

DESPEC BİLGİSAYAR PAZARLAMA VE TİCARET A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2020 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

30.09.2020 Despec Finansal Rapor

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	6	1.554.984	2.505.542
Finansal Yatırımlar	7	0	135.519
Ticari Alacaklar	10	204.642.714	95.610.538
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	10-37	5.538	18.004
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	10	204.637.176	95.592.534
Diğer Alacaklar	11	326.209	372.632
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	11-37	0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	11	326.209	372.632
Türev Araçlar	12	1.879.125	153.862
Stoklar	13	65.501.102	41.620.829
Peşin Ödenmiş Giderler	15	11.974.723	5.679.401
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	25	0	0
Diğer Dönen Varlıklar	26	1.884.394	1.838.598
ARA TOPLAM		287.763.251	147.916.921
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		287.763.251	147.916.921
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	7	0	0
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	17	239.020	242.530
Maddi Duran Varlıklar	18	118.588	114.909
Kullanım Hakkı Varlıkları	18	1.046.242	977.972
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	19	367.578	385.903
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	19	367.578	385.903
Ertelenmiş Vergi Varlığı	35	2.507.425	1.394.909
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		4.278.853	3.116.223
TOPLAM VARLIKLAR		292.042.104	151.033.144
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	8	147.401.114	37.500.781
Ticari Borçlar	10	35.889.580	29.889.327
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	10-37	1.174.139	1.336.945
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	10	34.715.441	28.552.382
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	20	61.722	115.293
Diğer Borçlar	11	174.515	152.907
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	11-37	0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	11	174.515	152.907
Türev Araçlar	12	0	0
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	15	382.470	1.526.512
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	35	3.656.279	1.263.549
Kısa Vadeli Karşılıklar	22	1.804.933	1.478.590
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		0	0
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	22	1.804.933	1.478.590
ARA TOPLAM		189.370.613	71.926.959
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		189.370.613	71.926.959
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	8	795.472	725.832
Uzun Vadeli Karşılıklar	24	577.978	490.369
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	24	577.978	490.369
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	35	0	0
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.373.450	1.216.201
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		190.744.063	73.143.160
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	27	101.298.041	77.889.984
Ödenmiş Sermaye		23.000.000	23.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları		437.133	437.133
Geri Alınmış Paylar (-)		0	0

Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		2.967.707	2.967.707
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-128.088	-126.374
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-128.088	-126.374
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-128.088	-126.374
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		606.110	606.110
Yabancı Para Çevrim Farkları		606.110	606.110
Riskten Korunma Kazançları (Kayıpları)		0	0
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		9.611.418	9.611.418
Yasal Yedekler		9.611.418	9.611.418
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		41.393.990	28.930.019
Net Dönem Karı veya Zararı		23.409.771	12.463.971
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	27	0	0
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		101.298.041	77.889.984
TOPLAM KAYNAKLAR		292.042.104	151.033.144

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2019 - 30.09.2019
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	28	450.548.755	191.389.169	216.080.898	68.372.561
Satışların Maliyeti	28	-423.363.570	-175.127.224	-205.395.302	-63.058.187
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		27.185.185	16.261.945	10.685.596	5.314.374
BRÜT KAR (ZARAR)		27.185.185	16.261.945	10.685.596	5.314.374
Genel Yönetim Giderleri	29	-5.171.084	-4.207.408	-2.144.418	-1.358.387
Pazarlama Giderleri	29	-4.851.505	-3.682.606	-1.842.640	-1.403.793
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	31	25.877.798	17.589.119	9.536.379	2.145.887
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	31	-16.075.683	-13.785.035	-4.016.667	-1.661.065
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		26.964.711	12.176.015	12.218.250	3.037.016
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	32	4.903	6.067	0	0
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	32	0	0	0	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		26.969.614	12.182.082	12.218.250	3.037.016
Finansman Gelirleri	33	10.875.768	474.989	6.281.346	1.387
Finansman Giderleri	33	-7.831.432	-3.402.989	-4.246.633	-1.699.548
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		30.013.950	9.254.082	14.252.963	1.338.855
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-6.604.179	-2.021.693	-3.148.297	-297.169
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	35	-7.716.267	-2.361.435	-3.660.176	-505.314
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	35	1.112.088	339.742	511.879	208.145
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		23.409.771	7.232.389	11.104.666	1.041.686
DÖNEM KARI (ZARARI)		23.409.771	7.232.389	11.104.666	1.041.686
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	27	0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları	27	23.409.771	7.232.389	11.104.666	1.041.686
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Pay Başına Kazanç	36	1,01781600	0,31445200	0,48281200	0,04529100
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-1.714	-8.151	20.689	9.651
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-2.142	-10.189	25.862	12.064
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		428	2.038	-5.173	-2.413
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		428	2.038	-5.173	-2.413
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
Yabancı Para Çevrim Farkları		0	0	0	0
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0	0	0
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları)		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-1.714	-8.151	20.689	9.651
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		23.408.057	7.224.238	11.125.355	1.051.337
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		23.408.057	7.224.238	11.125.355	1.051.337

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-106.880.058	6.550.219
Dönem Karı (Zararı)		23.409.771	7.232.389
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		13.574.682	5.453.128
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	17-18-19	363.276	495.778
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		1.783.032	432.037
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	10	94.407	171.922
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	13	1.688.625	260.115
Maddi Duran Varlık Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	17-18-19	0	0
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		430.046	3.641.497
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	24	103.703	132.348
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	22	1.861	4.172
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler	22	324.482	3.504.977
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		3.891.409	-730.195
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	31-33	-6.245.298	-4.571.454
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	31-33	8.660.915	4.131.035
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri	10	-11.070	80.180
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri	10	1.486.862	-369.956
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	35	6.604.179	2.021.693
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler	26	502.740	-407.682
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-130.102.989	-4.822.759
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	10	-110.613.445	-460.364
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	11	46.423	-23.867
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	13	-25.568.898	-5.751.505
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	10	6.011.323	1.747.801
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	11	21.608	-334.824
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-93.118.536	7.862.758
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	24	-18.236	-59.470
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	35	-5.323.537	-2.070.351
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		-8.419.749	817.282
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-43.740	-86.189
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	18-19	0	0
Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-43.740	-86.189
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	18	-35.740	-86.189
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	19	-8.000	0
Yatırım Amaçlı Gayrimenkul Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		0	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		105.973.262	-6.527.460
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	8	283.611.464	33.012.277
Kredilerden Nakit Girişleri	8	283.611.464	33.012.277
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	8	-177.668.077	-26.298.112
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	8	-177.668.077	-26.298.112
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	8	-427.948	-365.072
Ödenen Temettüler		0	-12.000.000
Ödenen Faiz	31-33	457.823	-876.553
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-950.536	-63.430
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-950.536	-63.430

DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6	2.505.520	1.540.240
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6	1.554.984	1.476.810

[illegible]

[illegible]