



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

DESPEC BİLGİSAYAR PAZARLAMA VE TİCARET A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2022 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

31.03.2022 Despec Finansal Rapor



Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2022	Önceki Dönem 31.12.2021
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	6	5.727.345	3.742.609
Finansal Yatırımlar	7	0	0
Ticari Alacaklar	10	221.263.845	281.443.590
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	10-37	364.797	933.847
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	10	220.899.048	280.509.743
Diğer Alacaklar	11	275.683	294.057
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	11-37	0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	11	275.683	294.057
Türev Araçlar	12	0	5.389.259
Stoklar	13	112.567.590	79.434.875
Peşin Ödenmiş Giderler	15	50.506.181	14.110.288
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	25	0	0
Diğer Dönen Varlıklar	26	8.650.605	10.487.726
ARA TOPLAM		398.991.249	394.902.404
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		398.991.249	394.902.404
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	7	0	0
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	17	232.000	233.170
Maddi Duran Varlıklar	18	188.207	196.820
Kullanım Hakkı Varlıkları	18	1.045.063	906.700
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	19	313.236	322.293
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	19	313.236	322.293
Ertelenmiş Vergi Varlığı	35	6.363.227	2.532.239
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		8.141.733	4.191.222
TOPLAM VARLIKLAR		407.132.982	399.093.626
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	8	156.633.706	171.990.053
Ticari Borçlar	10	69.820.699	68.984.901
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	10-37	1.534.238	7.133.231
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	10	68.286.461	61.851.670
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	20	125.223	84.479
Diğer Borçlar	11	239.848	320.459
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	11-37	0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	11	239.848	320.459
Türev Araçlar	12	7.669	0
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	15	5.454.654	2.127.861
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	35	6.770.764	9.048.906
Kısa Vadeli Karşılıklar	22	17.213.312	5.299.039
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		0	0
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	22	17.213.312	5.299.039
ARA TOPLAM		256.265.875	257.855.698
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		256.265.875	257.855.698
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	8	627.405	545.308
Uzun Vadeli Karşılıklar	24	1.413.719	1.052.267
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	24	1.413.719	1.052.267
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	35	0	0
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		2.041.124	1.597.575
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		258.306.999	259.453.273
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	27	148.825.983	139.640.353
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)		-520.715	-301.653
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-520.715	-301.653
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-520.715	-301.653
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		103.319.638	61.651.738
Net Dönem Karı veya Zararı		9.404.692	41.667.900
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	27	0	0
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		148.825.983	139.640.353
TOPLAM KAYNAKLAR		407.132.982	399.093.626

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Önceki Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	28	248.246.475	130.565.932
Satışların Maliyeti	28	-226.929.216	-123.253.140
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		21.317.259	7.312.792
BRÜT KAR (ZARAR)		21.317.259	7.312.792
Genel Yönetim Giderleri	29	-2.642.499	-1.629.390
Pazarlama Giderleri	29	-2.924.365	-1.895.098
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	31	14.202.410	9.879.280
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	31	-3.662.491	-3.647.194
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		26.290.314	10.020.390
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	32	0	0
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	32	0	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		26.290.314	10.020.390
Finansman Gelirleri	33	1.607.881	798.220
Finansman Giderleri	33	-15.493.547	-4.727.860
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		12.404.648	6.090.750
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-2.999.956	-777.456
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	35	-6.776.179	-937.442
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	35	3.776.223	159.986
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		9.404.692	5.313.294
DÖNEM KARI (ZARARI)		9.404.692	5.313.294
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	27	0	0
Ana Ortaklık Payları	27	9.404.692	5.313.294
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Pay Başına Kazanç	36	0,40890000	0,23101300
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-219.062	-18.055
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-273.827	-22.569
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		54.765	4.514
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		54.765	4.514
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
Yabancı Para Çevrim Farkları		0	0
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları)		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-219.062	-18.055
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		9.185.630	5.295.239
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		9.185.630	5.295.239

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Önceki Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		26.553.042	51.621.545
Dönem Karı (Zararı)		9.404.692	5.313.294
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		21.462.703	3.685.509
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	17-18-19	187.489	169.157
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		1.224.254	590.269
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	10	63.760	24.841
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	13	1.160.494	565.428
Maddi Duran Varlık Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	17-18-19	0	0
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		12.001.898	1.549.123
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	24	87.625	75.032
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	22	1.100	1.100
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler	22	11.913.173	1.472.991
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		4.644.293	1.894.232
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	31-33	-5.597.715	-2.632.557
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	31-33	10.991.757	5.195.877
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri	10	-130.173	-25.649
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri	10	-619.576	-643.439
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	35	2.999.956	777.456
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler	26	404.813	-1.294.728
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		27.346.086	55.133.066
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	10	60.735.561	78.587.984
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	11	18.374	-4.408
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	13	-34.293.209	-23.075.773
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	10	965.971	-309.558
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	11	-80.611	-65.179
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		58.213.481	64.131.869
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	24	0	-37.776
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	35	-9.054.321	-203.075
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		-22.606.118	-12.269.473
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-8.819	-19.209
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		-8.819	-19.209
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	18	-8.819	-19.209
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	19	0	0
Yatırım Amaçlı Gayrimenkul Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		0	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-24.560.062	-61.762.807
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	8	3.858.789	77.766.301
Kredilerden Nakit Girişleri	8	3.858.789	77.766.301
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	8	-22.394.150	-140.044.707
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	8	-22.394.150	-140.044.707
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	8	-215.494	-162.525
Ödenen Temettüler		0	0
Ödenen Faiz	31-33	-5.809.207	678.124
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		1.984.161	-10.160.471
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		1.984.161	-10.160.471

DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6	3.742.609	12.690.180
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6	5.726.770	2.529.709

[illegible]

[illegible]