

KAFEİN YAZILIM HİZMETLERİ TİCARET A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2020 - 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 31.03.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	26.434.673	27.146.794
Ticari Alacaklar	3-6	31.863.863	34.206.816
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	3	32.301	3.201.199
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6	31.831.562	31.005.617
Diğer Alacaklar		1.313.551	724.255
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar		957.499	443.014
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		356.052	281.241
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklar	7	17.330.355	9.603.624
Mal ve Hizmet Satışlarından Doğan Sözleşme Varlıkları		17.330.355	9.603.624
Stoklar		6.847.277	1.098.673
Peşin Ödenmiş Giderler		2.146.306	2.085.187
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		574.312	738.268
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		1.571.994	1.346.919
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar		61.661	9.497
Diğer Dönen Varlıklar		384.394	81.525
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar		384.394	81.525
ARA TOPLAM		86.382.080	74.956.371
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		86.382.080	74.956.371
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar		26.149	27.338
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		26.149	27.338
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar		2.038	2.038
Maddi Duran Varlıklar	9	2.054.210	2.069.513
Taşıtlar		173.532	268.712
Mobilya ve Demirbaşlar		1.553.626	1.433.832
Özel Maliyetler		327.052	366.969
Kullanım Hakkı Varlıkları	11	4.582.137	5.537.631
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	10	77.979.304	74.595.167
Şerefiye		26.292.242	26.292.242
Markalar		613.889	626.389
Bilgisayar Yazılımları		24.751	29.383
Aktifleştirilen Geliştirme Maliyetleri		51.047.436	47.646.072
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar		986	1.081
Peşin Ödenmiş Giderler		51.132	566.029
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		0	7.517
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		51.132	558.512
Ertelenmiş Vergi Varlığı		2.171.913	1.373.960
Diğer Duran Varlıklar		1.460	1.460
İlişkili Olmayan Taraflara İlişkin Diğer Duran Varlıklar		1.460	1.460
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		86.868.343	84.173.136
TOPLAM VARLIKLAR		173.250.423	159.129.507
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		275.413	265.974
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar	5	275.413	265.974
Banka Kredileri		275.413	265.974
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	3-5	3.366.152	3.670.170
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		150.410	134.237
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		150.410	134.237
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		3.215.742	3.535.933
Banka Kredileri		1.355.845	1.214.980
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		1.859.897	2.320.953
Diğer Finansal Yükümlülükler	5	53.123	51.805
Diğer Muhtelif Finansal Yükümlülükler		53.123	51.805
Ticari Borçlar	6	10.755.137	5.692.857
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		10.755.137	5.692.857

Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	8	3.030.051	2.983.907
Diğer Borçlar		826.134	1.579.286
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar		4.320	0
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		821.814	1.579.286
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülükler	7	631.862	1.742.234
Mal ve Hizmet Satışlarından Doğan Sözleşme Yükümlülükleri		631.862	1.742.234
Devlet Teşvik ve Yardımları		282.986	390.021
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		0	9.534
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		0	9.534
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		0	18.846
Kısa Vadeli Karşılıklar		1.456.460	1.821.765
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		1.293.737	1.388.692
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		162.723	433.073
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		660.277	125.333
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		660.277	125.333
ARA TOPLAM		21.337.595	18.351.732
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		21.337.595	18.351.732
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		8.350.680	4.112.332
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar	3-5	634.185	676.609
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		634.185	676.609
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar	5	7.716.495	3.435.723
Banka Kredileri		5.246.816	799.301
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		2.469.679	2.636.422
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülükler	7	927.226	572.934
Mal ve Hizmet Satışlarından Doğan Sözleşme Yükümlülükleri		927.226	572.934
Devlet Teşvik ve Yardımları		1.150.935	1.285.904
Uzun Vadeli Karşılıklar		3.785.929	3.425.676
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		3.785.929	3.425.676
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		14.214.770	9.396.846
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		35.552.365	27.748.578
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		95.120.765	89.941.897
Ödenmiş Sermaye	12	19.750.000	19.750.000
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		35.421.880	35.421.880
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		182.723	-416.870
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		182.723	-416.870
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		182.723	-416.870
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		2.575.151	2.445.527
Sermayeye Eklenecek Gayrimenkul veya İştirak Satış Kazancı		544.262	544.262
Yasal Yedekler		2.030.889	1.901.265
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		32.611.736	15.546.825
Net Dönem Karı veya Zararı		4.579.275	17.194.535
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		42.577.293	41.439.032
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		137.698.058	131.380.929
TOPLAM KAYNAKLAR		173.250.423	159.129.507

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	13	34.187.297	26.776.922
Satışların Maliyeti	13	-24.017.881	-19.071.010
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		10.169.416	7.705.912
BRÜT KAR (ZARAR)		10.169.416	7.705.912
Genel Yönetim Giderleri	14	-4.328.871	-2.792.926
Pazarlama Giderleri	14	-88.779	-121.299
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	14	-2.800.979	-721.744
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	15	1.278.522	1.043.692
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	15	-530.977	-590.831
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		3.698.332	4.522.804
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		80.643	2.552
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		3.778.975	4.525.356
Finansman Gelirleri	16	1.317.576	822.989
Finansman Giderleri	17	-469.093	-785.515
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		4.627.458	4.562.830
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		903.643	-180.422
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-110.796	-383.850
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		1.014.439	203.428
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		5.531.101	4.382.408
DÖNEM KARI (ZARARI)		5.531.101	4.382.408
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		951.826	491.372
Ana Ortaklık Payları		4.579.275	3.891.036
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Pay Başına Kazanç	19	0,23000000	0,20000000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar	18	786.028	606.981
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		786.028	606.981
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		786.028	606.981
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		6.317.129	4.989.389
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		1.138.262	588.018
Ana Ortaklık Payları		5.178.867	4.401.371

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		538.258	6.999.039
Dönem Karı (Zararı)		5.531.101	4.382.408
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		5.531.101	4.382.408
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		2.746.303	3.421.161
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	9-10-11	3.963.281	2.186.291
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	6	1.105.427	731.277
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	6	1.387.403	733.829
Diğer Değer Düşüklükleri (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		-281.976	-2.552
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		-5.052	360.645
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		-5.052	671.821
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		0	-311.176
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	16-17	-848.483	-37.474
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	16	-1.317.576	-822.989
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	17	469.093	785.515
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler	18	-786.028	0
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Diğer Düzeltmeler	18	-786.028	0
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		-903.643	180.422
Nakit Dışı Kalemlere İlişkin Diğer Düzeltmeler		301.444	0
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-80.643	0
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		-80.643	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-7.739.146	-804.530
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	3-6	2.342.953	4.272.914
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	3	3.168.898	-1.250.856
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	6	-825.945	5.523.770
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-588.107	-261.678
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-514.485	-19.627
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-73.622	-242.051
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler	7	-7.726.731	0
Mal Ve Hizmet Satışlarından Doğan Sözleşme Varlıklarındaki Azalış (Artış)	7	-7.726.731	0
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-5.748.604	-646.065
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		453.778	-1.110.156
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	3-6	5.062.280	-2.536.496
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	3	0	42.657
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	6	5.062.280	-2.579.153
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	8	46.144	74.203
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler	7	-756.080	0
Mal Ve Hizmet Satışlarından Doğan Sözleşme Yükümlülüklerindeki Artış (Azalış)	7	-756.080	0
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-753.152	-553.243
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		4.320	10.000
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-757.472	-563.243
Devlet Teşvik ve Yardımlarındaki Artış (Azalış)		-242.004	696.760
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		-9.534	-205.214
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		179.911	-535.555
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-355.033	-222.192

Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		534.944	-313.363
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		538.258	6.999.039
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-6.801.381	-4.619.167
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		168.317	0
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		168.317	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	9-11	-6.969.698	-4.619.167
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	9	-272.592	-259.934
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	11	-6.697.106	-4.359.233
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		5.551.002	-111.669
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	5	5.447.916	10.363.347
Kredilerden Nakit Girişleri	5	5.394.793	10.334.566
Diğer Finansal Borçlanmalardan Nakit Girişleri	5	53.123	28.781
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	5	-881.145	-10.456.644
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	5	-829.340	-10.268.715
Diğer Finansal Borç Ödemelerinden Nakit Çıkışları	5	-51.805	-187.929
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	5	984.319	0
Ödenen Faiz	17	-400.500	-640.896
Alınan Faiz	16	393.510	822.989
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		6.902	-200.465
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-712.121	2.268.203
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-712.121	2.268.203
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	27.146.794	8.859.394
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	26.434.673	11.127.597

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	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		0	0	-186.435			0	0	0	-186.435	186.435	0	
	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 Taahhüdün 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 Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün 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 Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)													
Dönem Sonu Bakiyeler		12	19.750.000	35.421.880	182.723			2.575.151	32.611.796	4.579.275	95.120.765	42.577.293	137.698.058	