



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

PAPİLON SAVUNMA TEKNOLOJİ VE TİCARET A.Ş. Finansal Rapor Konsolide 2024 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama
Finansal Rapor

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2024	Önceki Dönem 31.12.2023
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	27.649.068	61.830.587
Finansal Yatırımlar	4	244.886.329	168.904.831
Ticari Alacaklar		31.804.054	9.881.490
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5	31.804.054	9.881.490
Diğer Alacaklar		13.224	15.419
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		13.224	15.419
Stoklar	6	32.431.194	60.484.592
Peşin Ödenmiş Giderler	7	11.515.903	12.614.353
Diğer Dönen Varlıklar		92.140	252.577
ARA TOPLAM		348.391.912	313.983.849
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		348.391.912	313.983.849
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar	8	2.407.203	2.473.361
Kullanım Hakkı Varlıkları	10	4.247.110	4.957.911
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	9	81.362.551	73.423.095
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		88.016.864	80.854.367
TOPLAM VARLIKLAR		436.408.776	394.838.216
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		2.053.039	2.220.338
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		2.053.039	2.220.338
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	13	2.053.039	2.220.338
Ticari Borçlar		870.245	855.958
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	5	870.245	855.958
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	12	2.199.393	1.653.868
Diğer Borçlar		967.135	1.109.834
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		967.135	1.109.834
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	7	235.804	6.167.771
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	20	3.293.639	1.122.846
Kısa Vadeli Karşılıklar		3.298.637	2.496.408
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	12	2.862.894	1.995.025
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	11	435.743	501.383
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	14	2.015.088	829.580
ARA TOPLAM		14.932.980	16.456.603
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		14.932.980	16.456.603
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		1.115.559	1.818.884
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		1.115.559	1.818.884
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	13	1.115.559	1.818.884
Uzun Vadeli Karşılıklar		2.520.726	2.819.290
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	12	2.520.726	2.819.290
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	21	16.747.750	5.757.953
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		20.384.035	10.396.127
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		35.317.015	26.852.730
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		401.091.761	367.985.486
Ödenmiş Sermaye	15	34.375.000	34.375.000
Sermaye Düzeltme Farkları	15	154.560.557	154.560.557
Geri Alınmış Paylar (-)	15	0	-5.745.957
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	15	77.236.710	77.236.710
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-1.198.576	-1.272.624
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.198.576	-1.272.624
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.198.576	-1.272.624

Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-146.597	-88.697
Yabancı Para Çevrim Farkları		-146.597	-88.697
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	15	30.540.928	36.286.885
Diğer Yedekler		2.495.849	2.495.849
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		75.883.720	7.829.572
Net Dönem Karı veya Zararı		27.344.170	62.308.191
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		401.091.761	367.985.486
TOPLAM KAYNAKLAR		436.408.776	394.838.216

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2024 - 31.03.2024	Önceki Dönem 01.01.2023 - 31.03.2023
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	16	41.224.990	14.060.654
Satışların Maliyeti	16	-28.626.566	-7.953.709
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		12.598.424	6.106.945
BRÜT KAR (ZARAR)		12.598.424	6.106.945
Genel Yönetim Giderleri	17	-5.508.746	-4.414.572
Pazarlama Giderleri	17	-3.629.128	-2.626.745
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	18	5.077.667	636.756
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-1.124.353	-588.709
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		7.413.864	-886.325
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	19	69.647.828	100.504.171
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		77.061.692	99.617.846
Finansman Gelirleri	20	3.119.430	4.741.779
Finansman Giderleri	20	-242.810	-4.660.716
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)		-38.275.489	-30.249.656
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		41.662.823	69.449.253
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-14.318.653	-19.120.026
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	21	-3.353.539	-595.284
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	21	-10.965.114	-18.524.742
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		27.344.170	50.329.227
DÖNEM KARI (ZARARI)		27.344.170	50.329.227
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		27.344.170	50.329.227
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Pay Başına Kazanç	22	0,79500000	1,47200000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		74.048	-307.954
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		98.731	-384.943
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler	21	-24.683	76.989
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		-57.900	99.497
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		16.148	-208.457
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		27.360.318	50.120.770
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		27.360.318	50.120.770

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2024 - 31.03.2024	Önceki Dönem 01.01.2023 - 31.03.2023
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			
Dönem Karı (Zararı)		27.344.170	50.329.227
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-42.265.375	-25.732.053
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	8,9,10	4.802.012	1.892.818
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		1.085.882	4.061.196
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		1.085.882	4.061.196
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-534.102	1.873.281
Faiz Gelirleri İle İlgili Düzeltmeler	21	-892.163	-1.613.074
Faiz Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	20	358.061	3.486.355
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-69.527.102	-100.504.171
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	21	14.318.653	19.120.026
Parasal Pozisyon Kazanç ve Kayıplarıyla İlgili Düzeltmeler		7.589.282	47.824.797
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		2.343.806	22.252.276
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		-708.439	6.715.769
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-22.032.433	17.775.864
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		2.195	9.847
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		28.053.398	2.172.053
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		1.098.450	-359.142
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		113.832	-2.803.360
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		545.525	-692.972
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-142.699	-60.778
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		-5.931.967	-557
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		1.345.944	-504.448
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		160.437	-1.573.898
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		1.185.507	1.069.450
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-12.577.399	46.849.450
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-1.182.746	-2.713.431
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		0	-671.296
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-9.393.175	-8.377.043
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-10.185.793	-9.874.817
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	8	-156.352	-472.189
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	9	-10.029.441	-9.402.628
Alınan Faiz		792.618	1.497.774
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-2.875.531	-2.804.770
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-2.875.531	-2.804.770
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-26.028.851	32.282.910
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		-57.900	99.497
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-26.086.751	32.382.407
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		61.830.587	107.929.148
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNE İLİŞKİN ENFLASYON ETKİSİ		-8.094.768	-51.422.302
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		27.649.068	88.889.253

Cari Dönem 01.01.2024 - 31.03.2024																		
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları																		
Kar Payları																		
Kar Payı Harcı, Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler																		
Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)			0	0	5.745.957	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5.745.957		5.745.957	
Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)																		
Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkarılması																		
Bağı 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 Taahhüden 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 Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar																		
Forward Süzemesinin Forward Bileşiminin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüden 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 Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar																		
Diğer Değişiklikler Nedeniyle Artış (Azalış)																		
Dönem Sonu Bakiyeler			34.375.000	154.560.557	0	77.236.710	-1.198.576	-146.597			30.540.928	2.495.849	75.883.720	27.344.170	401.091.761		401.091.761	