

DATAGATE BİLGİSAYAR MALZEMELERİ TİCARET A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2018 - 2. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

30.06.2018 Finansal Rapor

Bağımsız Denetim Kuruluşu	GÜRELİ YEMİNLİ MALİ MÜŞAVİRLİK VE BAĞIMSIZ DENETİM HİZMETLERİ A.Ş.
Denetim Türü	Sınırlı
Denetim Sonucu	Olumlu

ARA DÖNEM KONSOLİDE FİNANSAL BİLGİLERE İLİŞKİN

SINIRLI DENETİM RAPORU

Datagate Bilgisayar Malzemeleri Ticaret Anonim Şirketi Yönetim Kurulu'na

Giriş

Datagate Bilgisayar Malzemeleri Ticaret Anonim Şirketi'nin (Şirket) ve bağlı ortaklıklarının (birlikte Grup olarak anılacaktır) 30 Haziran 2018 tarihli ilişikteki konsolide finansal durum tablosunun ve aynı tarihte sona eren altı aylık dönemine ait kâr veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosunun, özkaynak değişim tablosunun ve nakit akış tablosu ile önemli muhasebe politikalarının özetinin ve diğer açıklayıcı dipnotlarının sınırlı denetimini yürütmüş bulunuyoruz. Grup yönetimi, söz konusu ara dönem konsolide finansal bilgilerin Türkiye Muhasebe Standardı 34 "Ara Dönem Finansal Raporlama Standardı"na ("TMS 34") uygun olarak hazırlanmasından ve gerçeğe uygun bir biçimde sunumundan sorumludur. Sorumluluğumuz, yaptığımız sınırlı denetime dayanarak söz konusu ara dönem finansal bilgilere ilişkin bir sonuç bildirmektir.

Sınırlı Denetimin Kapsamı

Yaptığımız sınırlı denetim, Sınırlı Bağımsız Denetim Standardı ("SBDS") 2410 "Ara Dönem Finansal Bilgilerin, İşletmenin Yıllık Finansal Tablolarının Bağımsız Denetimini Yürüten Denetçi Tarafından Sınırlı Bağımsız Denetimi"ne uygun olarak yürütülmüştür. Ara dönem konsolide finansal bilgilere ilişkin sınırlı denetim, başta finans ve muhasebe konularından sorumlu kişiler olmak üzere ilgili kişilerin sorgulanması ve analitik prosedürler ile diğer sınırlı denetim prosedürlerinin uygulanmasından oluşmaktadır. Ara dönem konsolide finansal bilgilerin sınırlı denetiminin kapsamı; Bağımsız Denetim Standartlarına uygun olarak yapılan ve amacı konsolide finansal tablolar hakkında bir görüş bildirmek olan bağımsız denetimin kapsamına kıyasla önemli ölçüde dardır. Sonuç olarak ara dönem finansal bilgilerin sınırlı denetimi, denetim şirketinin, bir bağımsız denetimde belirlenebilecek tüm önemli hususlara vâkıf olabileceğine ilişkin bir güvence sağlamamaktadır. Bu sebeple, bir bağımsız denetim görüşü bildirmemekteyiz.

Sonuç

Sınırlı denetimimize göre ilişikteki ara dönem konsolide finansal bilgilerin, Datagate Bilgisayar Malzemeleri Ticaret Anonim Şirketi'nin 30 Haziran 2018 tarihi itibarıyla finansal durumunun, finansal performansının ve aynı tarihte sona eren altı aylık döneme ilişkin nakit akışlarının TMS 34'e uygun olarak, tüm önemli yönleriyle gerçeğe uygun bir biçimde sunulmadığı kanaatine varmamıza sebep olacak herhangi bir husus dikkatimizi çekmemiştir.

GÜRELİ YEMİNLİ MALİ MÜŞAVİRLİK VE BAĞIMSIZ DENETİM HİZMETLERİ A.Ş.

An Independent Member of BAKER TILLY INTERNATIONAL

Metin ETKİN

Sorumlu Denetçi

İstanbul, 13 Ağustos 2018

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.06.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	6	30.717.636	37.479.728
Ticari Alacaklar	10	151.538.485	267.019.349
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	10-37	109.257	75.702
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	10	151.429.228	266.943.647
Diğer Alacaklar	11	74.014	77.148
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	11-37	0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	11	74.014	77.148
Türev Araçlar	12	0	0
Stoklar	13	44.887.461	80.836.881
Peşin Ödenmiş Giderler	15	748.120	1.807.917
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	25	8.902	0
Diğer Dönen Varlıklar	26	1.285.080	0
ARA TOPLAM		229.259.698	387.221.023
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		229.259.698	387.221.023
DURAN VARLIKLAR			
Ticari Alacaklar	10	4.727.596	16.902.276
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	10	4.727.596	16.902.276
Maddi Duran Varlıklar	18	158.730	188.979
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	19	571.538	509.910
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	19	571.538	509.910
Ertelenmiş Vergi Varlığı	35	16.654.331	18.981.814
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		22.112.195	36.582.979
TOPLAM VARLIKLAR		251.371.893	423.804.002
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	8	1.076.165	2.065.494
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	8	28.725.428	30.535.801
Ticari Borçlar	10	106.127.618	249.549.531
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	10-37	231.365	1.008.271
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	10	105.896.253	248.541.260
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	20	142.441	120.853
Diğer Borçlar	11	965.661	1.610.470
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	11	965.661	1.610.470
Türev Araçlar	12	550.142	404.709
Ertelenmiş Gelirler	15	3.644.781	3.797.396
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	35	112.775	3.449.904
Kısa Vadeli Karşılıklar	22	14.014.855	19.939.322
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	22	14.014.855	19.939.322
ARA TOPLAM		155.359.866	311.473.480
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		155.359.866	311.473.480
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	8	4.727.594	16.902.276
Uzun Vadeli Karşılıklar		117.091	67.307
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	24	117.091	67.307
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER	24	4.844.685	16.969.583
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		160.204.551	328.443.063
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	27	91.167.342	95.360.939
Ödenmiş Sermaye		30.000.000	30.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları		1.241.463	1.241.463
Geri Alınmış Paylar (-)		-810.827	-277.304
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		3.229.361	3.229.361
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		9.440	38.817
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		9.440	38.817
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		9.440	38.817

Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		1.953.931	1.965.400
Yabancı Para Çevrim Farkları		1.953.931	1.965.400
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		10.513.622	6.164.738
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		36.678.534	21.956.656
Net Dönem Karı veya Zararı		8.351.818	31.041.808
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		91.167.342	95.360.939
TOPLAM KAYNAKLAR		251.371.893	423.804.002

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 30.06.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.06.2017	Cari Dönem 3 Aylık 01.04.2018 - 30.06.2018	Önceki Dönem 3 Aylık 01.04.2017 - 30.06.2017
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	28	498.865.462	745.505.846	212.156.773	360.687.320
Satışların Maliyeti	28	-481.106.740	-722.075.000	-204.953.676	-347.595.773
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		17.758.722	23.430.846	7.203.097	13.091.547
BRÜT KAR (ZARAR)		17.758.722	23.430.846	7.203.097	13.091.547
Genel Yönetim Giderleri	29	-3.667.198	-3.823.357	-2.025.369	-1.880.474
Pazarlama Giderleri	29	-2.856.724	-2.760.273	-1.452.246	-1.345.658
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	31	8.240.833	10.520.148	3.467.300	5.681.251
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	31	-11.838.823	-12.752.022	-4.560.453	-6.957.321
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		7.636.810	14.615.342	2.632.329	8.589.345
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	32	0	0	0	0
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	32	0	0	0	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		7.636.810	14.615.342	2.632.329	8.589.345
Finansman Gelirleri	33	5.730.630	1.198.452	4.831.202	261.675
Finansman Giderleri	33	-2.558.356	-895.254	-1.925.362	-523.782
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		10.809.084	14.918.540	5.538.169	8.327.238
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-2.457.266	-2.999.793	-1.250.517	-1.681.410
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	35	-112.775	-7.234.435	-112.775	-4.057.154
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	35	-2.344.491	4.234.642	-1.137.742	2.375.744
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		8.351.818	11.918.747	4.287.652	6.645.828
DÖNEM KARI (ZARARI)		8.351.818	11.918.747	4.287.652	6.645.828
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		8.351.818	11.918.747	4.287.652	6.645.828
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Pay Başına Kazanç	36	0,27839400	0,39729200	0,14292200	0,22152800
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-29.377	-3.542	-7.060	2.102
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	27	-36.721	-4.428	-8.825	2.626
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		7.344	886	1.765	-524
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		7.344	886	1.765	-524
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar	27	-11.469	-3.018	-9.091	-3.969
Yabancı Para Çevrim Farkları		-11.469	-3.018	-9.091	-3.969
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-40.846	-6.560	-16.151	-1.867
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		8.310.972	11.912.187	4.271.501	6.643.961
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		8.310.972	11.912.187	4.271.501	6.643.961

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 30.06.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.06.2017
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		19.277.371	34.700.485
Dönem Karı (Zararı)		8.351.818	11.918.747
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-5.793.512	12.377.611
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	18-19	92.378	85.781
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		848.126	93.519
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	10	45.278	296.367
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	13	802.848	-202.848
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		-5.911.404	8.986.479
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	24	13.063	43.096
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	22	53.230	23.119
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler	22	-5.977.697	8.920.264
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-1.994.798	1.252.087
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	31-33	-6.096.344	-6.769.962
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	31-33	5.076.404	7.920.968
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri	10	2.888.315	-79.635
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri	10	-3.863.173	180.716
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	35	2.457.266	2.999.793
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler	26	-1.285.080	-1.040.048
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		19.668.108	16.991.880
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	10-11	131.473.439	43.161.009
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	10-11	3.134	493
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	13	35.146.572	-23.693.680
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	10-11	-146.310.228	-1.845.151
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	11	-644.809	-630.791
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		22.226.414	41.288.238
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	24	0	-35.498
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	35	-3.449.904	-6.513.700
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		500.861	-38.555
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-123.757	-174.899
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	18-19	0	0
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-123.757	-174.899
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	18-19	-17.055	-174.899
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-106.702	0
Yatırım Amaçlı Gayrimenkul Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	17	0	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-25.904.137	-72.391.400
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	8	2.051.011	221.104
Kredilerden Nakit Girişleri	8	2.051.011	221.104
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	8	-17.309.892	-61.075.661
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	8	-17.309.892	-61.075.661
Ödenen Temettüler		-11.936.784	-9.979.346
Ödenen Faiz	32-33	1.291.528	-1.557.497
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-6.750.523	-37.865.814
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-6.750.523	-37.865.814
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6	37.455.249	44.059.547
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6	30.704.726	6.193.733

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Önceki Dönem

01.01.2017 - 30.06.2017

Dönem Başı Baklıyeler	30.000.000	1.241.463				-	277.304	3.229.361						42.262	0	42.262				0	0	1.970.435			0			0			0	3.802.795		16.219.963	18.077.982	34.297.945	74.306.957		74.306.957	
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																0					0					0				0					0	0	0	0		
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																0					0					0				0					0	0	0	0		
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																0					0					0				0					0	0	0	0		
Hatalara İlişkin Düzeltmeler																0					0					0				0					0	0	0	0		
Diğer Düzeltmeler																0					0					0				0					0	0	0	0		
Düzeltmelerden Sonraki Tutar																0					0					0				0					0	0	0	0		
Transferler																0					0					0				0					2.361.943	15.716.039	18.077.982	-2.361.943	0	0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-3.542	0	-3.542	0	0	0	0	-3.018	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11.918.747	11.918.747	11.912.187	0	11.912.187
Dönem Kan (Zararı)																0					0	0				0				0					11.918.747	11.918.747	11.918.747		11.918.747	
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)															-3.542	-3.542				0	-3.018				0				0				0	-6.560	-6.560					
Sermaye Artırımı		0														0					0				0				0				0	0	0	0	0			
Sermaye Azaltımı																0					0				0				0					0	0	0	0			
Sermaye Avansı																0					0				0				0					0	0	0	0			
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi																0					0				0				0					0	0	0	0			
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi																0					0				0				0					0	0	0	0			
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları																0					0				0				0					0	0	0	0			
Kar Payları																0					0				0				0					-9.979.346	-9.979.346	-9.979.346		-9.979.346		
Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler																0					0				0				0					0	0	0	0			
Payların Geri Alın İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)																																								

[illegible]