



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

PAPİLON SAVUNMA TEKNOLOJİ VE TİCARET A.Ş. Finansal Rapor Konsolide 2022 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Rapor

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2022	Önceki Dönem 31.12.2021
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	47.969.421	86.412.566
Finansal Yatırımlar	4	50.828.360	0
Ticari Alacaklar		6.819.208	11.264.116
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5	6.819.208	11.264.116
Diğer Alacaklar		17.701	15.505
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		17.701	15.505
Stoklar	6	14.281.383	11.052.955
Peşin Ödenmiş Giderler	7	7.194.256	3.563.371
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	20	140.840	0
Diğer Dönen Varlıklar	14	792.687	520.139
ARA TOPLAM		128.043.856	112.828.652
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		128.043.856	112.828.652
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar	8	731.059	569.606
Kullanım Hakkı Varlıkları	10	543.903	945.535
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	9	13.144.605	8.579.870
Ertelenmiş Vergi Varlığı	20	988.110	1.777.897
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		15.407.677	11.872.908
TOPLAM VARLIKLAR		143.451.533	124.701.560
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		463.205	1.014.097
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		463.205	1.014.097
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	12	463.205	1.014.097
Ticari Borçlar		230.499	481.466
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		230.499	481.466
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	13	386.818	272.093
Diğer Borçlar		287.593	213.867
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		287.593	213.867
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	7	0	520.511
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	20	0	4.749.017
Kısa Vadeli Karşılıklar		944.047	786.225
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	13	595.673	786.225
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		348.374	0
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	14	207.854	889.612
ARA TOPLAM		2.520.016	8.926.888
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		2.520.016	8.926.888
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		140.889	406.900
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		140.889	406.900
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	12	140.889	406.900
Uzun Vadeli Karşılıklar		1.236.437	959.978
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	13	1.236.437	959.978
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.377.326	1.366.878
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		3.897.342	10.293.766
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		139.554.191	114.407.794
Ödenmiş Sermaye	15	34.375.000	34.375.000
Geri Alınmış Paylar (-)	15	-2.376.399	0
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		15.902.430	15.902.430
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-202.227	-58.941
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-530.747	-257.461
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-530.747	-257.461

Yabancı Para Çevrim Farkları		328.520	198.520
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	15	8.121.395	4.354.958
Diğer Yedekler		253.966	93.967
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		55.512.692	35.079.260
Net Dönem Karı veya Zararı		27.967.334	24.661.120
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		139.554.191	114.407.794
TOPLAM KAYNAKLAR		143.451.533	124.701.560

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2022 - 30.09.2022	Önceki Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2022 - 30.09.2022	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2021 - 30.09.2021
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	16	16.760.361	14.558.284	5.528.030	5.531.730
Satışların Maliyeti	16	-10.072.534	-8.682.106	-6.272.556	-2.862.901
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		6.687.827	5.876.178	-744.526	2.668.829
BRÜT KAR (ZARAR)		6.687.827	5.876.178	-744.526	2.668.829
Genel Yönetim Giderleri	17	-7.494.925	-5.611.367	-2.469.173	-2.237.267
Pazarlama Giderleri	17	-4.679.757	-2.554.716	-1.185.393	-765.657
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		2.137.123	1.483.300	682.482	348.235
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-1.583.246	-1.882.079	-50.992	-760.211
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-4.932.978	-2.688.684	-3.767.602	-746.071
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	18	23.848.962	0	11.880.441	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		18.915.984	-2.688.684	8.112.839	-746.071
Finansman Gelirleri	19	9.509.866	12.846.183	2.643.940	1.350.358
Finansman Giderleri	19	-1.853.633	-1.511.416	-377.582	-383.217
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		26.572.217	8.646.083	10.379.197	221.070
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		1.395.117	-1.375.504	-207.056	268.440
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	20	2.253.226	-483.508	0	294.077
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	20	-858.109	-891.996	-207.056	-25.637
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		27.967.334	7.270.579	10.172.141	489.510
DÖNEM KARI (ZARARI)		27.967.334	7.270.579	10.172.141	489.510
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		27.967.334	7.270.579	10.172.141	489.510
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
<i>Pay Başına Kazanç(TL)</i>		0,87000000	0,21000000	0,35000000	0,01000000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-273.286	129.324	11.920	130.786
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-341.608	165.800	14.899	167.628
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları	20	68.322	-36.476	-2.979	-36.842
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		130.000	-8.280	31.900	-8.280
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-143.286	121.044	43.820	122.506
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		27.824.048	7.391.623	10.215.961	612.016
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		27.824.048	7.391.623	10.215.961	612.016

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2022 - 30.09.2022	Önceki Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		8.798.555	-13.024.708
Dönem Karı (Zararı)		27.967.334	7.270.579
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-12.124.020	392.088
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	8,9,10	2.969.856	1.357.429
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		535.333	302.731
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	13	186.959	302.731
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		348.374	0
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-2.847.815	-2.617.061
Faiz Gelirleri İle İlgili Düzeltmeler	19	-2.847.815	-2.617.061
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-11.386.277	-26.515
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler	4	-11.386.277	0
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		0	-26.515
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	20	-1.395.117	1.375.504
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-3.965.468	-19.567.661
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		4.444.908	-9.859.947
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-2.196	-6.898
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-3.239.962	-6.209.946
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-3.630.885	-3.704.387
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-250.967	39.013
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		114.725	77.976
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		73.726	-23.205
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		-520.511	-834.057
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-954.306	953.790
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-272.548	-293.672
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		-681.758	1.247.462
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		11.877.846	-11.904.994
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	13	-442.660	-31.916
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	20	-2.636.631	-1.087.798
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-45.672.676	-18.211.138
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Satılması Sonucu Elde Edilen Nakit Girişleri	4	24.000.000	0
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Edinimi İçin Yapılan Nakit Çıkışları	4	-63.442.083	-13.829.002
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	8,9	-6.230.593	-4.382.136
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-1.962.743	1.992.233
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları		-2.376.399	0
İşletmenin Kendi Paylarını Almasından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-2.376.399	0
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-1.869.188	-835.088
Türev Araçlardan Nakit Girişleri		0	-81.017
Ödenen Temettüeller		-301.252	-499.984
Alınan Faiz	19	2.745.614	2.901.454
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		-161.518	506.868
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-38.836.864	-29.243.613
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		130.000	-8.280
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-38.706.864	-29.251.893
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	86.376.782	72.190.711
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	47.669.918	42.938.818

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

Dipnot Referansı	Özkaynaklar												
	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar												Kontrol Gücü Olmayan Paylar
	Ödenmiş Sermaye	Geri Alınmış Paylar	Pay İhraç / Primleri / İskontolar	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler			Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler			Diğer Özkaynak Payları	Ödenen Kar Payı Avansları (Net)	Birikmiş Karlar	
				Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları		Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar/Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar	Riskten Korunma Kazanç / Kayıpları		Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları				
Kullanım Hakkı Varlıklarının Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları				Geçmiş Yıllar Kar / Zararları									

Özkaynaklar Değişim Tablosu													
Özkaynaklar Değişim Tablosu													
Dönem Başı Bakımları	34.375.000	0	15.902.430	-148.320	0	3.821.494	0	26.665.016	9.447.692	90.063.303	90.063.303	90.063.303	90.063.303
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler													0
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler													0
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler													0
Hatalara İlişkin Düzeltmeler													0
Diğer Düzeltmeler													0
Düzeltmelerden Sonraki Tutar													0
Transferler	0	0	0	0	0	533.464	0	8.914.228	-9.447.692	0	0	0	0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)	0	0	0	120.324	-8.280	0	0	0	7.270.579	7.391.623	7.391.623	7.391.623	0
Dönem Karı (Zararı)													0
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)													0
Sermaye Artırımı													0
Sermaye Azaltımı													0
Sermaye Avansı													0
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi													0
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeler İçeren Birleşmelerin Etkisi													0
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları													0
Kar Payları	0	0	0	0	0	0	0	-499.984	0	-499.984	-499.984	-499.984	0
Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)	0												0
Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)													0
Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması													0
Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış													0
Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler													0
Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları													0
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları) 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													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 Defter Değerine Dahil Edilen Tutar													0
Forward Süzleşmesinin 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													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 Defter Değerine Dahil Edilen Tutar													0
Diğer Değişiklikler Nedeniyle Artış (Azalış)	0	0	0	0	0	0	93.967	0	0	93.967	93.967	93.967	0
Dönem Sonu Bakımları	34.375.000	0	15.902.430	-19.005	-8.280	4.354.958	93.967	35.079.260	7.270.579	97.048.909	97.048.909	97.048.909	97.048.909

Özkaynaklar Değişim Tablosu													
Özkaynaklar Değişim Tablosu													
Dönem Başı Bakımları	34.375.000	0	15.902.430	-257.461	198.520	4.354.958	93.967	35.079.260	24.661.120	114.407.794	114.407.794	114.407.794	114.407.794
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler													0
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler													0
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler													0
Hatalara İlişkin Düzeltmeler													0
Diğer Düzeltmeler													0
Düzeltmelerden Sonraki Tutar													0
Transferler	0	0	0	0	0	1.390.038	159.999	23.111.083	-24.661.120	0	0	0	0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)	0	0	0	-273.286	130.000	0	0	0	27.967.334	27.824.048	27.824.048	27.824.048	0
Dönem Karı (Zararı)													0
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)													0
Sermaye Artırımı													0
Sermaye Azaltımı													0
Sermaye Avansı													0
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi													0
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmeler İçeren Birleşmelerin Etkisi													0

Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları																			
Cari Dönem 01.01.2022 - 30.09.2022	Kar Payları		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Kar Payı Hariç, Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler																		
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)		0	-2.376.399	0	0	0	0	2.376.399	0	-2.376.399	0	-2.376.399	-2.376.399	-2.376.399				
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)																		
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkarılması																		
	Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış																		
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahiplerine 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 Taahhüdüden 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 Taahhüdüden Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar																		
	Forward Süleymesinin Forward Bileşiminin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdüden 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 Taahhüdüden Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar																		
	Diğer Değişiklikler Nedeniyle Artış (Azalış)																		
	Dönem Sonu Bakiyeler		34.375.000	-2.376.399	15.902.430	-530.747	328.520		8.121.395	253.966	55.512.692	27.967.334	139.554.191	139.554.191	139.554.191				