

ROTA PORTFÖY YÖNETİMİ
ANONİM ŞİRKETİ

HAZİRAN 2024 ARA DÖNEM
FAALİYET RAPORU

ARA DÖNEM FAALİYET RAPORU UYGUNLUĞU HAKKINDA SINIRLI DENETİM RAPORU

Rota Portföy Yönetimi Anonim Şirketi Yönetim Kurulu'na,

Rota Portföy Yönetimi Anonim Şirketi'nin ("Şirket") 30 Haziran 2024 tarihi itibarıyla hazırlanan ara dönem faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin, sınırlı denetimden geçmiş ara dönem özet finansal tablolar ile tutarlı olup olmadığına 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 16 Eylül 2024 tarihli sınırlı denetim raporuna konu olan ara dönem 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 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, YMM
Sorumlu Denetçi
İstanbul, 16 Eylül 2024

GENEL BİLGİLER

Rapor Dönemi	: 01 Ocak 2024 – 30 Haziran 2024
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	: 0 212 950 09 50
Fax	: 0 212 950 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 Gümüşsuyu, Mete Caddesi, Ataman Apartmanı, No:18 K7 Beyoğlu/İstanbul adresinde bulunan Taksim İrtibat Bürosu unvanlı bir merkez dışı örgütü bulunmaktadır.

a) Sermaye

Ödenmiş Sermaye : 33.333.332 TL

Kayıtlı Sermaye Tavanı: 50.000.000 TL

b) Ortaklık Yapısı

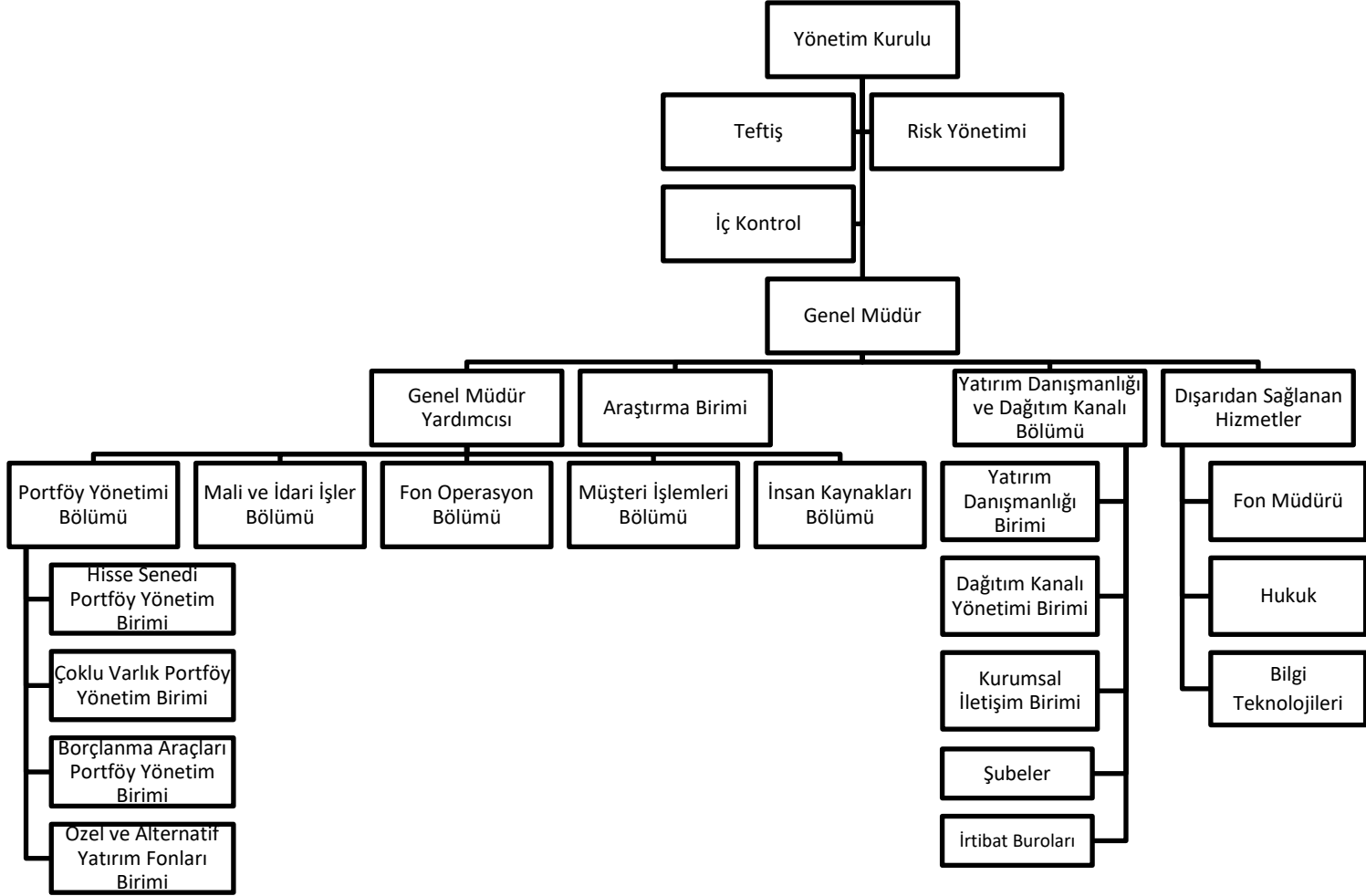
PAY SAHİBİNİN ADI, SOYADI	İKAMETGAH ADRESİ	HİSSE ADEDİ	SERMAYE TUTARI (TL)
TEVFİK ERASLAN	İSTANBUL/TÜRKİYE	11.625.000	12.000.000,00 TL
UĞUR AYAYDIN	İSTANBUL/TÜRKİYE	11.625.000	12.000.000,00 TL
EVREN ÜÇÖK	LONDRA/İNGİLTERE	6.000.000	6.000.000,00 TL
MURAT ÇETİNKAYA	ANKARA/TÜRKİYE	1.666.666	1.666.666,00 TL
ÖZHAN OLCAY	İSTANBUL/TÜRKİYE	1.333.333	1.333.333,00 TL
DEFNE OLCAY	İSTANBUL/TÜRKİYE	333.333	333.333,00 TL
EMRAH YÜCEL	İSTANBUL/TÜRKİYE	750.000	750.000,00 TL

Şirket'in kar dağıtımında imtiyazlı hisse senedi bulunmamaktadır.

Hesap Dönemi İçinde Meydana Gelen Değişiklikler

- 20 Şubat 2024 tarihinde gerçekleştirilen Olağanüstü Genel Kurul Toplantısında alınan karar ile, 50.000.000,00 TL kayıtlı sermaye tavanı içerisinde 30.000.000,00 TL olan sermayesi 33.332.000,- TL'ye çıkarılmıştır.
- Murat Çetinkaya, Özhan Olcay ve Defne Olcay pay sahibi olmuştur.
- Şirket Taksim İrtibat Bürosu unvanlı bir merkez dışı örgüt açmak için 19.02.2024 tarihinde Sermaye Piyasası Kurulu'na başvurmuş ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun 14.05.2024 tarihli yazısı ile izin alınarak faaliyete başlamıştır.

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.

Yönetim Kurulu Başkanı	Tevfik ERASLAN
Yönetim Kurulu Başkan Vekili	Mert AYAYDIN
Yönetim Kurulu Üyesi	Özcan TÜRKAKIN
Yönetim Kurulu Üyesi	Uğur AYAYDIN
Yönetim Kurulu Üyesi	Nilgün ERASLAN
Yönetim Kurulu Üyesi	Mustafa Nuri TOKER
Görev Süreleri	30 Mart 2022 – 30 Mart 2025
Yetki Sınırları	Tevfik ERASLAN ve Mert AYAYDIN müşterek imza 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

c) Personel Bilgileri:

30 Haziran 2024 tarihi itibarıyla Şirket'in 30 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 2024 dönemi itibarıyla üst yönetime sağlanan menfaatlerinin toplam tutarı 5.450.272 TL'dir. Üst yönetim; yönetim kurulu başkanı ve üyeleri, genel müdür ve genel müdür yardımcıları olarak belirlenmiştir.

ŞİRKET FAALİYETLERİ

- a) Şirketin raporlama dönemi içerisinde iştiraki bulunmamaktadır.
- b) Şirketin iktisap ettiği kendi payı bulunmamaktadır.
- c) Hesap dönemi içerisinde herhangi bir kamu denetimi bulunmamaktadır.
2024 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 4.685.898,08 TL BT donanımları, büro mobilyaları, özel maliyetler harcamaları bulunmamaktadır.
- f) Şirketin hesap dönemi içerisinde 10.000,- TL tutarında bağış harcaması bulunmakta 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 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 Haziran 2024 itibarıyla hem yöneticisi hem de kurucusu olduğu fon sayısı 57, fon büyüklüğü ise 24.759.841.359 TL'dir.

30 Haziran 2024 itibarıyla gerçek ve tüzel yatırımcılara ait 181 müşteri portföyü Şirketimiz tarafından yönetilmektedir. Portföy büyüklüğü ise 3.970.222.028 TL'dir.

ROTA PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.**30 HAZİRAN 2024 TARİHİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOSU**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 30 Haziran 2024 tarihindeki satın alma gücü cinsinden ifade edilmiştir.)

		<i>Sınırlı Denetimden Geçmiş</i>	<i>Denetimden Geçmiş</i>
VARLIKLAR	Not	30 Haziran 2024	31 Aralık 2023
Dönen Varlıklar			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	357.841	18.656.316
Finansal Yatırımlar	5	141.259.104	63.722.483
Ticari Alacaklar			
- İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	3-6	11.143.764	7.444.469
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6	9.064.364	12.297.155
Diğer Alacaklar	7	2.231.691	2.448.927
Peşin Ödenmiş Giderler	8	2.098.234	1.830.202
Cari Dönem Vergisi İle İlgili Varlıklar	21	--	135.011
Toplam Dönen Varlıklar		166.154.998	106.534.563
Duran Varlıklar			
Maddi Duran Varlıklar	9	9.627.936	5.918.940
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	10	2.170.863	2.977.347
Toplam Duran Varlıklar		11.798.799	8.896.287
TOPLAM VARLIKLAR		177.953.797	115.430.850

ROTA PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.
ROTA PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

30 HAZİRAN 2024 TARİHİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 30 Haziran 2024 tarihindeki satın alma gücü cinsinden ifade edilmiştir.)

		Sınırlı Denetimden Geçmiş	Denetimden Geçmiş
KAYNAKLAR	Not	30 Haziran 2024	31 Aralık 2023
Kısa Vadeli Yükümlülükler			
Kısa Vadeli Borçlanmalar			
- Kiralama işlemlerinden borçlar	11	401.813	609.317
Ticari Borçlar			
- İlişkili taraflara ticari borçlar	3-6	--	262.630
- İlişkili olmayan taraflarda ticari borçlar	6	3.173.737	8.293.625
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	13	1.810.077	1.687.013
Diğer Borçlar	7	647.511	1.000.588
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	14	310.401	49.777
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		4.261.318	--
Kısa Vadeli Karşılıklar			
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	13	642.753	301.037
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	12	6.000.000	--
Toplam Kısa Vadeli Yükümlülükler		17.247.610	12.203.987
Uzun Vadeli Yükümlülükler			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	11	372.401	634.372
- Uzun Vadeli Karşılıklar			
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	13	854.739	472.557
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	21	153.842	712.949
Toplam Uzun Vadeli Yükümlülükler		1.380.982	1.819.878
Özkaynaklar			
Ödenmiş Sermaye	15	33.333.332	30.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	15	40.255.046	39.860.862
Paylara İlişkin Primler	15	114.909.341	55.848.876
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler			
- Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kayıpları	15	136.743	51.125
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	15	351.456	30.007
Geçmiş Yıllar Zararları		(26.725.734)	(17.136.172)
Dönem Net Zararı		(2.934.979)	(7.247.713)
Toplam Özkaynaklar		159.325.205	101.406.985
TOPLAM KAYNAKLAR		177.953.797	115.430.850

ROTA PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.**30 HAZİRAN 2024 TARİHİNDE SONA EREN YILA AİT****KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 30 Haziran 2024 tarihindeki satın alma gücü cinsinden ifade edilmiştir.)

	Not	<i>Sınırlı Denetimden Geçmiş 1 Ocak– 30 Haziran 2024</i>	<i>Sınırlı Denetimden Geçmiş 1 Ocak– 30 Haziran 2023</i>	<i>Sınırlı Denetimden Geçmemiş 1 Nisan– 30 Haziran 2024</i>	<i>Sınırlı Denetimden Geçmemiş 1 Nisan– 30 Haziran 2023</i>
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	16	72.060.273	25.502.302	32.695.725	13.029.534
Satışların Maliyeti (-)	16	--	--	--	--
Brüt Kar		72.060.273	25.502.302	32.695.725	13.029.534
Pazarlama Giderleri (-)	17	(3.205.298)	(915.108)	(1.340.088)	(434.923)
Genel Yönetim Giderleri (-)	17	(71.598.363)	(30.256.992)	(28.474.473)	(15.032.679)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	18	769.535	431.266	386.446	217.097
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	18	(122.352)	(131.608)	(132)	(131.608)
Esas Faaliyet Karı / Zararı		(2.096.205)	(5.370.140)	3.267.478	(2.352.579)
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	19	31.554.298	5.155.987	17.406.915	4.450.272
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)	19	(48.003)	--	(12.250)	--
Finansman Gideri Öncesi Faaliyet Karı / Zararı		29.410.090	(214.153)	20.662.143	2.097.693
Finansman Giderleri (-)	20	(963.413)	(557.924)	(418.757)	(298.757)
Net Parasal Pozisyon Kazançları/ (Kayıpları)		(24.045.707)	(3.167.189)	(5.754.757)	(1.107.185)
Vergi Öncesi Dönem Zararı		4.400.970	(3.939.266)	14.488.629	691.751
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Geliri/(Gideri)		(7.335.949)	(129.249)	(4.495.747)	(303.593)
Dönem Vergi Gideri	21	(7.790.371)	--	(4.767.184)	--
Ertelenmiş Vergi Gelir / Gideri	21	454.422	(129.249)	271.437	(303.593)
Dönem Net Kar / Zararı		(2.934.979)	(4.068.515)	9.992.882	388.158
Pay Başına Kazanç / Kayıp					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç / Kayıp	22	(0,1212)	(0,2712)	0,4128	0,2294
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar Veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar					
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	13	122.311	237.096	(49.305)	(28.801)
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler	21	(36.693)	(59.275)	14.792	(6.096)
Diğer Kapsamlı Gelir / (Gider)		85.618	177.821	(34.513)	(34.897)
Toplam Kapsamlı Gelir / (Gider)		(2.849.361)	(3.890.694)	9.958.369	353.261

ROTA PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.**30 HAZİRAN 2024 TARİHİNDE SONA EREN YILA AİT NAKİT AKIŞ TABLOSU**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 30 Haziran 2024 tarihindeki satın alma gücü cinsinden ifade edilmiştir.)

		<i>Sınırlı Denetimden Geçmiş</i>	<i>Sınırlı Denetimden Geçmiş</i>
	Not	1 Ocak– 30 Haziran 2024	1 Ocak– 30 Haziran 2023
A. İşletme Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			
Dönem Karı		(2.934.979)	(4.068.515)
Dönem Net Karı/Zararı Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		21.228.614	16.160.102
Amortisman Ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	9 - 10	2.234.393	2.090.207
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	12-13	6.999.613	1.696.393
Faiz Gelir/Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	20	(14.209.125)	(129.356)
Vergi Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	21	7.335.949	129.249
Parasal Kazanç/Kayıp		18.867.784	12.373.609
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		(98.565.815)	(9.839.972)
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	5	(90.172.815)	(8.989.390)
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	6	(4.381.276)	33.438.142
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	7	(268.387)	(480.413)
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	8	(630.962)	(708.125)
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	6	(3.685.809)	(31.770.047)
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	13	457.599	523.808
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	7	(154.660)	(1.899.069)
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	14	270.495	45.122
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		(80.272.180)	2.251.615
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	21	(5.414.442)	(10.558)
B. Yatırım Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışları			
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	9 - 10	(5.136.904)	(286.429)
C. Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışları			
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri	15	62.787.981	--
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	11	(469.475)	(596.899)
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	10	(303.025)	(751.852)
Alınan Faiz	19	14.294.907	376.656
Ödenen Faiz	20	(85.782)	(247.300)
D. Nakit Ve Nakit Benzerlerindeki Enflasyon Etkisi		(3.699.555)	(353.762)
Nakit Ve Nakit Benzerlerindeki Net Artış (Azalış) (A+B+C+D)		(18.298.475)	381.471
E. Dönem Başı Nakit Ve Nakit Benzerleri		18.656.316	688.989
Dönem Sonu Nakit Ve Nakit Benzerleri (A+B+C+D+E)		357.841	1.070.460

ROTA PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.**30 HAZİRAN 2024 TARİHİNDE SONA EREN YILA AİT ÖZKAYNAKLAR DEĞİŞİM TABLOSU**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 30 Haziran 2024 tarihindeki satın alma gücü cinsinden ifade edilmiştir.)

	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Hisse Senedi İhraç Primleri	Kar Veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		Birikmiş Karlar		Özkaynaklar Toplamı
				Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kayıpları	Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Geçmiş Yıllar Zararı/Karı	Dönem Net Zararı/Karı	
1 Ocak 2023 Bakiyesi	15.000.000	34.043.195	--	--	30.007	(3.399.166)	(13.736.915)	31.937.121
Transfer	--	--	--	--	--	(13.736.915)	13.736.915	--
Toplam Kapsamlı Gelir/ (Gider)	--	--	--	177.821	--	--	(4.068.515)	(3.890.694)
30 Haziran 2023 Bakiyesi	15.000.000	34.043.195	--	177.821	30.007	(17.136.081)	(4.068.515)	28.046.427
1 Ocak 2024 Bakiyesi	30.000.000	39.860.862	55.848.876	51.125	30.007	(17.136.172)	(7.247.713)	101.406.985
Sermaye Artırımı	3.333.332	394.184	59.060.465	--	--	--	--	62.787.981
Kurumlar Vergisi Değişikliği Etkisi	--	--	--	--	--	(2.020.400)	--	(2.020.400)
Transfer	--	--	--	--	321.449	(7.569.162)	7.247.713	--
Toplam Kapsamlı Gelir/ (Gider)	--	--	--	85.618	--	--	(2.934.979)	(2.849.361)
30 Haziran 2024 Bakiyesi	33.333.332	40.255.046	114.909.341	136.743	351.456	(26.725.734)	(2.934.979)	159.325.205

ŞİRKETİN İÇ KONTROL SİSTEMİ VE İÇ DENETİM FAALİYETLERİ

a) Şirketin iç 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/bölmeler 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 AÇIKLAMALAR

Şirket İştiraki Rota Finans Teknolojileri A.Ş. sermaye ve ortaklığa ilişkin tescil işlemleri 5 Ağustos 2024 tarihli gazete ile tamamlanmıştır. Sermaye Artışında Yeni Payların Emisyon Primli Olarak Çıkarılması Rota Finans Teknolojileri Anonim Şirketi'nin ("Şirket") sermaye finansmanı arayışına girmesi sebebiyle, 23 Temmuz 2024 tarihinde gerçekleştirilen Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı'nda sermaye artırımına karar verilmiş olup sermaye artırımına istinaden çıkarılacak payların itibari değerinin payların nominal değerinden yüksek olması sebebiyle emisyon primli olarak çıkarılmasına karar verilmiştir. Bu kapsamda Şirket sermayesinin 100.000,00 TL'den (yüz bin Türk Lirası) 250.000,00 TL'ye (iki yüz elli bin Türk Lirası) artırılmasına karar verilmiş ve 1 (bir) pay bedeli 1.195,892 TL olmak üzere; nakden artırılan sermayenin, 1.250 (bin iki yüz elli) adet payın nominal değeri olan 125.000,00 TL (yüz yirmi beş bin Türk Lirası) ve emisyon primi olarak 1.369.865,00 TL'nin (bir milyon üç yüz altmış dokuz bin sekiz yüz altmış beş Türk Lirası) olmak üzere toplamda 1.494.865,00 TL pay sahibi Rota Portföy Yönetimi Anonim Şirketi tarafından nakden, her türlü muvazaadan arı olarak ve tamamen taahhüt edilmiş ve ödenmiştir.

DİĞER HUSUSLAR

Yoktur.

16 Eylül 2024

Saygılarımızla,

ROTA PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ

Mert Ayaydın

Yönetim Kurulu Başkan Vekili

Tevfik Eraslan

Yönetim Kurulu Başkanı ve Genel Müdür