

PERGAMON STATUS DIŐ TİCARET A.Ő.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2019 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

01.01.2019 - 30.09.2019 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 30.09.2019	Önceki Dönem 31.12.2018
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	50.071.115	103.593.685
Ticari Alacaklar	5	544.018.825	532.043.813
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	3	271	307
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5	544.018.554	532.043.506
Diğer Alacaklar	6	64.542.396	56.289.234
Stoklar	7	9.817	6.637
Peşin Ödenmiş Giderler	8	1.811.907	2.678.366
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	3	74.506	28.434
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	8	1.737.401	2.649.932
Diğer Dönen Varlıklar	9	34.948	28.842
ARA TOPLAM		660.489.008	694.640.577
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		660.489.008	694.640.577
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar		113.750	0
Diğer Alacaklar	6	14.818	14.228
Maddi Duran Varlıklar		86.938	87.021
Kullanım Hakkı Varlıkları		94.745	0
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		8.866	14.986
Ertelenmiş Vergi Varlığı		178.989	139.700
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		498.106	255.935
TOPLAM VARLIKLAR		660.987.114	694.896.512
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	10	104.617	39.854.436
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	10	42.865	0
Ticari Borçlar	5	616.639.514	596.853.503
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	3	82.118.627	57.174.267
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	5	534.520.887	539.679.236
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		112.026	180.736
Diğer Borçlar	6	173.018	197.416
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		10.276.499	9.605.044
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		299.070	526.123
Kısa Vadeli Karşılıklar		135.615	102.705
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		135.615	102.705
ARA TOPLAM		627.783.224	647.319.963
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		627.783.224	647.319.963
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	10	33.628	0
Uzun Vadeli Karşılıklar		727.295	568.376
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		727.295	568.376
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		760.923	568.376
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		628.544.147	647.888.339
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		32.442.967	47.008.173
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)	12	8.906.644	8.906.644
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		7.267	4.007
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		7.267	4.007
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		7.267	4.007
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	12	7.016.601	5.219.105
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		1.648.862	3.318.506

Net Dönem Karı veya Zararı		7.089.160	21.785.478
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		32.442.967	47.008.173
TOPLAM KAYNAKLAR		660.987.114	694.896.512

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2018 - 30.09.2018
Kar veya Zarar Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat		6.038.072	5.846.051	1.932.961	2.226.777
Satışların Maliyeti		0	0	0	0
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		6.038.072	5.846.051	1.932.961	2.226.777
BRÜT KAR (ZARAR)		6.038.072	5.846.051	1.932.961	2.226.777
Genel Yönetim Giderleri		-4.006.538	-3.328.013	-1.199.969	-1.173.775
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		72.214	105.186	39.470	13.122
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-54.296	-8.895	-52.176	-435
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		2.049.452	2.614.329	720.286	1.065.689
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		2.049.452	2.614.329	720.286	1.065.689
Finansman Gelirleri	13	8.993.609	89.846.653	2.117.572	49.725.947
Finansman Giderleri	13	-1.949.247	-68.368.846	-285.742	-45.494.596
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		9.093.814	24.092.136	2.552.116	5.297.040
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-2.004.654	-5.303.962	-563.327	-1.166.836
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-2.044.758	-6.312.883	-569.303	-1.954.036
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		40.104	1.008.921	5.976	787.200
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		7.089.160	18.788.174	1.988.789	4.130.204
DÖNEM KARI (ZARARI)		7.089.160	18.788.174	1.988.789	4.130.204
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		7.089.160	18.788.174	1.988.789	4.130.204
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	0,95480000	2,53040000	0,26790000	0,55630000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2018 - 30.09.2018
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
DÖNEM KARI (ZARARI)		7.089.160	18.788.174	1.988.789	4.130.204
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		3.260	-116.488	7.733	-38.661
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		4.075	-145.610	9.666	-48.326
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-815	29.122	-1.933	9.665
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		3.260	-116.488	7.733	-38.661
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		7.092.420	18.671.686	1.996.522	4.091.543
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		7.092.420	18.671.686	1.996.522	4.091.543

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		2.022.248	15.140.310
Dönem Karı (Zararı)		7.089.160	18.788.174
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-3.765.694	-6.307.805
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		26.104	17.260
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		218.078	206.016
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		218.078	206.016
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-6.810.894	-11.835.043
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	13	-7.112.520	-9.731.080
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	13	301.626	-2.103.963
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		2.004.654	5.303.962
Nakit Dışı Kalemlere İlişkin Diğer Düzeltmeler		796.364	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		992.767	8.263.299
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	5	-11.975.012	-227.947.345
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	6	-8.253.752	-33.354.990
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	7	-3.180	-6.154
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	8	866.459	-1.019.275
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	5	19.786.011	258.616.737
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		-68.710	-10.037
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	6	-24.398	20.961
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)	8	671.455	13.631.617
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	9	-6.106	-1.668.215
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)	9	-6.106	-1.668.215
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		4.316.233	20.743.668
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-22.174	-104.979
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-2.271.811	-5.498.379
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-133.651	7.568
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Edinimi İçin Yapılan Nakit Çıkışları		-113.750	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	18.380
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-19.901	-10.812
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-55.411.167	-28.773.528
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	10	9.409.677	379.847.163
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	10	-50.013.296	-415.666.130
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		53.400	0
Türev Araçlardan Nakit Girişleri		0	2.956.800
Ödenen Temettüler		-21.671.842	-7.746.404
Ödenen Faiz	13	-301.626	2.103.963
Alınan Faiz	13	7.112.520	9.731.080
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-53.522.570	-13.625.650
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		0	0
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-53.522.570	-13.625.650
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		103.593.685	159.838.799
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		50.071.115	146.213.149

Dipnot Referansı	Özkaynaklar										
	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar										Kontrol Gücü Olmayan Paylar
	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Geri Alınmış Paylar	Pay İhraç Primleri / İskontolar	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kardan Ayrılan Kurulanmış Yedekler	Birlikmiş Karlar		
					Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıplar	Riskten Korumaya Kazanç / Kayıplar	Yeniden Değerleme ve Sınırlandırma Kazanç / Kayıplar		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı	
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıplar											

Önceki Dönem
01.01.2018 - 30.09.2018

Carı Dönem 01.01.2019 – 30.09.2019	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları																
	Kar Payları																
	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler												-21.671.842		-21.671.842	0	-21.671.842
	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 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		7.425.000	384.738	-35.305	8.906.644		7.267				7.016.601	1.648.862	7.089.160	32.442.967	0	32.442.967