



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

ROTA PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. Finansal Rapor Konsolide Olmayan 2022 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama



MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2022	Önceki Dönem 31.12.2021
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	5.189.155	8.645.202
Finansal Yatırımlar	5	1.472.779	248.877
Ticari Alacaklar	6	2.731	
Diğer Alacaklar		218.939	4.275
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7	218.939	4.275
Peşin Ödenmiş Giderler	8	52.748	692.998
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	21	11.982	
ARA TOPLAM		6.948.334	9.591.352
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		6.948.334	9.591.352
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar	9	2.298.411	1.115.635
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	10	1.570.008	1.657.551
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		3.868.419	2.773.186
TOPLAM VARLIKLAR		10.816.753	12.364.538
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	11		16.709
Ticari Borçlar		52.167	137.405
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6	52.167	137.405
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	13	142.834	55.042
Diğer Borçlar		1.255	23.128
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	7	1.255	23.128
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	21		78.082
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	14	582.404	507.706
ARA TOPLAM		778.660	818.072
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		778.660	818.072
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	14	1.039.995	1.109.035
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	21	41.588	41.035
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.081.583	1.150.070
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		1.860.243	1.968.142
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		8.956.510	10.396.396
Ödenmiş Sermaye	15	10.000.000	10.000.000
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		396.396	
Net Dönem Karı veya Zararı		-1.439.886	396.396
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		8.956.510	10.396.396
TOPLAM KAYNAKLAR		10.816.753	12.364.538

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Önceki Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat		0	
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		0	
BRÜT KAR (ZARAR)		0	
Genel Yönetim Giderleri	17	-2.181.034	
Pazarlama Giderleri	17	-2.506	
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	18	456.122	
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-1.727.418	
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	19	391.076	
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	19	-21.260	
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-1.357.602	
Finansman Giderleri	20	-81.731	
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-1.439.333	
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-553	
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	21	-553	
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-1.439.886	
DÖNEM KARI (ZARARI)		-1.439.886	
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	
Ana Ortaklık Payları		-1.439.886	
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Diğer Kapsamlı Gelir Kismi			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-1.439.886	
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	
Ana Ortaklık Payları		-1.439.886	

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Önceki Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-1.895.555	
Dönem Karı (Zararı)		-1.439.886	
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		311.102	
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	9-10	228.818	
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	20	81.731	
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	21	553	
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-676.707	
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	5	-1.223.902	
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	6	-2.731	
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	7	-214.664	
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	8	640.250	
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	6	-85.238	
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	13	87.792	
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	7	-21.873	
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	14	143.659	
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-1.805.491	
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	21	-90.064	
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-1.324.052	
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	9-10	-1.324.052	
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-236.440	
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	11	-16.709	
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	10	-138.000	
Ödenen Faiz	20	-81.731	
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-3.456.047	
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-3.456.047	
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		8.645.202	
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		5.189.155	

Önceki Dönem
01.01.2021 - 31.03.2021

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Baklıyeler											
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler											
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler											
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler											
Hatalara İlişkin Düzeltmeler											
Diğer Düzeltmeler											
Düzeltmelerden Sonraki Tutar											
Transferler											
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)											
Dönem Karı (Zararı)											
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)											
Sermaye Artırımı											
Sermaye Azaltımı											
Sermaye Avansı											
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi											
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi											
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları											
Kar Payları											

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Baklıyeler	10.000.000						396.396	10.396.396		10.396.396
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler										
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler										
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler										
Hatalara İlişkin Düzeltmeler										
Diğer Düzeltmeler										
Düzeltmelerden Sonraki Tutar										
Transferler							396.396	-396.396		
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)								-1.439.886	-1.439.886	-1.439.886
Dönem Karı (Zararı)								-1.439.886	-1.439.886	-1.439.886
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)										
Sermaye Artırımı										
Sermaye Azaltımı										
Sermaye Avansı										
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi										
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi										
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları										
Kar Payları										

Cari Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler										
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)										
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)										
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkarılması										
	Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış										
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler										
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları										
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar										
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar										
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar										
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar										
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)										
	Dönem Sonu Bakiyeler		10.000.000				396.396	-1.439.886	8.956.510		8.956.510