



Bağımsız
Denetim ve
Yeminli Mali
Müşavirlik A.Ş.



Rota Portföy Birinci Katılım Serbest Fon'u

Yatırım Performansı Konusunda Kamuya Açıklanan Bilgilere İlişkin Rapor

Rota Portföy Birinci Katılım Serbest Fon'un ("Fon") 1 Ocak - 30 Haziran 2026 tarihinde sona eren hesap dönemine ait ekteki performans sunuş raporunu Sermaye Piyasası Kurulu'nun VII-128.5 sayılı Bireysel Portföylerin ve Kolektif Yatırım Kuruluşlarının Performans Sunumuna, Performansa Dayalı Ücretlendirilmesine ve Kolektif Yatırım Kuruluşlarını Notlandırma ve Sıralama Faaliyetlerine ilişkin Esaslar Hakkında Tebliğ'inde ("Tebliğ") yer alan performans sunuş standartlarına ilişkin düzenlemeleri çerçevesinde incelemiş bulunuyoruz.

İncelememiz sadece yukarıda belirtilen döneme ait performans sunuşunu kapsamaktadır. Bunun dışında kalan dönemler için inceleme yapılmamış ve görüş oluşturulmamıştır.

İncelememiz sonucunda Fon'un 1 Ocak -30 Haziran 2026 hesap dönemine ait performans sunuş raporunun Tebliğde belirtilen performans sunuş standartlarına ilişkin düzenlemelerine uygun hazırlanmadığı kanaatine varmamıza sebep olacak herhangi bir tespitimiz bulunmamaktadır.

Diğer Hususlar

1 Ocak - 30 Haziran 2026 dönemine ait performans sunuş raporunda sunulan ve performans bilgi hesaplamalarına dayanak teşkil eden finansal bilgiler Türkiye Bağımsız Denetim Standartları'na (BDS) uygun olarak tam veya sınırlı kapsamlı denetime tabi tutulmamıştır.

Yeditepe Bağımsız Denetim ve Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş.
(Associate member of PRAXITY AISBL)



Hüseyin Çetin, YMM
Sorumlu Denetçi
28 Temmuz 2026, İstanbul

ROTA PORTFÖY BİRİNCİ KATILIM SERBEST FON'NA AİT PERFORMANS SUNUM RAPORU

A. TANITICI BİLGİLER

PORTFÖYE BAKIŞ
Halka Arz Tarihi : 2.05.2024

YATIRIM VE YÖNETİME İLİŞKİN BİLGİLER

30.06.2026 tarihi itibarıyla	
Fon Toplam Değeri	640.908.784
Birim Pay Değeri (TRL)	1,327884
Yatırımcı Sayısı	13
Tedavül Oranı (%)	48,27%
Portföy Dağılımı	
Katılım Hesabı	81,73%
Taahhütlü Alım	12,06%
Borçlanma Araçları	5,21%
- Özel Sektör Kira Sertifikası	5,21%
Yatırım Fonu Katılma Payları	1,00%
Toplam	100,00%

Fon'un Yatırım Amacı	Portföy Yöneticileri
Fon, faizsiz/katılım finans ilke ve standartlarına uygun olmak koşuluyla, serbest fon yapısı doğrultusunda aktif ve dinamik bir yatırım stratejisi izler. Fon, değişen piyasa koşulları doğrultusunda farklı varlık sınıfları arasında dağılım yaparak yatırımcılarına uzun vadede getiri sağlamayı hedefler. Bu kapsamda fon; katılım finans ilkelerine uygun ortaklık paylarına, yurt içi ve yurt dışı kamu ve özel sektör kira sertifikalarına, katılma hesaplarına, vaad sözleşmelerine, altın ve diğer kıymetli madenler ile bunlara dayalı sermaye piyasası araçlarına, girişim sermayesi ve gayrimenkul yatırım fonlarına, borsa yatırım fonlarına ve diğer yatırım fonlarının katılma paylarına yatırım yapabilir. Portföye dahil edilen tüm varlık ve işlemlerde katılım finans ilkelerine uygunluk aranır.	Tevfik Eraslan Didem Maden Abdullah Buğra Can Ergün
En Az Alınabilir Pay Adedi : 1 Adet	

Yatırım Stratejisi
Fon'un yatırım stratejisi, Fon portföyüne yalnızca faizsiz/katılım finans ilke ve standartlarına uygun varlık ve işlemler dahil edilir. Fon portföyü faizsiz/katılım finans ilke ve standartlarına uygun olmak şartı ile yerli ve yabancı kamu ve özel sektör kira sertifikaları, katılma hesapları, vaad sözleşmeleri, altın ve diğer kıymetli madenler ile bunlara dayalı olarak ihraç edilen sermaye piyasası araçları, ortaklık payları, girişim sermayesi yatırım fonları, gayrimenkul yatırım fonları, borsa yatırım fonları ve yatırım fonları katılma payları ile Kurulca uygun görülen faizsiz/katılım finans ilke ve standartlarına uygun diğer para ve sermaye piyasası araçlarından oluşacaktır. Fon portföyünde yatırım yapılan tüm varlıkların işlem türü itibarıyla katılım esaslarına uygun olması, katılım finans ilkelerine uygunluğu onaylanmış olan endekslerde yer alması ve/veya katılım finans ilkelerine uygunluğunun Danışma Komitesi tarafından onaylanmış olması zorunludur. Danışma Komitesi'nin kimlerden oluştuğu, çalışma ilkeleri ve buna ilişkin diğer bilgiler Rota Portföy Yönetimi A.Ş. internet sitesinde ve KAP' ta ilan edilmektedir.

Yatırım Riskleri
1) Piyasa Riski: Piyasa riski ile ortaklık paylarının, diğer menkul kıymetlerin değerinde ve ortaklık payı fiyatlarındaki dalgalanmalar nedeniyle meydana gelebilecek zarar riski ifade edilmektedir. Söz konusu risklerin detaylarına aşağıda yer verilmektedir:a- Kur Riski: Fon portföyüne yabancı para cinsinden varlıkların dahil edilmesi halinde, döviz kurlarında meydana gelebilecek değişiklikler nedeniyle Fon'un maruz kalacağı zarar olasılığını ifade etmektedir. b- Ortaklık Payı Fiyat Riski: Fon portföyüne ortaklık payı dahil edilmesi halinde, Fon portföyünde bulunan ortaklık paylarının fiyatlarında meydana gelebilecek değişiklikler nedeniyle portföyün maruz kalacağı zarar olasılığını ifade etmektedir. c- Kâr Payı Oranı Riski: Fon portföyüne kira sertifikası ve katılma hesabı dahil edilmesi halinde söz konusu ürünlerin sağlayacağı kira/kâr payı oranlarında yaşanabilecek dalgalanmalar nedeniyle oluşan riski ifade eder.2) Karşı Taraf Riski: Karşı tarafın sözleşmeden kaynaklanan yükümlülüklerini yerin istememesi ve/veya yerine getirememesi veya takas işlemlerinde ortaya çıkan aksaklıklar sonucunda ödemenin yapılamaması riskini ifade etmektedir.3) Likidite Riski: Fon portföyünde bulunan finansal varlıkların istenildiği anda piyasa fiyatından nakde dönüştürülememesi halinde ortaya çıkan zarar olasılığıdır.4) Operasyonel Risk: Operasyonel risk fonun operasyonel süreçlerindeki aksamalar sonucunda zarar oluşması olasılığını ifade eder. Operasyonel riskin kaynakları arasında kullanılan sistemlerin yetersizliği, başarısız yönetim, personelin hatalı ya da hileli işlemleri gibi kurum içi etkenlerin yanı sıra doğal afetler, rekabet koşulları, politik rejim değişikliği gibi kurum dışı etkenler de olabilir. 5) Yoğunlaşma Riski: Belli bir varlığa ve/veya vadeye yoğun yatırım yapılması sonucu fonun bu varlığın ve vadenin içerdiği risklere maruz kalmasıdır. 6) Korelasyon Riski: Farklı finansal varlıkların piyasa koşulları altında belirli bir zaman dilimi içerisinde aynı anda değer kazanması ya da kaybetmesine paralel olarak, en az iki farklı finansal varlığın birbirleri ile olan pozitif veya negatif yönlü ilişkileri nedeniyle doğabilecek zarar ihtimalini ifade eder. 7) Yasal Risk: Fonun halka arz edildiği/katılma paylarının satıldığı dönemden sonra mevzuatta ve düzenleyici otoritelerin düzenlemelerinde meydana gelebilecek değişikliklerden olumsuz etkilenmesi riskidir. 8) İhraççı Riski: Fon portföyüne alınan varlıkların ihraççısının yükümlülüklerini kısmen veya tamamen zamanında yerine getirememesi nedeniyle doğabilecek zarar ihtimalini ifade eder. 9) Salgın Hastalık Riski: Koronavirüs veya benzeri bir salgın hastalıktan kaynaklanan sokağa çıkma yasağı, bazı işyerlerinin kapatılması gibi riskleri içerir.

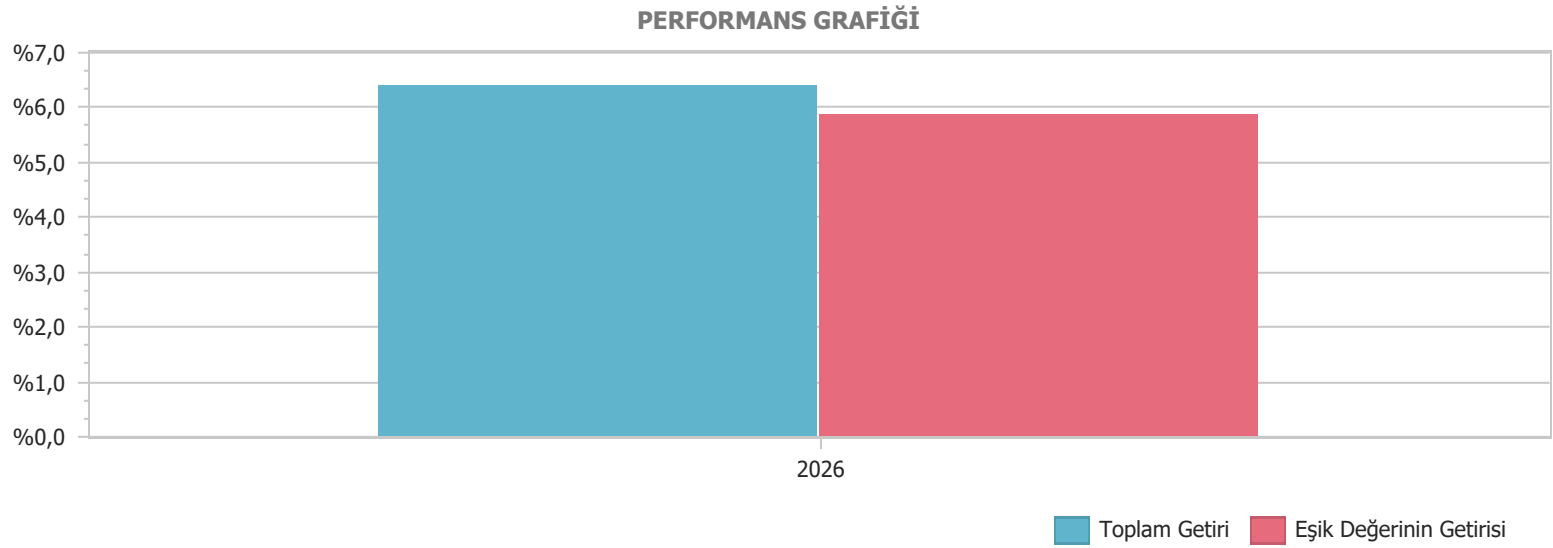
B. PERFORMANS BİLGİSİ

PERFORMANS BİLGİSİ							
YILLAR	Toplam Getiri (%)	Eşik Değer Getirisi (%)	Enflasyon Oranı (%) (TÜFE) (*)	Portföyün Zaman İçinde Standart Sapması (%) (**)	Eşik Değerin Standart Sapması (%) (**)	Bilgi Rasyosu	Sunuma Dahil Dönem Sonu Portföyün Toplam Değeri / Net Aktif Değeri
2026 (***)	6,393%	5,873%	2,493%	0,111%	0,1097%	0,0778	640.908.784,04

(*) Enflasyon oranı TÜİK tarafından açıklanan 12 aylık TÜFE'nin dönemsel oranıdır.

(**) Portföyün ve eşik değerinin standart sapması dönemindeki günlük getiriler üzerinden hesaplanmıştır.

(***) İlgili veriler 4.05.2026 tarihinden rapor tarihine kadar olan değerleri vermektedir.



GEÇMİŞ GETİRİLER GELECEK DÖNEM PERFORMANSI İÇİN BİR GÖSTERGE SAYILMAZ.

C. DİPNOTLAR

1) Rota Portföy Yönetimi A.Ş.'nin ana faaliyet konusu, SPKn ve ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde yatırım fonlarının kurulması ve yönetimidir. Ayrıca, yatırım ortaklıklarının, 28/3/2001 tarihli ve 4632 sayılı Bireysel Emeklilik Tasarruf ve Yatırım Sistemi Kanunu kapsamında kurulan emeklilik yatırım fonlarının ve bunların muadili yurt dışında kurulmuş yabancı kolektif yatırım kuruluşlarının portföylerinin yönetimi de ana faaliyet konusu kapsamındadır. Şirket, sermaye piyasası mevzuatında yer alan şartları sağlamak ve Sermaye Piyasası Kurulundan ("Kurul") gerekli izin ve/veya yetki belgelerini almak kaydıyla portföy yöneticiliği, yatırım danışmanlığı ve kurucusu olduğu yatırım fonlarının katılma payları dahil olmak üzere fon katılma payları ile değişken sermayeli yatırım ortaklıklarının paylarının pazarlanması ve dağıtılması faaliyetinde bulunabilir.

2) Fon Portföyü'nün yatırım amacı, yatırımcı riskleri ve stratejisi "Tanıtıcı Bilgiler" bölümünde belirtilmiştir.

3) Fon 4.05.2026 - 30.06.2026 döneminde net %6,39 oranında getiri sağlarken, eşik değerinin getirisi aynı dönemde %5,87 olmuştur. Sonuç olarak Fon'un nispi getirisi %0,52 olarak gerçekleşmiştir.

Toplam Getiri : Fonun ilgili dönemdeki birim pay değerindeki yüzdesel getiriyi ifade etmektedir.

Eşik Değerinin Getirisi : Fonun eşik değerinin ilgili dönem içerisinde belirtilen varlık dağılımları ile ağırlıklandırarak hesaplanmış olan yüzdesel getirisini ifade etmektedir.

Nispi Getiri : Performans sonu dönemi itibarıyla hesaplanan portföy getiri oranı ile karşılaştırma ölçütünün getiri oranı arasındaki farkı ifade etmektedir.

4) Yönetim ücretleri, vergi, saklama ücretleri ve diğer faaliyet giderlerinin günlük brüt portföy değerine oranının ağırlıklı ortalaması aşağıdaki gibidir.

4.05.2026 - 30.06.2026 döneminde :	Portföy Değerine Oranı (%)	TL Tutar
Fon Yönetim Ücreti	0,001612%	293.129,86
Denetim Ücreti Giderleri	0,000239%	43.494,81
Saklama Ücreti Giderleri	0,002039%	370.697,15
Aracılık Komisyonu Giderleri	0,000946%	172.048,73
Kurul Kayıt Ücreti	0,000214%	38.832,88
Diğer Faaliyet Giderleri	0,000153%	27.889,83
Toplam Faaliyet Giderleri	946.093,26	
Ortalama Fon Toplam Değeri	318.979.379,40	
Toplam Faaliyet Giderleri / Ortalama Fon Toplam Değeri	0,296600%	

5) SPK tebliğ gereği dönüşüm kapsamında strateji değişikliği 4.05.2026 tarihinde yapılmıştır.

Fon'un katılım finans ilke ve standartlarına uygun yönetilecek olması sebebiyle izahnamenin I. maddesinde bulunan yatırım stratejisi, katılım finans ilke ve standartlarına uygun hale getirilmiştir.

Fon'un katılım finans ilke ve standartlarına uygun yönetilecek olması sebebiyle fon eşik değeri değişmiştir.

Kıstas Dönemi	Kıstas Bilgisi
4.05.2026-...	%100 BIST-KYD Özel Sektör Kira Sertifikaları (30/04/2026)

6) Yatırım fonlarının portföy işletmesinden doğan kazançları kurumlar vergisi ve stopajdan muaftır.

D. İLAVE BİLGİLER VE AÇIKLAMALAR

1) Getiri Oranını Etkileyen Piyasa Koşulları

4.05.2026 - 30.06.2026 Dönem Getirisi	Getiri
BIST 100 GETİRİ ENDEKSİ	-1,52%
BIST 30 GETİRİ ENDEKSİ	-0,73%
BIST-KYD REPO BRÜT ENDEKSİ	6,44%
BIST-KYD DİBS 91 GÜN ENDEKSİ	5,66%
BIST-KYD DİBS 182 GÜN ENDEKSİ	6,05%
BIST-KYD DİBS 365 GÜN ENDEKSİ	6,77%
BIST-KYD DİBS 547 GÜN ENDEKSİ	6,33%
BIST-KYD DİBS TÜM ENDEKSİ	6,62%
BIST-KYD DİBS UZUN ENDEKSİ	6,16%
BIST-KYD ÖSBA SABİT ENDEKSİ	5,78%
BIST-KYD ÖSBA DEĞİŞKEN ENDEKSİ	6,64%
BIST-KYD Kamu Kira Sertifikaları Endeksi	1,98%
BIST-KYD Özel Sektör Kira Sertifikaları Endeksi	5,87%
BIST-KYD 1 Aylık Gösterge Mevduat Endeksi (TL)	6,14%
BIST-KYD 1 Aylık Gösterge Kar Payı TL Endeksi	5,17%
BIST Katılım 50 GETİRİ ENDEKSİ	-5,02%
BIST-KYD ALTIN FİYAT AĞIRLIKLİ ORTALAMA	-9,16%
BIST-KYD Eurobond USD (TL)	5,36%
BIST-KYD Eurobond EUR (TL)	2,33%
Dolar Kuru	3,26%
Euro Kuru	0,48%

	ROY
Net Basit Getiri	6,39%
Gerçekleşen Fon Toplam Giderleri Oranı	0,30%
Azami Toplam Gider Oranı	-
Kurucu Tarafından Karşılanaan Giderlerin Oranı	0,00%
Net Gider Oranı	0,30%
Brüt Getiri	6,69%