

ATA VARLIK KİRALAMA A.Ş.

1 OCAK 2026 – 30 HAZİRAN 2026 DÖNEMİ FAALİYET RAPORU

I- GİRİŞ

1. Raporun dönemi:

01 Ocak 2026 – 30 Haziran 2026

2. Şirket unvanı:

ATA VARLIK KİRALAMA A.Ş.

3. Dönem içinde yönetim ve denetleme kurullarında görev alan Başkan ve üyelerin ad ve soyadları, yetki sınırları, bu görevlerin süreleri:

Adı Soyadı	Görevi	Başlangıç Tarihi	Bitiş Tarihi
Hamit Can	Yönetim Kurulu Başkanı	02.01.2025	02.01.2028
Etem Öztekin	Yönetim Kurulu Üyesi	02.01.2025	02.01.2028
Aktuğ Alimoğlu	Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi	02.01.2025	02.01.2028

Yetki Sınırları : Ana Sözleşme'de belirtilen yetkileri haizdir.

Görev Süreleri : Yönetim Kurulu Üyelerinin adetleri ve görev süreleri Genel Kurulca üye seçimlerine geçilmeden önce karara bağlanır. Yönetim Kurulu üyeleri Şirketin Olağan Genel Kurul Toplantısına kadar vazife görürler.

Üst Yönetime sağlanan mali haklar:

Şirket'in 30 Haziran 2026 tarihi itibarıyla ücretli personeli ve ayrı bir üst yönetim kadrosu bulunmamaktadır; bu nedenle 01 Ocak 2026 – 30 Haziran 2026 dönemi için üst yönetime sağlanan mali hak ödemesi yapılmamıştır.

4. Şirketin sermayesi, dönem karı ve Şirketin sermayesinde dönem içinde meydana gelen değişiklikler:

Şirket'in 30 Haziran 2026 tarihi itibarıyla ortaklık yapısı aşağıdaki gibidir.

Ortaklığın Ticaret Unvanı	Pay Tutarı (TL)	Pay Oranı (%)
Ata Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş.	250.000	% 100,00
Toplam	250.000	%100,00

Şirket'in ödenmiş sermayesi 250.000 TL olup, her biri 1 TL nominal değerinde 250.000 adet paya bölünmüştür. Şirket'in imtiyazlı hisse senedi bulunmamaktadır. Dönem içinde sermayede herhangi bir değişiklik gerçekleşmemiştir.

Dönem Karı/Zararı:

Şirket'in 30 Haziran 2026 tarihi itibarıyla SPK'nın Seri: II-14.1 sayılı Tebliği'ne ve TMS 34 "Ara Dönem Finansal Raporlama" Standardı'na göre hazırlanmış ve sınırlı bağımsız denetimden geçmiş mali tablolarında 177.996 TL net dönem zararı mevcuttur.

Şirket 02 Ocak 2025 tarihinde kurulmuş olup, son üç yılda dağıtılan temettü bulunmamaktadır.

5. Şirketin İştirakleri:

Şirketimizin iştiraki bulunmamaktadır.

II. ŞİRKET FAALİYETLERİ

Ata Varlık Kiralama A.Ş. ("Şirket"), Bankacılık Düzenleme ve Denetleme Kurulu ("BDDK") ve Sermaye Piyasası Kurulu ("SPK") nezdinde alınan izinler doğrultusunda 02.01.2025 tarihinde kurulmuş ve ticaret siciline tescil edilmiştir.

Şirket, SPK'nın 07.06.2013 tarihli ve 28760 sayılı Resmî Gazete'de yayımlanan Kira Sertifikaları Tebliği (III-61.1 sayılı Tebliğ) çerçevesinde münhasıran kira sertifikası (varlık kiralamaya dayalı menkul kıymet) ihraç etmek amacıyla 29.11.2024 tarihinde faaliyet izni almıştır.

Şirket'in tek ortağı ve fon kullanıcısı Ata Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş.'dir (sermayenin %100'ü). Şirket, esas faaliyeti kapsamında yönetim sözleşmesine dayalı kira sertifikaları ihraç etmekte; ihraç edilen kira sertifikalarına ilişkin fon akışını Ata Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş. ile yaptığı sözleşmeler çerçevesinde yürütmektedir. 01 Ocak 2026 – 30 Haziran 2026 döneminde, vadeleri Temmuz-Aralık 2026 arasında dağılan, sabit ve değişken kâr payı oranlı çok sayıda kira sertifikası ihracı gerçekleştirilmiş olup dönem sonu itibarıyla tedavülde bulunan kira sertifikalarının toplam nominal değeri 1.961.315.002 TL'dir (bkz. Not 8).

III. FİNANSAL YAPIYA İLİŞKİN BİLGİLER

30 Haziran 2026 tarihli mali tablolarımız, Seri: II-14.1 sayılı "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" ve TMS 34 "Ara Dönem Finansal Raporlama" Standardı'na uygun olarak düzenlenmiş olup, Güreli Yeminli Mali Müşavirlik ve Bağımsız Denetim Hizmetleri A.Ş. (Baker Tilly International üyesi) tarafından sınırlı bağımsız denetimden geçirilmiştir. Net dönem zararı 177.996 TL olarak gerçekleşmiştir.

Şirketin, SPK'nın Seri: II-14.1 sayılı Tebliği uyarınca hazırlanan 30 Haziran 2026 dönemine ilişkin sınırlı bağımsız denetimden geçmiş Bilanço, Kar veya Zarar Tablosu, Özkaynak Değişim Tablosu, Nakit Akış Tablosu, dipnotlar ve mali tabloları ekte yer almaktadır.

Başlıca Finansal Göstergeler

Mali Oranlar	30.06.2026	31.12.2025
1- Cari Oran (Dönen Varlıklar / Kısa Vadeli Yükümlülükler)	%100,01	%100,02
2- Toplam Borçlar / Aktif Toplamı	%99,99	%99,98
3- Toplam Borçlar / Özsermaye (kat)	7.353,1	5.589,7
4- Net Dönem Karı / Toplam Aktifler	%(0,01)	%0,00
5- Net Dönem Karı / Özkaynaklar	%(66,55)	%17,63

Not: Şirket, Ata Yatırım Menkul Kıymetler A.Ş.'nin kira sertifikası ihraçlarına aracılık eden bir fon kullandıran (kaynak kuruluş) yapısı (SPV) olduğundan, bilançosunun neredeyse tamamı ihraç edilen kira sertifikaları ile bunlara karşılık gelen ticari alacaklardan oluşmakta; buna bağlı olarak Toplam Borçlar/Özsermaye oranı iş modeli gereği yapısal olarak çok yüksek çıkmaktadır. Bu durum Şirket'in olağan faaliyet yapısının bir sonucudur ve sektördeki benzer varlık kiralama şirketleri için tipiktir.

Şirketin finansal verileri ile ilgili dikey ve yatay analiz tabloları ekte (Ek-1, Ek-2) yer almaktadır.

IV. İDARİ FAALİYETLER

Ata Varlık Kiralama A.Ş.'nin 30 Haziran 2026 tarihi itibarıyla ücretli personeli bulunmamaktadır.

Şirket'in ayrı bir Genel Müdürü/üst yönetim kadrosu bulunmamakta olup, Şirket işleri Yönetim Kurulu Başkanı ve Üyesi tarafından yürütülmektedir:

Yönetim Kurulu Başkanı : Hamit Can
Yönetim Kurulu Üyesi : Etem Öztekin
Yönetim Kurulu Bağımsız Üyesi : Aktuğ Alimoğlu

Toplu sözleşme uygulaması yoktur. Şirket'in ücretli personeli bulunmadığından kıdem tazminatı karşılığı ayrılmamıştır.

ATA VARLIK KİRALAMA A.Ş.

Yönetim Kurulu Başkanı
Hamit Can

Yönetim Kurulu Üyesi
Etem Öztekin

İstanbul, 10 Ağustos 2026

ATA VARLIK KİRALAMA A.Ş.**EK-1: 30 HAZİRAN 2026 TARİHLİ FİNANSAL DURUM TABLOSU (BİLANÇO) – DİKEY ANALİZ**

VARLIKLAR	30.06.2026	Dikey %	31.12.2025	Dikey %
Dönen Varlıklar	1.966.500.349	100,00	2.490.073.639	100,00
Nakit ve Nakit Benzerleri	284.408	0,01	1.656.365	0,07
Ticari Alacaklar	1.963.069.995	99,83	2.488.094.693	99,92
Diğer Alacaklar	3.133.676	0,16	290.152	0,01
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	12.270	0,00	32.428	0,00
Duran Varlıklar	-	0,00	-	0,00
TOPLAM VARLIKLAR	1.966.500.349	100,00	2.490.073.639	100,00

KAYNAKLAR	30.06.2026	Dikey %	31.12.2025	Dikey %
Kısa Vadeli Yükümlülükler	1.966.232.947	99,99	2.489.628.242	99,98
Kısa Vadeli Borçlanmalar (Kira Sertifikaları)	1.961.315.002	99,74	2.486.625.516	99,86
Ticari Borçlar	1.437.712	0,07	726.377	0,03
Diğer Borçlar	3.480.233	0,18	2.276.348	0,09
Uzun Vadeli Yükümlülükler	-	0,00	-	0,00
ÖZKAYNAKLAR	267.402	0,01	445.398	0,02
Ödenmiş Sermaye	250.000	0,01	250.000	0,01
Sermaye Düzeltmesi Farkları	116.880	0,01	116.880	0,00
Geçmiş Yıllar Kar/Zararları	78.518	0,00	-	0,00
Net Dönem Karı/Zararı	(177.996)	(0,01)	78.518	0,00
TOPLAM KAYNAKLAR	1.966.500.349	100,00	2.490.073.639	100,00

ATA VARLIK KİRALAMA A.Ş.**EK-2: 1 OCAK – 30 HAZİRAN 2026 DÖNEMİ KAR VEYA ZARAR TABLOSU – DİKEY ANALİZ**

GELİR TABLOSU (TL)	1 Oca-30 Haz 2026	Dikey %	2 Oca-30 Haz 2025
Hasılat	299.439.267	100,00	28.204.422
Satışların Maliyeti (-)	(294.225.411)	(98,26)	(26.863.780)
BRÜT KAR	5.213.856	1,74	1.340.642
Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri (-)	(4.347.955)	(1,45)	(303.433)
Genel Yönetim Giderleri (-)	(1.106.412)	(0,37)	(997.021)
ESAS FAALİYET KARI/(ZARARI)	(240.511)	(0,08)	40.188
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	34.408	0,01	-
Parasal Pozisyon Kayıp/Kazançları	56.032	0,02	(36.606)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI/(ZARARI)	(150.071)	(0,05)	3.581
Vergi Gelir/(Gideri)	(27.925)	(0,01)	-
DÖNEM KARI/(ZARARI)	(177.996)	(0,06)	3.581

Not: 2 Ocak – 30 Haziran 2025 dönemi, Şirket'in kuruluşundan (02.01.2025) sonraki ilk faaliyet dönemi olduğundan bu döneme ait tutarlarla yapılacak yatay (büyüme) karşılaştırmaları anlamlı değildir; bu nedenle yatay analiz tablosuna bu raporda yer verilmemiştir.

İlişikteki denetim raporu, tam finansal tablolar ve dipnotlar ekte sunulmuştur.