

LOGO YAZILIM SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2018 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Rapor

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	5	53.387.634	51.633.614
Ticari Alacaklar		96.541.584	104.524.024
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar		731.084	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	9	95.810.500	104.524.024
Diğer Alacaklar		425.714	700.688
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	10	425.714	700.688
Stoklar	11	649.702	604.300
Peşin Ödenmiş Giderler	17	4.123.477	2.775.530
Diğer Dönen Varlıklar		2.755.468	1.938.546
ARA TOPLAM		157.883.579	162.176.702
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		157.883.579	162.176.702
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	6	3.098.453	1.130.653
Diğer Alacaklar		4.108.545	3.535.680
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	9,28	3.947.933	3.375.068
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	10	160.612	160.612
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	7	1.612.556	558.663
Maddi Duran Varlıklar	12	18.959.614	19.941.705
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		203.020.653	191.896.685
Şerefiye	14	89.230.787	83.294.475
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	13	113.789.866	108.602.210
Peşin Ödenmiş Giderler	17	1.382.255	3.006.485
Ertelenmiş Vergi Varlığı	26	337.867	327.762
Diğer Duran Varlıklar		748.780	591.153
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		233.268.723	220.988.786
TOPLAM VARLIKLAR		391.152.302	383.165.488
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	8	4.327.933	1.818.160
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	8	18.758.403	17.466.660
Ticari Borçlar		11.322.812	20.198.763
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	9	11.322.812	20.198.763
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	16	9.485.430	8.373.167
Diğer Borçlar		2.915.458	6.892.841
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	10	2.915.458	6.892.841
Ertelenmiş Gelirler	17	45.913.105	46.336.515
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		193.131	531.612
Kısa Vadeli Karşılıklar		6.639.189	12.850.335
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	16	6.639.189	12.850.335
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		310.543	566.584
ARA TOPLAM		99.866.004	115.034.637
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		99.866.004	115.034.637
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	8	47.428.158	46.173.847
Diğer Borçlar		615.243	1.809.414
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	10	615.243	1.809.414
Uzun Vadeli Karşılıklar		8.910.821	8.298.563
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	16	8.910.821	8.298.563
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	26	2.478.265	2.573.560
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		59.432.487	58.855.384
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		159.298.491	173.890.021
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		231.853.811	208.508.292
Ödenmiş Sermaye	18	25.000.000	25.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	18	2.991.336	2.991.336

Geri Alınmış Paylar (-)	18	-4.632.563	-4.632.563
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-2.323.101	-2.669.512
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-2.323.101	-2.669.512
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-2.323.101	-2.669.512
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		17.165.866	12.738.172
Yabancı Para Çevrim Farkları		17.165.866	12.738.172
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	18	11.829.019	11.829.019
Yasal Yedekler	18	7.196.456	7.196.456
Geri Alınan Paylara İlişkin Yedekler	18	4.632.563	4.632.563
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		164.019.015	112.423.275
Net Dönem Karı veya Zararı		17.804.239	50.828.565
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	767.175
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		231.853.811	209.275.467
TOPLAM KAYNAKLAR		391.152.302	383.165.488

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	20	67.378.673	53.616.690
Satışların Maliyeti	20	-12.676.922	-12.522.610
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		54.701.751	41.094.080
BRÜT KAR (ZARAR)		54.701.751	41.094.080
Genel Yönetim Giderleri	21	-8.968.709	-5.990.340
Pazarlama Giderleri	21	-9.812.364	-8.540.733
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	21	-18.897.132	-14.401.193
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	22	3.316.395	2.023.770
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	22	-267.768	-1.066.980
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		20.072.173	13.118.604
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	23	6.407	45.460
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	7	-1.456.657	-361.675
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		18.621.923	12.802.389
Finansman Gelirleri	24	780.916	1.187.539
Finansman Giderleri	25	-1.684.103	-2.756.573
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		17.718.736	11.233.355
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		85.503	-912.798
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	26	-250.368	-540.816
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	26	335.871	-371.982
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		17.804.239	10.320.557
DÖNEM KARI (ZARARI)		17.804.239	10.320.557
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	-105.464
Ana Ortaklık Payları		17.804.239	10.426.021
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Pay Başına Kazanç	27	7,12000000	4,17000000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		346.411	-452.521
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	16	383.967	-500.714
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-37.556	48.193
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	26	-37.556	48.193
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		4.427.694	2.834.013
Yabancı Para Çevrim Farkları		4.427.694	2.834.013
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		4.774.105	2.381.492
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		22.578.344	12.702.049
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	-101.814
Ana Ortaklık Payları		22.578.344	12.803.863

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		14.000.341	15.333.638
Dönem Karı (Zararı)		17.804.239	10.320.557
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		4.474.617	4.179.753
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	12,13	7.215.704	6.072.045
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		-209.756	-473.212
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	9	-209.756	-473.212
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		-4.631.256	-5.110.914
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	16	-4.631.256	-5.110.914
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		435.364	873.876
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	24	-235.132	-18.545
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	25	670.496	892.421
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler		1.456.657	361.675
İş Ortaklıklarının Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler	7	1.456.657	361.675
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	26	-85.503	912.798
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler		293.407	1.543.485
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-7.106.001	2.625.518
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		7.114.852	12.630.468
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-45.402	-311.076
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-6.940.132	-5.019.670
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-7.235.319	-4.674.204
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-2.994.056	-2.693.987
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		-4.241.263	-1.980.217
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		15.172.855	17.125.828
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	16	-583.665	-163.525
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-588.849	-1.628.665
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-12.173.039	-18.448.600
Bağlı Ortaklıklarda İlave Pay Alımlarına İlişkin Nakit Çıkışları		0	-10.000.000
İştiraklar ve/veya İş Ortaklıkları Pay Alımı veya Sermaye Artırımı Sebebiyle Oluşan Nakit Çıkışları	7	-500.000	-500.000
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Edinimi İçin Yapılan Nakit Çıkışları		-1.967.800	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	12,13	-9.940.371	-7.967.145
Alınan Faiz	24	235.132	18.545
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-703.443	10.740.547
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		2.279.183	63.601.023
Kredilerden Nakit Girişleri		2.279.183	63.601.023
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-2.312.130	-51.968.055
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-2.312.130	-51.968.055
Ödenen Faiz		-670.496	-892.421
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		1.123.859	7.625.585
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		630.161	779.583
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		1.754.020	8.405.168
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5	51.633.614	43.507.923
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5	53.387.634	51.913.091

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	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									767.175		767.175		-767.175	0
	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 Taahhüden 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 Taahhüden 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 Taahhüden 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 Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)														
Dönem Sonu Bakiyeler			25.000.000	2.991.336	-4.632.563	-2.323.101	17.165.866			11.829.019	164.019.015	17.804.239	231.853.811		231.853.811