

ARD GRUP BİLİŞİM TEKNOLOJİLERİ A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide Olmayan
2020 - 3. 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 30.09.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	17.470.464	1.744.656
Ticari Alacaklar		66.931.582	40.856.507
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	21	0	3.292.634
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5	66.931.582	37.563.873
Diğer Alacaklar		2.000	2.000
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	6	2.000	2.000
Stoklar	7	2.227.715	280.810
Peşin Ödenmiş Giderler	8	288.796	0
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar		111.129	0
Diğer Dönen Varlıklar		803.195	102.719
ARA TOPLAM		87.834.881	42.986.692
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		87.834.881	42.986.692
DURAN VARLIKLAR			
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	9	26.200	26.200
Maddi Duran Varlıklar	10	6.489.226	2.450.147
Kullanım Hakkı Varlıkları		0	135.080
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	11	77.163.205	40.792.080
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		83.678.631	43.403.507
TOPLAM VARLIKLAR		171.513.512	86.390.199
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	4	4.662.947	7.436.505
Ticari Borçlar		22.659.394	3.172.394
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	21	0	84.851
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	5	22.659.394	3.087.543
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	13	534.125	288.283
Diğer Borçlar		168.214	34.759
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	6	168.214	34.759
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	8	0	1.020
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	22	0	3.182
Kısa Vadeli Karşılıklar		269.705	199.684
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	14	269.705	199.684
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	16	10.026	0
ARA TOPLAM		28.304.411	11.135.827
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		28.304.411	11.135.827
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		5.509.453	2.141.103
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar	4	5.509.453	2.141.103
Uzun Vadeli Karşılıklar		162.254	152.478
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	14	162.254	152.478
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	22	636.704	411.780
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		6.308.411	2.705.361
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		34.612.822	13.841.188
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		136.900.690	72.549.011
Ödenmiş Sermaye	16	23.875.000	18.000.000
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		30.961.672	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		80.515	8.498
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		80.515	8.498
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		80.515	8.498
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		1.340.006	0
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		51.650.507	28.132.753
Net Dönem Karı veya Zararı		28.992.990	26.407.760

TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		136.900.690	72.549.011
TOPLAM KAYNAKLAR		171.513.512	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 - 30.09.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2019 - 30.09.2019
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	17	61.346.413	18.913.745	16.461.663	3.904.381
Satışların Maliyeti	17	-26.358.145	-4.604.684	-3.145.908	-1.922.365
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		34.988.268	14.309.061	13.315.755	1.982.016
BRÜT KAR (ZARAR)		34.988.268	14.309.061	13.315.755	1.982.016
Genel Yönetim Giderleri	18	-3.265.673	-1.398.913	-1.400.557	-558.819
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	18	-3.557.503	-2.459.202	-1.362.013	-1.224.785
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	19	4.146.842	2.633.648	939.478	838.362
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	19	-1.574.852	-1.352.455	-276	3.808.807
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		30.737.082	11.732.139	11.492.387	4.845.581
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		95.215	0	95.215	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		30.832.297	11.732.139	11.587.602	4.845.581
Finansman Gelirleri	20	745.756	5.214	221.600	4.568
Finansman Giderleri	20	-2.347.988	-606.802	-1.623.560	-301.250
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		29.230.065	11.130.551	10.185.642	4.548.899
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-237.075	73.595	209.483	-818.536
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	22	-32.463	-25.135	68.807	-9.315
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	22	-204.612	98.730	140.676	-809.221
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		28.992.990	11.204.146	10.395.125	3.730.363
DÖNEM KARI (ZARARI)		28.992.990	11.204.146	10.395.125	3.730.363
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		28.992.990	11.204.146	10.395.125	3.730.363
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)	23	1,37000000	0,62000000	0,43000000	0,21000000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		72.017	22.854	-16.145	10.160
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		92.329	29.300	-20.699	13.026
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-20.312	-6.446	4.554	-2.866
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		-20.312	-6.446	4.554	-2.866
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		72.017	22.854	-16.145	10.160
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		29.065.007	11.227.000	10.378.980	3.740.523
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		29.065.007	11.227.000	10.378.980	3.740.523

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		25.734.429	13.753.500
Dönem Karı (Zararı)		28.992.990	11.204.146
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		28.992.990	11.204.146
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		4.831.810	4.784.098
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	10,11	5.261.293	3.340.748
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		-2.141.711	
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	5	-453.686	
Diğer Değer Düşüklükleri (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		-1.688.025	
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		172.126	301.134
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	14	172.126	153.071
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler			148.063
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		1.093.544	1.215.811
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	20	-703.705	-5.214
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	20	905.366	576.477
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri			725.521
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri		891.883	-80.973
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	22	446.558	-73.595
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-7.979.242	-2.210.911
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-23.933.364	3.968.873
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-23.933.364	3.968.873
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-165.200
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)			-165.200
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-1.946.905	254.682
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		18.595.117	-3.780.040
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		18.595.117	-3.780.040
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		245.842	-18.022
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		133.455	73.580
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		133.455	73.580
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-1.073.387	-2.544.784
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-1.080.275	-2.521.457
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		6.888	-23.327
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		25.845.558	13.777.333
Diğer Karşılıklara İlişkin Ödemeler			-7.714
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-111.129	-16.119
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-7.488.805	-12.712.617
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		1.695	119.771
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	10,11	1.695	119.771
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-45.673.194	-12.261.125
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	10,11	-5.052.989	-177.388
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	10,11	-40.620.205	-12.083.737
Ödenen Faiz		-877.261	-576.477
Alınan Faiz		703.705	5.214
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		38.356.250	
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-2.519.816	531.210
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		549.762	531.210
Kredilerden Nakit Girişleri		549.762	531.210

Ödenen Temettüler		-1.550.000	
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		-1.519.578	
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		15.725.808	1.572.093
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		15.725.808	1.572.093
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		1.744.656	145.305
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		17.470.464	1.717.398

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Özkaynaklar										
		Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar										Kontrol Gücü Olmayan Paylar
		Ödenmiş Sermaye	Pay İhraç Primleri / İskontoları	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Birikmiş Karlar			
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları				Riskten Korunma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları	Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı					
Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Özkaynaklar Değişim Tablosu											
	Özkaynaklar Değişim Tablosu											
	Dönem Başı Bakıyeler	18.000.000	0	-19.041			0	7.442.722	22.397.926	47.821.607	47.821.607	
	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						22.397.926	-22.397.926	0		0	
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)											
	Dönem Karı (Zararı)								4.067.266	4.067.266	4.067.266	
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)			12.694						12.694	12.694	
	Sermaye Artırımı											
	Sermaye Azaltımı											
	Sermaye Avansı											
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi											
	Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi											
	Dönemde Ödenen Karı 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 Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış											
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler											
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları											
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğü) 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 (Yükümlülüğü) 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 (Yükümlülüğü) 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 (Yükümlülüğü) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar											
	Diğer Değişiklikler Nedeniyle Artış (Azalış)											
	Dönem Sonu Bakıyeler	18.000.000	0	-6.347			0	29.840.648	4.067.266	51.901.567	51.901.567	
Özkaynaklar Değişim Tablosu												
Özkaynaklar Değişim Tablosu												
Dönem Başı Bakıyeler	18.000.000	0	8.498			0	28.132.753	26.407.760	72.549.011	72.549.011		
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						1.340.006	25.067.754	-26.407.760	0	0		
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)												
Dönem Karı (Zararı)								28.992.990	28.992.990	28.992.990		
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)			72.017						72.017	72.017		
Sermaye Artırımı	5.875.000								5.875.000	5.875.000		
Sermaye Azaltımı												
Sermaye Avansı												
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi												
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi												
Dönemde Ödenen Karı Payı Avansları												
Kar Payları								-1.550.000	-1.550.000	-1.550.000		

Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	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		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		80.515			1.340.006	51.650.507	28.992.990	136.900.690		136.900.690