

PİRAMİT MENKUL KIYMETLER A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2021 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

PİRAMİT MENKUL KIYMETLER A.Ş. 1.3 AYLIK BİLDİRİM



MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	5	53.218.962	761.286
Finansal Yatırımlar	6	48.198.095	127.446.936
Ticari Alacaklar	7	106.626.925	100.201.030
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	28	2.104.402	2.160.166
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	104.522.523	98.040.864
Diğer Alacaklar	8	326.913	495.727
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	326.913	495.727
Türev Araçlar	10	3.764.364	1.939.047
Peşin Ödenmiş Giderler	11	404.630	129.663
ARA TOPLAM		212.539.889	230.973.689
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		212.539.889	230.973.689
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	6	1.652.254	1.652.254
Diğer Alacaklar	8	7.647.032	10.043.563
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	7.647.032	10.043.563
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	14	885.628	710.633
Maddi Duran Varlıklar	15	7.441.025	7.346.448
Binalar	15	5.506.667	5.537.778
Tesis, Makine ve Cihazlar	15	1.153.223	1.029.386
Taşıtlar	15	96.928	112.232
Mobilya ve Demirbaşlar	15	74.143	38.861
Faaliyet Kiralamasına Konu Varlıklar	15	578.615	597.001
Diğer Maddi Duran Varlıklar	15	31.449	31.190
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		17.625.939	19.752.898
TOPLAM VARLIKLAR		230.165.828	250.726.587
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	16	6.730.000	20.780.000
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar	16	6.730.000	20.780.000
Banka Kredileri	16	6.730.000	20.780.000
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	16	2.011.088	3.411.932
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	16	2.011.088	3.411.932
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	16	80.567	76.016
Diğer Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	16	1.930.521	3.335.916
Ticari Borçlar	7	64.213.990	68.737.748
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	28	242.533	226.107
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	63.971.457	68.511.641
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	13	112.971	250.399
Diğer Borçlar	8	5.629	5.003
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	8	5.629	5.003
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	11	527.874	1.025.748
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	26	18.364.056	3.646.597
Kısa Vadeli Karşılıklar		224.924	212.477
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	18	172.953	129.274
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	18	51.971	83.203
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	12	237.455	895.695
ARA TOPLAM		92.427.987	98.965.599
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		92.427.987	98.965.599
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	16	644.802	652.422
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar	16	644.802	652.422
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	16	644.802	652.422
Uzun Vadeli Karşılıklar	18	592.481	400.600

Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	18	592.481	400.600
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	26	4.273.991	21.583.446
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		5.511.274	22.636.468
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		97.939.261	121.602.067
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		132.226.567	129.124.520
Ödenmiş Sermaye	20	23.351.260	20.800.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		1.126.949	1.253.203
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		1.126.949	1.253.203
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	20	1.205.389	1.205.389
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	20	105.865.928	14.110.998
Net Dönem Karı veya Zararı		677.041	91.754.930
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		132.226.567	129.124.520
TOPLAM KAYNAKLAR		230.165.828	250.726.587

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	21	1.850.579.145	1.177.757.016
Satışların Maliyeti	21	-1.841.647.570	-1.174.111.273
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		8.931.575	3.645.743
BRÜT KAR (ZARAR)		8.931.575	3.645.743
Genel Yönetim Giderleri	22	-2.994.235	-1.810.172
Pazarlama Giderleri	22	-788.029	-674.321
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	23	7.972	7.727
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		5.157.283	1.168.977
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	24	497.874	
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	14	174.995	
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		5.830.152	1.168.977
Finansman Gelirleri	25	2.169.115	471.916
Finansman Giderleri	25	-6.164.550	-4.627.558
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		1.834.717	-2.986.665
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-1.157.676	318.426
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	26	-18.435.567	-285.978
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	26	17.277.891	604.404
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		677.041	-2.668.239
DÖNEM KARI (ZARARI)		677.041	-2.668.239
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		677.041	-2.668.239
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-126.254	-64.271
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-157.818	-82.399
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		31.564	18.128
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-126.254	-64.271
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		550.787	-2.732.510
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		550.787	-2.732.510

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)				
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			65.616.811	5.002.211
Dönem Karı (Zararı)			677.041	-2.668.239
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			1.217.777	-171.642
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	22		132.902	88.964
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	22		77.742	39.673
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	22		77.742	39.673
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	16		24.452	18.147
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	16		24.452	18.147
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler			-174.995	
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	26		1.157.676	-318.426
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			69.018.438	8.183.031
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	6		77.423.524	4.859.108
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	7		-6.425.895	-7.751.980
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	8-11		2.290.378	1.778.670
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	7		-4.523.758	9.298.384
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	8-12-13		254.189	-1.151
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			70.913.256	5.343.150
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	26		-5.296.445	-340.939
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-227.479	-79.221
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	15		-227.479	-79.221
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			-12.931.656	-4.920.136
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Satmasından Kaynaklanan Nakit Girişleri	20		2.551.260	
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	16		-15.455.395	-4.898.908
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	16		-27.521	-21.228
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			52.457.676	2.854
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			52.457.676	2.854
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5		761.286	318.171
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5		53.218.962	321.025

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

Önceki Dönem
01.01.2020 - 31.03.2020

	Dipnot Referansı	Özkaynaklar									
		Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar									Kontrol Gücü Olmayan Paylar
		Ödemiş 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 / Zararları	Net Dönem Karı Zararı		
Özkaynaklar Değişim Tablosu											
Özkaynaklar Değişim Tablosu											
Dönem Başı Bakıyeler		10.500.000		-64.330			1.072.783	6.265.298	13.202.735	30.976.496	30.976.496
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	20						132.806	13.070.129	-13.202.735		
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)	20			-64.271					-2.668.239	-2.732.510	
Dönem Karı (Zararı)											
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)											
Sermaye Artırımı											
Sermaye Azaltımı											
Sermaye Avansı											
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi											
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi											
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları											
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)											
Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması											
Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlandırılan 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 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 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 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 Değerine Dahil Edilen Tutar											
Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)											
Dönem Sonu Bakıyeler		10.500.000		-128.601			1.205.389	19.335.427	-2.668.239	28.243.976	28.243.976

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Bakıyeler		20.800.000	1.357.543	-104.340		1.205.389	14.110.998	91.754.930	129.124.520	129.124.520
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	20						91.754.930	-91.754.930		
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)	20			-126.254				677.041	550.787	
Dönem Karı (Zararı)										
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)										
Sermaye Artırımı	20	2.551.260								2.551.260
Sermaye Azaltımı										
Sermaye Avansı										
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi										
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi										
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları										
Kar Payları										

Cari Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	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 Çıkarılması												
	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			23.351.260	1.357.543	-230.594			1.205.389	105.865.928	677.041	132.226.567		132.226.567