

**INVEO PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. BİRİNCİ GAMING VE
E-SPORTS GİRİŞİM SERMAYESİ YATIRIM FONU
31.12.2022 TARİHİ İTİBARI İLE HAZIRLANAN
FİYAT RAPORUNA İLİŞKİN
BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU**

**INVEO PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. BİRİNCİ GAMING VE E-SPORTS
GİRİŞİM SERMAYESİ YATIRIM FONU
31.12.2022 TARİHİ İTİBARI İLE HAZIRLANAN
FİYAT RAPORUNA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR**



**RSM Turkey Uluslararası
Bağımsız Denetim A.Ş.**

Maslak Office Building,
Sümer Sokak, No 4, Kat 2,
34485, Maslak, İstanbul

T +90 212 370 0700
F +90 212 370 0849

www.rsmtr.com

**INVEO PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. BİRİNCİ GAMING VE E-SPORTS GİRİŞİM
SERMAYESİ YATIRIM FONU
31.12.2022 TARİHİ İTİBARI İLE HAZIRLANAN
FİYAT RAPORUNA İLİŞKİN
BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU**

**Inveo Portföy Yönetimi A.Ş. Birinci Gaming ve E-Sports Girişim Sermayesi Yatırım Fonu
Kurucu Yönetim Kurulu' na**

Inveo Portföy Yönetimi A.Ş. Birinci Gaming ve E-Sports Girişim Sermayesi Yatırım Fonu'nun (Fon) (Eski Ünvanı: Gedik Portföy Karma Fon) pay fiyatının hesaplanmasına dayanak teşkil eden portföy değeri tablosu ve toplam değer/net varlık değeri tablosunu içeren fiyat raporlarının 30.12.2013 tarihli ve 28867 (Mükerrer) sayılı Resmi Gazete' de yayınlanan " Yatırım Fonlarının Finansal Raporlama Esaslarına İlişkin Tebliğ (II-14.2)" hükümlerine ve Sermaye Piyasası Kurulu' nca belirlenen esaslara uygun olarak hazırlanıp hazırlanmadığını Sermaye Piyasası Kurulu' nun konu hakkındaki düzenleme ve duyuruları çerçevesinde 31.12.2022 tarih itibarıyla incelemiş bulunuyoruz.

Inveo Portföy Yönetimi A.Ş. Birinci Gaming ve E-Sports Girişim Sermayesi Yatırım Fonu' nun pay fiyatlarının hesaplanmasına dayanak teşkil eden portföy değeri tablosu ve toplam değer/net varlık değeri tablosunu içeren fiyat raporları 30.12.2013 tarihli ve 28867 (Mükerrer) sayılı Resmi Gazete' de yayınlanan "Yatırım Fonlarının Finansal Raporlama Esaslarına İlişkin Tebliğ (II-14.2)" hükümlerine ve Sermaye Piyasası Kurulu' nca belirlenen esaslara uygun olarak hazırlanmıştır.

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

**RSM Turkey Uluslararası Bağımsız Denetim A.Ş.
Member of RSM International**


Eray Yanbol, SMMM
Sorumlu Denetçi
İstanbul, 27 Nisan 2023

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

INVEO PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. BİRİNCİ GAMING VE E-SPORTS
GİRİŞİM SERMAYESİ YATIRIM FONU
31.12.2022 TARİHİ İTİBARI İLE HAZIRLANAN
FİYAT RAPORUNA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR

1. FON PORTFÖY DEĞERİ TABLOSU

MENKUL KIYMET	DÖVİZ CİNSİ	İHRAÇCI KURUM	VADE TARİHİ	ISIN KODU	NOMİNAL FAİZ ORANI	NOMİNAL DEĞER	BİRİM ALIŞ FİYATI	SATIN ALIŞ TARİHİ	NET DÖNÜŞ TUTARI	GÜNLÜK BR DEĞER	TOPLAM DEĞER	GRUP (%)	TOPLAM (FPD GÖRE)	TOPLAM (FTD GÖRE)
A.GİRİŞİM SERMAYESİ YATIRIMLARI														
A.1.BAĞLI ORTAKLIKLAR														
YAZOO GAMING						111.989.400,00				48.43584973	111.989.400,00	100	97,27	
GRUP TOPLAMI						111.989.400,00				48.43584973	111.989.400,00	100	97,27	
MEVDUAT														
DENİZBANK A.Ş.	TL		02/01/23		12,5	4.019,74			4023,87	12,5	4.023,87	0,16	0	0
DENİZBANK A.Ş.	USD		02/01/23		0,05	130.497,56			130.492,1	0,05	2.439.980,43	99,84	2,12	2,12
GRUP TOPLAMI						134.517,30					2.444.004,30	100	2,12	2,12
DİĞER														
Y. Fonu Türk														
G.Y.K. - INVEO PORTFÖY BORÇLANMA ARAÇLARI FONU	TL	INVEO PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.				18.756.300,00	0,021987	08/11/22		0,0295	553.310,85	79,11	0,48	0,48
İÇLİ INVEO PORTFÖY KISA VADELİ SERBEST (TL) FON	TL	INVEO PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş.				135.410,00	1,048361	16/12/22		1,078785	146.074,28	20,89	0,13	0,13
GRUP TOPLAMI						18.891.710,00					699.385,13	100	0,61	0,61
VOB Nakit Teminatı														
GRUP TOPLAMI						3.555,10					3.555,10	100		
DİĞER						3.555,10					3.555,10	100		
Döviz	USD	FED				0,71	18.69014085	30/12/22		18,6983	13,28			
GRUP TOPLAMI	USD	FED				0,71	18.69014085	30/12/22		18,6983	13,28			
FON PORTFÖY DEĞERİ											115.135.346,53	100		

INVEO PORTFÖY YÖNETİMİ A.Ş. BİRİNCİ GAMING VE E-SPORTS
GİRİŞİM SERMAYESİ YATIRIM FONU
31.12.2022 TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN
FİYAT RAPORUNA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR

1. TOPLAM DEĞER TABLOSU

	<u>TUTAR (TL)</u>	<u>GRUP %</u>	<u>TOPLAM %</u>
A. FON PORTFÖY DEĞERİ	115.136.348,53		100,02
B. HAZIR DEĞERLER	13,28		
a) Kasa			
b) Bankalar			
c) Diğer Hazır Değerler	13,28		
C.ALACAKLAR			
a)Takastan Alacaklar Toplamı			
i) T1 Alacakları			
ii) T2 Alacakları			
iii) İleri Valörlü Takas Alacakları			
b) Diğer Alacaklar			
i) Diğer Alacaklar			
ii) Vergi Alacakları			
iii) Mevduat Alacakları			
iv) Temettu			
D. BORÇLAR	(17.699,90)		(0,02)
a) Takasa Borçlar			
i) T1 Borçları			
ii) T2 Borçları			
iii) İleri Valörlü Takas Borçları			
iv) İhbarlı FonPay Takas			
b) Yönetim Ücreti	(15.032,32)	84,93	(0,01)
c) Ödenecek Vergi			
d) İhtiyatlar			
e) DİĞER_BORÇLAR	(2.667,58)	15,07	
i) Diğer Borçlar	(2.034,95)		
ii) Denetim Reeskontu	(632,63)		
f) Kayda Alma Ücreti			
g) Krediler			
FON TOPLAM DEĞERİ			
Toplam Pay Sayısı	100.000.000		
Dolaşımdaki Pay	51.875.376,000		
Kurucunun Elindeki Pay Sayısı	48.124.624,000		
Dolaşımdaki Pay Oranı	51,88		
BİRİM PAY DEĞERİ	2,219139		