KAP'ta yayınlanma tarihi ve saati: 06.11.2026 18:54:50
https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1694341

KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

ROTA PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide
2026 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Rota Portföy Yönetimi AŞ 2026/3Ç Konsolide Finansal Raporlar

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2026	Önceki Dönem 31.12.2025
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	9.139.594	1.324.049
Finansal Yatırımlar		225.196.522	241.522.233
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar		225.196.522	241.522.233
Alım Satım Amaçlı Elde Tutulan Finansal Varlıklar	5	225.196.522	241.522.233
Ticari Alacaklar		109.891.984	153.627.724
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	3-7	100.255.349	91.244.500
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	9.636.635	62.383.224
Diğer Alacaklar		2.936.995	1.894.595
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	2.936.995	1.894.595
Peşin Ödenmiş Giderler	9	5.212.852	6.084.949
ARA TOPLAM		**352.377.947**	**404.453.550**
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		**352.377.947**	**404.453.550**
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar		20.584.327	11.470.582
Mobilya ve Demirbaşlar	10	6.999.298	7.783.205
Özel Maliyetler	10	13.585.029	3.687.377
Kullanım Hakkı Varlıkları	11	20.695.812	7.194.789
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		4.561.502	6.499.481
Lisanslar	11	4.561.502	6.499.481
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		**45.841.641**	**25.164.852**
TOPLAM VARLIKLAR		**398.219.588**	**429.618.402**
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		7.971.909	5.277.633
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		7.971.909	5.277.633
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	12	7.971.909	5.277.633
Ticari Borçlar		31.042.934	63.037.655
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	31.042.934	63.037.655
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	14	6.727.842	5.313.445
Diğer Borçlar	8	3.230.349	4.560.869
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	20	6.857.793	5.311.530
Kısa Vadeli Karşılıklar		3.068.383	2.157.605
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	14	3.068.383	2.157.605
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	15	300.561	138.939
ARA TOPLAM		**59.199.771**	**85.797.676**
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		**59.199.771**	**85.797.676**
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		11.537.123	211.706
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		11.537.123	211.706
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	12	11.537.123	211.706
Uzun Vadeli Karşılıklar		4.847.504	4.141.380
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	14	4.847.504	4.141.380
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	20	13.638.338	17.184.701
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		**30.022.965**	**21.537.787**
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		**89.222.736**	**107.335.463**
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		308.996.852	322.282.939
Ödenmiş Sermaye	16	100.000.000	33.333.332
Sermaye Düzeltme Farkları	16	107.747.556	105.268.223
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	16	147.281.515	216.427.516
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-892.618	-408.965
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-868.617	-489.471
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	16	-868.617	-489.471

Yabancı Para Çevrim Farkları		-24.001	80.506
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	16	3.932.044	1.939.364
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-36.269.211	-16.260.094
Net Dönem Karı veya Zararı		-12.802.434	-18.016.437
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		**308.996.852**	**322.282.939**
TOPLAM KAYNAKLAR		**398.219.588**	**429.618.402**

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	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	17	300.601.615	213.928.187	101.593.013	80.833.765
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		300.601.615	213.928.187	101.593.013	80.833.765
BRÜT KAR (ZARAR)		300.601.615	213.928.187	101.593.013	80.833.765
Genel Yönetim Giderleri	18	-269.967.087	-215.087.554	-88.882.482	-66.532.643
Pazarlama Giderleri	18	-11.973.769	-20.585.996	-818.971	-6.017.077
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		1.240.078	1.821.173	368.995	591.497
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-2.422.265	-537.818	-2.195.149	-42.769
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		17.478.572	-20.462.008	10.065.406	8.832.773
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	19	61.247.188	68.641.356	18.122.556	25.670.891
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	19	-968.952	-1.328.137	-31.550	-532.152
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		77.756.808	46.851.211	28.156.412	33.971.512
Finansman Giderleri		-9.270.272	-4.852.736	-2.504.107	-1.193.909
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)	21	-60.387.276	-65.435.145	-16.066.075	-20.664.823
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		8.099.260	-23.436.670	9.586.230	12.112.780
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-20.901.694	-11.540.364	-6.768.405	-8.335.140
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	20	-20.924.156	-11.638.053	-6.148.943	-8.039.996
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	20	22.462	97.689	-619.462	-295.144
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-12.802.434	-34.977.034	2.817.825	3.777.640
DÖNEM KARI (ZARARI)		-12.802.434	-34.977.034	2.817.825	3.777.640
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-12.802.434	-34.977.034	2.817.825	3.777.640
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-379.146	-45.888	-249.427	45.294
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-541.637	-65.554	-356.324	64.707
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		162.491	19.666	106.897	-19.413
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		-104.507	-38.377	-55.378	-38.377
Yurtdışındaki İşletmelerin Çevrimine İlişkin Yabancı Para Çevrim Farkları		-104.507	-38.377	-55.378	-38.377
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		**-483.653**	**-84.265**	**-304.805**	**6.917**
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		**-13.286.087**	**-35.061.299**	**2.513.020**	**3.784.557**
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-13.286.087	-35.061.299	2.513.020	3.784.557

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	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		**32.505.047**	**14.072.619**
Dönem Karı (Zararı)		-12.802.434	-34.977.034
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		**81.860.732**	**37.544.621**
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	10-11	16.618.257	10.351.916
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	13-14	1.075.265	1.754.123
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-1.860.347	-635.481
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	20	20.901.694	11.540.363
Parasal Pozisyon Kazanç ve Kayıplarıyla İlgili Düzeltmeler		45.125.863	14.533.700
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		**-17.175.358**	**22.267.167**
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	5	-28.991.573	22.364.187
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	7	43.735.740	1.691.839
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	8	-1.042.400	4.579.554
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	9	872.097	-4.101.358
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	7	-31.994.721	-4.964.687
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	14	1.414.397	822.022
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	8	-1.330.520	3.483.287
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	15	161.622	-1.607.677
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		**51.882.940**	**24.834.754**
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	20	-19.377.893	-10.762.135
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		**-14.225.055**	**-9.317.204**
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	10-11	-14.225.055	-9.317.204
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		**-8.432.681**	**-3.954.535**
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri			781.327
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-10.293.028	-5.371.343
Ödenen Faiz		-338.879	-71.975
Alınan Faiz	19	2.199.226	707.456
YABANCI PARA ÇEVRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		9.847.311	800.880
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		-104.507	-38.377
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		9.742.804	762.503
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	**1.324.049**	**1.827.139**
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNE İLİŞKİN ENFLASYON ETKİSİ		-1.927.259	-513.054
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	**9.139.594**	**2.076.588**

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Özkaynaklar												
			Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar											Kontrol Gücü Olmayan Paylar	
			Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Pay İhraç Primleri / İskontoları	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	Yabancı Para Çevrim Farkları	Riskten Korunma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı			
						Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları									
	Özkaynaklar Değişim Tablosu														
	Özkaynaklar Değişim Tablosu														
	Dönem Başı Bakiyeler		**33.333.332**	**105.268.223**	**216.427.516**	**-183.900**				**661.957**	**-49.819.204**	**34.836.517**	**340.524.441**		**340.524.441**
	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									1.277.407	33.559.110	-34.836.517			
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)					-45.888	-38.377					-34.977.034	-35.061.299		-35.061.299
	Dönem Karı (Zararı)														
	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														
Önceki Dönem 01.01.2025 - 30.09.2025	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 Akım 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		**33.333.332**	**105.268.223**	**216.427.516**	**-229.788**	**-38.377**			**1.939.364**	**-16.260.094**	**-34.977.034**	**305.463.142**		**305.463.142**
	Özkaynaklar Değişim Tablosu														
	Özkaynaklar Değişim Tablosu														
	Dönem Başı Bakiyeler		**33.333.332**	**105.268.223**	**216.427.516**	**-489.471**	**80.506**			**1.939.364**	**-16.260.094**	**-18.016.437**	**322.282.939**		**322.282.939**
	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									1.992.680	-20.009.117	18.016.437			
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)					-379.146	-104.507					-12.802.434	-13.286.087		-13.286.087
	Dönem Karı (Zararı)														
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)														
	Sermaye Arttırımı		66.666.668	2.479.333	-69.146.001										
	Sermaye Azaltımı														
	Sermaye Avansı														
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi														
	Ortak Kontrole Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi														

Cari Dönem 01.01.2026 - 30.09.2026	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**	**107.747.556**	**147.281.515**	**-868.617**	**-24.001**			**3.932.044**	**-36.269.211**	**-12.802.434**	**308.996.852**		**308.996.852**