

ARMADA BİLGİSAYAR SİSTEMLERİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2019 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

30.09.2019 Finansal Rapor

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2019	Önceki Dönem 31.12.2018
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	155.682.765	167.194.645
Ticari Alacaklar		607.498.332	593.511.117
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	20	52.041	216.933
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6	607.446.291	593.294.184
Diğer Alacaklar		51.648	44.837
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		51.648	44.837
Stoklar	8	99.375.002	81.856.082
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	18	331.427	7.412.007
Diğer Dönen Varlıklar		10.875.298	10.673.813
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar		10.875.298	10.673.813
ARA TOPLAM		873.814.472	860.692.501
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Duran Varlıklar	7	1.259.676	1.171.039
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		875.074.148	861.863.540
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar	10	6.393.443	5.336.267
Kullanım Hakkı Varlıkları	9	11.097.094	0
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		161.323	165.846
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar		161.323	165.846
Ertelenmiş Vergi Varlığı	18	5.781.264	6.040.152
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		23.433.124	11.542.265
TOPLAM VARLIKLAR		898.507.272	873.405.805
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		138.523.147	18.712.093
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		138.523.147	18.712.093
Banka Kredileri	5	137.867.332	18.712.093
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	5	655.815	0
Ticari Borçlar		354.169.366	402.710.579
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	20	8.723.807	1.203.798
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6	345.445.559	401.506.781
Türev Araçlar		404.242	946.202
Riskten Korunma Amaçlı Türev Araçlar	21	404.242	946.202
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	18	0	0
Kısa Vadeli Karşılıklar		1.338.935	2.077.009
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		1.338.935	2.077.009
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		4.415.953	19.924.028
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		4.415.953	19.924.028
ARA TOPLAM		498.851.643	444.369.911
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		498.851.643	444.369.911
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		139.597.453	198.670.019
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		139.597.453	198.670.019
Banka Kredileri	5	128.451.367	198.670.019
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	5	11.146.086	0
Uzun Vadeli Karşılıklar		1.141.281	974.811
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		1.141.281	974.811
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		140.738.734	199.644.830
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		639.590.377	644.014.741
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		255.852.420	228.951.139
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)		165.175.095	147.687.028
Yabancı Para Çevrim Farkları		165.175.095	147.687.028
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	50.929.451	51.964.533
Net Dönem Karı veya Zararı		9.413.214	-1.035.082
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		3.064.475	439.925
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		258.916.895	229.391.064
TOPLAM KAYNAKLAR		898.507.272	873.405.805

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2018 - 30.09.2018
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	13	1.451.398.316	1.118.410.655	482.079.210	366.254.515
Satışların Maliyeti	13	-1.382.682.145	-1.052.212.013	-459.403.757	-342.648.900
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		68.716.171	66.198.642	22.675.453	23.605.615
BRÜT KAR (ZARAR)		68.716.171	66.198.642	22.675.453	23.605.615
Genel Yönetim Giderleri	14	-22.496.173	-17.264.823	-7.051.291	-6.270.276
Pazarlama Giderleri	14	-17.227.405	-15.271.144	-6.032.303	-4.914.968
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		13.712.199	14.945.898	4.824.612	8.519.432
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-7.433.904	-20.290.077	-1.324.023	-11.475.612
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		35.270.888	28.318.496	13.092.448	9.464.191
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		35.270.888	28.318.496	13.092.448	9.464.191
Finansman Gelirleri	16	19.688.413	25.282.484	4.150.957	15.918.259
Finansman Giderleri	17	-35.128.929	-29.636.470	-10.996.213	-17.341.130
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		19.830.372	23.964.510	6.247.192	8.041.320
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-7.772.440	-28.680.977	-259.205	-16.803.884
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	18	-7.063.540	-25.573.497	152.807	-14.195.841
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	18	-708.900	-3.107.480	-412.012	-2.608.043
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		12.057.932	-4.716.467	5.987.987	-8.762.564
DÖNEM KARI (ZARARI)		12.057.932	-4.716.467	5.987.987	-8.762.564
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		2.644.718	63.673	771.700	-128.992
Ana Ortaklık Payları		9.413.214	-4.780.140	5.216.287	-8.633.572
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Pay başına kazanç		0,00502000	-0,00197000	0,00249000	-0,00365000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Pay başına kazanç		0,00502000	-0,00197000	0,00249000	-0,00365000
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0	0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		17.467.899	98.045.568	-4.415.005	62.961.520
Yabancı Para Çevrim Farkları		17.467.899	98.045.568	-4.415.005	62.961.520
Yabancı Para Çevrim Farklarından Kazançlar (Kayıplar)		17.467.899	98.045.568	-4.415.005	62.961.520
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		17.467.899	98.045.568	-4.415.005	62.961.520
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		29.525.831	93.329.101	1.572.982	54.198.956
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		2.624.550	279.275	784.096	36.935
Ana Ortaklık Payları		26.901.281	93.049.826	788.886	54.162.021

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)				
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			-41.500.012	-8.576.825
Dönem Karı (Zararı)			12.057.932	-4.716.467
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			22.921.402	39.886.527
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	15		3.179.061	1.550.461
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler			1.780.470	1.209.111
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	6		1.762.329	1.308.683
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	8		18.141	-99.572
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			-326.442	652.097
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler			-326.442	652.097
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			11.123.451	7.824.393
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	16		-4.110.910	-1.067.148
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	17		15.314.573	9.283.718
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri			21.427	115.703
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri			-101.639	-507.880
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler			-541.960	-20.296
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler			-541.960	-20.296
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	18		7.772.440	28.680.977
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler			-65.618	-10.216
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			-77.027.211	-27.729.715
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			29.013.862	178.122.767
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)			180.501	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)			28.833.361	178.122.767
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler			-11.290.713	-41.209.093
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-78.567.644	-152.834.046
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)			7.395.680	4.820.868
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)			-85.963.324	-157.654.914
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)			-3.330.008	-3.090.139
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			0	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-12.852.708	-8.719.204
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)			-10.447.173	-523.075
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)			-2.405.535	-8.196.129
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			-42.047.877	7.440.345
Vergi İadeleri (Ödemeleri)			547.865	-16.017.170
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-2.274.083	-1.794.578
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			483.542	11.706
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			483.542	11.706
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-2.757.625	-1.806.284
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	10		-2.757.625	-1.806.284
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			21.764.060	-21.507.869
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri			2.926.436.872	1.522.462.808
Kredilerden Nakit Girişleri			2.926.436.872	1.522.462.808
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları			-2.892.639.581	-1.536.215.698
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları			-2.892.639.581	-1.536.215.698
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları			-3.175.829	0
Ödenen Faiz			-12.968.312	-8.822.127
Alınan Faiz			4.110.910	1.067.148

YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-22.010.035	-31.879.272
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		10.498.155	41.950.642
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-11.511.880	10.071.370
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		167.194.645	82.860.106
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		155.682.765	92.931.476

Önceki Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Özkaynaklar Değişim Tablosu												
	Özkaynaklar Değişim Tablosu												
	Dönem Başı Baklıyeler	24.000.000	-9.024	80.808.769			6.343.684	39.323.595	12.640.938	163.107.962	1.953	163.109.915	
	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							12.640.938	-12.640.938				
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)			97.829.966						-4.780.140	93.049.826	279.275	93.329.101
	Dönem Kanı (Zararı)									-4.780.140	-4.780.140	63.673	-4.716.467
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)			97.829.966							97.829.966	215.602	98.045.568
	Sermaye Artırımı												
	Sermaye Azaltımı												
	Sermaye Avansı												
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi												
	Ortak Kontrolde Tabi 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 Çıkartması												
	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 Kazancı (Kaybı) 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 Baklıyeler	24.000.000	-9.024	178.638.735			6.343.684	51.964.533	-4.780.140	256.157.788	281.228	256.439.016		
Özkaynaklar Değişim Tablosu													
Özkaynaklar Değişim Tablosu													
Dönem Başı Baklıyeler	24.000.000	-9.024	147.687.028			6.343.684	51.964.533	-1.035.082	228.951.139	439.925	229.391.064		
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							-1.035.082	1.035.082					
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)			17.488.067						9.413.214	26.901.281	2.624.550	29.525.831	
Dönem Kanı (Zararı)									9.413.214	9.413.214	2.644.718	12.057.932	
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)			17.488.067							17.488.067	-20.168	17.467.899	
Sermaye Artırımı													
Sermaye Azaltımı													
Sermaye Avansı													
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi													
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi													

Carı Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	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 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 Bileşiminin 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		24.000.000	-9.024	165.175.095		6.343.684	50.929.451	9.413.214	255.852.420	3.064.475	258.916.895	