

ARD GRUP BİLİŞİM TEKNOLOJİLERİ A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide Olmayan
2021 - 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 31.03.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	3		27.562.238	27.282.062
Ticari Alacaklar			62.021.868	62.550.745
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5		62.021.868	62.550.745
Stoklar	7		637.484	3.572.036
Peşin Ödenmiş Giderler			158.203	140.403
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	8		158.203	140.403
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar				12.821
Diğer Dönen Varlıklar			1.058.044	700.562
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	14		1.058.044	700.562
ARA TOPLAM			91.437.837	94.258.629
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			91.437.837	94.258.629
DURAN VARLIKLAR				
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	9		26.200	26.200
Maddi Duran Varlıklar	10		5.836.275	6.192.121
Taşıtlar	10		1.041.554	1.105.585
Mobilya ve Demirbaşlar	10		4.792.979	5.084.163
Özel Maliyetler	10		1.742	2.373
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	11		108.675.491	93.705.844
Diğer Haklar			346	376
Aktifleştirilen Geliştirme Maliyetleri	11		108.675.145	93.705.468
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			114.537.966	99.924.165
TOPLAM VARLIKLAR			205.975.803	194.182.794
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar	4		5.491.815	4.674.158
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			5.491.815	4.674.158
Banka Kredileri	4		5.491.815	4.674.158
Ticari Borçlar	5		3.098.410	9.562.520
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	5		3.098.410	9.562.520
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	13		641.767	591.540
Diğer Borçlar	6		101.588	115.021
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	6		101.588	115.021
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	8		17.700	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	8		17.700	
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	21		10.369	33.468
Kısa Vadeli Karşılıklar			430.691	294.588
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	13		430.691	294.588
ARA TOPLAM			9.792.340	15.271.295
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			9.792.340	15.271.295
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Borçlanmalar	4		3.690.182	4.624.358
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar			0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar	4		3.690.182	4.624.358
Banka Kredileri	4		3.690.182	4.624.358
Uzun Vadeli Karşılıklar			175.112	186.346
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	13		175.112	186.346
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	21		539.154	579.818
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			4.404.448	5.390.522
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER			14.196.788	20.661.817
ÖZKAYNAKLAR				
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar			191.779.015	173.520.977
Ödenmiş Sermaye	15		23.875.000	23.875.000

Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		30.961.672	30.961.672
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		59.665	24.532
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		59.665	24.532
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		59.665	24.532
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		0	0
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		1.340.006	1.340.006
Yasal Yedekler		1.340.006	1.340.006
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		117.319.767	51.650.507
Net Dönem Karı veya Zararı		18.222.905	65.669.260
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		191.779.015	173.520.977
TOPLAM KAYNAKLAR		205.975.803	194.182.794

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	16	32.614.170	13.865.939
Satışların Maliyeti	16	-7.415.577	-4.640.132
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		25.198.593	9.225.807
BRÜT KAR (ZARAR)		25.198.593	9.225.807
Genel Yönetim Giderleri	17	-1.051.620	-921.690
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	17	-10.677.104	-910.475
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	18	3.029.536	867.694
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	18	-172.260	-1.567.494
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		16.327.145	6.693.842
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		16.327.145	6.693.842
Finansman Gelirleri	19	2.903.145	191.935
Finansman Giderleri	19	-1.032.944	-189.073
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		18.197.346	6.696.704
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		25.559	49.697
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	21	-23.888	-4.780
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	21	49.447	54.477
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		18.222.905	6.746.401
DÖNEM KARI (ZARARI)		18.222.905	6.746.401
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		18.222.905	6.746.401
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)	22	0,76000000	0,28000000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		35.133	19.269
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		43.916	24.704
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-8.783	-5.435
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-8.783	-5.435
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		35.133	19.269
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		18.258.038	6.765.670
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		18.258.038	6.765.670

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)				
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			17.436.259	7.563.545
Dönem Karı (Zararı)			18.222.905	6.746.401
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)			18.222.905	6.746.401
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			3.535.604	1.836.408
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	10		2.586.718	1.396.393
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler			1.094.617	558.344
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	5		1.094.617	0
Diğer Değer Düşüklükleri (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler			0	558.344
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			181.542	72.183
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	15		181.542	72.183
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			-301.714	-140.815
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	19		-264.863	
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	19		103.910	
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri	18		13.358	867.694
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri	18		-154.119	-1.008.509
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	21		-25.559	-49.697
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			-4.295.974	-1.010.521
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-565.742	419.512
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)			-565.742	419.512
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler			2.934.552	280.810
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-6.323.349	-1.124.671
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)			-6.323.349	-1.124.671
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)			50.227	144.911
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-13.433	11.091
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)			-13.433	11.091
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-378.229	-742.174
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)			-372.830	-722.842
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)			-5.399	-19.332
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			17.462.535	7.572.288
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler			-12.757	
Vergi İadeleri (Ödemeleri)			-13.519	-8.743
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-17.200.517	-25.523.196
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-17.200.517	-25.523.196
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	10		-54.871	-3.362.034
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	11		-17.145.646	-22.161.162
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			44.434	37.004.181
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri			0	38.356.250
Pay İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri				38.356.250
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri			42.491	167.509
Kredilerden Nakit Girişleri			42.491	167.509
Ödenen Faiz			-262.920	
Alınan Faiz			264.863	
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)				-1.519.578
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			280.176	19.044.530
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			280.176	19.044.530
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ			27.282.062	1.744.656
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ			27.562.238	20.789.186

Önceki Dönem
01.01.2020 - 31.03.2020

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Bakıyeler	18.000.000	8.498					28.132.753	26.407.760	72.549.011		72.549.011
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler									0		0
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler									0		0
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler									0		0
Hatalara İlişkin Düzeltmeler									0		0
Diğer Düzeltmeler									0		0
Düzeltmelerden Sonraki Tutar									0		0
Transferler							26.407.760	-26.407.760	0		0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)									0		
Dönem Karı (Zararı)								6.746.401	6.746.401		6.746.401
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)					19.269				19.269		19.269
Sermaye Artırımı	5.875.000								5.875.000		5.875.000
Sermaye Azaltımı									0		0
Sermaye Avansı									0		0
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi									0		0
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi									0		0
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları									0		0
Kar Payları									0		0
Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler									0		0
Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)									0		0
Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)			30.961.672						30.961.672		30.961.672
Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkarılması									0		0
Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış(Azalış)									0		0
Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler									0		0
Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları									0		0
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									0		0
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									0		0
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									0		0
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									0		0
Diğer Değişiklikler Nedeni İle Artış (Azalış)									0		0
Dönem Sonu Bakıyeler	23.875.000	30.961.672	27.767				54.540.513	6.746.401	116.151.353		116.151.353

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Bakıyeler	23.875.000	30.961.672	24.532				1.340.006	51.650.507	65.669.260	173.520.977		173.520.977
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler										0		0
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler										0		0
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler										0		0
Hatalara İlişkin Düzeltmeler										0		0
Diğer Düzeltmeler										0		0
Düzeltmelerden Sonraki Tutar										0		0
Transferler							65.669.260	-65.669.260	0			0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)									0			0
Dönem Karı (Zararı)								18.222.905	18.222.905			18.222.905
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)					35.133					35.133		35.133
Sermaye Artırımı									0			0
Sermaye Azaltımı									0			0
Sermaye Avansı									0			0
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi									0			0
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi									0			0

Carı Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları										0		0
	Kar Payları										0		0
	Kar Payı Harıç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler										0		0
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)										0		0
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)										0		0
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkılması										0		0
	Bağı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış										0		0
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler										0		0
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları										0		0
	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										0		0
	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										0		0
	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										0		0
	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										0		0
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)										0		0
	Dönem Sonu Bakiyeler		23.875.000	30.961.672	59.665			1.340.006	117.319.767	18.222.905	191.779.015		191.779.015