	(3.161.408)	(1.130.409)
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	(3.826.879)	(4.035.136)
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	633.631	1.125.893
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	2.684.987	31.010
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	(1.239.229)	190.283
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları	19.113.540	(106.660.011)
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	(8.295.667)	(12.753.454)
B. Yatırım Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışları	(7.181.886)	(16.088.370)
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	(7.181.886)	(16.088.370)
C. Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışları	(3.048.235)	116.071.627
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri	--	91.158.034
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	602.262	6.082.219
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	(4.140.338)	(1.602.731)
Alınan Faiz	545.321	20.978.911
Ödenen Faiz	(55.480)	(544.806)
Nakit Ve Nakit Benzerlerindeki Net Artış (Azalış) (A+B+C)	587.752	(19.430.208)
D. Dönem Başı Nakit Ve Nakit Benzerleri	1.408.395	27.085.681
E. Nakit Ve Nakit Benzerlerindeki Enflasyon Etkisi	(395.472)	(7.149.216)
Dönem Sonu Nakit Ve Nakit Benzerleri (A+B+C+D+E)	1.600.675	506.257



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

9 Ekim 2025 tarihinde 1 adet Fon kurulmasına ilişkin olarak Sermaye Piyasası Kurulu’na yapmış olduğu başvurusu Sermaye Piyasası Kurulu kararınca olumlu yanıtlanmış olup, Sermaye Piyasası Kurulu'nun izin yazısı ile aşağıda yer alan fonların kuruluşuna izin verilmiştir.

- Rota Portföy Yönetimi A.Ş. Goldfinch Sanayi ve Teknoloji Girişim Sermayesi Yatırım Fonu

DİĞER HUSUSLAR

Bulunmamaktadır.

30.10.2025

Saygılarımızla,

ROTA PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ

Mert Ayaydın

Yönetim Kurulu Başkan Vekili

Tevfik Eraslan

Yönetim Kurulu Başkanı ve Genel Müdür