



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

[BEG] - INVEO PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. EKSİM VENTURES GİRİŞİM SERMAYESİ YATIRIM FONU BYF, Fon Finansal Rapor Konsolide Olmayan 2025 - 2. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama
FİNANSAL RAPOR BİLDİRİMİ



**MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL**
Türkiye Sermaye Piyasaları - Merkezi
Saklama ve Veri Depolama Kuruluşu

Bağımsız Denetim Kuruluşu	PKF ADAY BAĞIMSIZ DENETİM A.Ş.
Denetim Türü	Sınırlı
Denetim Sonucu	Olumlu

INVEO PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.

EKSİM VENTURES GİRİŞİM SERMAYESİ YATIRIM FONU

Pay Fiyatının Hesaplanmasına Dayanak Teşkil Eden Portföy Değeri Tablosu ve Toplam Değer\Net Varlık Değeri Tablosunun İçeren Fiyat Raporlarının Mevzuata Uygun Olarak Hazırlanmasına İlişkin Rapor

Inveo Portföy Yönetimi A.Ş. Eksim Ventures Girişim Sermayesi Yatırım Fonu ("Fon")'nın pay fiyatının hesaplanmasına dayanak teşkil eden 30 Haziran 2025 tarihi itibarıyla hazırlanan portföy değeri tablosu ve toplam değer\net varlık değeri tablosunu içeren fiyat raporlarının 30 Aralık 2013 tarihli ve 28867 (Mükerrer) sayılı Resmi Gazete 'de yayımlanan "Yatırım Fonlarının Finansal Raporlama Esaslarına İlişkin Tebliğ (II-14.2)" ("Tebliğ") hükümlerine ve Sermaye Piyasası Kurulu'nca ("SPK") belirlenen esaslara uygun olarak hazırlanıp hazırlanmadığını Sermaye Piyasası Kurulu'nun konu hakkındaki düzenleme ve duyuruları çerçevesinde 30 Haziran 2025 tarihi itibarıyla incelemiş bulunuyoruz.

Inveo Portföy Yönetimi A.Ş. Eksim Ventures Girişim Sermayesi Yatırım Fonu pay fiyatının hesaplanmasına dayanak teşkil eden 30 Haziran 2025 tarihi itibarıyla hazırlanan portföy değeri tablosu ve toplam değer\net varlık değeri tablosunu içeren fiyat raporları Tebliğ hükümlerine ve Sermaye Piyasası Kurulu'nca belirlenen esaslara uygun olarak hazırlanmıştır.

Bu görüş tamamen Sermaye Piyasası Kurulu ve Inveo Portföy Yönetimi A.Ş.'nin ("Kurucu") bilgisi ve kullanımı için hazırlanmış olup başka maksatla kullanılması mümkün değildir.

İstanbul, 14 Ağustos 2025

PKF Aday Bağımsız Denetim A.Ş.

(A Member Firm of PKF International)

Yunus Can Çarpatan

Sorumlu Denetçi

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.06.2025	Önceki Dönem 31.12.2024
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	21	37.439.301	13.608.811
Teminata Verilen Nakit ve Nakit Benzerleri	21	1	1
Takas Alacakları	5	100.460.720	80.047.280
Finansal Varlıklar	19	793.458.138	753.037.232
TOPLAM VARLIKLAR		931.358.160	846.693.324
YÜKÜMLÜLÜKLER			
Diğer Borçlar	5	375.139	293.775
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER (TOPLAM DEĞERİ - NET VARLIK DEĞERİ HARİÇ)		375.139	293.775
TOPLAM DEĞERİ (NET VARLIK DEĞERİ)		930.983.021	846.399.549

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2025 - 30.06.2025	Önceki Dönem 01.01.2024 - 30.06.2024	Cari Dönem 3 Aylık 01.04.2025 - 30.06.2025	Önceki Dönem 3 Aylık 01.04.2024 - 30.06.2024
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Faiz Gelirleri	12		7.155		
Finansal Varlık ve Yükümlülüklerle İlişkin Gerçekleşmiş Kar/ Zarar	12	37.737.517	3.925.410		
Finansal Varlık ve Yükümlülüklerle İlişkin Gerçekleşmemiş Kar/Zarar	12	47.084.879	6.834.414		
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	12,13	2.935.262	1.154.916		
ESAS FAALİYET GELİRLERİ		87.757.658	11.921.895		
Yönetim Ücretleri	8	-1.313.544	-685.937		
Saklama Ücretleri	8	-372.702	-158.484		
Denetim Ücretleri	8	-43.744	-11.505		
Kurul Ücretleri	8	-90.851			
Komisyon ve Diğer İşlem Ücretleri	8	-1.299.870	-165.533		
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	8,13	-53.338	-50.815		
ESAS FAALİYET GİDERLERİ (-)		-3.174.049	-1.072.274		
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		84.583.609	10.849.621		
NET DÖNEM KARI (ZARARI)		84.583.609	10.849.621		
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
TOPLAM DEĞERDE/NET VARLIK DEĞERİNDE ARTIŞ (AZALIŞ)		84.583.609	10.849.621		

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2025 - 30.06.2025	Önceki Dönem 01.01.2024 - 30.06.2024
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		23.830.628	-55.384.992
Net Dönem Karı (Zararı)		84.583.609	10.849.621
NET DÖNEM KARI (ZARARI) MUTABAKATI İLE İLGİLİ DÜZELTMELER		-50.020.141	-7.996.485
Faiz Gelirleri ve Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	12		-7.155
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	12	-47.084.879	-6.834.414
Kar (Zarar) Mutabakatı ile İlgili Diğer Düzeltmeler	12,13	-2.935.262	-1.154.916
İŞLETME SERMAYESİNDE GERÇEKLEŞEN DEĞİŞİMLER		-10.732.840	-58.245.283
Alacaklardaki (Artış) Azalışla İlgili Düzeltmeler		-20.413.439	-14.785.252
Borçlardaki Artış (Azalışla) İlgili Düzeltmeler		81.364	64.873
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalışla) İlgili Düzeltmeler		9.599.235	-43.524.904
FAALİYETLERDEN ELDE EDİLEN NAKİT AKIŞLAR		23.830.628	-55.392.147
Alınan Faiz	12	0	7.155
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-138	18.176.717
Katılma Payı İhraçlarından Elde Edilen Nakit	10		18.176.717
Katılma Payı İadeleri İçin Ödenen Nakit	10	-138	
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		23.830.490	-37.208.275
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		23.830.490	-37.208.275
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	21	13.608.811	61.330.899
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	21	37.439.301	24.122.624

Toplam Değer/Net Varlık Değeri Değişim Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2025 - 30.06.2025	Önceki Dönem 01.01.2024 - 30.06.2024
Toplam Değer/Net Varlık Değeri Değişim Tablosu			
TOPLAM DEĞERİ/NET VARLIK DEĞERİ (DÖNEM BAŞI)	10	846.399.550	450.270.504
Toplam Değerinde/Net Varlık Değerinde Artış (Azalış)	10	84.583.609	10.849.621
Katılma Payı İhraç Tutarı (+)	10		18.176.717
Katılma Payı İade Tutarı (-)	10	-138	
TOPLAM DEĞERİ/ NET VARLIK DEĞERİ (DÖNEM SONU)	10	930.983.021	479.296.842