



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

PERGAMON STATUS DIŐ TİCARET A.Ő. Finansal Rapor Konsolide Olmayan 2026 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

01.01.2026 _ 30.09.2026 Dönemi Finansal Tablolar ve Dipnotları



**MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL**

Türkiye Sermaye Piyasası - Merkezi
Saklama ve Veri Depolama Kurululuđu

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2026	Önceki Dönem 31.12.2025
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	4		529.642.915	697.596.960
Finansal Yatırımlar	5		114.564.521	23.520.480
Ticari Alacaklar	6		4.250.772.254	4.936.312.170
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	3		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6		4.250.772.254	4.936.312.170
Diğer Alacaklar	7		367.518.713	374.577.757
Stoklar	8		28.765	72.346
Peşin Ödenmiş Giderler	9		4.585.253	7.114.894
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	3		0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	9		4.585.253	7.114.894
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar			0	889.736
Diğer Dönen Varlıklar			32.385.112	1.556.979
ARA TOPLAM			5.299.497.533	6.041.641.322
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			5.299.497.533	6.041.641.322
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar			2.570.157	2.570.157
Diğer Alacaklar	7		6.168	7.668
Maddi Duran Varlıklar			3.138.727	3.461.660
Kullanım Hakkı Varlıkları			3.315.184	821.377
Maddi Olmayan Duran Varlıklar			130.948	181.508
Peşin Ödenmiş Giderler			83.309	22.396
Ertelenmiş Vergi Varlığı			2.148.249	2.493.912
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			11.392.742	9.558.678
TOPLAM VARLIKLAR			5.310.890.275	6.051.200.000
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar	10		141.166.463	286.769.524
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	10		1.971.244	508.060
Ticari Borçlar	6		4.648.907.667	5.388.179.098
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	3		341.722	0
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6		4.648.565.945	5.388.179.098
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar			2.278.079	4.255.480
Diğer Borçlar	7		612.497	1.994.685
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	9		222.449.428	80.215.441
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü			583.494	0
Kısa Vadeli Karşılıklar			2.947.622	2.354.930
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar			2.947.622	2.354.930
ARA TOPLAM			5.020.916.494	5.764.277.218
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			5.020.916.494	5.764.277.218
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Borçlanmalar	10		701.774	0
Uzun Vadeli Karşılıklar			9.946.282	11.258.656
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar			9.946.282	11.258.656
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			10.648.056	11.258.656
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER			5.031.564.550	5.775.535.874
ÖZKAYNAKLAR				
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar			279.325.725	275.664.126
Ödenmiş Sermaye	12		7.425.000	7.425.000
Sermaye Düzeltme Farkları	12		195.752.785	195.752.785
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)			207.827	-692.192
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)			207.827	-692.192
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)			207.827	-692.192
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler			4.778.983	4.778.983

Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		68.399.550	547.586
Net Dönem Karı veya Zararı		2.761.580	67.851.964
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		279.325.725	275.664.126
TOPLAM KAYNAKLAR		5.310.890.275	6.051.200.000

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Cari Dönem 01.01.2026 - 30.09.2026	Önceki Dönem 01.01.2025 - 30.09.2025	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2026 - 30.09.2026	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2025 - 30.09.2025
Kar veya Zarar Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat		60.514.049	71.201.215	19.740.887	25.823.616
Satışların Maliyeti		-5.757.614	-8.188.758	-1.270.664	-2.738.617
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		54.756.435	63.012.457	18.470.223	23.084.999
BRÜT KAR (ZARAR)		54.756.435	63.012.457	18.470.223	23.084.999
Genel Yönetim Giderleri		-73.070.939	-53.545.608	-21.465.544	-20.868.586
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		1.908.912	2.293.218	10.633	703.736
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-557.947	-691.279	-155.264	-248.304
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-16.963.539	11.068.788	-3.139.952	2.671.845
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		0	-1.586	0	-1.586
TFRS 9 Uyarınca Belirlenen Değer Düşüklüğü Kazançları (Zararları) ve Değer Düşüklüğü Zararlarının İptalleri		-5.774.315	0	-5.774.315	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-22.737.854	11.067.202	-8.914.267	2.670.259
Finansman Gelirleri	13	138.978.134	186.273.237	39.357.842	62.110.478
Finansman Giderleri	13	-37.206.445	-61.600.955	-7.161.294	-19.290.620
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)		-54.570.900	-49.982.500	-13.451.668	-17.407.887
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		24.462.935	85.756.984	9.830.613	28.082.230
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-21.701.355	-35.116.914	-7.336.611	-11.917.355
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-21.580.697	-35.561.945	-6.777.765	-12.134.845
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-120.658	445.031	-558.846	217.490
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		2.761.580	50.640.070	2.494.002	16.164.875
DÖNEM KARI (ZARARI)		2.761.580	50.640.070	2.494.002	16.164.875
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		2.761.580	50.640.070	2.494.002	16.164.875
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 (Zarar)</i>	14	0,37190000	6,82020000	0,33590000	2,17710000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2026 - 30.09.2026	Önceki Dönem 01.01.2025 - 30.09.2025	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2026 - 30.09.2026	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2025 - 30.09.2025
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
DÖNEM KARI (ZARARI)		2.761.580	50.640.070	2.494.002	16.164.875
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		900.019	2.054.017	461.550	654.072
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		1.125.024	2.567.520	576.938	817.590
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-225.005	-513.503	-115.388	-163.518
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		900.019	2.054.017	461.550	654.072
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		3.661.599	52.694.087	2.955.552	16.818.947
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		3.661.599	52.694.087	2.955.552	16.818.947

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2026 - 30.09.2026	Önceki Dönem 01.01.2025 - 30.09.2025
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		58.566.510	-107.239.571
Dönem Karı (Zararı)		2.761.580	50.640.070
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		13.732.425	-36.327.028
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		2.412.123	2.006.753
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		2.158.376	2.602.660
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		2.158.376	2.602.660
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-87.407.589	-145.212.178
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	13	-120.821.159	-203.249.226
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	13	33.413.570	58.037.048
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		5.774.315	0
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler		5.774.315	0
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		21.701.355	35.116.914
Nakit Dışı Kalemlere İlişkin Diğer Düzeltmeler		134.188	0
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		0	1.587
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		0	1.587
Parasal Pozisyon Kazanç ve Kayıplarıyla İlgili Düzeltmeler		68.959.657	69.157.236
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		63.887.602	-83.976.692
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	6	685.539.916	-1.525.580.035
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	7	7.060.544	196.748.023
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	8	43.581	16.890
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	9	2.468.726	-1.561.533
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	6	-739.271.431	1.322.387.843
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		-1.977.401	-2.430.506
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	7	-1.382.189	281.226
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)	9	142.233.987	-68.220.732
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-30.828.131	-5.617.868
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		80.381.607	-69.663.650
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-1.753.034	0
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-20.062.063	-37.575.921
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-97.118.310	-58.898.496
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Satılması Sonucu Elde Edilen Nakit Girişleri		23.520.480	19.738.337
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Edinimi İçin Yapılan Nakit Çıkışları		-120.338.835	-76.912.697
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	5.436
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-299.955	-1.729.572
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-17.186.501	169.459.450
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		347.056.283	716.007.877
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-449.448.664	-689.993.011
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-2.201.709	-1.767.596
Ödenen Faiz	13	-33.413.570	-58.037.048
Alınan Faiz	13	120.821.159	203.249.228
ENFLASYON ETKİSİ		-112.215.744	-113.247.430
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-167.954.045	-109.926.047
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-167.954.045	-109.926.047
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		697.596.960	689.987.286
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		529.642.915	580.061.239

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2026 - 30.09.2026	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 Çıkılması												
	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 Bileşiminin 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	195.752.785		207.827			4.778.983	68.399.550	2.761.580	279.325.725	279.325.725