ROTA PORTFÖY

ROTA PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ

YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

1 OCAK 2026- 30 EYLÜL 2026

SERMAYE PİYASASI KURULU'NUN

II-14.1 SAYILI SERMAYE PİYASASINDA FİNANSAL RAPORLAMAYA İLİŞKİN ESASLAR TEBLİĞİNE İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ

1 OCAK 2026 -30 EYLÜL 2026

DÖNEMİNE İLİŞKİN

YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

GENEL BİLGİLER

Rapor Dönemi	:1 Ocak 2026 – 30 Eylül 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.rl unvanlı bağlı ortaklığı bulunmaktadır.

a) Sermaye

27 Şubat 2026 tarihli yönetim kurulu kararınca kayıtlı sermaye tavanının 150.000.000 TL'ye, 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'ye, çıkarılmış sermayesinin tamamı iç kaynaklardan karşılanarak 100.000.000 TL'ye yükseltilmiştir. Bu çerçevede oluşan yeni Sermaye ve Ortaklık Yapısı aşağıdaki gibidir.

Ödenmiş Sermaye : 100.000.000 TL
Kayıtlı Sermaye Tavanı: 150.000.000 TL

b) Ortaklık Yapısı

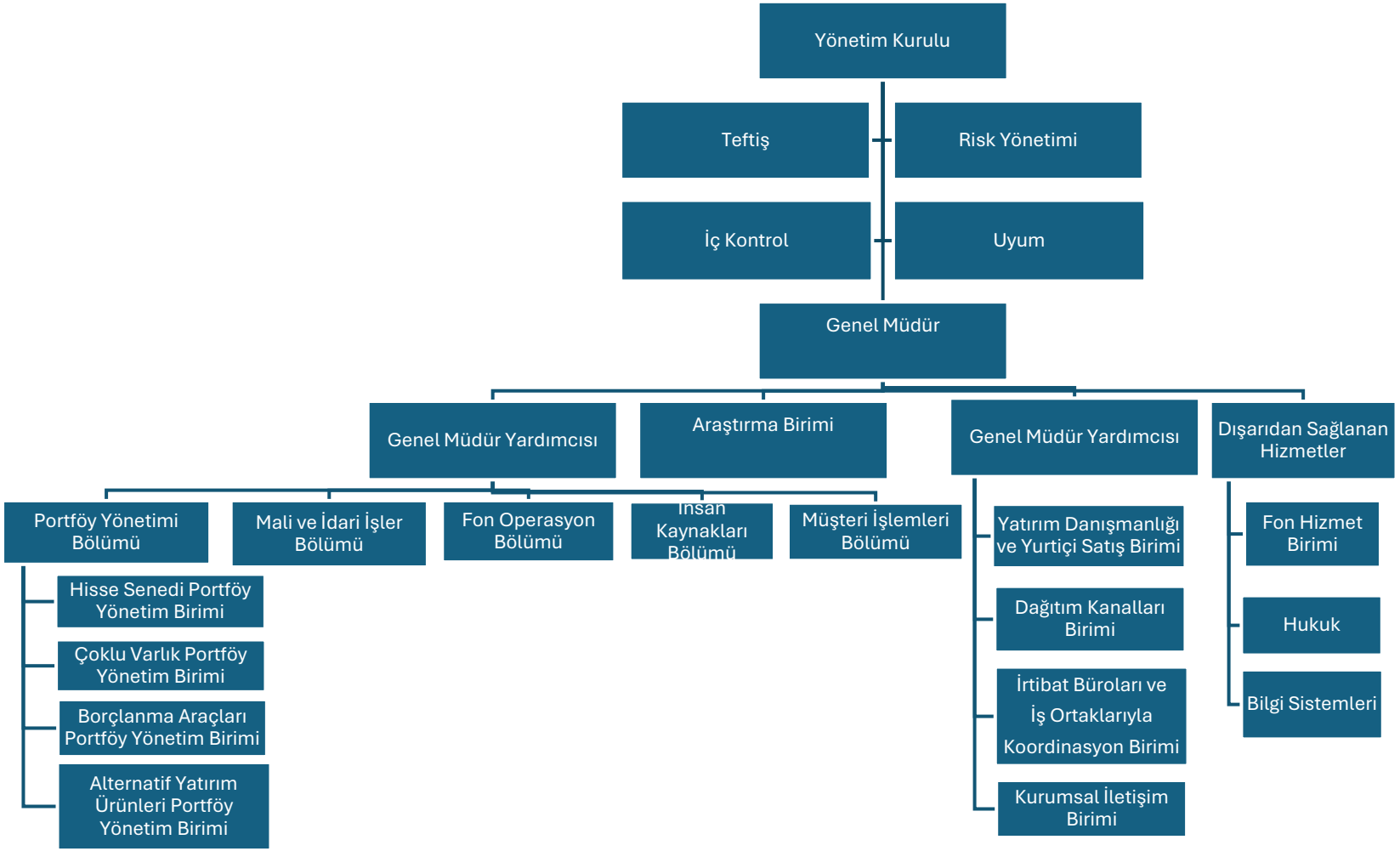
Pay Sahibinin Adı Soyadı	İkametgah Adresi	Hisse Adedi	Sermaye Tutari (TL)
Tevfik Eraslan	İstanbul/Türkiye	34.875.000	34.875.000,00 TL
Uğur Ayaydın	İstanbul/Türkiye	34.875.000	34.875.000,00 TL
Evren Üçok	Monaco/Fransa	18.000.000	18.000.000,00 TL
Murat Çetinkaya	İstanbul/Türkiye	5.000.000	5.000.000,00 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.

c) Hesap Dönemi İçinde Meydana Gelen Değişiklikler

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'ye, çıkarılmış sermayesinin tamamı iç kaynaklardan karşılanarak 100.000.000 TL'ye yükseltilmiştir

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 Eylül 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 Eylül 2026 dönemi itibarıyla üst yönetime sağlanan menfaatlerin toplam tutarı 26.366.418 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

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 14.225.055 TL BT donanımları, büro mobilyaları, yazılım, özel maliyetler harcamaları bulunmaktadır.

f) Şirketin ilgili hesap dönemi içerisinde, sosyal sorumluluk projeleri kapsamında Darülaceze, Darüşşafaka Cemiyeti ve Türk Eğitim Vakfı'na yaptığı bağış ve yardımların toplam tutarı 354.958 TL' dir.

g) Şirket aleyhine açılan ve şirketin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikteki davaları bulunmamaktadır.

h) 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.

i) 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 2026 itibarıyla Sermaye Piyasası Kurulu'ndan izin alınan yöneticisi ve kurucusu olduğu fon sayısı 99, fon büyüklüğü ise 72.438.288.187 TL'dir.
- 30 Eylül 2026 itibarıyla gerçek ve tüzel yatırımcılara ait 460 müşteri portföyü Şirketimiz tarafından yönetilmektedir. Portföy büyüklüğü ise 21.680.736.581 TL'dir.
- Yönetilen toplam portföy büyüklüğü 94.119.024.768 TL'dir.

ROTA PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.
30 EYLÜL 2026 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE ÖZET FİNANSAL DURUM TABLOSU
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası' nın ("TL") 30 Eylül 2026 tarihindeki satın alma gücü cinsinden ifade edilmiştir.)

	Sınırlı Denetimden Geçmemiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş
VARLIKLAR	**30 Eylül 2026**	**31 Aralık 2025**
Dönen Varlıklar		
Nakit ve Nakit Benzerleri	9.139.594	1.324.049
Finansal Yatırımlar	225.196.522	241.522.233
Ticari Alacaklar		
- İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	100.255.349	91.244.500
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	9.636.635	62.383.224
Diğer Alacaklar		
- İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	--	--
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	2.936.995	1.894.595
Peşin Ödenmiş Giderler	5.212.852	6.084.949
Toplam Dönen Varlıklar	**352.377.947**	**404.453.550**
Duran Varlıklar		
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	--	--
Maddi Duran Varlıklar	20.584.327	11.470.582
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	25.257.314	13.694.270
Toplam Duran Varlıklar	**45.841.641**	**25.164.852**
TOPLAM VARLIKLAR	**398.219.588**	**429.618.402**

ROTA PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.
30 EYLÜL 2026 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE ÖZET FİNANSAL DURUM TABLOSU
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 30 Eylül 2026 tarihindeki satın alma gücü cinsinden ifade edilmiştir.)

	Sınırlı Denetimden Geçmemiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş
KAYNAKLAR	**30 Eylül 2026**	**31 Aralık 2025**
Kısa Vadeli Yükümlülükler		
Kısa Vadeli Borçlanmalar		
- Kiralama işlemlerinden borçlar	7.971.909	5.277.633
Ticari Borçlar		
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar	31.042.934	63.037.655
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	6.727.842	5.313.445
Diğer Borçlar	3.230.349	4.560.869
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	300.561	138.939
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	6.857.793	5.311.530
Kısa Vadeli Karşılıklar		
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	3.068.383	2.157.605
Toplam Kısa Vadeli Yükümlülükler	**59.199.771**	**85.797.676**
Uzun Vadeli Yükümlülükler		
Uzun Vadeli Borçlanmalar		
- Kiralama işlemlerinden borçlar	11.537.123	211.706
Uzun Vadeli Karşılıklar		
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	4.847.504	4.141.380
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	13.638.338	17.184.701
Toplam Uzun Vadeli Yükümlülükler	**30.022.965**	**21.537.787**
Özkaynaklar		
Ödenmiş Sermaye	100.000.000	33.333.332
Sermaye Düzeltme Farkları	107.747.556	105.268.223
-Yabancı Para Çevrim Farkları	(24.001)	80.506
Paylara İlişkin Primler	147.281.515	216.427.516
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		
- Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kayıpları	(868.617)	(489.471)
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	3.932.044	1.939.364
Geçmiş Yıllar Zararları	(36.269.211)	(16.260.094)
Dönem Net Karı/ (Zararı)	(12.802.434)	(18.016.437)
Toplam Özkaynaklar	**308.996.852**	**322.282.939**
TOPLAM KAYNAKLAR	**398.219.588**	**429.618.402**

ROTA PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.
30 EYLÜL 2026 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZET KONSOLİDE KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası' nın ("TL") 30 Eylül 2026 tarihindeki satın alma gücü cinsinden ifade edilmiştir.)

	Sınırlı Denetimden Geçmemiş 1 Ocak–30 Eylül 2026	Sınırlı Denetimden Geçmemiş 1 Ocak–30 Eylül 2025	Sınırlı Denetimden Geçmemiş 1 Temmuz–30 Eylül 2026	Sınırlı Denetimden Geçmemiş 1 Temmuz–30 Eylül 2025
KAR VEYA ZARAR KISMI				
Hasılat	300.601.615	213.928.187	101.593.013	80.833.765
Satışların Maliyeti (-)	--	--	--	--
Brüt Kar	**300.601.615**	**213.928.187**	**101.593.013**	**80.833.765**
Pazarlama Giderleri (-)	(11.973.769)	(20.585.996)	(818.971)	(6.017.077)
Genel Yönetim Giderleri (-)	(269.967.087)	(215.087.554)	(88.882.482)	(66.532.643)
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 Faaliyet Karı / Zararı	**17.478.572**	**(20.462.008)**	**10.065.406**	**8.832.773**
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	61.247.188	68.641.356	18.122.556	25.670.891
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)	(968.952)	(1.328.137)	(31.550)	(532.152)
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından/Zararlarından Paylar	--	--	--	--
Finansman Gideri Öncesi Faaliyet Karı / Zararı	**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)	(60.387.276)	(65.435.145)	(16.066.075)	(20.664.823)
Vergi Öncesi Dönem Kârı/(Zararı)	**8.099.260**	**(23.436.670)**	**9.586.230**	**12.112.780**
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Geliri/(Gideri)	**(20.901.694)**	**(11.540.364)**	**(6.768.405)**	**(8.335.140)**
Dönem Vergi Gideri	(20.924.156)	(11.638.053)	(6.148.943)	(8.039.996)
Ertelenmiş Vergi Gelir / Gideri	22.462	97.689	(619.462)	(295.144)
Dönem Net Kar / Zararı	**(12.802.434)**	**(34.977.034)**	**2.817.825**	**3.777.640**
Pay Başına Kazanç / Kayıp				
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç / Kayıp	(0,1280)	(0,3498)	0,0282	0,0378
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI				
Kar Veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar				
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)
Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacaklar				
Yurtdışındaki İşletmelerin Çevrimine İlişkin Yabancı Para Çevrim Farkları	(104.507)	(38.377)	(55.378)	(38.377)
Diğer Kapsamlı Gelir / (Gider)	**(483.653)**	**(84.265)**	**(304.805)**	**6.917**
Toplam Kapsamlı Gelir / (Gider)	**(13.286.087)**	**(35.061.299)**	**2.513.020**	**3.784.557**
Toplam Kapsamlı Gelirin/ (Giderin) Dağılımı				
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	**--**	**--**	**--**	**--**
Ana Ortaklık Payları	(13.286.087)	(35.061.299)	2.513.020	3.784.557

ROTA PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.
30 EYLÜL 2026 TARİHİNDE SONA EREN ARA DÖNEME AİT ÖZET KONSOLİDE ÖZKAYNAKLAR DEĞİŞİM TABLOSU
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 30 Eylül 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 Düzeltme Farkları	Hisse Senedi İhraç Primleri	Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kayıpları	Yurtdışındaki İşletmelerin Çevrimine İlişkin 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**	**105.268.223**	**216.427.516**	**(183.900)**	**--**	**661.957**	**(49.819.204)**	**34.836.517**	**340.524.441**
Transfer	--	--	--	--	--	1.277.407	33.559.110	(34.836.517)	**--**
Toplam Kapsamlı Gelir/ (Gider)	--	--	--	(45.888)	(38.377)	--	--	(34.977.034)	**(35.061.299)**
30 Eylül 2025 Bakiyesi	**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**
1 Ocak 2026 Bakiyesi	**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**
Sermaye Artırımı	66.666.668	2.479.333	(69.146.001)	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
Transfer	--	--	--	**--**	**--**	1.992.680	(20.009.117)	18.016.437	**--**
Toplam Kapsamlı Gelir/ (Gider)	--	--	--	(379.146)	(104.507)	**--**	--	(12.802.434)	**(13.286.087)**
30 Eylül 2026 Bakiyesi	**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**

ROTA PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.
30 EYLÜL 2026 TARİHİNDE SONA EREN ARA DÖNEME AİT ÖZET KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOSU
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 30 Eylül 2026 tarihindeki satın alma gücü cinsinden ifade edilmiştir.)

	Not	Sınırlı Denetimden Geçmemiş 1 Ocak– 30 Eylül 2026	Sınırlı Denetimden Geçmemiş 1 Ocak– 30 Eylül 2025
A. İşletme Faaliyetlerinden Elde Edilen Nakit Akışları		**32.505.047**	**14.072.619**
Dönem Net 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		16.618.257	10.351.916
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		1.075.265	1.754.123
Faiz Gelir/Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		(1.860.347)	(635.481)
Vergi Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		20.901.694	11.540.363
Parasal Kazanç/Kayıp		45.125.863	14.533.700
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		**(17.175.358)**	**22.267.167**
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		(28.991.573)	22.364.187
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		43.735.740	1.691.839
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		(1.042.400)	4.579.554
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		872.097	(4.101.358)
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		(31.994.721)	(4.964.687)
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		1.414.397	822.022
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		(1.330.520)	3.483.287
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		161.622	(1.607.677)
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		**51.882.940**	**24.834.754**
Vergi İadeleri / (Ödemeleri)		(19.377.893)	(10.762.135)
B. Yatırım Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışları		**(14.225.055)**	**(9.317.204)**
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		(14.225.055)	(9.317.204)
C. Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışları		**(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)
Alınan Faiz		2.199.226	707.456
Ödenen Faiz		(338.879)	(71.975)
D. Yabancı Para Çevrim Farklarının Etkisinden Önce Nakit Ve Nakit Benzerlerindeki Net Artış (Azalış) (A+B+C)		**9.847.311**	**800.880**
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit Ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		(104.507)	(38.377)
Nakit Ve Nakit Benzerlerindeki Net Artış/Azalış		**9.742.804**	**762.503**
E. Dönem Başı Nakit Ve Nakit Benzerleri		**1.324.049**	**1.827.139**
F. Nakit Ve Nakit Benzerlerindeki Enflasyon Etkisi		**(1.927.259)**	**(513.054)**
Dönem Sonu Nakit Ve Nakit Benzerleri		**9.139.594**	**2.076.588**

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 işlemesinin, 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

Bulunmamaktadır.

DİĞER HUSUSLAR

Bulunmamaktadır.

06.11.2026

Saygılarımızla,
ROTA PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ

Hakan Çelik	Tevfik Eraslan
Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı	Yönetim Kurulu Başkanı ve Genel Müdür