1 Ocak 2026 – 30 Eylül 2026 DÖNEMİ ARA DÖNEM FAALİYET RAPORU

1- GENEL BİLGİLER

Raporun Ait Olduğu Dönem	: 1 Ocak 2026-30 Eylül 2026
Ticaret unvanı	: Esas Portföy Yönetimi Anonim Şirketi
Ticaret sicili numarası	: 1047122
Merkez Adresi	: Rüzgarlıbahçe Mahallesi, Çam Pınarı Sokak No:8 İç kapı No:7 Beykoz/İstanbul
İletişim Bilgileri	
Telefon	: +90 216 970 21 50
E-posta adresi	: info@esasportfoy.com
İnternet Sitesi Adresi	: esasportfoy.com

A- ŞİRKETİN ORGANİZASYON, SERMAYE VE ORTAKLIK YAPISI

a)- Sermayesi : 490.000.000 TL

Şirket'in ödenmiş sermayesi 490.000.000.-TL'dir. Sermaye beheri 1.-TL değerinde 490.000.000 adet paydan oluşmaktadır. (31.12.2025'te ödenmiş sermayesi 130.000.000.-TL'dir. Sermaye beheri bir lira değerinde OtuzMilyon adet paydan oluşmaktadır.)

b)-Sermaye Artışı :

Şirket, Ekim 2024 tarihinde kurulmuş olup kuruluş tarihinden itibaren çeşitli tarihlerde sermaye artışları gerçekleştirmiştir. Son olarak 19 Şubat 2026 tarihinde 360.000.000 TL tutarında sermaye artışı yapılmıştır. 30 Eylül 2026 tarihi itibarıyla Şirket'in finansal durum tablosunda yer alan toplam özkaynakları 282.003.288 TL'dir.

30 Eylül 2026 tarihi itibarıyla Şirket'in finansal durum tablosundaki öz kaynaklar toplamı 282.003.288 TL'dir. Bu tutar ödenmiş sermaye olan 490.000.000.- TL'nin 57,55% 'ine karşılık gelmektedir.

b)- Ortaklık Yapısı :

	30 Eylül 2026		**31 Aralık 2025**	
Adı	**Pay oranı**	**Pay tutarı**	**Pay oranı**	**Pay tutarı**
Esas Holding	100,00%	490.000.000	100,00%	130.000.000
	100%	**490.000.000**	**100%**	**130.000.000**
Sermaye düzeltmesi farkları		79.927.666		47.207.924
Ödenmemiş Sermaye		-		-
		569.927.666		**177.207.924**

c)- Hesap Dönemi İçinde Meydana Gelen Değişiklikler:

Şirket'in sermayesi 30 Ocak 2026 tarihli Yönetim Kurulu Kararı'nca 490.000.000.TL'ye çıkarılmıştır. Söz konusu sermayenin tamamı nakden ödenmiştir. Sermaye artırımına ilişkin karar 19 Şubat 2026 tarihinde tescil edilerek 19 Şubat 2026 tarihli T. Ticaret Sicili Gazete 'sinde ilan edilmiştir.

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.

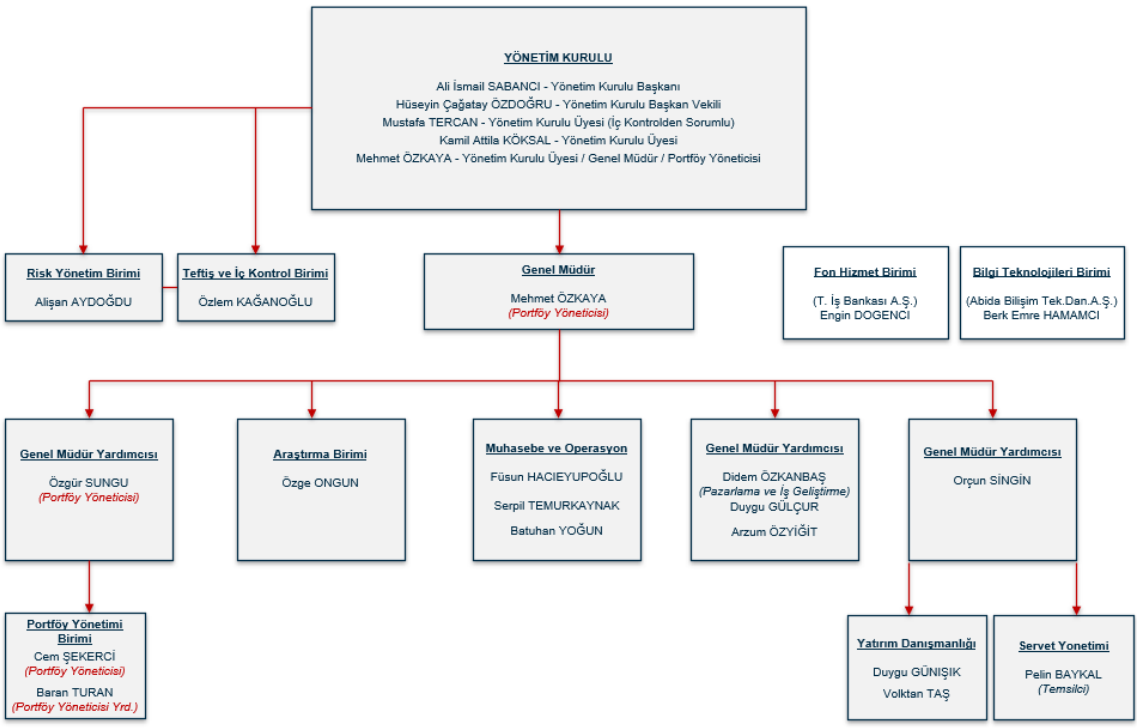
Adı-Soyadı	Görevi
Ali İsmail Sabancı	Yönetim Kurulu Başkanı
Hüseyin Çağatay Özdoğru	Yönetim Kurulu Başkan Vekili
Mustafa Tercan	Yönetim Kurulu Üyesi
Mehmet Özkaya	Yönetim Kurulu Üyesi
Kamil Attila Köksal	Yönetim Kurulu Üyesi

b)- Şirketin Üst Düzey Yöneticileri:

Adı Soyadı	Ünvan
Mehmet Özkaya	Genel Müdür YK Üyesi
Özgür Sungu	Genel Müdür Yardımcısı
Didem Özkanbaş	Genel Müdür Yardımcısı
Orçun Singin	Genel Müdür Yardımcısı
Füsun Hacıeyüpoğlu	Muhasebe ve Operasyon Birim Yöneticisi
Mustafa Tercan	İç Kontrol Sorumlusu YK Üyesi

c)- Organizasyon Yapısı: Organizasyon Yapısı:

Şirketin organizasyon yapısı aşağıdaki gibidir.



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.

Bulunmamaktadır.

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 85.765.085,28.- TL tutarındadır.

3- ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Yapılan Araştırma Geliştirme çalışmaları;

Bulunmamaktadır.

Elde Edilen sonuçlar;

Bulunmamaktadır.

4-ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

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

  Bulunmamaktadır.

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

  Bulunmamaktadır.

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

  Rapor döneminde Şirketin iktisap ettiği kendi payları bulunmamaktadır.

- **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 kuruluş ve örgütlenme süreçleri beklendiği gibi devam etmiştir.

- **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 içerisinde olağanüstü genel kurul toplantısı yapılmamıştır.

- **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**

  Raporlama döneminde 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 herhangi bir işlem tesis edilmemiştir.

5-FİNANSAL DURUM

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

  Şirketin 11.187.355 TL tutarında sabit kıymeti bulunmakta olup, cari dönemde bu kıymetler için 1.450.363 TL amortisman gideri ayrılmıştır. Ayrıca kullanım hakkı varlıklarına ilişkin cari dönemde 6.654.748 TL amortisman gideri kaydedilmiştir.

- **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	(103.399.790)	(156.516.667)
Dönem boyunca mevcut olan hisselerin ortalama adedi	490.000.000	130.000.000
Pay başına kazanç	**(0,21)**	**(1,20)**
Ana şirket hissedarlarına ait toplam kapsamlı gelir	**(103.031.463)**	**(155.800.952)**
Toplam kapsamlı gelirden elde edilen pay başına kazanç	**(0,21)**	**(1,20)**

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

Rapor döneminde şirketin borca batıklık durumu bulunmamaktadır. Şirketin özkaynakları 282.003.288 TL olup, sermayesi 30 Ocak 2026 tarihli Yönetim Kurulu Kararı uyarınca 490.000.000 TL'ye çıkarılmıştır.

- **Varsa şirketin finansal yapısını iyileştirmek için alınması düşünülen önlemler:**

  Şirketin faaliyet izninin alınması ile faaliyete geçerek bireysel ve kollektif müşteri portföyünün oluşturulması için yoğun pazarlama faaliyetlerinde bulunulmakta ve bununla birlikte işletme faaliyetlerine ilişkin maliyet düşürücü önlemler alınmaktadır. Yeni kurulacak fonlar ve bunların oluşturacağı portföy faaliyetlere olumlu etki sağlayacaktır.

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

Rapor döneminde elde edilen kar bulunmadığından kâr payı dağıtımı söz konusu değildir.

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 Seri V No:34 sayılı Aracı Kurumların Sermayelerine ve Sermaye Yeterliliğine İlişkin Esaslar Tebliği 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 koşulları, yatırımcıların finansal araçlara yönelik ilgisinde yaşanabilecek azalışlar ile yatırım araçlarına ilişkin vergi politikalarında yapılabilecek değişiklikler, Şirketin faaliyet hacmi ve operasyonel sonuçları üzerinde etkili olabilecektir. Şirket, piyasa koşullarındaki gelişmeleri ve olası düzenleyici değişiklikleri yakından takip etmekte; gelir kalemlerinde meydana gelebilecek muhtemel azalışların, operasyonel verimliliğin artırılması, maliyetlerin etkin yönetimi ve gider kalemlerinde uygulanacak tasarruf tedbirleriyle dengelenmesini hedeflemektedir. Bu kapsamda, sürdürülebilir faaliyet yapısının korunması ve değişen piyasa koşullarına hızlı uyum sağlanmasına yönelik gerekli önlemlerin alınmasına devam edilmektedir.

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;**

  Rusya-Ukrayna savaşının devam eden etkileri, Orta Doğu'da yaşanan çatışmalar, küresel ticaret politikalarındaki belirsizlikler ile enerji ve emtia fiyatlarındaki dalgalanmaların dünya ve Türkiye ekonomisi üzerindeki muhtemel etkileri yakından takip edilmektedir. Ayrıca enflasyon, faiz ve döviz kurlarındaki gelişmelerin Şirketin finansal durumu ve faaliyetleri üzerindeki olası etkileri yönetim tarafından düzenli olarak değerlendirilmektedir. Raporlama döneminden sonra, Şirketin faaliyetlerini, finansal durumunu veya ilgili tarafların haklarını önemli ölçüde etkileyebilecek nitelikte başka bir olay meydana gelmemiştir.

  Bu rapor; Gümrük ve Ticaret Bakanlığı tarafından 28.08.2012 tarih ve 28395 sayılı Resmi Gazetede yayımlanan "Şirketlerin Yıllık Faaliyet Raporunun Asgari İçeriğinin Belirlenmesi Hakkında Yönetmelik" hükümlerine uygun olarak hazırlanmış olup aşağıda isimleri yazılı şirketin yönetim kurulu üyeleri tarafından imzalanarak onaylanmıştır.

Yönetim Kurulu Üyesi	**Yönetim Kurulu Üyesi**	**Yönetim Kurulu Üyesi**
Hüseyin Çağatay Özdoğru	Mustafa Tercan	Mehmet Özkaya