



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

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

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama
Finansal Rapor

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2024	Önceki Dönem 31.12.2023
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	24.983.485	73.005.911
Finansal Yatırımlar	4	217.879.718	199.432.863
Ticari Alacaklar		11.686.989	11.667.483
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5	11.686.989	11.667.483
Diğer Alacaklar		15.421	18.205
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		15.421	18.205
Stoklar	6	64.781.067	71.416.638
Peşin Ödenmiş Giderler	7	14.058.320	14.894.288
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	21	3.382.337	0
Diğer Dönen Varlıklar		2.810.312	298.225
ARA TOPLAM		339.597.649	370.733.613
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		339.597.649	370.733.613
DURAN VARLIKLAR			
Maddi Duran Varlıklar	8	2.876.890	3.016.166
Kullanım Hakkı Varlıkları	10	3.695.539	5.854.009
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	9	103.039.829	86.597.892
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		109.612.258	95.468.067
TOPLAM VARLIKLAR		449.209.907	466.201.680
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		2.080.057	2.621.645
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		2.080.057	2.621.645
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	13	2.080.057	2.621.645
Ticari Borçlar		11.498.309	1.010.664
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	5	11.498.309	1.010.664
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	12	1.668.776	1.952.790
Diğer Borçlar		1.021.807	1.310.426
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		1.021.807	1.310.426
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	7	14.803.675	7.282.541
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	21	0	1.325.791
Kısa Vadeli Karşılıklar		3.028.970	2.947.611
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	12	2.593.227	2.355.607
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	11	435.743	592.004
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	14	1.041.770	979.520
ARA TOPLAM		35.143.364	19.430.988
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		35.143.364	19.430.988
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		581.017	2.147.630
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		581.017	2.147.630
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	13	581.017	2.147.630
Uzun Vadeli Karşılıklar		3.088.485	3.328.852
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	12	3.088.485	3.328.852
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	21	14.201.734	6.798.651
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		17.871.236	12.275.133
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		53.014.600	31.706.121
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		396.195.307	434.495.559
Ödenmiş Sermaye	15	34.375.000	34.375.000
Sermaye Düzeltme Farkları	15	188.708.963	188.708.963
Geri Alınmış Paylar (-)	15	0	-6.784.487
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	15	91.196.551	91.196.551
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-1.635.323	-1.502.639
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.635.323	-1.502.639

Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.635.323	-1.502.639
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		83.872	-104.728
Yabancı Para Çevrim Farkları		83.872	-104.728
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	15	36.060.926	42.845.413
Diğer Yedekler		2.946.951	2.946.951
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		89.599.022	9.244.697
Net Dönem Karı veya Zararı		-45.140.655	73.569.838
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		396.195.307	434.495.559
TOPLAM KAYNAKLAR		449.209.907	466.201.680

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2024 - 30.09.2024	Önceki Dönem 01.01.2023 - 30.09.2023	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2024 - 30.09.2024	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2023 - 30.09.2023
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	16	77.404.576	45.953.166	4.358.921	4.006.492
Satışların Maliyeti	16	-55.407.290	-22.948.447	-19.113.716	-5.805.397
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		21.997.286	23.004.719	-14.754.795	-1.798.905
BRÜT KAR (ZARAR)		21.997.286	23.004.719	-14.754.795	-1.798.905
Genel Yönetim Giderleri	17	-19.584.800	-21.448.413	-6.775.320	-7.633.966
Pazarlama Giderleri	17	-15.377.325	-13.178.836	-5.940.951	-5.012.799
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	18	16.820.387	9.671.424	7.383.246	3.681.559
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	18	-654.585	-5.899.816	1.302.961	-588.410
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		3.200.963	-7.850.922	-18.784.859	-11.352.521
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	19	63.683.128	190.126.454	-8.170.586	4.391.995
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	19	0	0	59.421	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		66.884.091	182.275.532	-26.896.024	-6.960.526
Finansman Gelirleri	20	4.657.562	41.236.656	-34.046	7.261.844
Finansman Giderleri	20	-6.277.841	-2.679.419	-4.730.449	221.979
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)		-102.963.961	-122.786.219	-23.865.001	-61.230.018
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-37.700.149	98.046.550	-55.525.520	-60.706.721
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-7.440.506	-53.481.188	14.370.694	-9.396.623
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	21	0	-4.109.790	2.229.588	3.349.140
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	21	-7.440.506	-49.371.398	12.141.106	-12.745.763
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-45.140.655	44.565.362	-41.154.826	-70.103.344
DÖNEM KARI (ZARARI)		-45.140.655	44.565.362	-41.154.826	-70.103.344
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-45.140.655	44.565.362	-41.154.826	-70.103.344
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Pay Başına Kazanç		-1,31300000	1,30400000	-1,19700000	-2,05100000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-132.684	-199.803	187.719	142.227
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	12	-170.108	-266.404	240.664	161.133
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler	21	37.424	66.601	-52.945	-18.906
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		188.600	546.754	101.900	-136.389
Yurtdışındaki İşletmelerin Çevrimine İlişkin Yabancı Para Çevrim Farkları		188.600	546.754	101.900	-136.389
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		55.916	346.951	289.619	5.838
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-45.084.739	44.912.313	-40.865.207	-70.097.506
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		-45.084.739	44.912.313	-40.865.207	-70.097.506

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2024 - 30.09.2024	Önceki Dönem 01.01.2023 - 30.09.2023
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		1.092.723	43.609.433
Dönem Karı (Zararı)		-45.140.655	44.565.362
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-23.387.651	-56.046.512
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	8-9-10	15.013.026	8.854.545
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	12	1.277.533	2.670.419
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-1.549.748	-417.601
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	18-20	-1.916.820	-2.085.021
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	18-20	367.072	1.667.420
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-63.169.560	-188.457.590
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	21	7.440.506	53.481.188
Parasal Pozisyon Kazanç ve Kayıplarıyla İlgili Düzeltmeler		17.600.592	67.822.527
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		74.329.157	62.458.030
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		51.507.192	47.772.695
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-100.600	17.090.598
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		2.784	14.460
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		6.635.571	2.114.664
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		835.968	727.073
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		10.949.578	-2.766.216
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		-284.014	-780.881
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-288.619	-238.177
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		7.521.134	4.323.328
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-2.449.837	-5.799.514
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-2.512.087	-1.484.898
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		62.250	-4.314.616
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		5.800.851	50.976.880
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	20	-4.708.128	-6.627.251
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)	12	0	-740.196
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-24.951.250	-25.385.837
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-26.406.137	-27.434.103
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	8	-881.129	-1.044.156
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	9	-25.525.008	-26.389.947
Alınan Faiz		1.454.887	2.048.266
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-5.082.407	-3.272.568
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-5.082.407	-3.272.568
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-28.940.934	14.951.028
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		188.600	546.754
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-28.752.334	15.497.782
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		73.005.911	127.436.373
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNE İLİŞKİN ENFLASYON ETKİSİ		-19.270.092	-70.929.527
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		24.983.485	72.004.628

Cari Dönem 01.01.2024 - 30.09.2024																		
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	6.784.487	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6.784.487	6.784.487		
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 Taahhüdü 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 Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya 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 Taahhüdü 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 Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar																		
Diğer Değişiklikler Nedeniyle Artış (Azalış)																		
Dönem Sonu Bakiyeler		34.375.000	188.708.963	0	91.196.551	-1.635.323	83.872				36.060.926	2.946.951	89.599.022	-45.140.655	396.195.307	396.195.307		