

FONET BİLGİ TEKNOLOJİLERİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2020 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

2020 Yılı III.Dönem Finansal Tablolar

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	5	4.926.129	2.927.899
Ticari Alacaklar	7	13.572.418	7.650.170
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar			0
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	13.572.418	7.650.170
Diğer Alacaklar	8	140.335	213.821
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar			0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	140.335	213.821
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklar			0
Türev Araçlar			0
Stoklar	9	1.803.433	522.616
Peşin Ödenmiş Giderler	10	985.122	640.520
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler			0
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	10	985.122	640.520
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	25	112.568	92.995
Diğer Dönen Varlıklar	17	35.047	25.756
İlişkili Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar			0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	17	35.047	25.756
ARA TOPLAM		21.575.052	12.073.777
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		21.575.052	12.073.777
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar	8	39.380	39.380
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	39.380	39.380
Maddi Duran Varlıklar	11	4.001.249	4.726.109
Diğer Maddi Duran Varlıklar	11	4.001.249	4.726.109
Kullanım Hakkı Varlıkları	13	994.237	1.416.058
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	12	68.408.585	58.579.889
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	12	68.408.585	58.579.889
Peşin Ödenmiş Giderler	10	939.645	773.211
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler			0
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	10	939.645	773.211
Ertelenmiş Vergi Varlığı	25	1.223.782	1.713.106
Diğer Duran Varlıklar			0
İlişkili Taraflara İlişkin Diğer Duran Varlıklar			0
İlişkili Olmayan Taraflara İlişkin Diğer Duran Varlıklar			0
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		75.606.878	67.247.753
TOPLAM VARLIKLAR		97.181.930	79.321.530
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	6	2.313.518	1.187.593
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			0
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar	6	2.313.518	1.187.593
Banka Kredileri	6	1.768.626	792.414
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	6	544.892	395.179
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	6	0	65.418
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	6	0	65.418
Banka Kredileri	6	0	65.418
Diğer Finansal Yükümlülükler	6	155.217	212.168
Diğer Muhtelif Finansal Yükümlülükler	6	155.217	212.168
Ticari Borçlar	7	769.343	1.368.436
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar			0
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	769.343	1.368.436
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlar			0
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	16	2.802.968	2.471.601
Diğer Borçlar		2.563.666	651.341
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	24	2.081.547	0
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	8	482.119	651.341

Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	10	0	2.291.805
İlişkili Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			0
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	10	0	2.291.805
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü			0
Kısa Vadeli Karşılıklar		980.050	883.326
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	16	377.761	299.181
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	15	602.289	584.145
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	17	33.913	0
İlişkili Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler			0
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	17	33.913	0
ARA TOPLAM		9.618.675	9.131.688
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		9.618.675	9.131.688
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	6	449.340	1.020.879
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar			0
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar	6	449.340	1.020.879
Banka Kredileri			0
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	6	449.340	1.020.879
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			0
Uzun Vadeli Karşılıklar	16	972.044	902.491
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	16	972.044	902.491
Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar			0
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	25	1.495.820	1.353.888
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler			0
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		2.917.204	3.277.258
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		12.535.879	12.408.946
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		84.646.051	66.912.584
Ödenmiş Sermaye	18	40.000.000	40.000.000
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)			0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	18	-671.308	-783.508
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	18	-671.308	-783.508
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	18	-671.308	-783.508
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	18	2.281.006	1.749.772
Yasal Yedekler	18	2.281.006	1.749.772
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	18	25.415.086	11.295.290
Net Dönem Karı veya Zararı	18	17.621.267	14.651.030
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		84.646.051	66.912.584
TOPLAM KAYNAKLAR		97.181.930	79.321.530

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	19	45.186.082	36.322.995	14.653.402	13.097.292
Satışların Maliyeti	19	-21.232.041	-19.856.584	-7.313.335	-6.488.845
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		23.954.041	16.466.411	7.340.067	6.608.447
Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı			0		0
Finans Sektörü Faaliyetleri Maliyeti			0		0
FİNANS SEKTÖRÜ FAALİYETLERİNDEN BRÜT KAR (ZARAR)			0		0
BRÜT KAR (ZARAR)		23.954.041	16.466.411	7.340.067	6.608.447
Genel Yönetim Giderleri	20	-4.834.752	-4.006.212	-1.481.086	-1.328.379
Pazarlama Giderleri	20	-748.758	-617.364	-113.780	-106.608
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	20	-2.744.522	-1.266.948	-1.067.522	-819.127
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	21	2.907.201	2.772.232	1.333.291	1.025.901
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	21	-132.016	-438.383	630.622	-190.887
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		18.401.194	12.909.736	6.641.592	5.189.347
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	22	66.375	685.956	25.585	89.600
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		18.467.569	13.595.692	6.667.177	5.278.947
Finansman Gelirleri	23	43.315	0	23.556	
Finansman Giderleri	23	-238.128	-331.261	-131.775	-59.456
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		18.272.756	13.264.431	6.558.958	5.219.491
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	25	-651.489	-1.724.569	-134.896	-492.765
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	25	-651.489	-1.724.569	-134.896	-492.765
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		17.621.267	11.539.862	6.424.062	4.726.726
DÖNEM KARI (ZARARI)		17.621.267	11.539.862	6.424.062	4.726.726
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		17.621.267	11.539.862	6.424.062	4.726.726
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		112.200	-237.392	-290.174	-65.340
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		132.433	-304.349	-342.500	-83.770
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar			0		0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-20.233	66.957	52.326	18.430
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		-20.233	66.957	52.326	18.430
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		112.200	-237.392	-290.174	-65.340
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		17.733.467	11.302.470	6.133.888	4.661.386
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		17.733.467	11.302.470	6.133.888	4.661.386

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		15.501.883	8.181.767
Dönem Karı (Zararı)		17.621.267	11.539.862
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		17.621.267	11.539.862
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		4.132.866	14.925.908
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	11-12-13	5.215.524	3.970.900
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	7	150.450	440.334
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	7	150.450	440.334
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		358.477	294.069
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	16	340.333	211.103
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	15	18.144	82.966
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		68.964	357.147
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	23	38.131	137.588
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri	7	9.475	-98.918
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri	7	21.358	318.477
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler			0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler			0
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	25	631.256	1.724.569
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler			0
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler	10	-2.291.805	8.138.889
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-6.172.250	-17.999.445
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	7	-6.094.056	-436.180
İlişkili Olmayan Taraplardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	7	-6.094.056	-436.180
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	8-10	-457.123	-601.083
İlişkili Olmayan Taraplardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	8-10	-457.123	-601.083
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler			0
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	9	-1.280.817	-382.557
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	7	-608.568	-749.833
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	7	-608.568	-749.833
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	16	331.367	561.011
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler			0
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	7-8	1.912.325	-460.915
İlişkili Olmayan Taraplara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	7-8	1.912.325	-460.915
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	17	24.622	-15.929.888
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)	17	-9.291	-9.974.814
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)	17	33.913	-5.955.074
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		15.581.883	8.466.325
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	17	-80.000	-284.558
Vergi İadeleri (Ödemeleri)			0
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-13.897.539	-11.464.765
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			0
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			0
Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			0

Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-13.897.539	-11.464.765
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	11-13	45.440	-1.011.977
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	12	-13.942.979	-10.452.788
Verilen Nakit Avans ve Borçlar			0
Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler			0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		393.886	27.217
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri			0
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları			0
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Satmasından Kaynaklanan Nakit Girişleri			0
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri			0
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	6	432.017	164.805
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	6	432.017	164.805
Ödenen Faiz	23	-38.131	-137.588
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)	5	1.998.230	-3.255.781
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)	5	1.998.230	-3.255.781
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		2.927.899	6.095.046
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		4.926.129	2.839.265

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları												
	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)												
	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 Gerçekçe 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 Gerçekçe 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 Gerçekçe 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 Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar												
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)												
	Dönem Sonu Bakiyeler	18	40.000.000		-671.308		2.281.006	25.415.086	17.621.267	84.646.051		84.646.051	