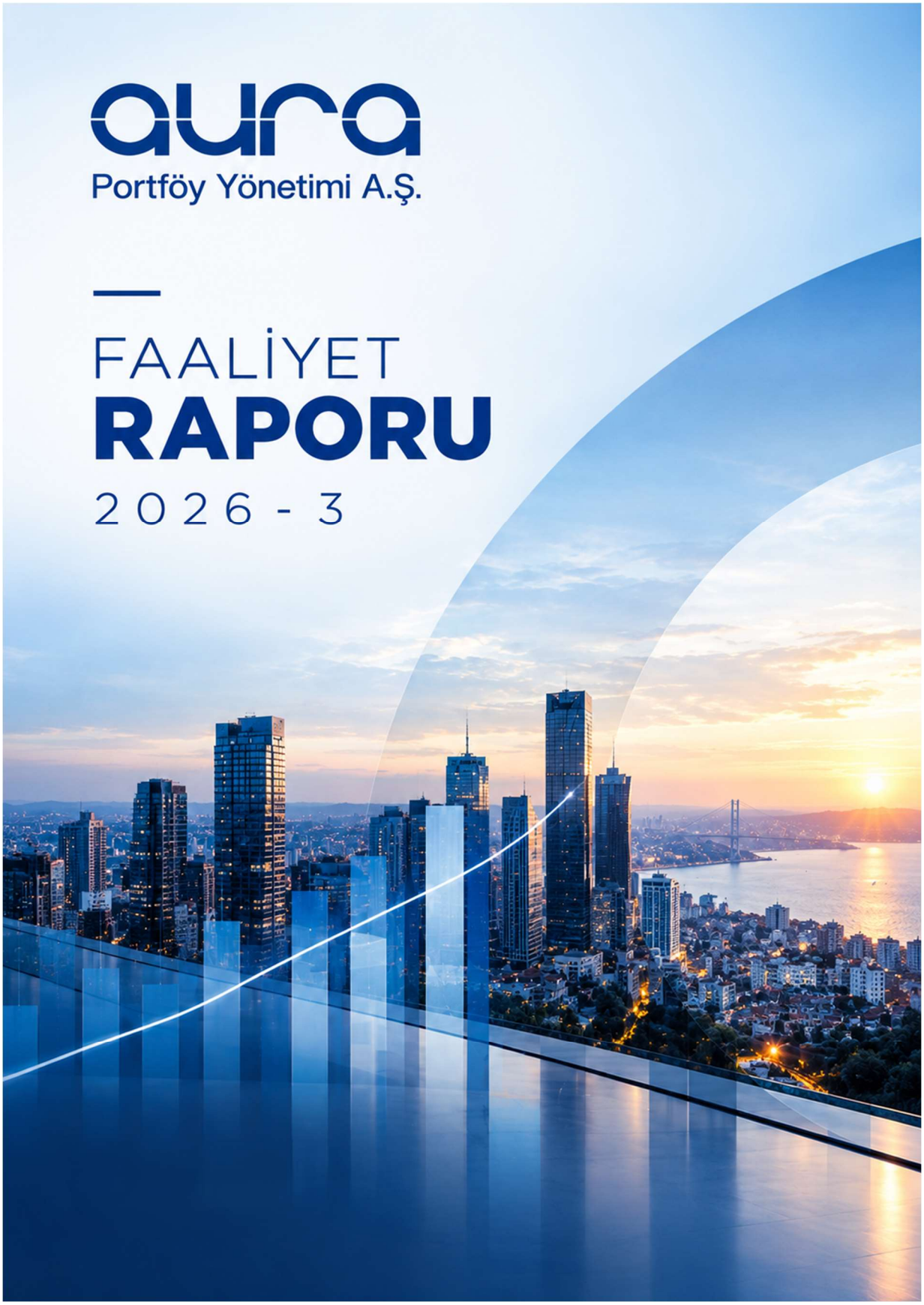
aura
Portföy Yönetimi A.Ş.

FAALİYET RAPORU

2026 - 3



01.01.2026 – 30.09.2026 DÖNEMİ YILLIK FAALİYET RAPORU

1- GENEL BİLGİLER

Raporun Ait Olduğu Dönem : 01/01/2026-30/09/2026
Ticaret unvanı : Aura Portföy Yönetimi Anonim Şirketi
Ticaret sicili numarası : 844753
Merkez Adresi : Büyükdere Cad. No:201 Levent Loft Residence Kat:8 D:130 Şişli / İstanbul
İletişim Bilgileri

Telefon : 212 909 1270
Fax : 212 280 6558
E-posta adresi : info@ auraportfoy.com.tr
İnternet Sitesi Adresi : www.auraportfoy.com.tr

A- ŞİRKETİN ORGANİZASYON, SERMAYE VE ORTAKLIK YAPISI

a)- Sermayesi : 50.000.000 TL

Şirket'in ödenmiş sermayesi 50.000.000.-TL'dir. Sermaye beheri 1.-TL değerinde 50.000.000 adet paydan oluşmaktadır. (30.09.2026'da ödenmiş sermayesi 50.000.000.-TL'dir. Sermaye beheri bir lira değerinde ellimilyon adet paydan oluşmaktadır.) (31.12.2025'de 38.600.000.-TL'dir. Sermaye beheri 1.-TL değerinde 38.600.000 adet paydan oluşmaktadır.)

b)-Sermaye Artışı :

Şirket'in artırımdan önceki çıkarılmış sermayesini teşkil eden 38.600.000,- TL (Otuzsekizmilyonaltıyüzbin Türk Lirası)'nin 8.013.179,-TL (Sekizmilyononüçbin yüzyetmişdokuz Türk Lirası)'lık kısmı her türlü muvazaadan ari olarak nakden ödenmiş, 20.285.000,-TL (Yirmimilyonikiyüzseksenbeşbin Türk Lirası)'lık kısmı sermaye avanslarının sermayeye dönüştürülmesi, 10.301.821,-TL (Onmilyonüçyüzbirbinsekizyüzyirmibir Türk Lirası)'lık kısmı olağanüstü yedek akçelerin sermaye eklenmesi suretiyle karşılanmıştır. Bu defa artırılan 11.400.000,- TL (Onbirmilyondörtyüzbin Türk Lirası)'nın tamamı sermaye düzeltme farklarının sermayeye eklenmesi suretiyle karşılanmıştır.

30.09.2026 tarihi itibarıyla Şirket'in finansal durum tablosundaki öz kaynaklar toplamı 212.742.205 TL'dir. Bu tutar ödenmiş sermaye olan 50.000.000,00 TL'nin %425,48'üne karşılık gelmektedir.

b)- Ortaklık Yapısı :

	30.09.2026		31.12.2025	
ADI	**PAY ORANI**	**PAY TUTARI**	**PAY ORANI**	**PAY TUTARI**
İSMAİL ERDEM	54,00%	26.999.488	54,00%	20.843.604
OLLİ PEKKA EKLUND	0,88%	440.330	0,88%	339.934
TAYFUN BAYAZIT	11,75%	5.875.427	11,75%	4.535.830
ALPER TEMİZER	1,88%	938.562	1,88%	724.570
CEM SULTAN KARABABA	10,57%	5.284.242	10,57%	4.079.435
TAALERİ INVESTMENTS LTD.	8,79%	4.395.249	8,79%	3.393.132
HEIKIKI JUHANİ ELOMAA	2,23%	1.116.702	2,23%	862.095
RUZY FİNANSAL HİZMETLER A.Ş.	9,90%	4.950.000	0%	0
TOPLAM	**100%**	**50.000.000**	**100%**	**38.600.000**

c)- Hesap Dönemi (01.01.2026-30.09.2026) İçinde Meydana Gelen Değişiklikler:

Yoktur.

B- İMTİYAZLI PAYLARA İLİŞKİN BİLGİLER

Rapor döneminde imtiyazlı hak sahibi bulunmamaktadır.

C- ŞİRKETİN YÖNETİM ORGANI, ÜST DÜZEY YÖNETİCİ VE PERSONEL BİLGİLERİ

a)- Şirketin Yönetim Organı:

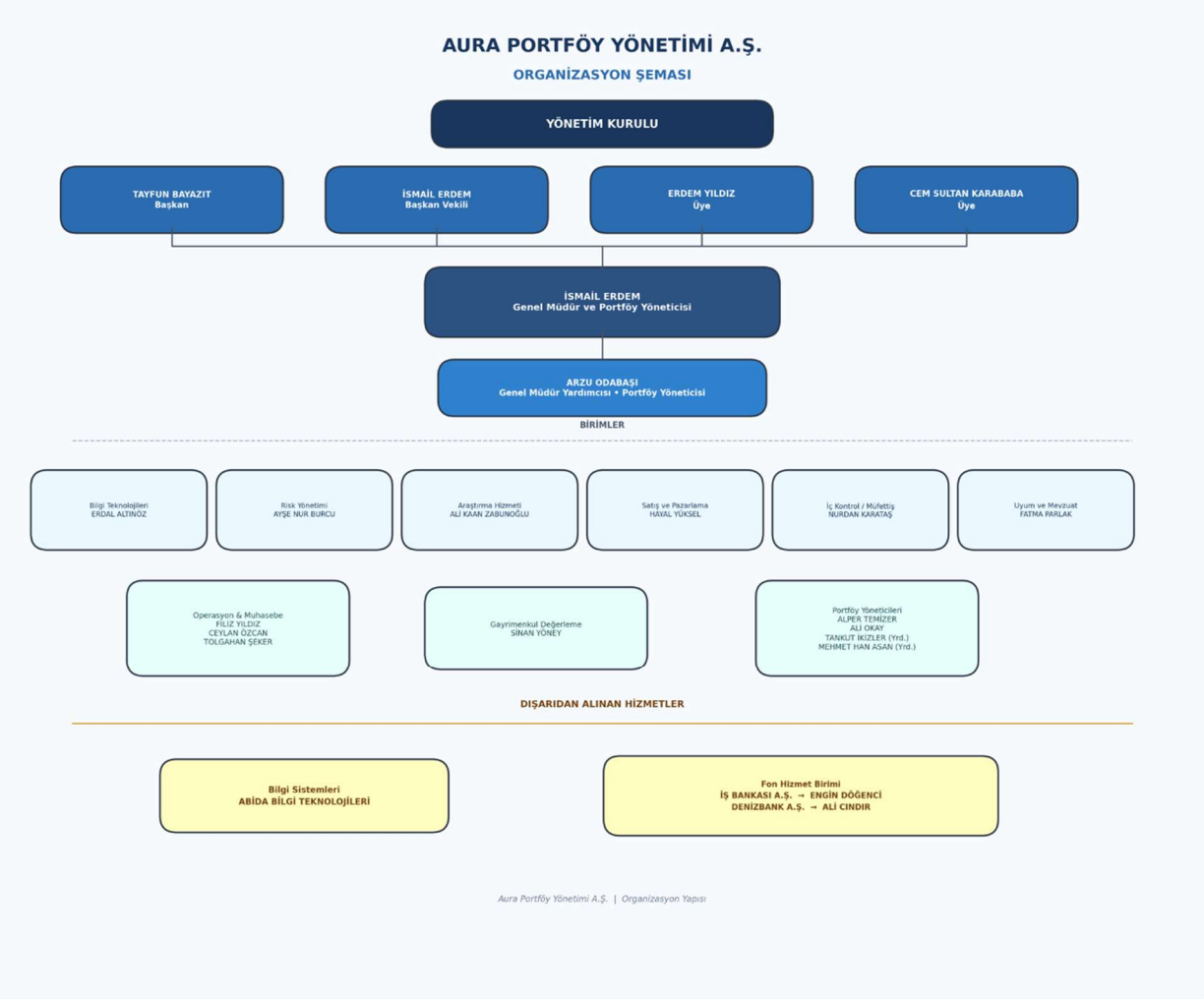
4 (Dört) Adet yönetim kurulu üyesinden oluşmaktadır.

ADI-SOYADI	**GÖREVİ**
TAYFUN BAYAZIT	YÖNETİM KURULU BAŞKANI
İSMAİL ERDEM	YÖNETİM KURULU ÜYESİ VE BAŞKAN VEKİLİ
CEM SULTAN KARABABA	YÖNETİM KURULU ÜYESİ
ERDEM YILDIZ	YÖNETİM KURULU ÜYESİ

b)- Şirketin Üst Düzey Yöneticileri:

ÜNVANI	**ADI SOYADI**
GENEL MÜDÜR	İSMAİL ERDEM
GENEL MÜDÜR YARDIMCISI	ARZU ODABAŞI

c)- Organizasyon Yapısı: Organizasyon Yapısı:



d)- Ortalama Personel Sayısı: 17 kişidir.

D- VARSA; Şirket genel kurulunca verilen izin çerçevesinde yönetim organı üyelerinin şirketle kendisi veya başkası adına yaptığı işlemler ile rekabet yasağı kapsamındaki faaliyetleri hakkında bilgiler.

Yoktur.

2- YÖNETİM ORGANI ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR

Şirket'in üst düzey yöneticilerinin tanımı Yönetim Kurulu Başkan ve üyeleriyle Genel Müdür gibi üst düzey yöneticileri kapsamaktadır. 30 Eylül 2026 tarihinde sona eren hesap dönemine ilişkin üst düzey yöneticilere sağlanan faydalar 11.611.622,76 TL tutarındadır (31.12.2025: 8.350.470,00 TL).

3- ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Yapılan Araştırma Geliştirme çalışmaları;

Yoktur.

Elde Edilen sonuçlar;

Yoktur.

4-ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

- **Şirketin ilgili hesap döneminde yapmış olduğu yatırımlara ilişkin bilgiler:**

  Yoktur.

- **Şirketin doğrudan veya dolaylı iştirakleri ve pay oranlarına ilişkin bilgiler:**

  Yoktur.

- **Şirketin iktisap ettiği kendi paylarına ilişkin bilgiler:**

  Rapor döneminde Şirketin iktisap ettiği kendi paylarına ilişkin bir değişiklik olmamıştır.

- **Hesap dönemi içerisinde yapılan özel denetime ve kamu denetimine ilişkin açıklamalar:**

  Rapor döneminde özel ve kamu denetimi olmamıştır.

- **Şirket aleyhine açılan ve şirketin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikteki davalar ve olası sonuçları hakkında bilgiler:**

  Şirket tarafından açılan ve halen devam eden dava ve icra takipleri ile Şirket aleyhine açılan ve halen devam eden dava ve icra takipleri bulunmamaktadır.

- **Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle şirket ve yönetim organı üyeleri hakkında uygulanan idari veya adli yaptırımlara ilişkin açıklamalar:**

  Rapor döneminde şirket yetkilileri adli vaka ile karşı karşıya kalmamıştır.

- **Geçmiş dönemlerde belirlenen hedeflere ulaşılıp ulaşılamadığı, genel kurul kararlarının yerine getirilip getirilmediği, hedeflere ulaşılamamışsa veya kararlar yerine getirilmemişse gerekçelerine ilişkin bilgiler ve değerlendirmeler:**

  2026 yılı üçüncü çeyrek için hedeflenen ciroya ulaşılmıştır.

- **Dönem içerisinde olağanüstü genel kurul toplantısı yapılmışsa, toplantının tarihi, toplantıda alınan kararlar ve buna ilişkin yapılan işlemlerde dâhil olmak üzere olağanüstü genel kurula ilişkin bilgiler:**

Dönem İçerisinde Olağanüstü Genel Kurul Yapılmamıştır. 21 Mayıs 2026 tarihinde Olağan Genel Kurul Toplantısı yapılmıştır.

- **Şirketin yıl içinde yapmış olduğu bağış ve yardımlar ile sosyal sorumluluk projeleri çerçevesinde yapılan harcamalara ilişkin bilgiler:**

  Rapor döneminde bağış ve yardımlar ile sosyal sorumluluk projelerine ilişkin bir çalışma yapılmamıştır.

- **Şirketler topluluğuna bağlı bir şirketse; hâkim şirketle, hâkim şirkete bağlı bir şirketle, hâkim şirketin yönlendirmesiyle onun ya da ona bağlı bir şirketin yararına yaptığı hukuki işlemler ve geçmiş faaliyet yılında hâkim şirketin ya da ona bağlı bir şirketin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan tüm diğer önlemler**

  Şirket sermaye yapısı bağımsız olup şirketler topluluğuna bağlı değildir.

5-FİNANSAL DURUM

- **Finansal duruma ve faaliyet sonuçlarına ilişkin yönetim organının analizi ve değerlendirmesi, planlanan faaliyetlerin gerçekleşme derecesi, belirlenen stratejik hedefler karşısında şirketin durumu:**

  Şirket 30.09.2026 tarihli düzenlenmiş Finansal Raporlara göre 11.786.801,00 TL net kar ile kapatmıştır. Aktif toplamı 270.829.701 TL olup karşılığında 212.742.205 TL tutarında Özkaynak bulunmaktadır.

- **Geçmiş yıllarla karşılaştırmalı olarak şirketin yıl içindeki satışları, verimliliği, gelir oluşturma kapasitesi, kârlılığı ve borç/öz kaynak oranı ile şirket faaliyetlerinin sonuçları hakkında fikir verecek diğer hususlara ilişkin bilgiler ve ileriye dönük beklentiler:**

  Hisse başına kar hesaplamaları, bu rapor kapsamında verilen gelir tablosundaki net dönem karının ihraç edilmiş bulunan hisse senetlerinin ağırlıklı ortalama sayısına bölünmesi ile yapılmıştır.

	1 Ocak - 30 Eylül 2026	**1 Ocak - 30 Eylül 2025**
Ana şirket hissedarlarına ait net dönem karı	11.786.801	3.418.457
Dönem boyunca mevcut olan hisselerin ortalama adedi	50.000.000	50.000.000
Pay başına kazanç	**0,24**	**0,07**
Ana şirket hissedarlarına ait toplam kapsamlı gelir	**11.403.340**	**3.997.282**
Toplam kapsamlı gelirden elde edilen pay başına kazanç	**0,23**	**0,08**

Varlıklar	**Bağımsız denetimden geçmemiş 30.09.2026**	**Bağımsız denetimden geçmiş 31.12.2025**

Dönen varlıklar	**258.452.550**	**164.415.933**
Nakit ve Nakit Benzerleri	145.081.818	46.161.999
Finansal Yatırımlar	87.381.962	105.643.758
Ticari Alacaklar	22.719.957	10.395.616
- İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	20.453.213	7.101.805
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	2.266.744	3.293.811
Diğer Alacaklar	186.669	300.999
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	186.669	300.999
Peşin Ödenmiş Giderler	3.082.144	1.913.561
- İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	1.240.489	1.009.765
- İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	1.841.655	903.796
Ara Toplam	**258.452.550**	**164.415.933**
Duran Varlıklar	**12.377.151**	**7.706.057**
Maddi Duran Varlıklar	551.069	608.389
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	20.873	1.095.711
- Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	20.873	1.095.711
Peşin Ödenmiş Giderler	115.131	881.051
- İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	115.131	881.051
Ertelenmiş Vergi Varlığı	11.690.078	5.120.906
Toplam Varlıklar	**270.829.701**	**172.121.990**

Kaynaklar	**Bağımsız denetimden geçmemiş 30.09.2026**	**Bağımsız denetimden geçmiş 31.12.2025**
Kısa vadeli yükümlülükler	**54.896.870**	**5.993.317**
Diğer Finansal Yükümlülükler	81.188	140.380
Ticari Borçlar	4.742.429	624.778
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Borçlar	4.742.429	624.778
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	27.154	14.068
Diğer Borçlar	27.098.236	-
- İlişkili Taraflardan Diğer Borçlar	98.236	-
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Borçlar	27.000.000	-
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	3.512.409	2.075.063
Kısa Vadeli Karşılıklar	485.388	937.059

- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	485.388	937.059
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	18.950.066	2.201.969
ARA TOPLAM	**54.896.870**	**5.993.317**
Uzun vadeli yükümlülükler	**3.190.626**	**1.043.922**
Uzun Vadeli Karşılıklar	3.190.626	1.043.922
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	3.190.626	1.043.922
Ana ortaklığa ait özkaynaklar	**212.742.205**	**165.084.751**
Ödenmiş Sermaye	50.000.000	38.600.000
Sermaye Düzeltme Farkları	181.226.970	180.592.029
Sermaye avansı	90.187.958	53.238.577
Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelir (+/-)		
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	-299.460	-313.177
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin aktüeryal kazanç/(kayıp) fonu	-299.460	-313.177
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	2.167.019	2.167.019
Geçmiş Yıllar Karları/Zararları	-122.327.083	-114.530.313
Net Dönem Karı/Zararı	11.786.801	5.330.616
Toplam kaynaklar	**270.829.701**	**172.121.990**

	Bağımsız denetimden geçmemiş 01.01-30.09.2026	**Bağımsız denetimden geçmemiş 01.07-30.09.2026**	**Bağımsız denetimden geçmemiş 01.01-30.09.2025**	**Bağımsız denetimden geçmemiş 01.07-30.09.2025**
Kar veya zarar kısmı				
Hasılat	147.515.030	86.235.449	62.547.025	39.399.842
Brüt kar / (zarar)	**147.515.030**	**86.235.449**	**62.547.025**	**39.399.842**

Genel yönetim giderleri (-)	(141.383.146)	(78.963.331)	(59.119.547)	(21.638.904)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	150.131	50.285	257.299	8.017
Esas faaliyet karı / (zararı)	**6.282.015**	**7.322.403**	**3.684.777**	**17.768.955**
Yatırım faaliyetlerinden gelirler	91.924.477	8.283.115	38.717.808	14.603.975
Yatırım faaliyetlerinden giderler (-)	(32.528.872)	(12.014.652)	(15.035.843)	(3.569.623)
Finansman gideri öncesi faaliyet karı / (zararı)	**65.677.620**	**3.590.866**	**27.366.742**	**28.803.307**
Finansman gelirleri	15.416.691	10.551.554	11.261.506	3.781.773
Finansman giderleri (-)	(870.598)	(530.636)	(502.507)	(95.422)
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları) (+/-)	(52.162.712)	(12.669.400)	(24.825.128)	(7.804.327)
Vergi öncesi kar / (zarar)	**28.061.001**	**942.384**	**13.300.613**	**24.685.331**
Sürdürülen faaliyetler vergi gelir/gideri				
- Dönem vergi gideri	(22.679.031)	(4.149.817)	(12.191.208)	(12.191.208)
- Ertelenmiş vergi geliri/(gideri)	6.404.831	2.404.091	2.309.052	3.549.513
Net dönem karı	**11.786.801**	**(803.342)**	**3.418.457**	**16.043.636**
Dönem karının dağılımı				
Ana ortaklık payları	11.786.801	(803.342)	3.418.457	16.043.636
Hisse başına kazanç	0,24	(0,02)	0,07	0,32
Diğer kapsamlı gelir/(gider)	(383.461)	350.939	578.825	(890.311)
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar				
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin aktüeryal (kayıp)/kazanç	(547.802)	501.341	826.893	(1.271.873)
- Vergi etkisi	164.341	(150.402)	(248.068)	381.562
Toplam kapsamlı gelir	**11.403.340**	**(452.403)**	**3.997.282**	**15.153.325**
Toplam kapsamlı gelirin dağılımı				
Ana ortaklık payları	**11.403.340**	**(452.403)**	**3.997.282**	**15.153.325**

- **Şirketin sermayesinin karşılıksız kalıp kalmadığına veya borca batık olup olmadığına ilişkin tespit ve yönetim organı değerlendirmeleri:**

Rapor döneminde şirket sermayesi korunmuştur. TTK hükümleri uyarınca borca batık durumda değildir.

Kâr payı dağıtım politikasına ilişkin bilgiler ve kâr dağıtımı yapılmayacaksa gerekçesi ile dağıtılmayan kârın nasıl kullanılacağına ilişkin öneri:

Rapor döneminde elde edilen karın öz kaynakların içinde tutulması dağıtılmaması öngörülmüştür.

6- RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRİLMESİ

- **Varsa şirketin öngörülen risklere karşı uygulayacağı risk yönetimi politikasına ilişkin bilgiler,**

  Şirket finansal araçlardan kaynaklanan risklerin yönetimini, SPK tarafından yayımlanan Portföy Yönetim Şirketleri ve Bu Şirketlerin Faaliyetlerine İlişkin Esaslar Tebliği (III-55.1) kapsamında yapmaktadır. Bu çerçevede dönem içerisinde herhangi bir olumsuz durum gerçekleşmemiştir.

- **Oluşturulmuşsa riskin erken saptanması ve yönetimi komitesinin çalışmalarına ve raporlarına ilişkin bilgiler,**

  Oluşturulmamıştır.

- **Satışlar, verimlilik, gelir yaratma kapasitesi, kârlılık, borç/öz kaynak oranı ve benzeri konularda ileriye dönük riskler.**

  Daralan piyasa öngörüsü ile gelir kalemlerindeki kaybın bir dizi önlenmeler ile gider kalemlerinde yapılacak tasarruflar ile dengelenmesi hedeflenmektedir.

7- DİĞER HUSUSLAR

- **Faaliyet yılının sona ermesinden sonra şirkette meydana gelen ve ortakların, alacaklıların ve diğer ilgili kişi ve kuruluşların haklarını etkileyebilecek nitelikteki özel önem taşıyan olaylara ilişkin açıklamalar;**

  Yoktur.