

LİDER SİSTEM TEKNOLOJİLERİ A.Ş.**31 ARALIK 2023 HESAP DÖNEMİNE AİT YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU****İÇİNDEKİLER**

1. Genel Bilgiler
2. Yönetim Kurulu Üyeleri ve Üst Düzey Yöneticilere Sağlanana Haklar
3. Şirket'in Hakkında Bilgiler
4. Şirket Faaliyetleri ve Faaliyetlere İlişkin Önemli Gelişmeler
5. Finansal Durum Hakkında Özet Bilgiler
6. Riskler ve Yönetim Organının Değerlendirmesi
7. Finansal Tablolar

1. GENEL BİLGİLER

- a-) **Şirket Unvanı** : Lider Sistem Teknolojileri A.Ş.
- b-) **Şirket Merkez Adresi** : Maslak Mah. AOS 55. Sokak 42 Maslak B Blok Sitesi No:4 No: 10/50B İç Kapı No: 542 Sarıyer /İstanbul'dur.
- c-) **Rapor Dönemi** : 31 Aralık 2023 hesap dönemine ait faaliyet raporudur.
- d-) **Sermaye ve Ortaklık Yapısı** : Şirket'in sermaye tutarı ve ortaklık yapısı yıllara göre aşağıdaki tabloda yer almaktadır;

	31 Aralık 2023		31 Aralık 2022		31 Aralık 2021	
	Pay yüzdesi	Pay tutarı	Pay yüzdesi	Pay tutarı	Pay yüzdesi	Pay tutarı
Cihan Korkusuz	50	500.000	50	500.000	50	500.000
Rasim Öz	50	500.000	50	500.000	50	500.000
	100	1.000.000	100	1.000.000	100	1.000.000

Şirket'in sermayesi 1.000.000 TL olup, her biri 100 TL itibari kıymette 10.000 adet paya bölünmüştür

2.YÖNETİM KURULU ÜYELERİ ve ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANANAN HAKLAR

1 Ocak- 31 Aralık 2023 dönemi içerisinde üst yönetime sağlanan fayda ve menfaatleri bulunmamaktadır. (1 Ocak- 31 Aralık 2022: Yoktur)

3.ŞİRKET'İN HAKKINDA BİLGİLER

Lider Sistem olarak kurulduğumuz günden bu yana güvenlik ve bilişim teknolojileri alanında yenilikçi ve sürdürülebilir çözümler üretmeyi temel ilkimiz edindik. "We Care Your Safety" anlayışıyla hareket ederek kurumların güvenlik, yazılım ve dijital dönüşüm ihtiyaçlarına katma değer sağlayan sistemler geliştirdik. Zaman içerisinde entegre güvenlik çözümlerinden yapay zekâ destekli görüntü işleme ve yazılım uygulamalarına kadar genişleyen ürün ve hizmet portföyümüzle sektördeki konumumuzu güçlendirdik. Ar-Ge odaklı yaklaşımımız, uzman kadromuz ve müşteri merkezli hizmet anlayışımız sayesinde teknolojik gelişmeleri yakından takip ederek çözüm ortaklarımıza güvenilir, yenilikçi ve verimli sistemler sunmaya devam ediyoruz.

4.ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER**a) Şirketin iç kontrol sistemi ve iç denetim faaliyetleri:**

Şirketimizin iç kontrol sistemi prosedürler dahilinde faaliyette olup her yıl yeniden gözden geçirilmektedir.

b) Şirketin doğrudan veya dolaylı iştirakleri:

LİDER SİSTEM TEKNOLOJİLERİ A.Ş.
Bahçelievler Mah. 323/1 Cad. C Blok
Gazi Üniversitesi Teknokent Binası No: 10/50C
İç Kapı No: 144 Gölbaşı/ANKARA
Gölbaşı, V.D. 06814/031 Tic. Sic. No:516916
Mersis No:0808 1441 0310 0001

Şirket'in iştiraki ve bağlı ortaklığı bulunmamaktadır.

c) Şirketin iktisap ettiği kendi paylarına ilişkin bilgiler:

Bulunmamaktadır.

d) Hesap dönemi içerisinde yapılan özel denetime ve kamu denetimine ilişkin açıklamalar:

Şirketimiz bağımsız denetim tabidir. Şirketimizin bağımsız denetimi "Deneyim Bağımsız Denetim ve Danışmanlık A.Ş." tarafından yapılmaktadır.

e) Şirket aleyhine açılan ve şirketin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikteki davalar ve olası sonuçları hakkında bilgiler:

Şirket'in 31 Aralık 2023 itibarıyla davası bulunmamaktadır.

f) Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle şirket ve yönetim organı üyeleri hakkında uygulanan idari veya adli yaptırımlara ilişkin açıklamalar:

Bulunmamaktadır.

g) Geçmiş dönemlerde belirlenen hedeflere ulaşıp ulaşılamadığı, genel kurul kararlarının yerine getirilip getirilmediği, hedeflere ulaşılamamışsa veya kararlar yerine getirilmemişse gerekçelerine ilişkin bilgiler ve değerlendirmeler:

Bu dönemde geçmiş yıllarda elde edilen sonuçların gerisinde kalmamıştır. Genel Kurul kararları yerine getirilmiştir.

h) Şirketin ilgili hesap döneminde yapmış olduğu yatırımlara ilişkin bilgiler:

Şirket'in dönem itibarı ile finansal yatırımları aşağıdaki gibidir:

	31.12.2023
Ostim Girişim Sermayesi Yatırım Fonu	3.258.391
Toplam	3.258.391

ı) Yıl içerisinde olağanüstü genel kurul toplantısı yapılmışsa, toplantının tarihi, toplantıda alınan kararlar ve buna ilişkin yapılan işlemler de dâhil olmak üzere olağanüstü genel kurula ilişkin bilgiler ve şirkette meydana gelen önemli olaylar:

Şirketin cari dönemdeki sermayesi 1.000.000 TL'dir ve sermayenin hepsi ödenmiştir.

Şirketin 2023 yılına ait genel kurul toplantısı yapılmamıştır.

i) Şirketin yıl içinde yapmış olduğu bağış ve yardımlar ile sosyal sorumluluk projeleri çerçevesinde yapılan harcamalara ilişkin bilgiler:

Bulunmamaktadır.

j) Şirketler topluluğuna bağlı bir şirketse: hâkim şirketle, hâkim şirkete bağlı bir şirketle, hâkim şirketin yönlendirmesiyle onun ya da ona bağlı bir şirketin yararına yaptığı hukuki işlemler ve geçmiş faaliyet yılında hâkim şirketin ya da ona bağlı bir şirketin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan tüm diğer önlemler:

Şirket'in 1 Ocak- 31 Aralık 2023 dönemi içerisinde ilişkili taraflarına satış işlemi bulunmamaktadır (1 Ocak- 31 Aralık 2022: Bulunmamaktadır).

k) Şirketler topluluğuna bağlı bir şirketse: (j) bendinde bahsedilen hukuki işlemin yapıldığı veya önlemin alındığı veya alınmasından kaçınıldığı anda kendilerince bilinen hal ve şartlara göre, her bir hukuki işlemde uygun bir karşı edim sağlanıp sağlanmadığı ve alınan veya alınmasından kaçınılan önlemin şirketi zarara uğratıp uğratmadığı, şirket zarara uğramışsa bunun denkleştirilip denkleştirilmediği:

Bulunmamaktadır.

5. FİNANSAL DURUM HAKKINDA ÖZET BİLGİLER

Finansal durum tablosunun özeti aşağıdaki gibidir;

Finansal Durum Tablosu Özet Bilgiler	31.12.2023
Dönen Varlıklar	52.095.778
Duran Varlıklar	516.164.111
Varlıklar Toplamı	568.259.889
Kısa Vadeli Kaynaklar	84.806.313
Uzun Vadeli Kaynaklar	2.759.544
Özkaynaklar	480.694.032
Kaynaklar Toplamı	568.259.889

Gelir tablosunun özeti aşağıdaki gibidir;

Gelir Tablosu Özet Bilgiler	01.01- 31.12.2023
Brüt Kâr (Zarar)	225.667.963
Faaliyet Kârı/(Zararı)	227.073.754
Finansman Gideri Öncesi Faaliyet Karı	227.987.709
Vergi Öncesi Kârı/(Zararı)	225.223.770
Vergi Gelir/Gideri	(1.717.930)
Dönem Net Kârı (Zararı)	223.505.840
Pay Başına Kazanç	22.348,35

Şirketin sermayesinin karşılıksız kalıp kalmadığına veya borca batık olup olmadığına ilişkin tespit ve yönetim organı değerlendirmeleri;

Özkaynaklar	31.12.2023
Ödenmiş Sermaye	1.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	1.743.212
Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	-68.918
Kârdan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	2.377.404
Geçmiş Yıllar Kârları/(Zararları)	252.136.494
Net Dönem Kârı(Zararı)	223.505.840
Toplam Özkaynaklar	480.694.032

Görüldüğü gibi sermaye ve kanuni yedek akçe toplamı özvarlığın altında olup, karşılıksız kalması söz konusu değildir. Şirket Türk Ticaret Kanunu'nun 376/3 maddesine göre borca batık değildir.

6.RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRMESİ

a) Varsa şirketin öngörülen risklere karşı uygulayacağı risk yönetimi politikasına ilişkin bilgiler:

Şirketin faaliyetlerinde olağan ticari riskler dışında herhangi bir risk söz konusu değildir.

b) Oluşturulmuşsa riskin erken saptanması ve yönetimi komitesinin çalışmalarına ve raporlarına ilişkin bilgiler (378 Md.):

Bulunmamaktadır.

İMZA

LİDER SİSTEM TEKNOLOJİLERİ A.Ş.
Bahçelievler Mah. 323/1 Cad. C Blok
Gazi Üniversitesi Teknokent Binası No: 10/50C
İç Kapı No:144 Gölbaşı/ANKARA
Gölbaşı V.D. 6081441051 Tic. Sic. No:516916
Mersis No:0608144103100001

7. FİNANSAL TABLOLAR

Şirketimizin bağımsız denetimi “Deneyim Bağımsız Denetim ve Danışmanlık A.Ş.” tarafından yapılmaktadır. Bağımsız denetçi raporunda yer alan finansal tablolar aşağıda sunulmaktadır.

FİNANSAL DURUM TABLOSU

	Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2023	Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2022	Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2021
VARLIKLAR			
Dönen Varlıklar	52.095.778	320.771.094	287.276.912
Nakit ve Nakit Benzerleri	163.709	588.986	355.701
Finansal Yatırımlar	3.258.391	2.042.406	--
Ticari Alacaklar	30.713.861	51.702.854	21.008.594
Diğer Alacaklar			
- İlişkili taraflardan diğer alacaklar	2.864.145	189.617.331	120.410.867
- İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar	--	--	--
Stoklar	12.878.569	76.195.927	145.412.022
Peşin Ödenmiş Giderler			
- İlişkili taraflara peşin ödenmiş giderler	--	--	--
- İlişkili olmayan taraflara peşin ödenmiş giderler	1.429.830	--	10.689
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	24.551	35.429	56.530
Diğer Dönen Varlıklar	762.722	588.161	22.509
Duran Varlıklar	516.164.111	2.099.794	102.592
Maddi Duran Varlıklar	817.257	886.213	78.389
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	515.346.854	1.213.581	24.203
Ertelenmiş Vergi Varlığı	--	--	--
TOPLAM VARLIKLAR	568.259.889	322.870.888	287.379.504

	Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2023	Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2022	Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2021
KAYNAKLAR			
Kısa Vadeli Yükümlülükler	84.806.313	63.984.995	29.791.697
Kısa Vadeli Borçlanmalar	--	2.648	157.336
Ticari Borçlar	84.036.325	62.843.196	29.353.642
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	229.715	179.036	252.580
Diğer Borçlar			
- İlişkili Taraflardan Diğer Borçlar	--	--	--
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Borçlar	--	--	--
Ertelenmiş Gelirler	430.237	800.385	--
Kısa Vadeli Karşılıklar			
- İzin Karşılıkları	92.358	55.397	20.931
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	17.034	103.501	7.208
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	644	832	--
Uzun Vadeli Yükümlülükler	2.759.544	1.675.346	4.506.637
Kıdem Tazminatı Karşılığı	181.537	143.005	91.736
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	2.578.007	1.532.341	4.414.901
ÖZKAYNAKLAR	480.694.032	257.210.547	253.081.170
Ödenmiş Sermaye	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	1.743.212	1.743.212	1.743.212

Bahçelievler Mahallesi 323/1 Cadde C Blok Gazi Üniversitesi Teknokent Binası No:10/50C İç Kapı No:144 Gölbaşı / ANKARA

www.lidersistem.com.tr

Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak	--	--	--
Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	--	--	--
- Diğer Kazançlar	(68.918)	(46.563)	(23.021)
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	2.377.404	2.377.404	2.377.404
Geçmiş Yıllar Karları/Zararları	252.136.494	247.983.575	73.646.674
Dönem Net Karı	223.505.840	4.152.919	174.336.901

TOPLAM KAYNAKLAR	568.259.889	322.870.888	287.379.504
-------------------------	--------------------	--------------------	--------------------

KÂR VEYA ZARAR TABLOSU

	<i>Denetimden Geçmiş 1 Ocak- 31 Aralık 2023</i>	<i>Denetimden Geçmiş 1 Ocak- 31 Aralık 2022</i>	<i>Denetimden Geçmiş 1 Ocak- 31 Aralık 2021</i>
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	322.021.679	211.058.517	319.378.152
Satışların Maliyeti (-)	(96.353.716)	(99.970.051)	(118.409.294)
Brüt Kar	225.667.963	111.088.466	200.968.858
Genel Yönetim Giderleri (-)	(5.184.395)	(1.388.379)	(657.825)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	9.209.037	2.918.936	125.364
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	(2.618.851)	(139.433)	(1.877.684)
Faaliyet Karı	227.073.754	112.479.590	198.558.713
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	957.870	27.651	78.733
Yatırım Faaliyetlerinden Giderleri (-)	(43.915)	(218.197)	--
Finansman Gideri Öncesi Faaliyet Karı	227.987.709	112.289.044	198.637.446
Finansman Gelirleri	--	--	--
Finansman Giderleri (-)	(32.395)	(44.673)	(89.167)
Net Parasal Pozisyon Kazançları/Kayıpları	(2.731.544)	(109.122.228)	(21.739.623)
Vergi Öncesi Karı	225.223.770	3.122.143	176.808.656
Vergi Gelir/Gideri			
- Dönem Vergi Gideri	(62.442)	(118.590)	(69.254)
- Ertelenmiş Vergi Geliri	(1.655.488)	1.149.366	(2.402.501)
DÖNEM NET KARI	223.505.840	4.152.919	174.336.901

Pay Başına Kazanç

Pay Başına Kazanç	22.348,35	412,9377	17.431,39
-------------------	-----------	----------	-----------

DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI

- Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	(29.807)	(29.428)	(28.775)
- Diğer Kapsamlı Gelir Kalemlerine İlişkin Vergi Gelir/Giderleri	7.452	5.886	5.754

Diğer Kapsamlı Gelir / (Gider)	(22.355)	(23.542)	(23.021)
---------------------------------------	-----------------	-----------------	-----------------

TOPLAM KAPSAMLI GELİR	223.483.485	4.129.377	174.313.880
------------------------------	--------------------	------------------	--------------------

Azınlık Payları	--	--	--
-----------------	----	----	----

Ana Ortaklık Payları	223.483.485	4.129.377	174.313.880
----------------------	-------------	-----------	-------------

ÖZKAYNAK DEĞİŞİM TABLOSU

	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Aktüeryal Kazanç/Kayıp	Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Geçmiş Yıllar Karları/Zararları	Net Dönem Karı	Toplam Özkaynaklar
1 Ocak 2021 Bakiyesi	10.000	53.560	--	--	78.703.730	--	78.767.290
Geçmiş yıllar karlarına transfer	990.000	1.689.652	2.377.404	--	(5.057.056)	--	--
Toplam kapsamlı gider	--	--	--	(23.021)	--	174.336.901	174.313.880
31 Aralık 2021 Bakiyesi	1.000.000	1.743.212	2.377.404	(23.021)	73.646.674	174.336.901	253.081.170
1 Ocak 2022 Bakiyesi	1.000.000	1.743.212	2.377.404	(23.021)	73.646.674	174.336.901	253.081.170
Geçmiş yıllar karlarına transfer	--	--	--	--	174.336.901	(174.336.901)	--
Toplam kapsamlı gider	--	--	--	(23.542)	--	4.152.919	4.129.377
31 Aralık 2022 Bakiyesi	1.000.000	1.743.212	2.377.404	(46.563)	247.983.575	4.152.919	257.210.547
1 Ocak 2023 Bakiyesi	1.000.000	1.743.212	2.377.404	(46.563)	247.983.575	4.152.919	257.210.547
Geçmiş yıllar karlarına transfer	--	--	--	--	4.152.919	(4.152.919)	--
Toplam kapsamlı gider	--	--	--	(22.355)	--	223.505.840	223.483.485
31 Aralık 2023 Bakiyesi	1.000.000	1.743.212	2.377.404	(68.918)	252.136.494	223.505.840	480.694.032

NAKİT AKIŞ TABLOSU

	<i>Denetimden Geçmiş 1 Ocak- 31 Aralık 2023</i>	<i>Denetimden Geçmiş 1 Ocak- 31 Aralık 2022</i>	<i>Denetimden Geçmiş 1 Ocak- 31 Aralık 2021</i>
A. İŞLETME FAALİYETLERDEN NAKİT AKIŞLARI	519.623.848	2.669.273	915.622
Dönem Net Karı	223.505.840	4.152.919	174.336.901
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı ile İlgili Düzeltmeler	296.118.008	(1.483.646)	(173.421.279)
Amortisman Ve İtfa Gideriyle İlgili Düzeltmeler	5.705.671	83.374	6.430
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	(32.307)	12.227	83.892
Değer Düşüklüğü ile İlgili Düzeltmeler	(2.119.322)	(2.257.407)	(3.708.233)
Vergi Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	977.529	(2.759.280)	1.670.553
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	43.915	--	--
Parasal Kazanç/Kayıp	120.180.462	67.166.746	18.977.012
Finansal Yatırımlardaki Azalış/(Artış)	(1.215.985)	(2.042.406)	--
Ticari Alacaklardaki Azalışlar/Artışlar İle İlgili Düzeltmeler	2.783.693	(36.656.384)	(17.293.973)
Faaliyetler ile İlgili Diğer Alacaklardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	112.213.769	(116.316.748)	(120.410.867)
Stoklardaki Artış/Azalış ile İlgili Düzeltmeler	63.317.358	69.216.095	5.630.354
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalışlar/Artışlar İle İlgili Düzeltmeler	(1.429.830)	10.689	(10.689)
Ticari Borçlardaki Azalışlar/Artışlar İle İlgili Düzeltmeler	(3.510.811)	22.005.055	(31.433.157)
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	--	--	(27.798.660)
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	(19.701)	(172.365)	176.964
Nakit Dışı İşlemlere İlişkin Düzeltmeler	(776.433)	226.758	689.095
B. YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI	(519.813.903)	(2.080.576)	(109.022)
Maddi/Maddi Olmayan Duran Varlık Alımları Nedeniyle Oluşan Nakit Çıkışları	(519.907.495)	(2.080.576)	(109.022)
Maddi/Maddi Olmayan Duran Varlık Satımları Nedeniyle Oluşan Nakit Girişleri	93.592	--	--
C. FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI	(3.689)	(216.245)	(466.812)
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri/Çıkışları, Net	(3.689)	(216.245)	(466.812)
D. NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ ENFLASYON ETKİSİ	(231.533)	(139.167)	(5.741)
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)	(425.277)	233.285	334.047
D. DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	588.986	355.701	21.654
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ (A+B+C+D)	163.709	588.986	355.701