

PERGAMON STATUS DIŞ TİCARET A.Ő.
Finansal Rapor
Konsolide Olmayan
2018 - 4. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

01.01.2018-31.12-2018 dönemi Finansal Tablolar

Bağımsız Denetim Kuruluşu	AREN BAĞIMSIZ DENETİM VE SMMM A.Ş.
Denetim Türü	Sürekli
Denetim Sonucu	Olumlu

BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

PERGAMON STATUS DIŞ TİCARET A.Ş.

Genel Kurulu'na

A. Finansal Tabloların Bağımsız Denetimi

1. Görüş

Pergamon Status Dış Ticaret A.Ş.'nin ("Şirket") 31 Aralık 2018 tarihli finansal durum tablosu ile aynı tarihte sona eren hesap dönemine ait; kâr veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosu, özkaynak değişim tablosu ve nakit akış tablosu ile önemli muhasebe politikalarının özeti de dâhil olmak üzere finansal tablo dipnotlarından oluşan finansal tablolarını denetlemiş bulunuyoruz.

Görüşümüze göre ilişkikteki finansal tablolar, Şirket'in 31 Aralık 2018 tarihi itibarıyla finansal durumunu ve aynı tarihte sona eren hesap dönemine ait finansal performansını ve nakit akışlarını, Türkiye Muhasebe Standartlarına ("TMS'lere") uygun olarak tüm önemli yönleriyle gerçeğe uygun bir biçimde sunmaktadır.

2. Görüşün Dayanağı

Yaptığımız bağımsız denetim, Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGK") tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartlarının bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartlarına ("BDS") uygun olarak yürütülmüştür. Bu Standartlar kapsamındaki sorumluluklarımız, raporumuzun "Bağımsız Denetçinin Finansal Tabloların Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları" bölümünde ayrıntılı bir şekilde açıklanmıştır. KGK tarafından yayımlanan Bağımsız Denetçiler için Etik Kuralları ("Etik Kuralları") ile finansal tabloların bağımsız denetimiyle ilgili mevzuatta yer alan etik hükümlere uygun olarak Şirket'ten bağımsız olduğumuzu beyan ederiz. Etik Kurallar ve mevzuat kapsamındaki etiğe ilişkin diğer sorumluluklar da tarafımızca yerine getirilmiştir. Bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bağımsız denetim kanıtlarının, görüşümüzün oluşturulması için yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.

3. Kilit Denetim Konuları

Kilit denetim konuları, mesleki muhakememize göre cari döneme ait finansal tabloların bağımsız denetiminde en çok önem arz eden konulardır. Kilit denetim konuları, bir bütün olarak finansal tabloların bağımsız denetimi çerçevesinde ve finansal tablolara ilişkin görüşümüzün oluşturulmasında ele alınmış olup, bu konular hakkında ayrı bir görüş bildirmiyoruz.

Kilit denetim konuları Denetimde konunun nasıl ele alındığı

Exim Bank Reeskont Kredilerinin Değerlemesi Şirket operasyonel faaliyetlerini yürütürken ihracat ve döviz kazandırıcı hizmetler reeskont kredileri kullanmaktadır. 2018 yılı içerisinde Türkiye Cumhuriyeti Merkez Bankası bazı ihracat ve döviz kazandırıcı hizmetler reeskont kredilerine ilişkin kredilerin vadelerinde ödenmesi halinde kur sabitlemesi uygulaması yapmıştır. 2018 yılı içerisinde Şirket'in bu kapsamda kullandığı ihracat ve döviz kazandırıcı hizmetler reeskont kredilerinin değerlemeleri denetimimiz bakımından önemli bir konudur.	Gerçekleştirdiğimiz bağımsız denetim sırasında, 2018 yılı içerisinde 'Kilit Denetim Konuları' kısmında belirtilen kapsamda kullanılan ihracat ve döviz kazandırıcı hizmetler reeskont kredilerinin değerlemeleri ile ilgili aşağıdaki denetim prosedürleri uygulanmıştır: - Türkiye Cumhuriyeti Merkez Bankası'nın 6 Kasım 2017 ve 25 Mayıs 2018 tarihli basın duyuruları elde edilmiş ve Şirket'in 2017 ve 2018 yılları içerisinde kullanılan ihracat ve döviz kazandırıcı hizmetler reeskont kredilerinin hangilerinin bu kapsama girdiğinin değerlendirilmesi, - Şirket'in 7 Kasım 2017 ve 25 Mayıs 2018 tarihli olarak Türk Eximbank Türkiye İhracat Kredi Bankası A.Ş. ile gerçekleştirdiği yazışmaların incelenmesi, - 2018 yılı içerisinde 'Kilit Denetim Konuları' kısmında belirtilen kapsamda kullanılan ihracat ve döviz kazandırıcı hizmetler reeskont kredilerinin değerlemeleri ile ilgili gerçekleştirilen muhasebe kayıtlarının değerlendirilmesi.
---	---

'Kilit Denetim Konuları' kısmında belirtilen kapsamda kullanılan ihracat ve döviz kazandırıcı hizmetler reeskont kredilerinin değerlemeleri ile ilgili gerçekleştirdiğimiz denetim prosedürleri neticesinde önemli bir ayrıklıkla karşılaşmamıştır.

4. Yönetimin ve Üst Yönetimden Sorumlu Olanların Finansal Tablolara İlişkin Sorumlulukları

Şirket yönetimi; finansal tabloların TMS'lere uygun olarak hazırlanmasından, gerçeğe uygun bir biçimde sunumundan ve hata veya hile kaynaklı önemli yanlışlık içermeyecek şekilde hazırlanması için gerekli gördüğü iç kontrolden sorumludur.

Finansal tabloları hazırlarken yönetim; Şirket'in sürekliliğini devam ettirme kabiliyetinin değerlendirilmesinden, gerektiğinde süreklilikle ilgili hususları açıklamaktan ve Şirket'i tasfiye etme ya da ticari faaliyeti sona erdirmeye niyeti ya da mecburiyeti bulunmadığı sürece işletmenin sürekliliği esasını kullanmaktan sorumludur.

Üst yönetimden sorumlu olanlar, Şirket'in finansal raporlama sürecinin gözetiminden sorumludur.

5. Bağımsız Denetçinin Finansal Tabloların Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları

Bir bağımsız denetimde, biz bağımsız denetçilerin sorumlulukları şunlardır:

Amacımız, bir bütün olarak finansal tabloların hata veya hile kaynaklı önemli yanlışlık içerip içermediğine ilişkin makul güvence elde etmek ve görüşümüzü içeren bir bağımsız denetçi raporu düzenlemektir. BDS'lere uygun olarak yürütülen bir bağımsız denetim sonucunda verilen makul güvence; yüksek bir güvence seviyesidir ancak, var olan önemli bir yanlışlığın her zaman tespit edileceğini garanti etmez. Yanlışlıklar hata veya hile kaynaklı olabilir. Yanlışlıkların, tek başına veya toplu olarak, finansal tablo kullanıcılarının bu tablolara istinaden alacakları ekonomik kararları etkilemesi makul ölçüde bekleniyorsa bu yanlışlıklar önemli olarak kabul edilir.

BDS'lere uygun olarak yürütülen bir bağımsız denetimin gereği olarak, bağımsız denetim boyunca mesleki muhakememizi kullanmakta ve mesleki şüpheciliğimizi sürdürmekteyiz. Tarafımızca ayrıca:

· Finansal tablolardaki hata veya hile kaynaklı "önemli yanlışlık" riskleri belirlenmekte ve değerlendirilmekte; bu risklere karşılık veren denetim prosedürleri tasarlanmakta ve uygulanmakta ve görüşümüze dayanak teşkil edecek yeterli ve uygun denetim kanıtı elde edilmektedir. Hile; muvazaa, sahtekârlık, kasıtlı ihmal, gerçeğe aykırı beyan veya iç kontrol ihlali fiillerini içerebildiğinden, hile kaynaklı önemli bir yanlışlığı tespit edememe riski, hata kaynaklı önemli bir yanlışlığı tespit edememe riskinden yüksektir.

· Şirket'in iç kontrolünün etkinliğine ilişkin bir görüş bildirmek amacıyla değil ama duruma uygun denetim prosedürlerini tasarlamak amacıyla denetimle ilgili iç kontrol değerlendirilmektedir.

· Yönetim tarafından kullanılan muhasebe politikalarının uygunluğu ile yapılan muhasebe tahminlerinin ve ilgili açıklamaların makul olup olmadığı değerlendirilmektedir.

· Elde edilen denetim kanıtlarına dayanarak, Şirket'in sürekliliğini devam ettirme kabiliyetine ilişkin ciddi şüphe oluşturabilecek olay veya şartlarla ilgili önemli bir belirsizliğin mevcut olup olmadığı hakkında ve yönetimin işletmenin sürekliliği esasını kullanmasının uygunluğu hakkında sonuca varılmaktadır. Önemli bir belirsizliğin mevcut olduğu sonucuna varmamız hâlinde, raporumuzda, finansal tablolardaki ilgili açıklamalara dikkat çekmemiz ya da bu açıklamaların yetersiz olması durumunda olumlu görüş dışında bir görüş vermemiz gerekmektedir. Vardığımız sonuçlar, bağımsız denetçi raporu tarihine kadar elde edilen denetim kanıtlarına dayanmaktadır. Bununla birlikte, gelecekteki olay veya şartlar Şirket'in sürekliliğini sona erdirebilir.

· Finansal tabloların, açıklamalar dâhil olmak üzere, genel sunumu, yapısı ve içeriği ile bu tabloların, temelini oluşturan işlem ve olayları gerçeğe uygun sunumu sağlayacak şekilde yansıtmayı yansıtmadığı değerlendirilmektedir.

Diğer hususların yanı sıra, denetim sırasında tespit ettiğimiz önemli iç kontrol eksiklikleri dâhil olmak üzere, bağımsız denetimin planlanan kapsamı ve zamanlaması ile önemli denetim bulgularını üst yönetimden sorumlu olanlara bildirmekteyiz.

Bağımsızlığa ilişkin etik hükümlere uygunluk sağladığımızı üst yönetimden sorumlu olanlara bildirmiş bulunmaktayız. Ayrıca bağımsızlık üzerinde etkisi olduğu düşünülebilecek tüm ilişkiler ve diğer hususları ve - varsa- ilgili önlemleri üst yönetimden sorumlu olanlara iletmiş bulunmaktayız.

Üst yönetimden sorumlu olanlara bildirilen konular arasından, cari döneme ait finansal tabloların bağımsız denetiminde en çok önem arz eden konuları yani kilit denetim konularını belirlemekteyiz. Mevzuatın konunun kamuya açıklanmasına izin vermediği durumlarda veya konuyu kamuya açıklamanın doğuracağı olumsuz sonuçların, kamuya açıklamanın doğuracağı kamu yararını aşacağıının makul şekilde beklendiği oldukça istisnai durumlarda, ilgili hususun bağımsız denetçi raporumuzda bildirilmemesine karar verebiliriz.

B. Mevzuattan Kaynaklanan Diğer Yükümlülüklerle İlişkin Rapor

1. 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun ("TTK") 398. Maddesi'nin dördüncü fıkrası uyarınca düzenlenen Riskin Erken Saptanması Sistemi ve Komitesi Hakkında Denetçi Raporu 1 Mart 2019 tarihinde Şirket'in Yönetim Kurulu'na sunulmuştur.

2. TTK'nın 402. Maddesi'nin dördüncü fıkrası uyarınca, Şirket'in 1 Ocak 2018 – 31 Aralık 2018 hesap döneminde defter tutma düzeninin, kanun ile Şirket esas sözleşmesinin finansal raporlamaya ilişkin hükümlerine uygun olmadığına dair önemli bir hususa rastlanmamıştır.

3. TTK'nın 402. Maddesi'nin dördüncü fıkrası uyarınca, Şirket Yönetim Kurulu tarafımıza denetim kapsamında istenen açıklamaları yapmış ve istenen belgeleri vermiştir.

Aren Bağımsız Denetim ve SMMM A.Ş.

a member of Reanda International

Bora Akgüngör, SMMM

Sorumlu Denetçi

İstanbul, 1 Mart 2019

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.12.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	103.593.685	159.838.799
Ticari Alacaklar		532.043.813	450.376.897
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	3	307	1.341
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5	532.043.506	450.375.556
Diğer Alacaklar	6	56.289.234	43.549.218
Türev Araçlar	10	0	2.956.800
Stoklar	7	6.637	4.822
Peşin Ödenmiş Giderler		2.678.366	1.582.898
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	3	28.434	42.294
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	8	2.649.932	1.540.604
Diğer Dönen Varlıklar	9	28.842	101.113
ARA TOPLAM		694.640.577	658.410.547
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		694.640.577	658.410.547
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar	6	14.228	11.476
Maddi Duran Varlıklar	11	87.021	63.977
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	12	14.986	14.210
Ertelenmiş Vergi Varlığı	20	139.700	0
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		255.935	89.663
TOPLAM VARLIKLAR		694.896.512	658.500.210
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	13	39.854.436	112.378.951
Ticari Borçlar	5	596.853.503	503.750.587
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	3	57.174.267	42.137.401
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	5	539.679.236	461.613.186
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	14	180.736	163.434
Diğer Borçlar	6	197.416	146.520
Ertelenmiş Gelirler	8	9.605.044	7.252.998
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	20	526.123	447.886
Kısa Vadeli Karşılıklar		102.705	91.186
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	14	102.705	91.186
ARA TOPLAM		647.319.963	624.231.562
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		647.319.963	624.231.562
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar		568.376	381.742
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	14	568.376	381.742
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	20	0	887.022
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		568.376	1.268.764
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		647.888.339	625.500.326
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		47.008.173	32.999.884
Ödenmiş Sermaye	16	7.425.000	7.425.000
Sermaye Düzeltme Farkları	16	384.738	384.738
Geri Alınmış Paylar (-)		-35.305	-35.305
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	16	8.906.644	8.906.644
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		4.007	34.792
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		4.007	34.792
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		4.007	34.792
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	16	5.219.105	4.033.732
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		3.318.506	-92.022
Net Dönem Karı veya Zararı		21.785.478	12.342.305
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		47.008.173	32.999.884

TOPLAM KAYNAKLAR		694.896.512	658.500.210
------------------	--	-------------	-------------

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 31.12.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.12.2017
Kar veya Zarar Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat		8.335.383	4.918.629
Satışların Maliyeti		0	0
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		8.335.383	4.918.629
BRÜT KAR (ZARAR)		8.335.383	4.918.629
Genel Yönetim Giderleri	17,18	-4.843.081	-4.286.992
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		110.606	816.485
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-144.469	-856.547
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		3.458.439	591.575
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		0	0
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		0	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		3.458.439	591.575
Finansman Gelirleri	19	103.001.876	33.358.122
Finansman Giderleri	19	-78.486.279	-18.547.593
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		27.974.036	15.402.104
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	20	-6.188.558	-3.059.799
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-7.207.584	-2.099.175
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		1.019.026	-960.624
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		21.785.478	12.342.305
DÖNEM KARI (ZARARI)		21.785.478	12.342.305
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		21.785.478	12.342.305
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>	21	2,93000000	1,66000000
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 - 31.12.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.12.2017
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
DÖNEM KARI (ZARARI)		21.785.478	12.342.305
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-30.785	-4.164
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-38.481	-5.205
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		7.696	1.041
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-30.785	-4.164
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		21.754.693	12.338.141
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		21.754.693	12.338.141

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 31.12.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.12.2017
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		5.546.347	16.234.470
Dönem Karı (Zararı)		21.785.478	12.342.305
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-9.095.522	-7.405.361
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		24.662	36.843
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		262.397	-1.402.460
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		262.397	136.200
Diğer Karşılıklar (İptalleri) İle İlgili Düzeltmeler		0	-1.538.660
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	19	-11.139.724	-6.216.633
Faiz Gelirleri İle İlgili Düzeltmeler	19	-13.741.051	-7.923.139
Faiz Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	19	2.601.327	1.706.506
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-4.431.415	-2.882.910
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-4.431.415	-2.882.910
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		6.188.558	3.059.799
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		88.462	13.052.842
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler	5	-81.666.917	-210.397.218
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler	6	-12.742.768	-18.376.404
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	7	-1.815	-1.323
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	8	-1.095.468	-56.898
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler	5	93.102.917	240.514.271
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		17.301	87.984
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler	6	50.895	9.693
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)	8	2.352.046	-83.754
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		72.271	1.356.491
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		72.271	1.356.491
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		12.778.418	17.989.786
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-102.724	-10.959
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-7.129.347	-1.744.357
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-48.482	10.871.730
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		16.868	1.875
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-65.350	-40.139
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		0	10.909.994
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-61.742.979	34.375.022
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	31.324.171
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-72.524.513	0
Türev Araçlardan Nakit Girişleri		7.388.215	0
Türev Araçlardan Nakit Çıkışları		0	-73.890
Ödenen Temettüler		-7.746.405	-3.091.892
Ödenen Faiz		-2.601.327	-1.706.506
Alınan Faiz		13.741.051	7.923.139
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-56.245.114	61.481.222
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		0	0
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-56.245.114	61.481.222
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		159.838.799	98.357.577
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		103.593.685	159.838.799

Önceki Dönem
01.10.2017 - 31.12.2017

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Baklıyeler	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)								-4.164			12.342.305	12.338.141	0	12.338.141
Dönem Kanı (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										-3.091.892	-3.091.892		0	-3.091.892
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 (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 Baklıyeler	7.425.000	384.738	-35.305	8.906.644	34.792				4.033.782	-92.022	12.342.305	32.999.884	0	32.999.884

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Baklıyeler	7.425.000	384.738	-35.305	8.906.644	34.792				4.033.782	-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)								-30.785			21.785.478	21.754.693	0	21.754.693
Dönem Kanı (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 - 31.12.2018	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantıları																
	Kar Payları																
	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler												-7.746.404		-7.746.404	0	-7.746.404
	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 (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 Bakiyeler		7.425.000	384.738	-35.305	8.906.644	4.007					5.219.105	3.318.506	21.785.478	47.008.173	0	47.008.173