

PERGAMON STATUS DIŐ TİCARET A.Ő.
Finansal Rapor
Konsolide Olmayan
2018 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

01.01.2018 - 30.09.2018 dönemi Finansal Tablolar ve Dipnotları



MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	146.213.149	159.838.799
Ticari Alacaklar	5	678.324.242	450.376.897
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	3	1.149	1.341
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5	678.323.093	450.375.556
Diğer Alacaklar	6	76.900.376	43.549.218
Türev Araçlar	9	0	2.956.800
Stoklar	7	10.977	4.822
Peşin Ödenmiş Giderler	8	2.602.173	1.582.898
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	3	59.020	42.294
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	8	2.543.153	1.540.604
Diğer Dönen Varlıklar		1.769.328	101.113
ARA TOPLAM		905.820.245	658.410.547
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		905.820.245	658.410.547
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar	6	15.308	11.476
Maddi Duran Varlıklar		43.558	63.977
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		9.801	14.210
Ertelenmiş Vergi Varlığı		151.021	0
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		219.688	89.663
TOPLAM VARLIKLAR		906.039.933	658.500.210
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	10	76.559.984	112.378.951
Ticari Borçlar	5	762.367.324	503.750.587
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	3	78.805.994	42.137.401
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	5	683.561.330	461.613.186
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		153.398	163.434
Diğer Borçlar	6	167.481	146.520
Ertelenmiş Gelirler	8	20.884.614	7.252.998
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		1.262.390	447.886
Kısa Vadeli Karşılıklar		92.567	91.186
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		92.567	91.186
ARA TOPLAM		861.487.758	624.231.562
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		861.487.758	624.231.562
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar		627.009	381.742
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		627.009	381.742
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü		0	887.022
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		627.009	1.268.764
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		862.114.767	625.500.326
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		43.925.166	32.999.884
Ödenmiş Sermaye	12	7.425.000	7.425.000
Sermaye Düzeltme Farkları	12	384.738	384.738
Geri Alınmış Paylar (-)		-35.305	-35.305
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		8.906.644	8.906.644
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-81.696	34.792
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-81.696	34.792
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-81.696	34.792
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	12	5.219.105	4.033.732
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		3.318.506	-92.022
Net Dönem Karı veya Zararı		18.788.174	12.342.305
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		43.925.166	32.999.884

TOPLAM KAYNAKLAR		906.039.933	658.500.210
------------------	--	-------------	-------------

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2017 - 30.09.2017
Kar veya Zarar Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat		5.846.051	3.489.883	2.226.777	1.295.148
Satışların Maliyeti		0	0	0	0
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		5.846.051	3.489.883	2.226.777	1.295.148
BRÜT KAR (ZARAR)		5.846.051	3.489.883	2.226.777	1.295.148
Genel Yönetim Giderleri		-3.328.013	-3.068.454	-1.173.775	-911.916
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		105.186	32.826	13.122	15.051
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-12.895	-4.609	-4.435	-2.150
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		2.610.329	449.646	1.061.689	396.133
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		2.610.329	449.646	1.061.689	396.133
Finansman Gelirleri		89.850.653	17.781.269	49.729.947	7.515.345
Finansman Giderleri		-68.368.846	-11.889.820	-45.494.596	-5.861.067
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		24.092.136	6.341.095	5.297.040	2.050.411
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-5.303.962	-1.277.114	-1.166.836	-407.898
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-6.312.883	-1.298.077	-1.954.036	-403.650
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		1.008.921	20.963	787.200	-4.248
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		18.788.174	5.063.981	4.130.204	1.642.513
DÖNEM KARI (ZARARI)		18.788.174	5.063.981	4.130.204	1.642.513
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		18.788.174	5.063.981	4.130.204	1.642.513
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
<i>Sürdürülen Faaliyetlerden Nominal Değeri 1 TL Olan 1 Adet Pay Başına Kazanç</i>	14	2,53040000	0,68200000	0,55630000	0,22120000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2017 - 30.09.2017
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
DÖNEM KARI (ZARARI)		18.788.174	5.063.981	4.130.204	1.642.513
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-116.488	31.891	-38.661	-10.456
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-145.610	39.864	-48.326	-13.070
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		29.122	-7.973	9.665	2.614
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-116.488	31.891	-38.661	-10.456
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		18.671.686	5.095.872	4.091.543	1.632.057
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		18.671.686	5.095.872	4.091.543	1.632.057

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		15.140.310	14.674.719
Dönem Karı (Zararı)		18.788.174	5.063.981
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-6.307.805	-2.714.875
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		17.260	28.898
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		206.016	149.921
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		206.016	149.921
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	13	-11.835.043	-4.170.808
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	13	-9.731.080	-5.256.811
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	13	-2.103.963	1.086.003
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		5.303.962	1.277.114
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		8.263.299	13.704.395
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	5	-227.947.345	-137.195.922
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	6	-33.354.990	-8.627.003
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	7	-6.154	-1.929
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	8	-1.019.275	-447.015
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	5	258.616.737	159.320.121
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		-10.037	1.388
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	6	20.961	-56
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)	8	13.631.617	1.657.656
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-1.668.215	-1.002.845
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		20.743.668	16.053.501
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-104.979	-10.959
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-5.498.379	-1.367.823
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		7.568	-65.459.185
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		18.380	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-10.812	-35.902
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		0	-65.423.283
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-28.773.528	57.114.589
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	10	379.847.163	286.532.323
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	10	-415.666.130	-230.496.649
Türev Araçlardan Nakit Girişleri		2.956.800	0
Ödenen Temettüleri		-7.746.404	-3.091.893
Ödenen Faiz	13	2.103.963	-1.086.003
Alınan Faiz	13	9.731.080	5.256.811
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-13.625.650	6.330.123
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		0	0
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-13.625.650	6.330.123
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		159.838.799	98.357.577
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		146.213.149	104.687.700



Özkaynaklar Değişim Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Dipnot Referansı	Özkaynaklar													
			Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar												Kontrol Gücü Olmayan Paylar	
			Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Geri Alınmış Paylar	Pay İhraç Primleri / 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	Risikten 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 01.01.2017 - 30.09.2017	Özkaynaklar Değişim Tablosu															
	Özkaynaklar Değişim Tablosu															
	Dönem Başı Bakıyeler	7.425.000	384.738	-35.305	8.906.644	38.956				3.578.987	-95.400	3.550.015	23.753.635	0	23.753.635	
	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									454.745	3.095.270	-3.550.015				
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)						31.891					5.063.981	5.095.872		5.095.872	
	Dönem Karı (Zararı)															
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)															
	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										-3.091.893	-3.091.893	0	-3.091.893		
	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)															
	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 (Kayıpları) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğü) 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 (Yükümlülüğü) 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 (Yükümlülüğü) 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 (Yükümlülüğü) 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 Bakıyeler	7.425.000	384.738	-35.305	8.906.644	70.847				4.033.732	-92.023	5.063.981	25.757.614	0	25.757.614	
Özkaynaklar Değişim Tablosu																
Özkaynaklar Değişim Tablosu																
Dönem Başı Bakıyeler	7.425.000	384.738	-35.305	8.906.644	34.792				4.033.732	-92.022	12.342.305	32.999.884	0	32.999.884		
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									1.185.373	11.156.932	-12.342.305					
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)						-116.488					18.788.174	18.671.686	0	18.671.686		
Dönem Karı (Zararı)																
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)																
Sermaye Artırımı																
Sermaye Azaltımı																
Sermaye Avansı																
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi																
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi																

Carı Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları																
	Kar Payları											-7.746.404		-7.746.404	0	-7.746.404	
	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 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 Bakımları		7.425.000	384.738	-35.305	8.906.644		-81.696			5.219.105	3.318.506	18.788.174	43.925.166	0	43.925.166	