

ARD GRUP BİLİŞİM TEKNOLOJİLERİ A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide Olmayan
2020 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	20.789.186	1.744.656
Ticari Alacaklar		39.569.302	40.856.507
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5	0	3.292.634
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5	39.569.302	37.563.873
Diğer Alacaklar		2.000	2.000
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	6	2.000	2.000
Stoklar	7	0	280.810
Peşin Ödenmiş Giderler	8	11.869	0
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	26	28.421	0
Diğer Dönen Varlıklar	16	283.362	102.719
ARA TOPLAM		60.684.140	42.986.692
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		60.684.140	42.986.692
DURAN VARLIKLAR			
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	9	26.200	26.200
Maddi Duran Varlıklar	10	5.583.248	2.450.147
Kullanım Hakkı Varlıkları	12	88.817	135.080
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	11	61.785.780	40.792.080
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		67.484.045	43.403.507
TOPLAM VARLIKLAR		128.168.185	86.390.199
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	4	4.953.831	7.436.505
Ticari Borçlar	5	1.039.214	3.172.394
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar		0	84.851
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		1.039.214	3.087.543
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	15	433.194	288.283
Diğer Borçlar	6	45.849	34.759
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		45.849	34.759
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	8	1.220	1.020
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	26	0	3.182
Kısa Vadeli Karşılıklar		176.511	199.684
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	15	176.511	199.684
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		11.417	0
ARA TOPLAM		6.661.236	11.135.827
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		6.661.236	11.135.827
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	4	4.745.024	2.141.103
Uzun Vadeli Karşılıklar		247.834	152.478
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	15	247.834	152.478
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	26	362.738	411.780
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		5.355.596	2.705.361
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		12.016.832	13.841.188
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		116.151.353	72.549.011
Ödenmiş Sermaye	17	23.875.000	18.000.000
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	17	30.961.672	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		27.767	8.498
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		27.767	8.498
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		27.767	8.498
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		54.540.513	28.132.753
Net Dönem Karı veya Zararı		6.746.401	26.407.760
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		116.151.353	72.549.011

TOPLAM KAYNAKLAR		128.168.185	86.390.199
------------------	--	-------------	------------

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	21	13.865.939	5.688.072
Satışların Maliyeti	21	-4.640.132	-1.506.682
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		9.225.807	4.181.390
BRÜT KAR (ZARAR)		9.225.807	4.181.390
Genel Yönetim Giderleri	22	-921.690	-439.646
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	22	-910.475	-548.983
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	23	867.694	1.706.272
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	23	-1.567.494	-629.052
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		6.693.842	4.269.981
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		6.693.842	4.269.981
Finansman Gelirleri	24	191.935	0
Finansman Giderleri	24	-189.073	-66.040
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		6.696.704	4.203.941
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		49.697	-136.675
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	26	-4.780	-3.071
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	26	54.477	-133.604
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		6.746.401	4.067.266
DÖNEM KARI (ZARARI)		6.746.401	4.067.266
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		6.746.401	4.067.266
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)	27	0,28000000	0,22000000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		19.269	12.694
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		24.704	16.274
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-5.435	-3.580
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		-5.435	-3.580
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		19.269	12.694
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		6.765.670	4.079.960
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		6.765.670	4.079.960

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		7.563.546	3.040.533
Dönem Karı (Zararı)		6.746.401	4.067.266
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		6.746.401	4.067.266
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		1.836.408	2.234.569
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	10	1.396.393	956.206
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	15	72.183	42.586
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		72.183	42.586
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-140.815	1.088.161
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri	23	867.694	1.706.272
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri	23	-1.008.509	-618.111
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	26	-49.697	136.675
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler			10.941
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	23		10.941
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler	23	558.344	
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-1.010.520	-3.249.670
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		419.512	-5.154.714
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		419.512	-5.154.714
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		280.810	196.757
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-1.124.671	-3.304.018
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		144.911	48.122
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		11.091	4.866.916
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		11.091	4.866.916
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-742.173	97.267
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-722.842	94.196
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		-19.331	3.071
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		7.572.289	3.052.165
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-8.743	-11.632
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-25.523.196	-2.589.376
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			11.726
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			11.726
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-25.523.196	-2.601.102
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-3.362.034	-25.868
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-22.161.162	-2.575.234
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		37.004.180	-461.398
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		38.356.250	
Pay İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		38.356.250	
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		167.508	-461.398
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		167.508	-461.398
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		-1.519.578	
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		19.044.530	-10.241
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		19.044.530	-10.241
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		1.744.656	145.305
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		20.789.186	135.064

Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	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)			30.961.672						30.961.672	0	30.961.672	
	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			23.875.000	30.961.672		27.767			54.540.513	6.746.401	116.151.353	0	116.151.353