

ARMADA BİLGİSAYAR SİSTEMLERİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2020 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

30.09.2020 Finansal Rapor

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	280.924.475	201.698.075
Ticari Alacaklar		1.209.289.121	770.014.917
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	20	94.564	66.476
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6	1.209.194.557	769.948.441
Diğer Alacaklar		560.089	148.336
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		560.089	148.336
Türev Araçlar		1.572.941	71.488
Stoklar	8	193.516.799	100.168.322
Diğer Dönen Varlıklar		23.512.277	2.761.428
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar		23.512.277	2.761.428
ARA TOPLAM		1.709.375.702	1.074.862.566
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Duran Varlıklar	7	1.738.006	1.322.247
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		1.711.113.708	1.076.184.813
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar	10	8.335.138	6.433.140
Kullanım Hakkı Varlıkları	9	9.386.343	10.573.268
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		303.153	276.682
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar		303.153	276.682
Ertelenmiş Vergi Varlığı	18	5.629.125	9.007.244
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		23.653.759	26.290.334
TOPLAM VARLIKLAR		1.734.767.467	1.102.475.147
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		136.477.160	20.873.903
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		136.477.160	20.873.903
Banka Kredileri	5	133.242.267	17.005.576
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	5	3.234.893	3.868.327
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		39.108.353	119.177.769
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		39.108.353	119.177.769
Diğer Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	5	39.108.353	119.177.769
Ticari Borçlar		900.877.012	552.396.760
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	20	10.282.356	2.291.861
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6	890.594.656	550.104.899
Türev Araçlar		0	0
Riskten Korunma Amaçlı Türev Araçlar		0	0
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	18	10.505.180	6.139.772
Kısa Vadeli Karşılıklar		2.357.330	2.093.579
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		2.357.330	2.093.579
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		19.060.577	15.587.463
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		19.060.577	15.587.463
ARA TOPLAM		1.108.385.612	716.269.246
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.108.385.612	716.269.246
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		262.350.344	112.556.025
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		254.786.608	104.963.916
Diğer Uzun Vadeli Borçlanmalar	5	254.786.608	104.963.916
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		7.563.736	7.592.109
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	5	7.563.736	7.592.109
Uzun Vadeli Karşılıklar		1.505.321	1.152.119
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		1.505.321	1.152.119
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		263.855.665	113.708.144
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		1.372.241.277	829.977.390
ÖZKAYNAKLAR			

Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		356.605.708	267.838.327
Ödenmiş Sermaye	12	24.000.000	24.000.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-9.024	-9.024
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-9.024	-9.024
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-9.024	-9.024
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		264.237.354	177.685.226
Yabancı Para Çevrim Farkları		264.237.354	177.685.226
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		6.343.684	6.343.684
Yasal Yedekler	12	6.343.684	6.343.684
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	12	59.818.441	50.929.451
Net Dönem Karı veya Zararı		2.215.253	8.888.990
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		5.920.482	4.659.430
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		362.526.190	272.497.757
TOPLAM KAYNAKLAR		1.734.767.467	1.102.475.147

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	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	13	2.113.372.394	1.451.398.316	796.127.077	482.079.210
Satışların Maliyeti	13	-2.025.598.984	-1.382.682.145	-764.145.697	-459.403.757
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		87.773.410	68.716.171	31.981.380	22.675.453
BRÜT KAR (ZARAR)		87.773.410	68.716.171	31.981.380	22.675.453
Genel Yönetim Giderleri	14	-24.775.821	-22.496.173	-8.518.329	-7.051.291
Pazarlama Giderleri	14	-18.936.397	-17.227.405	-7.448.361	-6.032.303
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		17.539.351	13.712.199	-325.195	4.824.612
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-31.652.749	-7.433.904	-7.614.724	-1.324.023
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		29.947.794	35.270.888	8.074.771	13.092.448
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		29.947.794	35.270.888	8.074.771	13.092.448
Finansman Gelirleri	16	31.477.860	19.688.413	15.546.463	4.150.957
Finansman Giderleri	17	-33.237.944	-35.128.929	-14.061.983	-10.996.213
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		28.187.710	19.830.372	9.559.251	6.247.192
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-25.198.546	-7.772.440	-11.844.621	-259.205
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	18	-19.810.172	-7.063.540	-10.517.818	152.807
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	18	-5.388.374	-708.900	-1.326.803	-412.012
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		2.989.164	12.057.932	-2.285.370	5.987.987
DÖNEM KARI (ZARARI)		2.989.164	12.057.932	-2.285.370	5.987.987
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		773.911	2.644.718	-307.532	771.700
Ana Ortaklık Payları		2.215.253	9.413.214	-1.977.838	5.216.287
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Pay başına kazanç	19	0,00125000	0,00502000	-0,00095000	0,00249000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Pay başına kazanç	19	0,00125000	0,00502000	-0,00095000	0,00249000
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0	0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		87.039.269	17.467.899	44.628.436	-4.415.005
Yabancı Para Çevrim Farkları		87.039.269	17.467.899	44.628.436	-4.415.005
Yabancı Para Çevrim Farklarından Kazançlar (Kayıplar)		87.039.269	17.467.899	44.628.436	-4.415.005
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		87.039.269	17.467.899	44.628.436	-4.415.005
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		90.028.433	29.525.831	42.343.066	1.572.982
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		1.261.052	2.624.550	-29.447	784.096
Ana Ortaklık Payları		88.767.381	26.901.281	42.372.513	788.886

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		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			-65.527.581	-41.500.012
Dönem Karı (Zararı)			2.989.164	12.057.932
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			39.576.941	22.921.402
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	15		3.533.651	3.179.061
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler			779.909	1.780.470
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	6		692.062	1.762.329
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	8		87.847	18.141
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			515.498	-326.442
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler			515.498	-326.442
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			11.050.098	11.123.451
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	16		-837.081	-4.110.910
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	17		13.873.347	15.314.573
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri			-26.152	21.427
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri			-1.960.016	-101.639
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler			-1.501.453	-541.960
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler			-1.501.453	-541.960
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	18		25.198.546	7.772.440
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler			692	-65.618
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			-90.329.222	-77.027.211
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-170.202.421	29.013.862
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)			-6.179	180.501
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)			-170.196.242	28.833.361
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler			-53.275.323	-11.290.713
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			152.262.481	-78.567.644
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)			6.251.443	7.395.680
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)			146.011.038	-85.963.324
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)			-3.952.675	-3.330.008
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			0	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-15.161.284	-12.852.708
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)			-13.531.724	-10.447.173
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)			-1.629.560	-2.405.535
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			-47.763.117	-42.047.877
Vergi İadeleri (Ödemeleri)			-17.764.464	547.865
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-1.952.283	-2.274.083
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			34.158	483.542
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			34.158	483.542
Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			0	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-1.986.441	-2.757.625
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	10		-1.986.441	-2.757.625
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			0	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			90.117.467	21.764.060
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri			6.957.054.551	2.926.436.872
Kredilerden Nakit Girişleri	5		6.957.054.551	2.926.436.872
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları			-6.852.229.713	-2.892.639.581
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	5		-6.852.229.713	-2.892.639.581
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları			-3.520.128	-3.175.829

Ödenen Faiz		-12.024.324	-12.968.312
Alınan Faiz		837.081	4.110.910
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		22.637.603	-22.010.035
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		56.588.797	10.498.155
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		79.226.400	-11.511.880
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	201.698.075	167.194.645
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	280.924.475	155.682.765

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	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 Kazanları (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		24.000.000	-9.024	264.237.354			6.343.684	59.818.441	2.215.253	356.605.708	5.920.482	362.526.190