

**ATP TİCARİ BİLGİSAYAR AĞI VE ELEKTRİK GÜÇ
KAYNAKLARI ÜRETİM PAZARLAMA VE TİCARET A.Ş.**
Finansal Rapor
Konsolide
2021 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	6	13.491.765	17.782.017
Ticari Alacaklar	10	111.824.839	77.716.820
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	11-37	32.949.659	33.503.516
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	10	78.875.180	44.213.304
Diğer Alacaklar	11	5.984.736	1.376.152
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	11-37	5.984.736	1.376.152
Stoklar	13	2.823.818	3.772.039
Peşin Ödenmiş Giderler	15	4.268.034	5.456.226
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler	15-37	4.268.034	5.456.226
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	25	1.572.332	1.568.842
Diğer Dönen Varlıklar	26	146.675	737.974
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	26	146.675	737.974
ARA TOPLAM		140.112.199	108.410.070
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		140.112.199	108.410.070
DURAN VARLIKLAR			
Ticari Alacaklar	10	10.185.602	9.936.959
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	10-37	4.721.874	4.268.191
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	10	5.463.728	5.668.768
Maddi Duran Varlıklar	18	1.499.734	1.582.424
Kullanım Hakkı Varlıkları	18	1.840.207	437.750
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	19	47.666.805	42.042.929
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	19	47.666.805	42.042.929
Peşin Ödenmiş Giderler	15	1.023.035	1.023.035
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler	15	1.023.035	1.023.035
Ertelenmiş Vergi Varlığı	15	3.044.178	3.028.802
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		65.259.561	58.051.899
TOPLAM VARLIKLAR		205.371.760	166.461.969
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	8	737.718	1.326.559
Ticari Borçlar	10	78.197.520	57.076.205
İlişkili Taraplara Ticari Borçlar	10-37	780.691	680.376
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar	10	77.416.829	56.395.829
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	20	16.132.903	7.873.106
Diğer Borçlar	11	21.194.229	26.252.234
İlişkili Taraplara Diğer Borçlar	11-37	11.581.464	13.188.427
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Borçlar	11	9.612.765	13.063.807
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	15	347.370	3.240.135
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	15	347.370	3.240.135
Kısa Vadeli Karşılıklar	22	7.621.060	6.068.575
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	22-24	2.632.126	1.431.308
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	22	4.988.934	4.637.267
ARA TOPLAM		124.230.800	101.836.814
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		124.230.800	101.836.814
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	8	1.175.094	1.482.650
Ticari Borçlar	10	4.236.480	3.795.750
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar	10	4.236.480	3.795.750
Diğer Borçlar	11	8.452.171	8.452.171
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Borçlar	11	8.452.171	8.452.171
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	15	1.839.572	1.839.572
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	15	1.839.572	1.839.572

Uzun Vadeli Karşılıklar	22	3.942.180	2.305.862
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	22-24	3.942.180	2.305.862
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		19.645.497	17.876.005
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		143.876.297	119.712.819
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		53.889.396	40.659.429
Ödenmiş Sermaye	27	30.000.000	4.000.000
Ortak Kontrole Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi		-23.661.719	-23.661.719
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	27	-684.284	-553.620
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	27	2.848.933	294.870
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	27	51.471	51.471
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	27	34.528.427	33.834.439
Net Dönem Karı veya Zararı	27	10.806.568	26.693.988
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	27	7.606.067	6.089.721
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		61.495.463	46.749.150
TOPLAM KAYNAKLAR		205.371.760	166.461.969

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	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	28	54.323.360	69.039.910
Satışların Maliyeti	28	-30.964.075	-42.948.107
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		23.359.285	26.091.803
BRÜT KAR (ZARAR)		23.359.285	26.091.803
Genel Yönetim Giderleri	29-30	-9.258.187	-4.857.374
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	29-30	-5.129.471	-4.804.272
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	31	11.334.038	6.269.562
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	31	-9.212.062	-5.076.894
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		11.093.603	17.622.825
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		11.093.603	17.622.825
Finansman Gelirleri	33	1.415.849	561.865
Finansman Giderleri	33	-541.311	-325.453
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		11.968.141	17.859.237
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-522.430	-1.836.237
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-504.340	-1.934.002
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-18.090	97.765
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		11.445.711	16.023.000
DÖNEM KARI (ZARARI)		11.445.711	16.023.000
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		639.143	5.074.845
Ana Ortaklık Payları		10.806.568	10.948.155
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-130.664	-85.117
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-164.130	-109.124
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		33.466	24.007
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		33.466	24.007
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		3.431.267	1.751.796
Yabancı Para Çevrim Farkları		3.431.267	1.751.796
Yabancı Para Çevrim Farklarından Kazançlar (Kayıplar)		3.431.267	1.751.796
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		3.300.603	1.666.679
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		14.746.314	17.689.679
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		877.203	6.337.342
Ana Ortaklık Payları		13.869.111	11.352.337

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	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		3.495.349	9.657.752
Dönem Karı (Zararı)		11.445.711	16.023.000
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		11.445.711	16.023.000
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		8.851.283	-1.857.073
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	17,18,19	3.862.147	-3.917.475
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler			-167.179
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	10		-167.179
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		3.188.803	672.096
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	24	2.837.136	618.096
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		351.667	54.000
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		1.277.903	-280.752
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	33	383.618	-350.838
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri	10	-544.590	241.373
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri	10	1.438.875	-171.287
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	35	522.430	1.836.237
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-16.418.027	-4.859.013
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	10	-35.795.537	-43.955.139
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	11	-4.608.584	-940.666
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	13	948.221	-167.555
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	15	1.188.192	2.595.977
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	10	22.106.635	20.199.755
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	20	8.259.797	6.702.025
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	11	-5.058.005	5.248.847
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)	15	-2.892.765	928.882
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-565.981	4.528.861
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		591.299	4.582.861
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		-1.157.280	-54.000
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		3.878.967	9.306.914
Alınan Faiz	33	-383.618	350.838
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-6.889.204	-2.562.651
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	18,19	-6.889.204	-2.562.651
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-896.397	-322.984
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-896.397	-322.984
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-4.290.252	6.772.117
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-4.290.252	6.772.117
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6	17.782.017	8.111.139
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6	13.491.765	14.883.256

Önceki Dönem
01.01.2020 - 31.03.2020

Özkaynaklar Değişim Tablosu																
Özkaynaklar Değişim Tablosu																
Dönem Başı Bakıyeler	27		4.000.000			-546.306	-3.305				51.471	18.793.204	15.041.235	37.336.299	11.240.151	48.576.450
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	27											15.041.235	-15.041.235			
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)						-85.117								10.948.155	11.352.337	6.337.342 17.689.679
Dönem Karı (Zararı)	27													10.948.155	10.948.155	5.074.845 16.023.000
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)						-85.117	489.299								-404.182	1.262.497 1.666.679
Sermaye Artırımı																
Sermaye Azaltımı																
Sermaye Avansı																
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi																
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi																
Dönemde Ödenen Kar 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 Çıkarması																
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 Bakıyeler	27					-631.423	485.994				51.471	33.894.439	10.948.155	48.688.636	17.577.493	66.266.129

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Bakıyeler	27		4.000.000	-23.661.719	-553.620	294.870				51.471	33.894.439	26.693.988	40.609.429	6.089.721	46.749.150	
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	27		26.000.000								693.988	-26.693.988				
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)						-130.664	2.554.063						10.806.568	13.229.967	1.516.346	14.746.313
Dönem Karı (Zararı)	27												10.806.568	10.806.568	639.143	11.445.711
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)						-130.664	2.554.063							2.423.399	877.203	3.300.602
Sermaye Artırımı																
Sermaye Azaltımı																
Sermaye Avansı																
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi																
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi																

Carı Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	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 Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter 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 Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter 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 Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)													
	Dönem Sonu Bakiyeler	27	30.000.000	-23.661.719	-684.284	2.848.933				51.471	34.528.427	53.889.396	7.606.067	61.495.463