

DAGI YATIRIM HOLDİNG A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2021 - 1. 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 31.03.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri			23.332	31.885
Finansal Yatırımlar			277.502	274.505
Ticari Alacaklar			0	0
Diğer Alacaklar			61.919	50.754
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	3		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			61.919	50.754
Peşin Ödenmiş Giderler			34.882	46.222
Diğer Dönen Varlıklar			148.615	116.450
ARA TOPLAM			546.250	519.816
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			546.250	519.816
DURAN VARLIKLAR				
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	6		68.468.340	37.910.980
Maddi Duran Varlıklar	7		0	0
Arazi ve Arsalar			0	0
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	8		0	0
Şerefiye			0	0
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			68.468.340	37.910.980
TOPLAM VARLIKLAR			69.014.590	38.430.796
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Ticari Borçlar			2.475	17.812
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	3-5		0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	5		2.475	17.812
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlar			0	0
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar			28.260	15.884
Diğer Borçlar			17.811.257	508.808
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	3		17.811.257	508.808
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			0	64.098
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü			0	0
Kısa Vadeli Karşılıklar			13.117	2.946
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	9		13.117	2.946
ARA TOPLAM			17.855.109	609.548
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			17.855.109	609.548
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Karşılıklar			9.633	23.041
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	9		9.633	23.041
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	14		8.565.165	5.581.177
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler			0	0
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			8.574.798	5.604.218
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER			26.429.907	6.213.766
ÖZKAYNAKLAR				
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar			42.584.683	32.217.030
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)			2.360.300	2.346.011
Özkaynağa Dayalı Finansal Araçlara Yatırımlardan Kaynaklanan Kazançlar (Kayıplar)			2.358.813	2.358.813
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	10		1.487	-12.802
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	10		1.487	-12.802
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)			0	0
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	10		851.267	851.267

Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	10	16.548.093	2.892.153
Net Dönem Karı veya Zararı		10.353.364	13.655.940
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		42.584.683	32.217.030
TOPLAM KAYNAKLAR		69.014.590	38.430.796

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	11	0	0
Satışların Maliyeti	11	0	0
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		0	0
Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı		0	0
Finans Sektörü Faaliyetleri Maliyeti		0	0
FİNANS SEKTÖRÜ FAALİYETLERİNDEN BRÜT KAR (ZARAR)		0	0
BRÜT KAR (ZARAR)		0	0
Genel Yönetim Giderleri		-284.840	-99.100
Pazarlama Giderleri		0	0
Araştırma ve Geliştirme Giderleri		0	0
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		75.734	19.477
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-17.568	-279
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-226.674	-79.902
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		2.997	100.308
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		0	-142.298
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	6	13.557.358	-673.468
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		13.333.681	-795.360
Finansman Gelirleri	12	0	0
Finansman Giderleri	13	-359	-350
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		13.333.322	-795.710
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-2.979.958	158.232
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	14	-2.979.958	158.232
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		10.353.364	-637.478
DÖNEM KARI (ZARARI)		10.353.364	-637.478
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		10.353.364	-637.478
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		14.289	7.058
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		18.319	9.049
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-4.030	-1.991
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-4.030	-1.991
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		14.289	7.058
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		10.367.653	-630.420
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		10.367.653	-630.420

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		16.991.808	5.776
Dönem Karı (Zararı)		10.353.364	-637.478
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		10.353.364	-637.478
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-10.583.275	552.455
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		-3.237	-5.275
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	9	-3.237	-5.275
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		359	350
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	13	359	350
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-2.997	42.144
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler		-2.997	42.144
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler		-13.557.358	673.468
İştiraklerin Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler	6	-13.557.358	673.468
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	14	2.979.958	-158.232
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		17.217.689	104.325
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-11.165	-7.081
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	3	0	-7.080
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-11.165	-1
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		11.340	-9.459
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-15.337	114.180
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	3-5	0	106.142
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	5	-15.337	8.038
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		26.665	3.405
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		17.302.449	4.819
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		17.302.449	-9.478
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		0	14.297
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		-64.098	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-32.165	-1.539
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-32.165	-1.539
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		16.987.778	19.302
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		4.030	-13.526
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-17.000.002	0
İştirakler ve/veya İş Ortaklıkları Pay Alımı veya Sermaye Artırımı Sebebiyle Oluşan Nakit Çıkışları		-17.000.002	
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		0	0
Verilen Nakit Avans ve Borçlar		0	0
Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler		0	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-359	-350
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları		0	0

İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Satmasından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		0	0
Ödenen Faiz	13	-359	-350
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-8.553	5.426
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		0	0
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-8.553	5.426
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		31.885	10.553
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		23.332	15.979

Dipnot Referansı	Özkaynaklar										Kontrol Gücü Olmayan Paylar		
	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar												
	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Pay İhraç Primi / 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 Kısıtlanmış Yedekler		Birlikmiş Karlar	
				Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları		Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar/Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar	Riskten Korunma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları	Geçmiş Yıllar Kar / Zararları			Net Dönem Karı Zararı	
				Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları									

Önceki Dönem
01.01.2020 - 31.03.2020

Carı Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları															0
	Kar Payları															0
	Kar Payı Harış Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler															0
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)															0
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)															0
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması															0
	Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış															0
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler															0
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları															0
	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															0
	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															0
	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															0
	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															0
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)															0
	Dönem Sonu Bakiyeler	10	10.800.000	1.655.953	15.706	1.487	2.358.813		851.267	16.548.093	10.353.364	42.584.683				42.584.683