

BV PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ
17.02.2022 – 30.09.2022 DÖNEMİ FAALİYET RAPORU

1- GENEL BİLGİLER

Raporun Ait Olduğu Dönem : 17.02.2022 – 30.09.2022
Ticaret unvanı : BV Portföy Yönetimi Anonim Şirketi
Ticaret sicili numarası : 362389-5
Merkez Adresi :Fenerbahçe Mah. Fener Kalamış Cad. Belvü Sitesi No:110 İç Kapı No:1
Kadıköy/İstanbul
E-posta : bvpys@bvportfoy.com
İnternet Sitesi Adresi : www.bvportfoy.com

A- ŞİRKETİN ORGANİZASYON, SERMAYE VE ORTAKLIK YAPISI

a) Organizasyon yapısı:

BV Portföy Yönetimi A.Ş. ("Şirket"), Sermaye Piyasası Kurulu'ndan 03 Ocak 2022 tarihinde kuruluş izni almış ve Şirket'in tescili 17 Şubat 2022 tarihinde yapılmıştır.

Şirket, 30 Mart 2022 tarihinde Sermaye Piyasası Kurulu'na faaliyet izni başvurusunda bulunmuştur. Şirket 27/07/2022 tarihinde faaliyet izni almıştır.

b) Ödenmiş Sermayesi: 7.500.000 TL

c) Kayıtlı Sermaye Tavanı: 30.000.000 TL

d) Ortaklık Yapısı:

PAY SAHİBİNİN ÜNVANI	ADRESİ (ŞİRKET MERKEZİ)	HİSSE ADEDİ	SERMAYE TUTARI (TL)	Pay %
BV Teknoloji İş Geliştirme Danışmanlık ve Organizasyon Hizmetleri Anonim Şirketi	Fenerbahçe Mah. Fener Kalamış Cad. Belvü Sitesi No:110 İç Kapı No:1 Kadıköy/İstanbul	7.500.000	7.500.000	100

BV Teknoloji İş Geliştirme Danışmanlık ve Organizasyon Hizmetleri Anonim Şirketi ("**Boğaziçi Ventures**") Türkiye'nin önde gelen girişim sermayesi yatırımcı şirketlerindedir.

e) Hesap Dönemi İçinde Meydana Gelen Değişiklikler:

Şirket'in ödenmiş sermayesi Sermaye Piyasası Kurulu'ndan 22 Haziran 2022 tarihinde alınan izin sonrası 6.000.000 TL'den 7.500.000 TL'ye çıkarılmış ve sermaye artışı 30 Haziran 2022 tarih ve 10610 sayılı TTSG'de yayınlanmıştır.

e) Merkez Dışı Örgütler

Bulunmamaktadır.

B- İMTİYAZLI PAYLARA İLİŞKİN BİLGİLER

Yoktur.

C- ŞİRKETİN YÖNETİM ORGANI, ÜST DÜZEY YÖNETİCİ VE PERSONEL BİLGİLERİ

a) Şirketin Yönetim Organı: 5 kişiden oluşan Yönetim Kurulu'dur.

Adı Soyadı	Görevi
Agah Uğur	Başkan
Burak Balık	Başkan Vekili
Kazım Akalın	Üye
Orhan Kenan Çolpan	Üye
Aktuğ Alimoğlu	Üye ve Genel Müdür

b) Şirketin Yönetim Kurulundan Ayrılan Üyeler:

İsmail Barış Özistek 28/02/2022 tarihinde Yönetim Kurulu Üyeliği'nden ayrılmıştır.

c) Şirketin Üst Yönetimi:

Adı – Soyadı	Unvanı	Başlama Tarihleri	Mesleki Tecrübe
Aktuğ Alimoğlu	Genel Müdür	01.04.2022	24 Yıl
Hüseyin Ömür Karakuş	Genel Müdür Yardımcısı	01.04.2022	16 Yıl
Sena Atay	Genel Müdür Yardımcısı	01.04.2022	20 Yıl

Dönem içinde Şirket Üst Yönetiminde Meydana Gelen Değişiklikler:

Yoktur.

c) **Personel Sayısı:**

Şirket'in 30 Eylül 2022 tarihi itibarıyla çalışan personel sayısı 7 kişidir.

d) Yönetim Organı Üyeleri İle Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar

Yönetim kurulu başkan ve üyeleriyle genel müdür, genel müdür yardımcıları gibi üst yöneticilere cari dönemde sağlanan ücret ve benzeri menfaatlerin toplam tutarı 830.800 TL'dir

e) Şirketin Araştırma Ve Geliştirme Çalışmaları

Şirket, dünyada ve Türkiye'deki ekonomik ve finansal gelişmeleri takip ederek yeni ürün önerileri geliştirmeyi hedeflemektedir.

D- ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

a) Şirketin iç kontrol sistemi ve iç denetim faaliyetleri hakkında bilgiler ile yönetim organının bu konudaki görüşü:

Şirket'te İç Kontrol'den Sorumlu Yönetim Kurulu Üyesi olarak Agah Uğur atanmıştır.

Şirket'te risk yönetimi, teftiş ve iç kontrol fonksiyonları birbirinden bağımsız olarak etkin bir şekilde yürütülmektedir.

Teftiş bölümü, Yönetim Kurulu'na bağlı olarak çalışmaktadır. Şirket içi denetim, onaylanan denetim planı dahilinde yapılarak Yönetim Kurulu'na rapor edilmektedir.

İç kontrol birimi, ilgili kanun, tebliğ ve şirket politikaları ve uygulama esasları dahilinde günlük olarak iç kontrol faaliyetini sürdürmektedir. Şirket iç kontrol sistemi Sermaye Piyasası Kurulu tebliğlerine uygun olarak, şirketin tüm faaliyet noktalarını kapsayacak şekilde, şirket içi faaliyetlerin verimliliğini ve etkinliğini sağlamak amacıyla yapılandırılmıştır. İç Kontrol Bölümünün organizasyon içerisindeki bağımsızlığı Yönetim Kurulu'na bağlanarak sağlanmıştır.

b) Şirketin doğrudan veya dolaylı iştirakleri ve pay oranlarına ilişkin bilgiler:

Yoktur.

c) Şirketin iktisap ettiği kendi paylarına ilişkin bilgiler:

Yoktur.

d) Hesap dönemi içerisinde yapılan özel denetime ve kamu denetimine ilişkin açıklamalar:

Yoktur.

e) Şirket aleyhine açılan ve şirketin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikteki davalar ve olası sonuçları hakkında bilgiler:

Yoktur.

f) Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle şirket ve yönetim organı üyeleri hakkında uygulanan idari veya adli yaptırımlara ilişkin açıklamalar:

Yoktur.

g) Geçmiş dönemlerde belirlenen hedeflere ulaşıp ulaşılamadığı, genel kurul kararlarının yerine getirilip getirilmediği, hedeflere ulaşılamamışsa veya kararlar yerine getirilmemişse gerekçelerine ilişkin bilgiler ve değerlendirmeler:

Dönem içerisinde genel kurul yapılmamıştır.

h) Yıl içerisinde olağanüstü genel kurul toplantısı yapılmışsa, toplantının tarihi, toplantıda alınan kararlar ve buna ilişkin yapılan işlemlerde dâhil olmak üzere olağanüstü genel kurula ilişkin bilgiler:

Şirketin Genel Kurulun Çalışma Esas ve Usulleri Hakkında İç Yönergesinin kabulü, 17.02.2022 – 31.12.2022 Hesap Dönemi için bağımsız denetçisinin atanması ve Yönetim Kurulu tarafından 28.02.2022 tarihinde 2 sayılı karar ile atanan Orhan Kenan Çolpan'ın Yönetim Kurulu üyeliği görüşülmesine ilişkin olağanüstü genel kurul toplantısı 26.04.2022 tarihinde, saat 11:00'de, "Fenerbahçe Mah. Fener Kalamış Cad. Belvü Sitesi No: 110/1 Kadıköy, İstanbul" adresinde İstanbul Ticaret İl Müdürlüğü'nün 25.04.2022 tarih ve 74141696 sayılı yazılılarıyla görevlendirilen Bakanlık Temsilcisi Şeyma Işık gözetiminde yapılmıştır.

Gündemin 1. maddesi uyarınca, Toplantı Başkanlığına Aktuğ Alimoğlu'nun seçilmesine ve Toplantı Tutanağı'nın tanzim ve imzası için kendisine yetki verilmesine oybirliğiyle karar verilmiştir.

Gündemin 2. Maddesi uyarınca, Şirketimizin BV Portföy Yönetimi Anonim Şirketi Genel Kurulunun Çalışma Esas ve Usulleri Hakkında İç Yönergesinin görüşülerek, onaylanmasına oybirliği ile karar verilmiştir.

Gündemin 3. Maddesi uyarınca, birinci hesap yılı olan 17.02.2022 – 31.12.2022 Hesap Dönemi için Şirketimiz yönetim kurulunun 14.04.2022 tarih ve 2022/13 sayılı kararı ile bağımsız denetçi olarak seçilen 19 Mayıs Cad.

No:4 Kat:21 Nova Baran Plaza Şişli/İstanbul adresinde kayıtlı olan ATA Uluslararası Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş.'nin (Mecidiyeköy Vergi Dairesi, Vergi No.: 092 024 99 28, Mersis No.: 0092024992800016, Ticaret Sicil No: 477507) bağımsız denetçi olarak seçilmesine oybirliği ile karar verilmiştir.

Gündemin 4. maddesi uyarınca, Yönetim Kurulu tarafından 28.02.2022 tarihinde 2 sayılı karar ile atanan 68503239006 T.C. kimlik numaralı Riva Mahallesi Ali Sami Yen Cad. No:2 Antriva Evleri A57 Beykoz/İstanbul

adresinde mukim Orhan Kenan Çolpan'ın Yönetim Kurulu üyeliği görüşüldü, üyeliğinin onaylanmasına ve görev süresinin sonuna kadar Yönetim Kurulu üyeliğinin devamına karar verildi.

i) Şirketin yıl içinde yapmış olduğu bağış ve yardımlar ile sosyal sorumluluk projeleri çerçevesinde yapılan harcamalara ilişkin bilgiler:

Yoktur.

i) İşletmenin faaliyet gösterdiği sektör ve bu sektör içerisindeki yeri hakkında bilgiler:

Şirketin ana faaliyet konusu, SPK'nun 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 Mevzuatı'nda 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

j) 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:

Şirket'in, hakim şirket BV Teknoloji İş Geliştirme Danışmanlık ve Organizasyon Hizmetleri Anonim Şirket ile yapmış olduğu hukuki işlemler nedeniyle uğradığı herhangi bir kayıp bulunmamaktadır. Yapılan tüm işlemler piyasa rayıçlerinde, olağan müşteri ilişkisi çerçevesinde neticelendirilmiştir.

k) İlişkili taraf işlemleri ve bakiyelerine ilişkin bilgiler aşağıdaki gibidir:

Peşin ödenmiş giderler altında sınıflandırılan ilişkili taraf bakiyeleri aşağıdaki gibidir;

30 Eylül 2022

BV Teknoloji İş Geliştirme Danışmanlık ve Organizasyon Hizmetleri A.Ş. 230,154

Toplam 230,154

Genel yönetim giderleri içerisindeki ilişkili taraf işlemleri

01.01.-30.09.2022

BV Teknoloji İş Geliştirme Danışmanlık ve Organizasyon Hizmetleri A.Ş. 333,861

Toplam 333,861

E- FİNANSAL DURUM

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

Şirketin finansman kaynakları bu dönem içinde kendi öz kaynaklarından sağlanmıştır. Şirket, işletme sermayesini yönetim kurulu tarafından limitleri ve kuralları belirlenen prosedürler doğrultusunda ve mali belirsizlikleri minimize edecek şekilde değerlendirmektedir. Bu doğrultuda Şirket portföyü bu dönem boyunca TL ve döviz olarak vadeli mevduatta tutulmuştur.

b) 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:

BV PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

30 EYLÜL 2022 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT

FİNANSAL DURUM TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası 'TL' olarak ifade edilmiştir.)

	Dipnot Referansları	Sınırlı İnceleme'den Geçmemiş Cari Dönem 30 Eylül 2022
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)		
VARLIKLAR		
DÖNEN VARLIKLAR		
		5,533,196
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	5,153,923
Peşin Ödenmiş Giderler	7.1	346,656
- İlişkili Tarafalara Peşin Ödenmiş Giderler		230,154
- İlişkili Olmayan Tarafalara Peşin Ödenmiş Giderler		116,502
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	8	32,617
DURAN VARLIKLAR		
		348,697
Maddi Duran Varlıklar	9	70,320
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	10	257,045
Ertelenmiş Vergi Varlığı	17	21,332
TOPLAM VARLIKLAR		
		5,881,893
KAYNAKLAR		
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		
		219,295
Ticari Borçlar	5.1	55,652
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	11	64,831
Diğer Borçlar	6.1	51,821
Kısa Vadeli Karşılıklar		46,991
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	12	46,991
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		
		43,136
Uzun Vadeli Karşılıklar		41,596
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	12	41,596

Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	17	1,540
ÖZKAYNAKLAR		5,619,462
Ödenmiş Sermaye	13.1	7,500,000
Net Dönem Karı veya Zararı		(1,880,538)
TOPLAM KAYNAKLAR		5,881,893

BV PORTFÖY YÖNETİM ANONİM ŞİRKETİ
01 OCAK – 30 EYLÜL 2022 TARİHİ İTİBARIYLA SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT
KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası 'TL' olarak ifade edilmiştir.)

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu	Dipnot Referansları	Sınırlı İnceleme'den Geçmemiş Cari Dönem	Sınırlı İnceleme'den Geçmemiş Cari Dönem
		01.01.-30.09.2022	01.07.-30.09.2022
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat		-	-
Satışların Maliyeti		-	-
BRÜT KAR (ZARAR)		-	-
Genel Yönetim Giderleri	14.1	(2,515,774)	(1,284,315)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	15.1	145,864	142,279
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	15.2	(21,197)	(12,028)
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		(2,391,107)	(1,154,064)
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		(2,391,107)	(1,154,064)
Finansman Gelirleri	16.1	490,777	185,455
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		(1,900,330)	(968,609)
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri			
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	17	-	-
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	17	19,792	5,984
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		(1,880,538)	(962,625)
DÖNEM KARI (ZARARI)		(1,880,538)	(962,625)
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-	-
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		(1,880,538)	(962,625)

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

Şirket sermayesi karşılıksız değildir ve Şirket borca batık değildir.

d) Varsa şirketin finansal yapısını iyileştirmek için alınması düşünülen önlemler:

Şirket'in finansal yapısı yakından takip edilmekte ve düzenli olarak üst yönetime ve Yönetim Kurulu'na raporlanmaktadır. Halihazırda, herhangi bir olumsuzluk bulunmamaktadır.

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

Şirket 2022 yılında kurulduğundan herhangi bir kar payı ödemesi yapmamıştır.

F- RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRİLMESİ

a) Varsa şirketin öngörülen risklere karşı uygulayacağı risk yönetimi politikasına ilişkin bilgiler:

Risk yönetim hizmeti sistemi, yönetilen portföylerin ve şirketin maruz kalabileceği temel risklerin tanımlamalarının düzenli olarak gözden geçirilmesini, güncellenmesini ve maruz kalınan risklerin tutarlı bir şekilde değerlendirilmesini, tespitini, ölçümünü ve kontrolünü içeren bir risk mekanizmasının oluşturulmasını içerir. Risk yönetim sistemi yatırım stratejilerine ve risk düzeyine uygun oluşturulmuş olup, iç kontrol sistemi ile bütünlük arz etmektedir.

Risk yönetimi süreçleri, Risk Yazılım Teknolojileri Danışmanlık Eğitim Ticaret Ltd. Şti. ("Risktürk") tarafından gerçekleştirilmektedir.

Risktürk ile imzalanan hizmet sağlama sözleşmesine istinaden risk yönetim sisteminin oluşturulması ve risk raporlamasından Risktürk, Yönetim Kurulu'na karşı sorumludur. Kullanacağı risk yönetim sistemine ait prosedürler ve modeller Yönetim Kurulu onayı ile yürürlüğe konulur. Risktürk'ün görevlerini yerine getirebilmek için ihtiyaç duyduğu gerekli tüm bilgilere erişimi sağlanır.

Risktürk tarafından, III-55.1 sayılı Portföy Yönetim Şirketleri ve Bu Şirketlerin Faaliyetlerine İlişkin Esaslar Tebliği'nde belirlenen hükümleri içeren bir risk yönetim sistemi oluşturulmuştur.

Risktürk tarafından hazırlanan risk raporları periyodik olarak Şirket yönetimine iletilmektedir.

b) Oluşturulmuşsa riskin erken saptanması ve yönetimi komitesinin çalışmalarına ve raporlarına ilişkin bilgiler:

Yoktur.

c) Satışlar, verimlilik, gelir yaratma kapasitesi, kârlılık, borç/öz kaynak oranı ve benzeri konularda ileriye dönük riskler:

SPK mevzuatında olabilecek değişikliklere ve piyasa şartlarına bağlı olarak Şirket bünyesinde değişiklikler olabilecektir.

G- DİĞER HUSUSLAR

a) 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:

Yoktur

b) Dönem içerisinde esas sözleşmede yapılan değişiklikler ve nedenleri:

Şirketimizin "Sermaye" başlıklı sekizinci maddesi değişmiştir ve yeni sermaye miktarı olan 7.500.000 TL esas sözleşmeye dercedilmiştir.

Bu rapor; Gümrük ve Ticaret Bakanlığı tarafından 28.08.2012 tarih ve 28395 sayılı Resmî Gazetede yayımlanan ‘‘Şirketlerin Yıllık Faaliyet Raporunun Asgari İçeriğinin Belirlenmesi Hakkında Yönetmelik’’ ve Sermaye Piyasası Kurulu tarafından 09.04.2008 tarih ve 26842 sayılı Resmî Gazetede yayımlanan ‘‘Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği’’ hükümlerine uygun olarak hazırlanmıŐtır.

BV Portföy Yönetimi A.Ő.

Agah Uğur
Yönetim Kurulu BaŐkanı

Aktuğ Alimoğlu
Yönetim Kurulu yesi ve Genel Müdür