

ROTA PORTFÖY YÖNETİMİ AŞ  
HAZİRAN 2022 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 2022 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 10 Ağustos 2022 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, 10 Ağustos 2022

## GENEL BİLGİLER

Rapor Dönemi : 01.01.2022 – 30.06.2022  
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 ORGANİZASYON, SERMAYE VE ORTAKLIK 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. Şirket, Sermaye Piyasası Kurulunun Seri III No:55.1 “Portföy Yönetim Şirketleri ve Bu Şirketlerin Faaliyetlerine İlişkin Esaslar Tebliği” hükümlerine uygun olarak faaliyetlerini sürdürmektedir.

### a) Sermaye

Ödenmiş Sermaye : 10.000.000 TL  
Kayıtlı Sermaye Tavanı: 50.000.000 TL

### b) Ortaklık Yapısı

| PAY SAHİBİNİN ADI,<br>SOYADI/ÜNVANI | İKAMETGAH ADRESİ  | HİSSE ADEDİ | SERMAYE TUTARI<br>(TL) |
|-------------------------------------|-------------------|-------------|------------------------|
| TEVFİK ERASLAN                      | ATAŞEHİR/İSTANBUL | 5.000.000   | 5.000.000,00 TL        |
| UĞUR AYAYDIN                        | ŞİŞLİ/İSTANBUL    | 5.000.000   | 5.000.000,00 TL        |

### c) Hesap Dönemi İçinde Meydana Gelen Değişiklikler

Yoktur.

## İMTİYAZLI PAYLARA İLİŞKİN BİLGİLER

Yoktur.

## ŞİRKETİN YÖNETİM ORGANI, ÜST DÜZEY YÖNETİCİ VE PERSONEL BİLGİLERİ

### a) Şirketin Yönetim Organı :

5 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  |
| Görev Süreleri               | 30/03/2022 – 30/03/2025   |
| 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 Sayısı

30.06.2022 tarihi itibarıyla Şirket'in 12 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 2022 dönemi itibarıyla üst yönetime sağlanan menfaatlerinin toplam tutarı 955.250 TL'dir. Üst yönetim; yönetim kurulu başkanı ve üyeleri, genel müdür ve genel müdür yardımcıları olarak belirlenmiştir.

## ŞİRKET FAALİYETLERİ

- a) Şirketin iştiraki bulunmamaktadır.
- b) Şirketin iktisap ettiği kendi payı bulunmamaktadır.
- c) Hesap dönemi içerisinde herhangi bir kamu denetimi bulunmamaktadır.  
2022 yılı içerisinde bağımsız denetim hizmeti Yeditepe Bağımsız Dent.ve YMM AŞ, vergi denetimimiz 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 yapmış olduğu 1.390.120 TL BT donanımları, büro mobilyaları, özel maliyetler harcamaları bulunmamaktadır.
- f) Şirketin hesap dönemi içerisinde bağış, yardım ve sosyal sorumluluk projesi kapsamında harcaması bulunmamaktadır.
- g) Portföy yöneticiliği ve/veya yatırım danışmanlığı yetki belgesine sahip başka bir şirkette görev yapan yönetim kurulu üyemiz bulunmamaktadır.
- h) Şirket aleyhine açılan ve şirketin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikteki davaları bulunmamaktadır.
- i) Yatırımlardaki gelişmeler, teşviklerden yararlanma durumu bulunmamaktadır.
- j) İşletmenin finansman kaynakları ve çıkarılmış sermaye piyasası araçları bulunmamaktadır.
- k) Şirketin araştırma ve geliştirme çalışmaları bulunmamaktadır.

## FİNANSAL DURUMA İLİŞKİN BİLGİLER

Şirketimizin Haziran 2022 itibarıyla hem yöneticisi hem de kurucusu olduğu fon sayısı 9, fon büyüklüğü ise 569.929.547 TL'dir.

Haziran 2022 itibarıyla Gerçek ve tüzel yatırımcılara ait 8 müşteri portföyü Şirketimiz tarafından yönetilmektedir. Portföy büyüklüğü ise 72.151.213 TL'dir.

**ROTA PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.**  
**30 HAZİRAN 2022 TARİHİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOSU**  
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) cinsinden ifade edilmiştir.)

|  | <i>Sınırlı<br/>Denetimden<br/>Geçmiş</i> | <i>Bağımsız<br/>Denetimden<br/>Geçmiş</i> |
|--|--|---|
|  | <b>30 Haziran 2022</b>                   | <b>31 Aralık 2021</b>                     |
| <b>VARLIKLAR</b>                                 |  |   |
| <b>Dönen Varlıklar</b>                           |  |   |
| Nakit ve Nakit Benzerleri                        | 528.480                                  | 8.645.202                                 |
| Finansal Yatırımlar                              | 4.210.800                                | 248.877                                   |
| Ticari Alacaklar                                 |  |   |
| - İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar          | 168.056                                  | --  |
| - İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar  | 183.105                                  | --  |
| Diğer Alacaklar                                  | 132.696                                  | 4.275                                     |
| Peşin Ödenmiş Giderler                           | 145.258                                  | 692.998                                   |
| Cari Dönem Vergisi İle İlgili Varlıklar          | 15.454                                   | --  |
| <b>Toplam Dönen Varlıklar</b>                    | <b>5.383.849</b>                         | <b>9.591.352</b>                          |
| <b>Duran Varlıklar</b>                           |  |   |
| Maddi Duran Varlıklar                            | 2.250.328                                | 1.115.635                                 |
| Maddi Olmayan Duran Varlıklar                    | 1.886.519                                | 1.657.551                                 |
| <b>Toplam Duran Varlıklar</b>                    | <b>4.136.847</b>                         | <b>2.773.186</b>                          |
| <b>TOPLAM VARLIKLAR</b>                          | <b>9.520.696</b>                         | <b>12.364.538</b>                         |
| <b>KAYNAKLAR</b>                                 |  |   |
| <b>Kısa Vadeli Yükümlülükler</b>                 |  |   |
| Kısa Vadeli Borçlanmalar                         | --                                       | 16.709                                    |
| Ticari Borçlar                                   |  |   |
| - İlişkili Taraflara Ticari Borçlar              | 17.045                                   | --  |
| - İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar      | 256.441                                  | 137.405                                   |
| Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar | 252.138                                  | 55.042                                    |
| Diğer Borçlar                                    | 13.253                                   | 23.128                                    |
| Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü                     | --                                       | 78.082                                    |
| Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler                  | 807.003                                  | 507.706                                   |
| <b>Toplam Kısa Vadeli Yükümlülükler</b>          | <b>1.345.880</b>                         | <b>818.072</b>                            |
| <b>Uzun Vadeli Yükümlülükler</b>                 |  |   |
| Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler                  | 1.118.956                                | 1.109.035                                 |
| Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü                     | 33.608                                   | 41.035                                    |
| <b>Toplam Uzun Vadeli Yükümlülükler</b>          | <b>1.152.564</b>                         | <b>1.150.070</b>                          |
| <b>Özkaynaklar</b>                               |  |   |
| Ödenmiş Sermaye                                  | 10.000.000                               | 10.000.000                                |
| Geçmiş Yıllar Karları                            | 396.396                                  | --  |
| Dönem Net Karı/(Zararı)                          | (3.374.144)                              | 396.396                                   |
| <b>Toplam Özkaynaklar</b>                        | <b>7.022.252</b>                         | <b>10.396.396</b>                         |
| <b>TOPLAM KAYNAKLAR</b>                          | <b>9.520.696</b>                         | <b>12.364.538</b>                         |

**ROTA PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.**  
**30 HAZİRAN 2022 TARİHİNDE SONA EREN DÖNEME AİT**  
**KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU**  
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) cinsinden ifade edilmiştir.)

|   | <i>Sınırlı<br/>Denetimden<br/>Geçmiş<br/>1 Ocak –<br/>30 Haziran 2022</i> | <i>Sınırlı<br/>Denetimden<br/>Geçmemiş<br/>1 Nisan –<br/>30 Haziran 2022</i> |
|---|---|--|
| <b>KAR VEYA ZARAR KISMI</b>                         |   |  |
| Hasılat   | 320.263   | 320.263  |
| <b>Brüt Kar</b>                                     | <b>320.263</b>  | <b>320.263</b>   |
| Pazarlama Giderleri (-)                             | (85.495)  | (82.989)   |
| Genel Yönetim Giderleri (-)                         | (4.990.924)   | (2.809.890)  |
| Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler                  | 646.217   | 190.095  |
| <b>Esas Faaliyet Zararı</b>                         | <b>(4.109.939)</b>  | <b>(2.382.521)</b>   |
| Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler                   | 1.015.521   | 624.445  |
| Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)               | (43.934)  | (22.674)   |
| <b>Finansman Gideri Öncesi Faaliyet Zararı</b>      | <b>(3.138.352)</b>  | <b>(1.780.750)</b>   |
| Finansman Giderleri (-)                             | (243.219)   | (161.488)  |
| <b>Vergi Öncesi Dönem Zararı</b>                    | <b>(3.381.571)</b>  | <b>(1.942.238)</b>   |
| <b>Sürdürülen Faaliyetler Vergi Geliri/(Gideri)</b> | <b>7.427</b>  | <b>7.980</b>   |
| Dönem Vergi Gideri                                  | --  | --   |
| Ertelenmiş Vergi Gideri                             | 7.427   | 7.980  |
| <b>Dönem Net Zararı</b>                             | <b>(3.374.144)</b>  | <b>(1.934.258)</b>   |
| <b>Pay Başına Kayıp</b>                             |   |  |
| Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kayıp          | (0,3374)  | (0,1934)   |
| <b>DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI</b>                   |   |  |
| Kar Veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar    | --  | --   |
| Kar Veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacaklar       | --  | --   |
| <b>Diğer Kapsamlı Gelir/(Gider)</b>                 | <b>--</b>   | <b>--</b>  |
| <b>Toplam Kapsamlı Gider</b>                        | <b>(3.374.144)</b>  | <b>(1.934.258)</b>   |

## **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 işlenmesinin, 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.

10.08.2022

Saygılarımızla,

**ROTA PORTFÖY YÖNETİMİ AŞ**

Ali Emrah Yücel

Genel Müdür Yardımcısı

Tevfik Eraslan

Yönetim Kurulu Başkanı ve Genel Müdür