

DİNAMİK MENKUL DEĞERLER A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2021 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

DİNAMİK MENKUL DEĞERLER A.Ş. 2021 3.DÖNEM FİNANSAL TABLOLAR

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	4		26.290.293	10.786.284
Finansal Yatırımlar	5		0	4.441.409
Ticari Alacaklar			7.780.349	5.654.442
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	3		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6		7.780.349	5.654.442
Diğer Alacaklar			962.311	1.028.564
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	3		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7		962.311	1.028.564
Peşin Ödenmiş Giderler			189.970	16.472
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	8		189.970	16.472
Nakit Dışı Serbest Kullanılabilir Teminatlar	11		75.674	35.345
ARA TOPLAM			35.298.597	21.962.516
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			35.298.597	21.962.516
DURAN VARLIKLAR				
Diğer Alacaklar			0	619
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	3		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7		0	619
Maddi Duran Varlıklar			701.354	337.979
Mobilya ve Demirbaşlar	9		673.627	337.979
Özel Maliyetler	9		27.727	0
Maddi Olmayan Duran Varlıklar			128.750	192.305
Diğer Haklar	10		128.750	192.305
Peşin Ödenmiş Giderler			162.760	22.826
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	8		162.760	22.826
Ertelenmiş Vergi Varlığı	20		88.734	28.334
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			1.081.598	582.063
TOPLAM VARLIKLAR			36.380.195	22.544.579
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Ticari Borçlar			4.687.986	9.763.387
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	3		0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6		4.687.986	9.763.387
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	13		85.892	54.461
Diğer Borçlar			300.852	111.299
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	3		2.000	2.000
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	7		298.852	109.299
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	20		0	24.216
Kısa Vadeli Karşılıklar			70.573	10.125
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	14		70.573	10.125
ARA TOPLAM			5.145.303	9.963.488
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			5.145.303	9.963.488
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Karşılıklar			80.445	90.180
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	14		80.445	90.180
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			80.445	90.180
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER			5.225.748	10.053.668
ÖZKAYNAKLAR				
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar			31.154.447	12.490.911
Ödenmiş Sermaye	15		32.000.000	12.000.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)			-19.287	-18.090
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)			-19.287	-18.090
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	15		-19.287	-18.090
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	15		931.898	931.898
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	15		-422.897	-896.928

Net Dönem Karı veya Zararı		-1.335.267	474.031
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		31.154.447	12.490.911
TOPLAM KAYNAKLAR		36.380.195	22.544.579

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2020 - 30.09.2020
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	16	2.993.742	3.385.378	846.441	1.868.868
Satışların Maliyeti	16	0	-2.937.080	0	-1.546.874
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		2.993.742	448.298	846.441	321.994
BRÜT KAR (ZARAR)		2.993.742	448.298	846.441	321.994
Genel Yönetim Giderleri	17	-5.993.204	-1.861.169	-2.220.289	-954.378
Pazarlama Giderleri	17	-446.873	-108.824	-242.781	-17.065
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	18	32.811	1.330.266	-10.138	1.215.764
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	18	-356.337	-70.792	-28	58.146
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-3.769.861	-262.221	-1.626.795	624.461
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-3.769.861	-262.221	-1.626.795	624.461
Finansman Gelirleri	19	3.675.295	534.269	1.620.023	384.511
Finansman Giderleri	19	-1.300.763	-323.215	-224.846	-322.060
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-1.395.329	-51.167	-231.618	686.912
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		60.062	-296.178	22.150	-263.269
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	20	0	0	0	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	20	60.062	-296.178	22.150	-263.269
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-1.335.267	-347.345	-209.468	423.643
DÖNEM KARI (ZARARI)		-1.335.267	-347.345	-209.468	423.643
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-1.335.267	-347.345	-209.468	423.643
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Pay başına kazanç / (kayıp)		-0,04170000	-0,04450000	-0,01750000	0,03530000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-1.197	-2.313	-977	399
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	15	-1.535	-2.965	-1.253	512
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		338	652	276	-113
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi	15	338	652	276	-113
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0			
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-1.197	-2.313	-977	399
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-1.336.464	-349.658	-210.445	424.042
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-1.336.464	-349.658	-210.445	424.042

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)				
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			-11.045.735	-7.541.509
Dönem Karı (Zararı)			-1.335.267	-347.345
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			185.441	-785.275
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	9-10		196.325	82.668
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			49.516	8.535
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	14		49.516	8.535
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler			0	-1.172.000
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler			0	-1.172.000
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	20		-60.400	295.522
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			-9.871.693	-6.408.889
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)			0	-5.782.000
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-2.125.907	-1.431.763
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	6		-2.125.907	-1.431.763
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			26.543	-447.780
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	7-11		26.543	-447.780
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	8		-313.432	-77.275
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-7.679.881	1.340.222
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	6		-7.679.881	1.340.222
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	13		31.431	0
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			189.553	-10.293
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	3		0	2.000
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	7		189.553	-12.293
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			-11.021.519	-7.541.509
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	20		-24.216	0
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			3.945.264	2.560.347
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Satılması Sonucu Elde Edilen Nakit Girişleri	5		4.441.409	3.007.872
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-496.145	-447.525
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	9		-496.145	-240.659
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	10		0	-206.866
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			20.000.000	8.400.000
Sermaye Avanslarından Nakit Girişleri	15		20.000.000	8.400.000
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			12.899.529	3.418.838
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)	4		12.899.529	3.418.838
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ			10.786.284	183.456
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4		23.685.813	3.602.294

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantıdan											
	Kar Payları											
	Kar Payı Harış 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 Gerçeğ e 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 Gerçeğ e 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 Gerçeğ e 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 Gerçeğ e Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar											
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)											
	Dönem Sonu Bakiyeler	15	32.000.000	-19.287		931.898	-422.897	-1.335.267	31.154.447		31.154.447	