

KAFEİN YAZILIM HİZMETLERİ TİCARET A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2018 - 3. 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 30.09.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	7.383.328	2.160.927
Ticari Alacaklar	7	42.516.035	22.178.686
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	3-7	2.598.066	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	39.917.969	22.178.686
Diğer Alacaklar	8	564.584	4.925
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	3-8	64.319	2.640
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8	500.265	2.285
Stoklar		1.838.357	0
Peşin Ödenmiş Giderler	9	1.751.329	311.171
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	3-9	125.672	29.104
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	9	1.625.657	282.067
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar		195.882	0
Diğer Dönen Varlıklar		10.584	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar		10.584	0
ARA TOPLAM		54.260.099	24.655.709
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		54.260.099	24.655.709
DURAN VARLIKLAR			
İştirakler, İş Ortaklıkları ve Bağlı Ortaklıklardaki Yatırımlar	5	728.129	685.410
Maddi Duran Varlıklar	10	1.372.204	594.459
Taşıtlar		189.902	85.698
Mobilya ve Demirbaşlar		1.084.310	460.020
Özel Maliyetler		97.992	48.741
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	11	46.025.416	646.573
Şerefiye		15.997.714	0
Bilgisayar Yazılımları		39.981	2.034
Aktifleştirilen Geliştirme Maliyetleri		29.986.163	644.539
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar		1.558	0
Peşin Ödenmiş Giderler	9	505.078	81.309
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	3-9	0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	9	505.078	81.309
Ertelenmiş Vergi Varlığı		710.730	413.768
Diğer Duran Varlıklar		70.642	1.460
İlişkili Olmayan Taraflara İlişkin Diğer Duran Varlıklar		70.642	1.460
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		49.412.199	2.422.979
TOPLAM VARLIKLAR		103.672.298	27.078.688
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	6	5.870.578	7.506
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar	6	5.870.578	7.506
Banka Kredileri	6	5.870.578	7.506
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	6	1.436.958	0
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	6	1.436.958	0
Banka Kredileri	6	1.436.958	0
Diğer Finansal Yükümlülükler	6	24.857	0
Diğer Muhtelif Finansal Yükümlülükler		24.857	0
Ticari Borçlar	7	4.568.509	2.127.816
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	4.568.509	2.127.816
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		6.014.355	886.581
Diğer Borçlar	8	1.093.712	1.294.655
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	8	1.093.712	1.294.655
Devlet Teşvik ve Yardımları		51.882	0
Ertelenmiş Gelirler	9	2.125.001	2.359.152
İlişkili Taraflardan Ertelenmiş Gelirler	3-9	1.472.397	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler	9	652.604	2.359.152
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		108.995	31.952
Kısa Vadeli Karşılıklar		1.109.627	588.252

Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		933.627	588.252
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		176.000	0
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		185.698	158.413
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		185.698	158.413
ARA TOPLAM		22.590.172	7.454.327
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		22.590.172	7.454.327
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	6	1.434.697	50.000
İlişkili Olmayan Taraplardan Uzun Vadeli Borçlanmalar	6	1.434.697	50.000
Banka Kredileri	6	1.434.697	50.000
Devlet Teşvik ve Yardımları		360.973	0
Ertelenmiş Gelirler	9	198.642	19.168
İlişkili Olmayan Taraplardan Ertelenmiş Gelirler	9	198.642	19.168
Uzun Vadeli Karşılıklar		2.298.104	805.416
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		2.298.104	805.416
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		4.292.416	874.584
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		26.882.588	8.328.911
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	12	64.245.977	18.749.777
Ödenmiş Sermaye		19.750.000	11.000.000
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		30.050.545	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-104.589	-82.867
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-104.589	-82.867
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-104.589	-82.867
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		1.824.541	613.882
Sermayeye Eklenecek Gayrimenkul veya İştirak Satış Kazancı		544.262	0
Yasal Yedekler		1.280.279	613.882
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		5.123.434	2.416.544
Net Dönem Karı veya Zararı		7.602.046	4.802.218
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	12	12.543.733	0
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		76.789.710	18.749.777
TOPLAM KAYNAKLAR		103.672.298	27.078.688

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2017 - 30.09.2017
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	13	61.994.310	32.619.316	22.156.071	11.956.263
Satışların Maliyeti	13	-44.616.211	-25.029.088	-14.905.031	-9.023.296
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		17.378.099	7.590.228	7.251.040	2.932.967
BRÜT KAR (ZARAR)		17.378.099	7.590.228	7.251.040	2.932.967
Genel Yönetim Giderleri		-5.883.130	-4.526.976	-2.360.396	-1.606.991
Pazarlama Giderleri		-274.502	0	-183.651	0
Araştırma ve Geliştirme Giderleri		-2.087.665	0	-1.649.971	0
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	14	2.563.031	493.642	1.983.011	47.749
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	14	-2.004.637	-281.064	-1.584.250	-41.155
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		9.691.196	3.275.830	3.455.783	1.332.570
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		42.719	629.333	33.727	0
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		-14.397	-75.824	0	-66.528
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		9.719.518	3.829.339	3.489.510	1.266.042
Finansman Gelirleri	15	1.044.205	320.088	655.001	75.811
Finansman Giderleri	16	-879.326	-167.188	-425.918	-14.599
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		9.884.397	3.982.239	3.718.593	1.327.254
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-375.637	-223.784	-213.127	-36.872
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-323.783	-345.036	-153.109	-68.902
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-51.854	121.252	-60.018	32.030
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		9.508.760	3.758.455	3.505.466	1.290.382
DÖNEM KARI (ZARARI)		9.508.760	3.758.455	3.505.466	1.290.382
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		1.906.714	0	998.936	0
Ana Ortaklık Payları		7.602.046	3.758.455	2.506.530	1.290.382
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Pay Başına Kazanç	18	0,38000000	0,34000000	0,13000000	0,12000000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-182.056	38.198	-275.895	-44.575
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-182.056	38.198	-275.895	-44.575
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi	17	-182.056	38.198	-275.895	-44.575
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0			
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-182.056	38.198	-275.895	-44.575
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		9.326.704	3.796.653	3.229.571	1.245.807
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		2.036.104	0	1.053.011	0
Ana Ortaklık Payları		7.290.600	3.796.653	2.176.560	1.245.807

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-2.438.455	-4.581.177
Dönem Karı (Zararı)		9.508.760	3.758.455
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		9.508.760	3.758.455
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		6.374.738	335.942
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		4.155.805	210.991
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		-42.719	75.824
Diğer Finansal Varlıklar veya Yatırımlar Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		0	75.824
Yatırım Amaçlı Gayrimenkul Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		-42.719	0
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		2.014.063	259.985
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		1.838.063	259.985
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		176.000	0
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-164.879	-116.389
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-1.044.205	-167.273
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		879.326	85.632
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri		0	98.193
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri		0	-132.941
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		22.434	0
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler		414.057	0
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Diğer Düzeltmeler		-391.623	0
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		375.637	-94.468
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		14.397	0
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		14.397	0
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler		0	-1
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-17.121.953	-7.675.574
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-20.337.349	-8.325.882
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-2.598.066	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-17.739.283	-8.325.882
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-559.659	-269.000
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-61.679	-269.000
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-497.980	0
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-1.838.357	0
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-1.863.927	-122.030
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		2.440.693	-219.477
İlişkili Tarafra Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		0	-3.040
İlişkili Olmayan Tarafra Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		2.440.693	-216.437
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		5.127.774	1.804.800
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-200.943	-552.978
İlişkili Olmayan Tarafra Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-200.943	-552.978
Devlet Teşvik ve Yardımlarındaki Artış (Azalış)		412.855	0
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)		-54.677	-207.776
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-248.363	216.769
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-275.648	216.361
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		27.285	408
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-1.238.455	-3.581.177
Ödenen Temettüler		-1.200.000	-1.000.000
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-42.168.640	612.287
İştiraklar ve/veya İş Ortaklıkları Pay Alımı veya Sermaye Artırımı Sebebiyle Oluşan Nakit Çıkışları		0	-765.000
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-42.168.640	-410.653
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-2.153.828	-410.653

Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-40.014.812	0
Yatırım Amaçlı Gayrimenkul Satımından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	1.620.667
Alınan Faiz		0	167.273
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		49.829.496	511.852
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		38.800.545	0
Pay İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		38.800.545	0
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		8.767.090	1.144.846
Kredilerden Nakit Girişleri		8.742.233	1.144.846
Diğer Finansal Borçlanmalardan Nakit Girişleri		24.857	0
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		57.506	-547.362
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		57.506	-547.362
Ödenen Faiz		-327.855	-85.632
Alınan Faiz		1.044.205	0
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		1.488.005	0
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		5.222.401	-3.457.038
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		5.222.401	-3.457.038
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		2.160.927	5.107.570
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		7.383.328	1.650.532

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2018 – 30.09.2018	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantıları																
	Kar Payları									-1.200.000		-1.200.000	0	-1.200.000			
	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)			30.050.545								30.050.545	0	30.050.545			
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması																
	Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış																
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler				160.334				333.483	-18.153		475.664	10.637.018	11.112.682			
	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 Taahhüdü 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 Taahhüdü 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 Taahhüdü 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 Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)																
	Dönem Sonu Bakiyeler	12	19.750.000	30.050.545	-104.589			1.824.541	5.123.434	7.602.046	64.245.977	12.543.733	76.789.710				