

EGELİ & CO YATIRIM HOLDİNG A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2018 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Tablolar

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	6	825	119
Finansal Yatırımlar	7	26	1
Ticari Alacaklar	10	0	0
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	10	0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	10	0	0
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklar	12	0	0
Diğer Alacaklar	11	4.620	21.475
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	11-38	114	17.806
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	11	4.506	3.669
Türev Araçlar	15	0	0
Stoklar	13	0	0
Canlı Varlıklar	14	0	0
Peşin Ödenmiş Giderler	24	1.390	23.869
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	24-38	0	18.483
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	24	1.390	5.386
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	25	0	0
Diğer Dönen Varlıklar	26	0	0
ARA TOPLAM		6.861	45.464
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Duran Varlıklar	35	0	0
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		6.861	45.464
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	7	2.397.613	4.595.425
Ticari Alacaklar	10	0	0
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklar	12	0	0
Diğer Alacaklar	11	0	0
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	11-38	0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	11	0	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	16	0	0
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	17	0	0
Maddi Duran Varlıklar	18	195.484	283.110
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	19	0	0
Şerefiye	19	0	0
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	19	0	0
Peşin Ödenmiş Giderler	24	0	0
Ertelenmiş Vergi Varlığı	36	0	0
Diğer Duran Varlıklar	26	817.373	833.141
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		3.410.470	5.711.676
TOPLAM VARLIKLAR		3.417.331	5.757.140
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	8	0	0
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	8	0	0
Ticari Borçlar	10	167.180	147.814
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	10	0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	10	167.180	147.814
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	22	233.720	78.474
Diğer Borçlar	11	117.155	1.646.007
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	11-38	113.023	1.601.854
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	11	4.132	44.153
Devlet Teşvik ve Yardımları	20	0	0
Ertelenmiş Gelirler	24	2.927.734	3.005.595
İlişkili Taraflardan Ertelenmiş Gelirler	24-38	2.888.770	3.005.595
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler	24	38.964	0
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	36	0	0
Kısa Vadeli Karşılıklar		58.166	51.488
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	22	31.119	24.441
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	21	27.047	27.047

Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	26	220.008	133.372
ARA TOPLAM		3.723.963	5.062.750
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Varlık Gruplarına İlişkin Yükümlülükler	35	0	0
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		3.723.963	5.062.750
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	8	0	0
Diğer Finansal Yükümlülükler	9	0	0
Ticari Borçlar	10	0	0
Diğer Borçlar	11	0	0
Ertelenmiş Gelirler	24	0	0
Uzun Vadeli Karşılıklar		14.268	17.486
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	22	14.268	17.486
Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar	21	0	0
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	36	0	0
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler	26	0	72.897
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		14.268	90.383
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		3.738.231	5.153.133
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		-320.900	604.007
Ödenmiş Sermaye	27	40.000.000	40.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	27	251.880	251.880
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	27	297.610	297.610
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	27	-1.722	927
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.722	927
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	27	-1.722	927
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	27	2.094.711	363.093
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	27	-40.309.503	-38.181.478
Net Dönem Karı veya Zararı	37	-2.653.876	-2.128.025
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		-320.900	604.007
TOPLAM KAYNAKLAR		3.417.331	5.757.140

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2017 - 30.09.2017
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	28	0	3.032.880	0	0
Satışların Maliyeti	28	0	-3.145.209	0	0
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		0	-112.329	0	0
BRÜT KAR (ZARAR)		0	-112.329	0	0
Genel Yönetim Giderleri	29-30	-494.904	-627.690	-181.460	-183.574
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	31	155.518	38.441	38.661	32.770
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	31	-2.313.959	-938.001	-1.177.257	-602.073
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-2.653.345	-1.639.579	-1.320.056	-752.877
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	32	0	0	0	0
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	32	0	0	0	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	16	0	0	0	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-2.653.345	-1.639.579	-1.320.056	-752.877
Finansman Gelirleri	34	0	0	0	0
Finansman Giderleri	33	-531	-403.255	0	-6
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-2.653.876	-2.042.834	-1.320.056	-752.883
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	36	0	0	0	0
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	36	0	0	0	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	36	0	0	0	0
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-2.653.876	-2.042.834	-1.320.056	-752.883
DURDURULAN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)	35-37	0	0	0	0
DÖNEM KARI (ZARARI)	37	-2.653.876	-2.042.834	-1.320.056	-752.883
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları	37	-2.653.876	-2.042.834	-1.320.056	-752.883
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
<i>Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)</i>		-0,06630000	-0,05110000	-0,03300000	-0,01880000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-2.649	0	-1.494	0
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-2.649	0	-1.494	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-2.649	0	-1.494	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-2.656.525	-2.042.834	-1.321.550	-752.883
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-2.656.525	-2.042.834	-1.321.550	-752.883

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		706	7.367.809
Dönem Karı (Zararı)	37	-2.653.876	-2.042.834
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		2.286.249	1.532.857
Amortisman ve İtfa Gideri ile İlgili Düzeltmeler	30	87.626	108.481
Karşılıklar ile İlgili Düzeltmeler		811	33.587
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	24	811	20.040
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler	31	0	13.547
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		0	403.255
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	33	0	403.255
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler		2.197.812	875.205
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Diğer Düzeltmeler	31	2.197.812	875.205
İştirak, İş ortaklığı ve Finansal Yatırımların Elden Çıkarılmasından veya Paylarındaki Değişim Sebebi ile Oluşan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	28	0	112.329
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		368.333	4.844.906
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		-25	8.250
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		16.855	414.498
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		22.479	-34.645
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		19.366	74.716
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		155.246	34.526
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		202.766	598.939
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)		-77.861	3.525.571
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		29.507	223.051
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		15.768	28.631
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		13.739	194.420
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		706	4.334.929
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Satılması Sonucu Elde Edilen Nakit Girişleri		0	3.032.880
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		0	-2.805
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		0	-2.805
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		0	-2.805
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		0	-7.364.917
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	-6.961.662
Ödenen Faiz	33	0	-403.255
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		706	87
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		706	87
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		119	63
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		825	150

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Özkaynaklar														
		Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar											Kontrol Gücü Olmayan Paylar			
		Dipnot Referansı	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Pay İhraç Primleri / İskontoları	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kardan Ayrılan Kusullanmış Yedekler	Birlikmiş Karlar						
						Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları	Risken Korunma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı					
						Tanınılanın Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları										
Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017	Özkaynaklar Değişim Tablosu															
	Özkaynaklar Değişim Tablosu															
	Dönem Bağı Baklıyolar	40.000.000	251.880	297.610	2.273				363.093	-23.763.277	-14.418.201	2.733.378		2.733.378		
	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		0	0	0	0			0	-14.418.201	14.418.201	0		0		
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)	37	0	0	0	0			0	0	-2.042.834	-2.042.834		-2.042.834		
	Dönem Kan (Zararı)															
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)															
	Sermaye Arttırımı															
	Sermaye Azaltımı															
	Sermaye Avansı															
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi															
	Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi															
	Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları															
	Kar Payları															
	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 Çıkartılması															
	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 (Kayıpları) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğünü) 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 (Yükümlülüğünü) 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 (Yükümlülüğünü) 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 (Yükümlülüğünü) 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 Baklıyolar		40.000.000	251.880	297.610	2.273				363.093	-38.181.478	-2.042.834	690.544		690.544	
	Özkaynaklar Değişim Tablosu	Özkaynaklar Değişim Tablosu														
		Dönem Bağı Baklıyolar	40.000.000	251.880	297.610	927				363.093	-38.181.478	-2.128.025	604.007		604.007	
		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		27	0	0	0	0			0	0	2.128.025	0		0		
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)		37	0	0	0	-2.649			0	-2.128.025	-2.653.876	-2.656.525		-2.656.525		
Dönem Kan (Zararı)																
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)																
Sermaye Arttırımı																
Sermaye Azaltımı																
Sermaye Avansı		27	0	0	0	0			1.731.618	0	0	1.731.618		1.731.618		
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi																
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi																

Carı Dönem 01.01.2018 – 30.09.2018	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları														
	Kar Payları														
	Kar Payı Harıç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler														
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)														
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)														
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması														
	Bağı 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 Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya 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 Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya 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 Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)														
	Dönem Sonu Bakiyeler		40.000.000	251.880	297.610	-1.722			2.094.711	-40.309.503	-2.653.876	-320.900		-320.900	