



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

PERGAMON STATUS DIŐ TİCARET A.Ő. Finansal Rapor Konsolide Olmayan 2022 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

01.01.2022 - 31.03.2022 Finansal Tablolar



MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2022	Önceki Dönem 31.12.2021
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	111.554.929	122.506.518
Finansal Yatırımlar		3.599.938	0
Ticari Alacaklar	5	1.918.482.899	1.635.247.638
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	3	25.167.979	15.550.154
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5	1.893.314.920	1.619.697.484
Diğer Alacaklar	6	229.737.777	223.690.483
Stoklar	7	4.845	11.018
Peşin Ödenmiş Giderler	8	5.438.794	5.145.377
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	3	22.257	241.772
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	8	5.416.537	4.903.605
Diğer Dönen Varlıklar		4.966.600	1.220.877
ARA TOPLAM		2.273.785.782	1.987.821.911
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		2.273.785.782	1.987.821.911
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar		236.500	215.000
Diğer Alacaklar	6	7.835	6.423
Maddi Duran Varlıklar		164.270	139.710
Kullanım Hakkı Varlıkları		334.903	138.963
Peşin Ödenmiş Giderler		1.565	1.565
Ertelenmiş Vergi Varlığı	20	249.539	203.638
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		994.612	705.299
TOPLAM VARLIKLAR		2.274.780.394	1.988.527.210
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	9	20.884	14.923
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	9	188.133	64.662
Ticari Borçlar	5	2.177.029.969	1.860.415.614
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	3	122.984.723	113.641.578
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	5	2.054.045.246	1.746.774.036
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		151.343	306.770
Diğer Borçlar	6	87.732	47.399
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	8	40.886.509	79.863.705
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		2.159.096	2.119.535
Kısa Vadeli Karşılıklar		300.615	173.212
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		300.615	173.212
ARA TOPLAM		2.220.824.281	1.943.005.820
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		2.220.824.281	1.943.005.820
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	9	125.212	60.573
Uzun Vadeli Karşılıklar		932.693	843.502
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		932.693	843.502
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.057.905	904.075
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		2.221.882.186	1.943.909.895
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		52.898.208	44.617.315
Ödenmiş Sermaye	11	7.425.000	7.425.000
Sermaye Düzeltme Farkları	11	384.738	384.738
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	11	8.906.644	8.906.644
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		412.230	205.089
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		412.230	205.089
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		412.230	205.089
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	11	9.552.328	9.552.328
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		18.143.516	15.999

Net Dönem Karı veya Zararı		8.073.752	18.127.517
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		52.898.208	44.617.315
TOPLAM KAYNAKLAR		2.274.780.394	1.988.527.210

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Önceki Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021
Kar veya Zarar Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat		6.905.761	2.990.985
Satışların Maliyeti		-419.629	-228.811
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		6.486.132	2.762.174
BRÜT KAR (ZARAR)		6.486.132	2.762.174
Genel Yönetim Giderleri		-1.916.955	-1.361.159
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		937.802	126.225
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-49.444	-62.583
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		5.457.535	1.464.657
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		5.457.535	1.464.657
Finansman Gelirleri	12	5.209.021	3.899.519
Finansman Giderleri	12	-374.849	-416.974
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		10.291.707	4.947.202
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-2.217.955	-974.696
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-2.315.643	-1.037.540
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		97.688	62.844
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		8.073.752	3.972.506
DÖNEM KARI (ZARARI)		8.073.752	3.972.506
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		8.073.752	3.972.506
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Nominal Değeri 1 TL olan 1 Adet Pay Başına Kazanç	13	1,09000000	0,54000000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Önceki Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
DÖNEM KARI (ZARARI)		8.073.752	3.972.506
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		207.141	147.628
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		258.927	184.535
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-51.786	-36.907
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		207.141	147.628
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		8.280.893	4.120.134
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		8.280.893	4.120.134

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Önceki Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-10.307.137	-20.174.433
Dönem Karı (Zararı)		8.073.752	3.972.506
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-309.934	-1.041.149
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		63.963	11.952
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		475.522	302.916
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		475.522	302.916
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	12	-3.080.459	-2.079.470
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	12	-3.293.622	-2.199.546
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	12	213.163	120.076
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		2.217.955	974.696
Nakit Dışı Kalemlere İlişkin Diğer Düzeltmeler		13.932	14.862
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-847	0
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		-847	0
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler		0	-266.105
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-15.794.873	-22.322.319
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	5	-283.235.261	-141.608.472
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	6	-6.048.706	-4.316.367
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	7	6.173	4.580
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	8	-293.417	-2.497.228
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	5	316.614.355	142.483.291
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		-155.427	-117.616
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	6	40.333	-37.809
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)	8	-38.977.196	-16.979.495
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-3.745.727	746.797
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-8.031.055	-19.390.962
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-2.276.082	-783.471
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-3.661.064	-8.308
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Edinimi İçin Yapılan Nakit Çıkışları		-3.621.438	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		847	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-40.473	-8.308
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		3.016.612	-4.865.648
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Satmasından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	301.410
Geri Alınan Payların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	301.410
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		0	0
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-63.850	-17.800
Ödenen Temettüler		0	-7.228.728
Ödenen Faiz	12	-213.160	-120.076
Alınan Faiz	12	3.293.622	2.199.546
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-10.951.589	-25.048.389
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		0	0
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-10.951.589	-25.048.389
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		122.506.518	89.258.768
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		111.554.929	64.210.379

Önceki Dönem
01.01.2021 - 31.03.2021

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Baklıyeler		7.425.000	384.738	-35.305	8.906.644	85.301				7.639.292	738.872	8.928.908	34.073.450	0	34.073.450
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										722.873	8.206.035	8.928.908			
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)						147.628						3.972.506	4.120.134	0	4.120.134
Dönem Kan (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															
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 Çıkartması															
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)				35.305									35.305	0	35.305
Dönem Sonu Baklıyeler		7.425.000	384.738		8.906.644	232.929				8.362.165	8.944.907	3.972.506	38.228.889	0	38.228.889

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Baklıyeler		7.425.000	384.738		8.906.644	205.089				9.552.328	15.999	18.127.517	44.617.315	0	44.617.315
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											18.127.517	-18.127.517			
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)						207.141						8.073.752	8.280.893	0	8.280.893
Dönem Kan (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 01.01.2022 - 31.03.2022	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları															
	Kar Payları															
	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 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 Bakiyeler		7.425.000	384.738		8.906.644	412.230			9.552.328	18.143.516	8.073.752	52.898.208		0	52.898.208