

DAGI YATIRIM HOLDİNG A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2020 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Rapor

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri		25.594	10.553
Finansal Yatırımlar		151.510	99.412
Diğer Alacaklar		70.262	46.799
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	3	61.950	38.940
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		8.312	7.859
Peşin Ödenmiş Giderler		25.564	21.827
Diğer Dönen Varlıklar		117.355	114.570
ARA TOPLAM		390.285	293.161
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		390.285	293.161
DURAN VARLIKLAR			
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	6	22.975.714	20.240.505
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	7	0	0
Şerefiye		0	0
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		22.975.714	20.240.505
TOPLAM VARLIKLAR		23.365.999	20.533.666
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar		417.020	160.082
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	3-5	400.627	151.082
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	5	16.393	9.000
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		21.122	28.747
Diğer Borçlar		53.850	75.439
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	3	51.421	74.224
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		2.429	1.215
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		15.752	15.517
Kısa Vadeli Karşılıklar		3.658	12.468
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	9	3.658	12.468
ARA TOPLAM		511.402	292.253
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		511.402	292.253
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar		16.963	51.730
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	9	16.963	51.730
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	14	2.269.540	1.646.674
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		2.286.503	1.698.404
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		2.797.905	1.990.657
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		20.568.094	18.543.009
Ödenmiş Sermaye	10	10.800.000	10.800.000
Sermaye Düzeltme Farkları	10	1.655.953	1.655.953
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	10	15.706	15.706
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		2.345.633	2.343.682
Özkaynağa Dayalı Finansal Araçlara Yatırımlardan Kaynaklanan Kazançlar (Kayıplar)		2.358.813	2.358.813
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-13.180	-15.131
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	10	-13.180	-15.131
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	10	851.267	851.267
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	10	2.876.401	1.283.143
Net Dönem Karı veya Zararı		2.023.134	1.593.258
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		20.568.094	18.543.009
TOPLAM KAYNAKLAR		23.365.999	20.533.666

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2019 - 30.09.2019
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	11	7.049.289	85.163	0	0
Satışların Maliyeti	11	-7.048.667	-82.140	0	0
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		622	3.023	0	0
BRÜT KAR (ZARAR)		622	3.023	0	0
Genel Yönetim Giderleri		-268.244	-237.842	-140.914	-117.832
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		128.689	507.881	91.316	27.714
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-551	-84.769	-240	-6.591
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-139.484	188.293	-49.838	-96.709
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		100.308	0	0	0
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		-47.892	-151.325	-6.099	10.530
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	6	2.735.209	1.819.734	741.969	280.168
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		2.648.141	1.856.702	686.032	193.989
Finansman Gelirleri	12	0	122	0	0
Finansman Giderleri	13	-2.691	-1.495	-174	-363
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		2.645.450	1.855.329	685.858	193.626
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-622.316	-410.866	-171.230	-22.776
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	14	0	-40.790	0	20.638
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	14	-622.316	-370.076	-171.230	-43.414
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		2.023.134	1.444.463	514.628	170.850
DÖNEM KARI (ZARARI)		2.023.134	1.444.463	514.628	170.850
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		2.023.134	1.444.463	514.628	170.850
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		1.951	-16.662	-8.264	-13.271
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		2.501	-21.362	-10.595	-17.014
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-550	4.700	2.331	3.743
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-550	4.700	2.331	3.743
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
Yabancı Para Çevrim Farkları		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		1.951	-16.662	-8.264	-13.271
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		2.025.085	1.427.801	506.364	157.579
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		2.025.085	1.427.801	506.364	157.579

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)				
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			15.041	-2.393.912
Dönem Karı (Zararı)			2.023.134	1.444.463
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			-2.208.568	-3.105.597
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	8			147
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			-43.577	51.779
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	10		-43.577	51.779
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler				1.373
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	13			-122
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	14			1.495
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler			-52.098	16.795
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler			-52.098	16.795
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler			-2.735.209	-3.586.557
İştiraklerin Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler	7		-2.735.209	-3.586.557
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	15		622.316	410.866
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			199.690	-728.095
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-23.463	-21.496
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)			-23.010	-21.240
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)			-453	-256
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)			-3.737	-4.912
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	6		256.938	2.478
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)			249.545	
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)			7.393	2.478
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	10		-5.674	459
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-21.589	-719.252
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	3		-22.803	-720.467
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)			1.214	1.215
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-2.785	14.628
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)			-2.785	14.628
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			14.256	-2.389.229
Vergi İadeleri (Ödemeleri)			785	-4.683
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			0	
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			0	2.381.761
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Satmasından Kaynaklanan Nakit Girişleri			0	2.383.134
Geri Alınan Payların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	11			2.383.134
Ödenen Faiz	14			-1.495
Alınan Faiz	13			122
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			15.041	-12.151
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			15.041	-12.151
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ			10.553	18.981
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ			25.594	6.830

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

Dipnot Referansı		Özkaynaklar													
		Ana Ortaklığa Alt Özkaynaklar													
		Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Geri Alınmış Paylar	Pay İhraç Primleri / İskontolar	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Birlikmiş Karlar		Kontrol Gücü Olmayan Paylar		
						Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıplar	Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar/Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar	Riskten Korunma Kazanç / Kayıplar	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıplar		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı			
						Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları									
Özkaynaklar Değişim Tablosu															
Özkaynaklar Değişim Tablosu															
Dönem Bağı Bakıyeller	10	10.800.000	1.655.953	-2.383.134	15.706	-3.658	2.358.813			3.234.401	132.888	-1.496.482	14.314.487		14.314.487
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										-2.383.134	886.652	1.496.482	0		0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)															
Dönem Karı (Zararı)													1.444.463	1.444.463	1.444.463
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)						-16.662								-16.662	-16.662
Sermaye Artırımı															
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)				2.383.134									2.383.134		2.383.134
Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)	10														
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 (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) 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 (Yükümlülüğün) 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 (Yükümlülüğün) 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 (Yükümlülüğün) 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 Bakıyeller	10	10.800.000	1.655.953		15.706	-20.320	2.358.813			851.267	1.019.540	1.444.463	18.125.422		18.125.422
Özkaynaklar Değişim Tablosu															
Özkaynaklar Değişim Tablosu															
Dönem Bağı Bakıyeller	10	10.800.000	1.655.953		15.706	-15.131	2.358.813			851.267	1.283.143	1.593.258	18.543.009		18.543.009
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												1.593.258	-1.593.258	0	0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)															
Dönem Karı (Zararı)													2.023.134	2.023.134	2.023.134
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)						1.951								1.951	1.951
Sermaye Artırımı															
Sermaye Azaltımı															
Sermaye Avansı															
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi															
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi															

Carı Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları																
	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)																
	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 Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)																
	Dönem Sonu Bakiyeleri	10	10.800.000	1.655.953		15.706	-13.180	2.356.813			851.267	2.876.401	2.023.134	20.568.094		20.568.094	