

PİRAMİT MENKUL KIYMETLER A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2018 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

PİRAMİT MENKUL KIYMETLER A.Ş 2018 YILI 1.3 Aylık Bildirimi



MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	4		300.329	700.133
Finansal Yatırımlar	5		28.918.508	24.254.874
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar			28.918.508	24.254.874
Ticari Alacaklar	6		28.638.456	26.859.035
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	22		130.950	88
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6		28.507.506	26.858.947
Peşin Ödenmiş Giderler	8		251.223	
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	11		49.676	103.393
Diğer Dönen Varlıklar	12		226.323	101
ARA TOPLAM			58.384.515	51.917.536
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			58.384.515	51.917.536
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar	5		294.711	294.711
Diğer Alacaklar	7		1.537.782	1.484.671
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7		1.537.782	1.484.671
Maddi Duran Varlıklar	9		4.255.571	4.300.873
Binalar	9		3.762.199	3.784.155
Tesis, Makine ve Cihazlar	9		162.829	189.490
Taşıtlar	9		280.581	295.885
Mobilya ve Demirbaşlar	9		45.260	24.901
Özel Maliyetler	9		272	435
Diğer Maddi Duran Varlıklar	9		4.430	6.007
Peşin Ödenmiş Giderler	8		1.099	33.149
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler	8		1.099	33.149
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			6.089.163	6.113.404
TOPLAM VARLIKLAR			64.473.678	58.030.940
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar	10		12.194.000	9.485.000
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar	10		12.194.000	9.485.000
Banka Kredileri	10		12.194.000	9.485.000
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	10		890.605	866.056
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	10		890.605	866.056
Finansal Kiralama İşlemlerinden Borçlar	10		1.047.778	1.047.778
Diğer Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	10		-157.173	-181.722
Ticari Borçlar	6		25.949.186	25.514.550
İlişkili Taraplara Ticari Borçlar	22		300.383	114.759
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar	6		25.648.803	25.399.791
Ertelenmiş Gelirler	8		118.051	159.186
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	21		130.413	
Kısa Vadeli Karşılıklar	13,14		103.219	235.227
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	14		93.312	71.504
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	13		9.907	163.723
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	12		197.385	229.942
ARA TOPLAM			39.582.859	36.489.961
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			39.582.859	36.489.961
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Borçlanmalar	10		908.339	1.140.412
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar	10		908.339	1.140.412
Finansal Kiralama İşlemlerinden Borçlar	10		960.173	1.222.118
Diğer Uzun Vadeli Borçlanmalar	10		-51.834	-81.706
Uzun Vadeli Karşılıklar	14		287.413	328.389
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	14		287.413	328.389

Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	21	1.659.594	1.058.338
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		2.855.346	2.527.139
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		42.438.205	39.017.100
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		22.035.473	19.013.840
Ödenmiş Sermaye	15	10.500.000	10.500.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-44.955	-57.439
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-44.955	-57.439
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-44.955	-57.439
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)			11.534
Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)			11.534
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)			11.534
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	15	1.065.675	1.065.675
Yasal Yedekler	15	1.065.675	1.065.675
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	15	7.494.070	2.644.028
Net Dönem Karı veya Zararı		3.020.683	4.850.042
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		22.035.473	19.013.840
TOPLAM KAYNAKLAR		64.473.678	58.030.940

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	16	648.065.356	482.384.351
Satışların Maliyeti	16	-644.739.490	-481.007.194
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		3.325.866	1.377.157
BRÜT KAR (ZARAR)		3.325.866	1.377.157
Genel Yönetim Giderleri	17	-1.288.487	-1.260.049
Pazarlama Giderleri	17	-390.238	-243.156
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	18	52.065	1.500
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		1.699.206	-124.548
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	19	37.880	37.880
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		1.737.086	-86.668
Finansman Gelirleri	20	2.282.063	730.604
Finansman Giderleri	20	-270.318	-94.425
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		3.748.831	549.511
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-728.148	-83.046
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	21	-130.413	
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	21	-597.735	-83.046
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		3.020.683	466.465
DÖNEM KARI (ZARARI)		3.020.683	466.465
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		3.020.683	466.465
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLERDEN PAY BAŞINA KAYIP/KAZANÇ	23	0,28770000	0,04440000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		12.484	104.923
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	14	16.005	131.154
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-3.521	-26.231
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		-11.534	-9.498
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		-14.787	-11.872
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme Kazançları (Kayıpları)		-14.787	-11.872
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		3.253	2.374
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		950	95.425
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		3.021.633	561.890
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		3.021.633	561.890

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-2.878.108	-5.390.270
Dönem Karı (Zararı)		3.020.683	466.465
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		781.925	-384.045
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	9,17	68.474	55.162
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		-48.565	-583.743
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	13,14	45.402	93.267
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	21	728.148	83.046
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler		-11.534	-31.777
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-6.680.716	-5.472.690
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	5	-4.663.634	-3.112.318
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	6	-1.779.421	-9.341.274
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	5,7,8,12	-444.789	-195.423
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	6	434.636	7.273.905
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	8,12	-227.508	-97.580
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-2.878.108	-5.390.270
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI	9	-23.172	-13.517
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	9	-23.172	-13.517
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI	10	2.501.476	3.157.279
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		2.501.476	3.157.279
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-399.804	-2.246.508
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-399.804	-2.246.508
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	700.133	2.458.214
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	300.329	211.706

Dipnot Referansı	Özkaynaklar								Kontrol Gücü Olmayan Paylar	
	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar									
	Ödenmiş Sermaye	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 / Kayıplar		Diğer Kazanç / Kayıplar	Riskten Korunma Kazanç / Kayıplar	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıplar		Geçmiş Yıllar Kar / Zararlar		
		Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları						Net Dönem Karı Zararı		

Önceki Dönem
01.01.2017 - 31.03.2017

Carı Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantıdan												
	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 Katsılan												
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe 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 Gerçekçe 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 Gerçekçe 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 Gerçekçe 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		10.500.000	-57.439	-44.955		11.534	1.065.675	7.494.070	3.020.683	22.035.473	22.035.473	