

BV PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

**31 MART 2024 TARİHİNDE SONA EREN
DÖNEME AİT YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU**

BV PORTFÖY YÖNETİMİ ANONİM ŞİRKETİ
01.01.2024 – 31.03.2024 DÖNEMİ FAALİYET RAPORU

1- GENEL BİLGİLER

Raporun Ait Olduğu Dönem : 01.01.2024 – 31.03.2024
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 : bvpps@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: 30.000.000 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	30.000.000	30.000.000	100

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

e) Hesap Dönemi İçinde Meydana Gelen Değişiklikler:

Şirket, esas sözleşmede yer alan kayıtlı sermaye tavanını arttırmak amacı ile 03.01.2024 tarih 1 sayılı yazı ile SPK başvuruda bulunmuş olup, başvuru SPK'nın 30.01.2024 tarihli E-12233903-350.05.99-48739 sayılı yazısı ile uygun bulunmuştur.

Şirket, 15.02.2024 tarih 4 sayılı yazı ile BV Portföy Spor Endüstrisi Değişken Fon ve 15.02.2024 tarih 5 sayılı yazı ile BV Portföy Robotik ve Uzay Teknolojileri Değişken Fon' ların kurulması amacı ile SPK'na başvuruda bulunmuştur. Başvuru SPK'nca olumlu karışlanmış olup SPK' nın 02.05.2024 tarihli 2024/22 sayılı bülteninde ilan edilmiştir.

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:

Bulunmamaktadır.

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

Dönem İçinde Şirket Üst Yönetiminde Meydana Gelen Değişiklikler:

Yoktur.

c) Personel Sayısı:

Şirket'in 31 Mart 2024 tarihi itibarıyla çalışan personel sayısı 12 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 1.260.412 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:

Bir eski personel tarafından açılmış alacak davası devam etmektedir.

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 olağan 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:

Dönem içerisinde 07.03.2024 tarihinde olağanüstü genel kurul yapılmış olup, genel kurul kararları yerine getirilmiştir.

ı) 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:

21.1 Kısa vadeli ticari alacaklar altında sınıflandırılan ilişkisi taraflardan alacakların detayı aşağıdaki gibidir;

	31 Mart 2024	31 Aralık 2023
Bv Portföy Yönetimi A.Ş. Boğaziçi Ventures Girişim Sermayesi Yatırım Fonu	1.130.052	1.543.408
Bv Portföy Oyun Ve Teknoloji Değişken Fon	404.107	238.415
Bv Portföy Teknoloji Değişken Fon	236.719	85.197
Bv Portföy İkinci Serbest Fon	150.268	65.274
Bv Portföy Yönetimi A.Ş. Joygame Pre-Ipo Girişim Sermayesi Yatırım Fonu	101.502	11.725
Bv Portföy Birinci Hisse Senedi Serbest (Tl) Fon (Hisse Senedi Yoğun Fon)	95.496	-
Bv Portföy Yönetimi A.Ş. Sinerji Girişim Sermayesi Yatırım Fonu	68.030	13.714
Bv Portföy İstatistiksel Arbitraj Serbest (Tl) Fon	46.952	38.299
Bv Portföy Birinci Serbest Fon	45.980	24.008
Bv Portföy Yönetimi A.Ş. Lt Pre-Ipo Girişim Sermayesi Yatırım Fonu	36.582	11.468
Bv Portföy Kayra Serbest Fon	26.897	11.468
Bv Portföy Yönetim A.Ş. Yıldız Techno Girişim Sermayesi Yatırım Fonu	18.391	-
Bv Portföy İstatistiksel Arbitraj Hisse Senedi Serbest (Tl) Fon (Hisse Senedi Yoğun Fon)	15.239	14.965
Toplam	2.376.215	2.057.941

21.2 Kısa vadeli ticari borçlar altında sınıflandırılan ilişkili taraf bakiyeleri aşağıdaki gibidir;

	31 Mart 2024	31 Aralık 2023
BV Teknoloji İş Geliştirme Danışmanlık ve Organizasyon Hizmetleri A.Ş.	-	12.680
Toplam	-	12.680

21.3 Kısa vadeli peşin ödenmiş giderler altında sınıflandırılan ilişkili taraf bakiyeleri aşağıdaki gibidir;

	31 Mart 2024	31 Aralık 2023
BV Teknoloji İş Geliştirme Danışmanlık ve Organizasyon Hizmetleri A.Ş.	167.621	27.560
Toplam	167.621	27.560

21.4 Uzun vadeli peşin ödenmiş giderler altında sınıflandırılan ilişkili taraf bakiyeleri aşağıdaki gibidir;

	31 Mart 2024	31 Aralık 2023
BV Teknoloji İş Geliştirme Danışmanlık ve Organizasyon Hizmetleri A.Ş.	-	202.061
Toplam	-	202.061

21.5 Hasılat içerisindeki ilişkili taraf işlemleri

	01.01.- 31.03.2024	01.01.- 31.03.2023
Bv Portföy Yönetimi A.Ş. Boğaziçi Ventures Girişim Sermayesi Yatırım Fonu	3.549.171	-
Bv Portföy Oyun ve Teknoloji Değişken Fon	900.516	21.372
Bv Portföy Teknoloji Değişken Fon	474.696	-
Bv Portföy İkinci Serbest Fon	313.885	-
Bv Portföy Birinci Hisse Senedi Serbest (TL) Fon (Hisse Senedi Yoğun Fon)	156.190	-
Bv Portföy Yönetimi A.Ş. Sinerji Girişim Sermayesi Yatırım Fonu	132.168	-
Bv Portföy İstatistiksel Arbitraj Serbest (TL) Fon	75.396	-
Bv Portföy Yönetimi A.Ş. Joygame Pre-Ipo Girişim Sermayesi Yatırım Fonu	70.660	-
Bv Portföy Kayra Serbest Fon	5.387	-
Toplam	5.678.069	21.372

21.6 Genel yönetim giderleri içerisindeki ilişkili taraf işlemleri

	01.01.- 31.03.2024	01.01.- 31.03.2023
BV Teknoloji İş Geliştirme Danışmanlık ve Organizasyon Hizmetleri A.Ş.	3.285.237	189.321
Toplam	3.285.237	189.321

21.7 Üst düzey yöneticilere sağlanan faydalar

Yönetim Kurulu, Denetim Kurulu Üyeleri, Genel Müdür ve Genel Müdür Yardımcılarına sağlanan ücret, kıdem tazminatı ve benzeri menfaatlerin toplamı aşağıdaki gibidir:

	01.01.- 31.03.2024	01.01.- 31.03.2023
Çalışanlara sağlanan kısa vadeli faydalar	1.260.412	795.298
Toplam	1.260.412	795.298

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 mevduat ile şirketin yıl içerisinde ihraç ettiği yatırım fonlarında 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.
31 MART 2024 TARİHLİ
FİNANSAL DURUM TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe, Türk Lirasının 31 Mart 2024 tarihindeki satın alma gücü cinsinden Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir)

		<i>Sınırlı İnceleme'den Geçmemiş</i>	<i>Bağımsız denetim'den Geçmiş</i>
	Dipnot Referansları	Cari Dönem 31 Mart 2024	Geçmiş Dönem 31 Aralık 2023
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
VARLIKLAR			
DÖNEN VARLIKLAR		41.614.980	26.846.185
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	19.235.106	273.796
Finansal Yatırımlar	5	17.907.118	24.127.719
Ticari Alacaklar	7.1	3.374.156	2.313.990
- İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar		2.376.215	2.057.941
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		997.941	256.049
Peşin Ödenmiş Giderler	9.1	1.062.821	93.029
- İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		167.621	27.560
- İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		895.200	65.469
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	10	35.779	37.651
DURAN VARLIKLAR		1.323.999	1.508.839
Maddi Duran Varlıklar	11	309.980	296.764
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	12	842.437	858.142
Peşin Ödenmiş Giderler	9	-	202.061
Ertelenmiş Vergi Varlığı	20	171.582	151.872
TOPLAM VARLIKLAR		42.938.979	28.355.024

Ekli notlar bu tabloların ayrılmaz parçasıdır.

BV PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.
31 MART 2024 TARİHLİ
FİNANSAL DURUM TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe, Türk Lirasının 31 Mart 2024 tarihindeki satın alma gücü cinsinden Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir)

		<i>Sınırlı</i> <i>İnceleme'den</i> <i>Geçmemiş</i> Dipnot Referansları	<i>Bağımsız</i> <i>denetim'den</i> <i>Geçmiş</i> Geçmiş Dönem 31 Aralık 2023
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.275.794	1.147.979
Kısa Vadeli Borçlanmalar	6	35.397	47.437
Finansal borçlar		35.397	47.437
Ticari Borçlar	7.2	129.960	283.995
- İlişkili Taraflara Ticari Borçlar		-	12.680
- İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		129.960	271.315
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	13	354.625	251.859
Diğer Borçlar	8.1	407.898	330.836
Kısa Vadeli Karşılıklar	14	347.914	233.852
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		347.914	233.852
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		432.979	265.548
Uzun Vadeli Karşılıklar	14	337.296	214.835
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		337.296	214.835
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	20	95.683	50.713
ÖZKAYNAKLAR		41.230.206	26.941.497
Ödenmiş Sermaye	15.1	30.000.000	30.000.000
Sermaye Düzeltmesi Farkları	15.2	25.326.942	25.326.942
Sermaye Avansı	15.3	15.000.000	-
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)			
- Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	15.4	(4.930)	(4.441)
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		(28.381.004)	(11.127.735)
Net Dönem Karı veya Zararı		(710.802)	(17.253.269)
TOPLAM KAYNAKLAR		42.938.979	28.355.024

Ekli notlar bu tabloların ayrılmaz parçasıdır.

BV PORTFÖY YÖNETİM ANONİM ŞİRKETİ**01 OCAK – 31 MART 2024 DÖNEMİNE AİT****KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe, Türk Lirasının 31 Mart 2024 tarihindeki satın alma gücü cinsinden Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir)

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu	Dipnot Referansları	Sınırlı İnceleme'den Geçmemiş Cari Dönem 01.01.-31.03.2024	Sınırlı İnceleme'den Geçmemiş Geçmiş Dönem 01.01.-31.03.2023
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	16	6.627.259	22.400
Satışların Maliyeti		-	-
BRÜT KAR (ZARAR)		6.627.259	22.400
Genel Yönetim Giderleri	17.1	(10.591.860)	(4.123.990)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	18.1	6.039	2.408
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	18.2	(378.866)	(108.296)
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		(4.337.428)	(4.207.478)
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		(4.337.428)	(4.207.478)
Finansman Gelirleri	19.1	12.018.416	428.856
Finansman Giderleri	19.2	(5.007.368)	(117.920)
Net Parasal Pozisyon Kazançları		(3.358.952)	(700.621)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		(685.332)	(4.597.163)
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri			
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	20	(25.470)	(382)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		(710.802)	(4.597.545)
DÖNEM KARI (ZARARI)		(710.802)	(4.597.545)
Pay başına kazanç / (kayıp)		(0,0237)	(0,2090)
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar			
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	15.4	(699)	(2.649)
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	15.4	210	609
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		(489)	(2.040)
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		(711.291)	(4.599.585)

Ekli notlar bu tabloların ayrılmaz parçasıdır.

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 dağıtımı 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 İçerisinde esas sözleşmede yapılan değişiklikler ve nedenleri:

Şirket esas sözleşmesinin 8.maddesi değiştirilmiş olup kayıtlı sermaye tavanı 150.000.000 TL'ye çıkartılmış ve Ticaret Bakanlığı'na verilen kayıtlı sermaye tavanı izni 2024-2028 yılları arası geçerli kılınmıştır.

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

BV Portföy Yönetimi A.Ş.

Agah Uğur
Yönetim Kurulu Başkanı

Aktuğ Alimoğlu
Yönetim Kurulu Üyesi ve Genel Müdür