

DAGI YATIRIM HOLDİNG A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2021 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Tablolar Hk.

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		1.034.606	31.885
Finansal Yatırımlar		329.504	274.505
Diğer Alacaklar		291.645	50.754
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar		58.410	
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		233.235	50.754
Peşin Ödenmiş Giderler		26.944	46.222
Diğer Dönen Varlıklar		148.758	116.450
ARA TOPLAM		1.831.457	519.816
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		1.831.457	519.816
DURAN VARLIKLAR			
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	6	53.404.721	37.910.980
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		53.404.721	37.910.980
TOPLAM VARLIKLAR		55.236.178	38.430.796
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Ticari Borçlar		2.387	17.812
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	5	2.387	17.812
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		27.088	15.884
Diğer Borçlar		19.441.971	508.808
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	3	19.441.971	508.808
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		0	64.098
Kısa Vadeli Karşılıklar		2.946	2.946
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	9	2.946	2.946
ARA TOPLAM		19.474.392	609.548
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		19.474.392	609.548
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	9	20.692	23.041
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	14	5.938.117	5.581.177
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		5.958.809	5.604.218
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		25.433.201	6.213.766
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		29.802.977	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)		2.352.309	2.346.011
Özkaynağa Dayalı Finansal Araçlara Yatırımlardan Kaynaklanan Kazançlar (Kayıplar)		2.358.813	2.358.813
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-6.504	-12.802
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	10	-6.504	-12.802
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		-2.420.351	13.655.940
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		29.802.977	32.217.030
TOPLAM KAYNAKLAR		55.236.178	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 - 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	11	4.201.820	7.049.289	4.201.820	0
Satışların Maliyeti	11	-4.211.279	-7.048.667	-4.211.279	0
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		-9.459	622	-9.459	0
BRÜT KAR (ZARAR)		-9.459	622	-9.459	0
Genel Yönetim Giderleri		-492.386	-268.244	-79.807	-140.914
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		76.581	128.689	-19.036	91.316
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-17.600	-551	0	-240
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-442.864	-139.484	-108.302	-49.838
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		0	100.308	75.103	0
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		-114.001	-47.892	-94.600	-6.099
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	6	-1.506.261	2.735.209	-1.244.739	741.969
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-2.063.126	2.648.141	-1.372.538	686.032
Finansman Gelirleri		0	0	0	0
Finansman Giderleri	13	-2.062	-2.691	-1.435	-174
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-2.065.188	2.645.450	-1.373.973	685.858
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-355.163	-622.316	308.795	-171.230
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		0	0	0	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	14	-355.163	-622.316	308.795	-171.230
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-2.420.351	2.023.134	-1.065.178	514.628
DURDURULAN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		0	0	0	0
DÖNEM KARI (ZARARI)		-2.420.351	2.023.134	-1.065.178	514.628
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-2.420.351	2.023.134	-1.065.178	514.628
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-6.298	1.951	-10.270	-8.264
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-6.298	1.951	-10.270	-8.264
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		1.780	-550	2.900	2.331
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		-8.078	2.501	-13.170	-10.595
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-6.298	1.951	-10.270	-8.264
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-2.426.649	2.025.085	-1.075.448	506.364
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-2.426.649	2.025.085	-1.075.448	506.364

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		18.002.723	15.041
Dönem Karı (Zararı)		-2.420.351	2.023.134
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		1.804.076	-2.208.568
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		-2.349	-43.577
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	9	-2.349	-43.577
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-54.999	-52.098
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler		-54.999	-52.098
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler		1.506.261	-2.735.209
İştiraklerin Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler	6	1.506.261	-2.735.209
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	14	355.163	622.316
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		18.617.221	199.690
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-240.891	-23.463
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	3	-58.410	-23.010
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-182.481	-453
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		19.278	-3.737
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-15.425	256.938
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	3-5	0	249.545
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	5	-15.425	7.393
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		17.502	-5.674
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		18.933.163	-21.589
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		18.933.163	-22.803
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)			1.214
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		-64.098	
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-32.308	-2.785
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-32.308	-2.785
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		18.000.946	14.256
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		1.777	785
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	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		0	
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		1.002.721	15.041
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		1.002.721	15.041
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		31.885	10.553
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		1.034.606	25.594

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 Kıstlanmış 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 - 30.09.2020

Carı Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	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 Taahhüdü 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 Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar															
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşiminin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe 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 Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar															
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)															
	Dönem Sonu Bakiyeler	10	10.800.000	1.655.953	15.706	-6.504	2.358.813		851.267	16.548.093	-2.420.351	29.802.977		29.802.977		