



ROTA PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ

YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

1 OCAK 2026- 30 HAZİRAN 2026



SERMAYE PİYASASI KURULU'NUN
II-14.1 SAYILI SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN ESASLAR
TEBLİĞİNE İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
1 OCAK 2026 -30 HAZİRAN 2026
DÖNEMİNE İLİŞKİN
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

ARA DÖNEM FAALİYET RAPORU UYGUNLUĞU HAKKINDA İNCELEME RAPORU

Rota Portföy Yönetimi Anonim Şirketi Yönetim Kurulu'na,

Rota Portföy Yönetimi Anonim Şirketi'nin ("Şirket") ve bağlı ortaklığının (birlikte "Grup" olarak anılacaktır) 30 Haziran 2026 tarihi itibarıyla hazırlanan ara dönem faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin, sınırlı denetimden geçmiş ara dönem özet konsolide finansal tablolar ile tutarlı olup olmadığının 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 2026 tarihli sınırlı denetim raporuna konu olan ara dönem özet konsolide 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 konsolide 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,
Sorumlu Denetçi, YMM
İstanbul, 13 Ağustos 2026



GENEL BİLGİLER

Rapor Dönemi	:1 Ocak 2026 – 30 Haziran 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.

Şirketin Lüksemburg'da yerleşik ROTA GP S.a.r.l unvanlı bağlı ortaklığı bulunmaktadır.

a) Sermaye

Ödenmiş Sermaye : 33.333.332 TL

Kayıtlı Sermaye Tavanı: 50.000.000 TL

(*) Rapor döneminin sona ermesinden sonra şirkette meydana gelen ve ortakların, alacaklıların ve diğer ilgili kişi ve kuruluşların haklarını etkileyebilecek nitelikteki özel önem taşıyan olaylara ilişkin açıklamalar

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.



(*) Rapor döneminin sona ermesinden sonra şirkette meydana gelen ve ortakların, alacaklıların ve diğer ilgili kişi ve kuruluşların haklarını etkileyebilecek nitelikteki özel önem taşıyan olaylara ilişkin açıklamalar

c) Hesap Dönemi İçinde Meydana Gelen Değişiklikler

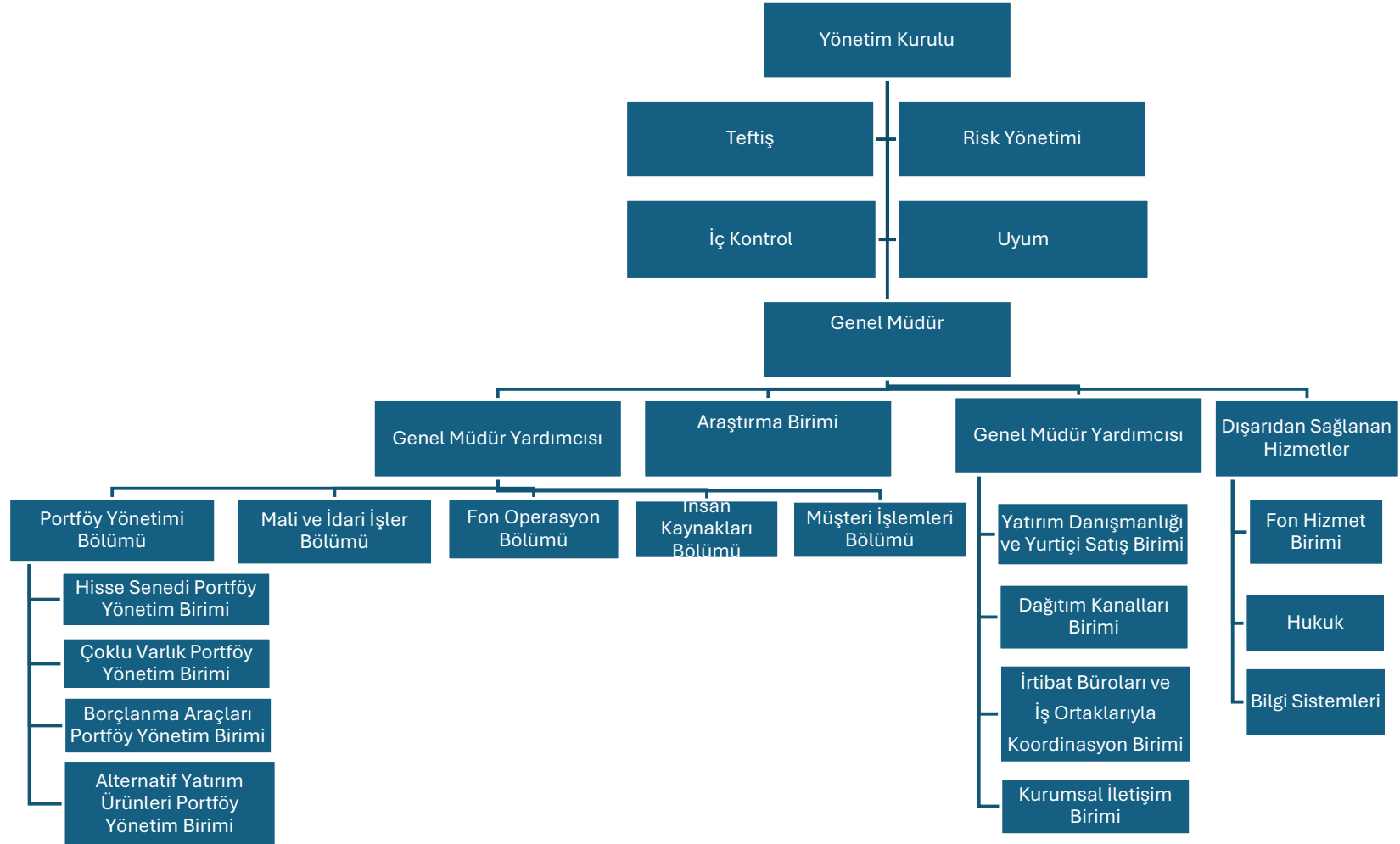
27 Şubat 2026 tarihli yönetim kurulu kararınca kayıtlı sermaye tavanının 150.000.000 TL.'na, 33.333.332 TL. sermayesinin tamamı iç kaynaklardan karşılanmak üzere 66.666.668 TL arttırılarak 100.000.000 TL'ye çıkarılmasına karar verilmiş ve Sermaye Piyasası Kurulu'na başvuruda bulunulmuştur.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun 12.06.2026 tarihli onayı ve ardından Ticaret Bakanlığı'nın 22.06.2026 tarihli izinleri ile 30.06.2026 tarihinde Genel Kurul Toplantısı gerçekleştirilmesi kararı alınmıştır.

(*) Rapor döneminin sona ermesinden sonra şirkette meydana gelen ve ortakların, alacaklıların ve diğer ilgili kişi ve kuruluşların haklarını etkileyebilecek nitelikteki özel önem taşıyan olaylara ilişkin açıklamalar



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 TÜRKAKIN
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:

30 Haziran 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 – 30 Haziran 2026 dönemi itibarıyla üst yönetime sağlanan menfaatlerin toplam tutarı 18.388.075 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 – 30 Haziran 2025: 13.164.137 TL).



ŞİRKET FAALİYETLERİ

- a) Şirketin raporlama dönemi içerisinde 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 4.173.076 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 ulaşmak 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 2026 itibarıyla Sermaye Piyasası Kurulu'ndan izin alınan yöneticisi ve kurucusu olduğu fon sayısı 101, fon büyüklüğü ise 88.480.581.495 TL'dir.
- 30 Haziran 2026 itibarıyla gerçek ve tüzel yatırımcılara ait 430 müşteri portföyü Şirketimiz tarafından yönetilmektedir. Portföy büyüklüğü ise 22.267.627.820 TL'dir.
- Yönetilen toplam portföy büyüklüğü 102.748.209.735 TL'dir.

**ROTA PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.****30 HAZİRAN 2026 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE ÖZET FİNANSAL DURUM TABLOSU**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 30 Haziran 2026 tarihindeki satın alma gücü cinsinden ifade edilmiştir.)

	Sınırlı Denetimden Geçmiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş
VARLIKLAR	30 Haziran 2026	31 Aralık 2025
Dönen Varlıklar		
Nakit ve Nakit Benzerleri	4.817.050	1.254.192
Finansal Yatırımlar	208.638.077	228.779.452
Ticari Alacaklar		
- İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	85.290.113	86.430.414
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	22.955.397	59.091.868
Diğer Alacaklar		
- İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	750.000	--
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	1.862.019	1.794.635
Peşin Ödenmiş Giderler	6.937.791	5.763.906
Toplam Dönen Varlıklar	331.250.447	383.114.467
Duran Varlıklar		
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	--	--
Maddi Duran Varlıklar	12.167.110	10.865.391
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	27.028.708	12.971.756
Toplam Duran Varlıklar	39.195.818	23.837.147
TOPLAM VARLIKLAR	370.446.265	406.951.614

**ROTA PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.****30 HAZİRAN 2026 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE ÖZET FİNANSAL DURUM TABLOSU**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 30 Haziran 2026 tarihindeki satın alma gücü cinsinden ifade edilmiştir.)

	Sınırlı Denetimden Geçmiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş
KAYNAKLAR	30 Haziran 2026	31 Aralık 2025
Kısa Vadeli Yükümlülükler		
Kısa Vadeli Borçlanmalar		
- Kiralama işlemlerinden borçlar	9.089.772	4.999.184
Ticari Borçlar		
- İlişkili olmayan taraflarda ticari borçlar	15.469.148	59.711.770
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	5.704.787	5.033.106
Diğer Borçlar	3.230.349	4.320.236
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	300.561	131.609
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	12.937.994	5.031.292
Kısa Vadeli Karşılıklar		
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	3.351.784	2.043.769
Toplam Kısa Vadeli Yükümlülükler	50.084.395	81.270.966
Uzun Vadeli Yükümlülükler		
Uzun Vadeli Borçlanmalar		
- Kiralama işlemlerinden borçlar	12.333.469	200.536
Uzun Vadeli Karşılıklar		
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	4.552.151	3.922.879
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	13.162.575	16.278.031
Toplam Uzun Vadeli Yükümlülükler	30.048.195	20.401.446
Özkaynaklar		
Ödenmiş Sermaye	33.333.332	33.333.332
Sermaye Düzeltme Farkları	97.955.566	97.955.566
-Yabancı Para Çevrim Farkları	29.722	76.259
Paylara İlişkin Primler	205.008.739	205.008.739
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		
- Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kayıpları	(586.521)	(463.646)
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	1.837.043	1.837.043
Geçmiş Yıllar Zararları	(32.468.091)	(15.402.206)
Dönem Net Karı/ (Zararı)	(14.796.115)	(17.065.885)
Toplam Özkaynaklar	290.313.675	305.279.202
TOPLAM KAYNAKLAR	370.446.265	406.951.614

**ROTA PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.****30 HAZİRAN 2026 TARİHİNDE SONA EREN YILA AİT ÖZET****KONSOLİDE KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 30 Haziran 2026 tarihindeki satın alma gücü cinsinden ifade edilmiştir.)

	<i>Sınırlı Denetimden Geçmiş 1 Ocak– 30 Haziran 2026</i>	<i>Sınırlı Denetimden Geçmiş 1 Ocak– 30 Haziran 2025</i>	<i>Sınırlı Denetimden Geçmemiş 1 Nisan– 30 Haziran 2026</i>	<i>Sınırlı Denetimden Geçmemiş 1 Nisan– 30 Haziran 2025</i>
KAR VEYA ZARAR KISMI				
Hasılat	188.508.669	126.072.200	93.194.768	57.965.474
Satışların Maliyeti (-)	--	--	--	--
Brüt Kar	188.508.669	126.072.200	93.194.768	57.965.474
Pazarlama Giderleri (-)	(10.566.257)	(13.800.245)	(2.900.385)	(4.583.632)
Genel Yönetim Giderleri (-)	(171.530.364)	(140.716.975)	(72.525.352)	(58.416.762)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	825.124	1.164.797	(29.496)	531.225
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	(215.133)	(468.930)	(27.252)	--
Esas Faaliyet Karı / Zararı	7.022.039	(27.749.153)	17.712.283	(4.503.695)
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	40.849.325	40.703.292	17.610.990	22.207.526
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)	(887.944)	(753.988)	(734.138)	(753.988)
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından/Zararlarından Paylar	--	--	--	--
Finansman Gideri Öncesi Faaliyet Karı / Zararı	46.983.420	12.200.151	34.589.135	16.949.843
Finansman Giderleri (-)	(6.409.174)	(3.465.783)	(2.928.277)	(1.853.792)
Net Parasal Pozisyon Kazançları/ (Kayıpları)	(41.982.761)	(42.408.186)	(16.736.394)	(15.488.544)
Vergi Öncesi Dönem Zararı	(1.408.515)	(33.673.818)	14.924.464	(392.493)
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Geliri/(Gideri)	(13.387.600)	(3.036.112)	(13.166.047)	(3.435.675)
Dönem Vergi Gideri	(13.995.655)	(3.408.219)	(13.158.247)	(3.374.843)
Ertelenmiş Vergi Gelir / Gideri	608.055	372.107	(7.800)	(60.832)
Dönem Net Kar / Zararı	(14.796.115)	(36.709.930)	1.758.417	(3.828.168)
Pay Başına Kazanç / Kayıp				
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç / Kayıp	(0,4439)	(1,1013)	0,0528	(0,1148)
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI				
Kar Veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar				
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	(175.536)	(123.388)	(566.865)	(1.114.134)
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler	52.661	37.017	170.060	334.241
Yabancı Para Çevrim Farkları	(46.537)	--	(31.175)	--
Diğer Kapsamlı Gelir / (Gider)	(169.412)	(86.371)	(427.980)	(779.893)
Toplam Kapsamlı Gelir / (Gider)	(14.965.527)	(36.796.301)	1.330.437	(4.608.061)
Toplam Kapsamlı Gelirin/ (Giderin) Dağılımı				
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	--	--	--	--
Ana Ortaklık Payları	(14.965.527)	(36.796.301)	1.330.437	(4.608.061)

**ROTA PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.****30 HAZİRAN 2026 TARİHİNDE SONA EREN ARA DÖNEME AİT ÖZET ÖZKAYNAKLAR DEĞİŞİM TABLOSU**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 30 Haziran 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 Düzeltilme Farkları	Hisse Senedi İhraç Primleri	Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kayıpları	Yabancı Para Çevrim Farkları	Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Geçmiş Yıllar Zararı/Karı	Dönem Net Zararı/Karı	Özkaynaklar Toplamı
1 Ocak 2025 Bakiyesi	33.333.332	97.955.566	205.008.739	(174.197)	--	627.032	(47.190.728)	32.998.533	322.558.277
Transfer	--	--	--	--	--	1.210.011	31.788.522	(32.998.533)	--
Toplam Kapsamlı Gelir/ (Gider)	--	--	--	(86.371)	--	--	--	(36.709.930)	(36.796.301)
30 Haziran 2025 Bakiyesi	33.333.332	97.955.566	205.008.739	(260.568)	--	1.837.043	(15.402.206)	(36.709.930)	285.761.976
1 Ocak 2026 Bakiyesi	33.333.332	97.955.566	205.008.739	(463.646)	76.259	1.837.043	(15.402.206)	(17.065.885)	305.279.202
Transfer	--	--	--	--	--	--	(17.065.885)	17.065.885	--
Toplam Kapsamlı Gelir/ (Gider)	--	--	--	(122.875)	(46.537)	--	--	(14.796.115)	(14.965.527)
30 Haziran 2026 Bakiyesi	33.333.332	97.955.566	205.008.739	(586.521)	29.722	1.837.043	(32.468.091)	(14.796.115)	290.313.675

**ROTA PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.**

30 HAZİRAN 2026 TARİHİNDE SONA EREN ARA DÖNEME AİT ÖZET NAKİT AKIŞ TABLOSU
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 30 Haziran 2026 tarihindeki satın alma gücü cinsinden ifade edilmiştir.)

	<i>Sınırlı Denetimden Geçmiş</i>	<i>Sınırlı Denetimden Geçmiş</i>
	1 Ocak– 30 Haziran 2026	1 Ocak– 30 Haziran 2025
A. İşletme Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları	16.640.374	6.052.055
Dönem Net Karı/ (Zararı)	(14.796.115)	(36.709.930)
Dönem Net Karı/Zararı Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler	58.255.648	26.621.667
Amortisman Ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	10.667.262	6.121.724
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	1.761.751	1.359.180
Faiz Gelir/Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	(198.866)	93.984
Vergi Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	13.387.600	3.036.112
Parasal Kazanç/Kayıp	32.637.901	16.010.667
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler	(20.730.206)	23.234.323
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	(11.523.833)	20.254.309
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	37.276.772	4.186.259
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	(817.384)	577.677
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	(1.173.885)	(1.014.979)
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	(44.242.622)	(2.917.769)
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	671.681	155.759
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	(1.089.887)	3.448.287
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	168.952	(1.455.220)
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları	22.729.327	13.146.060
Vergi İadeleri / (Ödemeleri)	(6.088.953)	(7.094.005)
B. Yatırım Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışları	(4.173.076)	(2.264.537)
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	(4.173.076)	(2.264.537)
C. Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışları	(6.722.988)	(3.144.972)
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	(6.921.854)	(3.050.989)
Alınan Faiz	348.618	509.299
Ödenen Faiz	(149.752)	(603.282)
D. Yabancı Para Çevrim Farklarının Etkisinden Önce Nakit Ve Nakit Benzerlerindeki Net Artış (Azalış) (A+B+C)	5.744.310	642.546
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit Ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi	(46.537)	--
Nakit Ve Nakit Benzerlerindeki Net Artış/Azalış	5.697.773	642.546
E. Dönem Başı Nakit Ve Nakit Benzerleri	1.254.192	1.730.731
F. Nakit Ve Nakit Benzerlerindeki Enflasyon Etkisi	(2.134.915)	(522.454)
Dönem Sonu Nakit Ve Nakit Benzerleri (A+B+C+D+E+F)	4.817.050	1.850.823



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

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.

Sermaye Piyasası Kurulu’nun 12.06.2026 tarihli onayı ve ardından Ticaret Bakanlığı’nın 22.06.2026 tarihli izinleri ile 30.06.2026 tarihinde Genel Kurul Toplantısı gerçekleştirilmesi kararı alınmıştır. Toplantı yeterli nisabın sağlanamaması nedeniyle Ertelenen Genel Kurul Toplantısı 07.07.2026 tarihinde gerçekleşmiş ve 13.07.2026/11621 tarih ve sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi’nin 729. Sayfasında yer alan 14890 ilan sıra numarası ile Ticaret Sicili’ne tescil ettirilmiştir. Tescil işlemlerinin tamamlanmasını takiben Şirket’in Kayıtlı Sermaye Tavanı 150.000.000,- TL’na , çıkarılmış sermayesinin tamamı iç kaynaklardan karşılanarak 100.000.000,- TL’na yükseltilmiştir. Bu çerçevede oluşan yeni Sermaye ve Ortaklık Yapısı aşağıdaki gibidir.

a) Sermaye

Ödenmiş Sermaye : 100.000.000 TL

Kayıtlı Sermaye Tavanı: 150.000.000 TL

b) Ortaklık Yapısı

Pay Sahibinin Adı Soyadı	İkametgah Adresi	Hisse Adedi	Sermaye Tutarı (TL)
Tevfik Eraslan	İstanbul/Türkiye	34.875.000	34.875.000,00 TL
Uğur Ayaydın	İstanbul/Türkiye	34.875.000	34.875.000,00 TL
Evren Üçok	Monaco/Fransa	18.000.000	18.000.000,00 TL
Murat Çetinkaya	İstanbul/Türkiye	5.000.000	5.000.000,00 TL
Özhan Olcay	İstanbul/Türkiye	4.000.000	4.000.000,00 TL
Emrah Yücel	İstanbul/Türkiye	2.250.000	2.250.000,00 TL
Defne Olcay	İstanbul/Türkiye	1.000.000	1.000.000,00 TL

Şirket’in kar dağıtımında imtiyazlı hisse senedi bulunmamaktadır.



DİĞER HUSUSLAR

Bulunmamaktadır.

13.08.2026

Saygılarımızla,

ROTA PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ

Hakan Çelik

Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı

Tevfik Eraslan

Yönetim Kurulu Başkanı ve Genel Müdür