

GARANTİ FAKTORİNG A.Ş.

31 ARALIK 2022 TARİHİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOSU (BİLANÇO)

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("Bin TL") olarak ifade edilmiştir.)

	VARLIKLAR	Notlar	Bağımsız Denetimden Geçmiş			Bağımsız Denetimden Geçmiş		
			31 Aralık 2022			31 Aralık 2021		
			TP	YP	TOPLAM	TP	YP	TOPLAM
I.	NAKİT, NAKİT BENZERLERİ ve MERKEZ BANKASI	3	71.011	38.065	109.076	130.623	22.319	152.942
II.	GERÇEĞE UYGUN DEĞER FARKI KÂR/ZARARA YANSITILAN FİNANSAL VARLIKLAR (Net)	4	-	20	20	-	15	15
III.	TÜREV FİNANSAL VARLIKLAR		-	-	-	-	-	-
IV.	GERÇEĞE UYGUN DEĞER FARKI DİĞER KAPSAMLI GELİRE YANSITILAN FİNANSAL VARLIKLAR (Net)		-	-	-	-	-	-
V.	İTFA EDİLMİŞ MALİYETİ İLE ÖLÇÜLEN FİNANSAL VARLIKLAR (Net)	5	8.442.028	1.014.408	9.456.436	2.837.932	1.308.255	4.146.187
5.1	Faktoring Alacakları	5.1	8.451.417	1.015.401	9.466.818	2.838.707	1.309.190	4.147.897
5.1.1	İskontolu Faktoring Alacakları (Net)		4.196.518	327.479	4.523.997	1.695.813	354.997	2.050.810
5.1.2	Diğer Faktoring Alacakları		4.254.899	687.922	4.942.821	1.142.894	954.193	2.097.087
5.2	Tasarruf Finansman Alacakları		-	-	-	-	-	-
5.2.1	Tasarruf Fon Havuzundan		-	-	-	-	-	-
5.2.2	Özkaynaklardan		-	-	-	-	-	-
5.3	Finansman Kredileri		-	-	-	-	-	-
5.3.1	Tüketici Kredileri		-	-	-	-	-	-
5.3.2	Kredi Kartları		-	-	-	-	-	-
5.3.3	Taksitli Ticari Krediler		-	-	-	-	-	-
5.4	Kiralama İşlemleri (Net)		-	-	-	-	-	-
5.4.1	Finansal Kiralama Alacakları		-	-	-	-	-	-
5.4.2	Faaliyet Kiralaması Alacakları		-	-	-	-	-	-
5.4.3	Kazanılmamış Gelirler (-)		-	-	-	-	-	-
5.5	İtfa Edilmiş Maliyeti İle Ölçülen Diğer Finansal Varlıklar		-	-	-	-	-	-
5.6	Takipteki Alacaklar	5.2	41.271	27.785	69.056	49.136	19.567	68.703
5.7	Beklenen Zarar Karşılıkları/Özel Karşılıklar (-)	5.3	(50.660)	(28.778)	(79.438)	(49.911)	(20.502)	(70.413)
VI.	ORTAKLIK YATIRIMLARI		-	-	-	-	-	-
6.1	İştirakler (Net)		-	-	-	-	-	-
6.2	Bağlı Ortaklıklar (Net)		-	-	-	-	-	-
6.3	Birlikte Kontrol Edilen Ortaklıklar (İş Ortaklıkları) (Net)		-	-	-	-	-	-
VII.	MADDİ DURAN VARLIKLAR (Net)	6	5.483	-	5.483	6.921	-	6.921
VIII.	MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR (Net)	7	10.978	-	10.978	11.058	-	11.058
IX.	YATIRIM AMAÇLI GAYRİMENKULLER (Net)		-	-	-	-	-	-
X.	CARİ DÖNEM VERGİ VARLIĞI		-	-	-	-	-	-
XI.	ERTELENMİŞ VERGİ VARLIĞI	8	67.812	-	67.812	28.591	-	28.591
XII.	DİĞER AKTİFLER	9	19.343	895	20.238	9.407	777	10.184
	ARA TOPLAM		8.616.655	1.053.388	9.670.043	3.024.532	1.331.366	4.355.898
XIII.	SATIŞ AMAÇLI ELDE TUTULAN VE DURDURULAN FAALİYETLERE İLİŞKİN VARLIKLAR (Net)		11	-	11	11	-	11
13.1	Satış Amaçlı		11	-	11	11	-	11
13.2	Durdurulan Faaliyetlere İlişkin		-	-	-	-	-	-
	VARLIK TOPLAMI		8.616.666	1.053.388	9.670.054	3.024.543	1.331.366	4.355.909

İlişikteki notlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

GARANTİ FAKTORİNG A.Ş.

31 ARALIK 2022 TARİHİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOSU (BİLANÇO)

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("Bin TL") olarak ifade edilmiştir.)

YÜKÜMLÜLÜKLER	Notlar	Bağımsız Denetimden Geçmiş			Bağımsız Denetimden Geçmiş		
		31 Aralık 2022			31 Aralık 2021		
		TP	YP	TOPLAM	TP	YP	TOPLAM
I. ALINAN KREDİLER	10	7.342.351	961.197	8.303.548	2.052.733	1.297.214	3.349.947
II. FAKTORİNG BORÇLARI	5.1	2.676	28.965	31.641	2.163	16.038	18.201
III. TASARRUF FON HAVUZUNDAN BORÇLAR		-	-	-	-	-	-
IV. KİRALAMA İŞLEMLERİNDEN BORÇLAR	11	5.797	-	5.797	6.807	-	6.807
V. İHRAÇ EDİLEN MENKUL KIYMETLER (Net)	12	494.963	-	494.963	583.768	-	583.768
GERÇEĞE UYGUN DEĞER FARKI KAR ZARARA YANSITILAN FİNANSAL		-	-	-	-	-	-
YÜKÜMLÜLÜKLER		-	-	-	-	-	-
VII. TÜREV FİNANSAL YÜKÜMLÜLÜKLER		-	-	-	-	-	-
VIII. KARŞILIKLAR	13	48.172	11.566	59.738	20.573	5.349	25.922
8.1 Yeniden Yapılanma Karşılığı		-	-	-	-	-	-
8.2 Çalışan Hakları Yükümlülüğü Karşılığı	13.1	26.705	-	26.705	15.158	-	15.158
8.3 Genel Karşılıklar		-	-	-	-	-	-
8.4 Diğer Karşılıklar	13.2	21.467	11.566	33.033	5.415	5.349	10.764
IX. CARI VERGİ BORCU	8	61.716	-	61.716	17.179	-	17.179
X. ERTELENMİŞ VERGİ BORCU		-	-	-	-	-	-
XI. SERMAYE BENZERİ BORÇLANMA ARAÇLARI		-	-	-	-	-	-
XII. DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER	14	19.991	586	20.577	7.467	1.512	8.979
ARA TOPLAM		7.975.666	1.002.314	8.977.980	2.690.690	1.320.113	4.010.803
XIII. SATIŞ AMAÇLI ELDE TUTULAN VE DURDURULAN FAALİYETLERE İLİŞKİN DURAN VARLIK BORÇLARI (Net)		-	-	-	-	-	-
13.1 Satış Amaçlı		-	-	-	-	-	-
13.2 Durdurulan Faaliyetlere İlişkin		-	-	-	-	-	-
XIV. ÖZKAYNAKLAR	15	692.074	-	692.074	345.106	-	345.106
14.1 Ödenmiş Sermaye		79.500	-	79.500	79.500	-	79.500
14.2 Sermaye Yedekleri		-	-	-	-	-	-
14.2.1 Hisse Senedi İhraç Primleri		-	-	-	-	-	-
14.2.2 Hisse Senedi İptal Kârları		-	-	-	-	-	-
14.2.3 Diğer Sermaye Yedekleri		-	-	-	-	-	-
14.3 Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		(5.364)	-	(5.364)	(1.590)	-	(1.590)
14.4 Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		-	-	-	-	-	-
14.5 Kâr Yedekleri		267.196	-	267.196	135.260	-	135.260
14.5.1 Yasal Yedekler		15.900	-	15.900	13.354	-	13.354
14.5.2 Statü Yedekleri		-	-	-	-	-	-
14.5.3 Olağanüstü Yedekler		251.296	-	251.296	121.906	-	121.906
14.5.4 Diğer Kâr Yedekleri		-	-	-	-	-	-
14.6 Kâr veya Zarar		350.742	-	350.742	131.936	-	131.936
14.6.1 Geçmiş Yıllar Kâr veya Zararı		-	-	-	-	-	-
14.6.2 Dönem Net Kâr veya Zararı		350.742	-	350.742	131.936	-	131.936
YÜKÜMLÜLÜK TOPLAMI		8.667.740	1.002.314	9.670.054	3.035.796	1.320.113	4.355.909

İlişikteki notlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

GARANTİ FAKTORİNG A.Ş.

31 ARALIK 2022 TARİHİ İTİBARIYLA NAZİM HESAPLAR TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("Bin TL") olarak ifade edilmiştir.)

NAZİM HESAP KALEMLERİ	Notlar	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2022			Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2021		
		TP	YP	TOPLAM	TP	YP	TOPLAM
I. RİSKİ ÜSTLENİLEN FAKTORİNG İŞLEMLERİ		2.450.989	1.010.311	3.461.300	978.398	1.171.565	2.149.963
II. RİSKİ ÜSTLENİLMEYEN FAKTORİNG İŞLEMLERİ		2.164.725	119.615	2.284.340	1.543.465	107.550	1.651.015
III. TASARRUF FİNANSMAN SÖZLEŞMELERİ İŞLEMLERİ		-	-	-	-	-	-
IV. ALINAN TEMİNATLAR	24.1	241.336	74.660.588	74.901.924	171.098	57.902.601	58.073.699
V. VERİLEN TEMİNATLAR	24.2	1.314.202	-	1.314.202	620.150	85	620.235
VI. TAAHHÜTLER		-	-	-	-	-	-
6.1 Cayılamaz Taahhütler		-	-	-	-	-	-
6.2 Cayılabilir Taahhütler		-	-	-	-	-	-
6.2.1 Kiralama Taahhütleri		-	-	-	-	-	-
6.2.1.1 Finansal Kiralama Taahhütleri		-	-	-	-	-	-
6.2.1.2 Faaliyet Kiralama Taahhütleri		-	-	-	-	-	-
6.2.2 Diğer Cayılabilir Taahhütler		-	-	-	-	-	-
VII. TÜREV FİNANSAL ARAÇLAR		-	-	-	-	-	-
7.1 Riskten Korunma Amaçlı Türev Finansal Araçlar		-	-	-	-	-	-
7.1.1 Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Amaçlı İşlemler		-	-	-	-	-	-
7.1.2 Nakit Akış Riskinden Korunma Amaçlı İşlemler		-	-	-	-	-	-
7.1.3 Yurtdışındaki Net Yatırım Riskinden Korunma Amaçlı İşlemler		-	-	-	-	-	-
7.2 Alım Satım Amaçlı İşlemler		-	-	-	-	-	-
7.2.1 Vadeli Alım-Satım İşlemleri		-	-	-	-	-	-
7.2.2 Swap Alım Satım İşlemleri		-	-	-	-	-	-
7.2.3 Alım Satım Opsiyon İşlemleri		-	-	-	-	-	-
7.2.4 Futures Alım Satım İşlemleri		-	-	-	-	-	-
7.2.5 Diğer		-	-	-	-	-	-
VIII. EMANET KIYMETLER	24.3	3.478.272	571.319	4.049.591	1.852.969	425.624	2.278.593
NAZİM HESAPLAR TOPLAMI		9.649.524	76.361.833	86.011.357	5.166.080	59.607.425	64.773.505

İlişikteki notlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

GARANTİ FAKTORİNG A.Ş.

31 ARALIK 2022 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT KAR VEYA ZARAR TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("Bin TL") olarak ifade edilmiştir.)

	GELİR VE GİDER KALEMLERİ	Notlar	Bağımsız Denetimden Geçmiş 1 Ocak - 31 Aralık 2022	Bağımsız Denetimden Geçmiş 1 Ocak - 31 Aralık 2021
I.	ESAS FAALİYET GELİRLERİ	16	1.347.840	638.775
	FAKTORİNG GELİRLERİ		1.347.840	638.775
1.1	Faktoring Alacaklarından Alınan Faizler		1.300.626	621.491
1.1.1	İskontolu		733.172	354.499
1.1.2	Diğer		567.454	266.992
1.2	Faktoring Alacaklarından Alınan Ücret ve Komisyonlar		47.214	17.284
1.2.1	İskontolu		25.428	4.982
1.2.2	Diğer		21.786	12.302
	FİNANSMAN KREDİLERİNDEN GELİRLER		-	-
1.3	Finansman Kredilerinden Alınan Faizler		-	-
1.4	Finansman Kredilerinden Alınan Ücret ve Komisyonlar		-	-
	KİRALAMA GELİRLERİ		-	-
1.5	Finansal Kiralama Gelirleri		-	-
1.6	Faaliyet Kiralaması Gelirleri		-	-
1.7	Kiralama İşlemlerinden Alınan Ücret ve Komisyonlar		-	-
	TASARRUF FİNANSMAN GELİRLERİ		-	-
1.8	Tasarruf Finansman Alacaklarından Alınan Kâr Payları		-	-
1.9	Tasarruf Finansman Faaliyetlerinden Alınan Ücret ve Komisyonlar		-	-
II.	FİNANSMAN GİDERLERİ (-)	17	(768.789)	(419.177)
2.1	Tasarruf Fon Havuzuma Verilen Kâr Payları		-	-
2.2	Kullanılan Kredilere Verilen Faizler		(566.176)	(320.305)
2.3	Faktoring İşlemlerinden Borçlara Verilen Faizler		-	-
2.4	Kiralama İşlemlerine İlişkin Faiz Giderleri		(1.199)	(1.171)
2.5	İhraç Edilen Menkul Kıymetlere Verilen Faizler		(183.162)	(95.800)
2.6	Diğer Faiz Giderleri		(175)	(587)
2.7	Verilen Ücret ve Komisyonlar		(18.077)	(1.314)
III.	BRÜT K/Z (I+II)		579.051	219.598
IV.	ESAS FAALİYET GİDERLERİ (-)	18	(97.085)	(69.613)
4.1	Personel Giderleri		(65.480)	(39.872)
4.2	Kıdem Tazminatı Karşılığı Gideri		(1.806)	(1.452)
4.3	Araştırma Geliştirme Giderleri		-	-
4.4	Genel İşletme Giderleri		(29.799)	(27.798)
4.5	Diğer		-	(491)
V.	BRÜT FAALİYET K/Z (III+IV)		481.966	149.985
VI.	DİĞER FAALİYET GELİRLERİ	19	61.345	111.127
6.1	Bankalardan Alınan Faizler		9.638	1.850
6.2	Menkul Değerlerden Alınan Faizler		-	6.006
6.3	Temettü Gelirleri		-	-
6.4	Sermaye Piyasası İşlemleri Kârı		-	443
6.5	Türev Finansal İşlemler Kârı		-	4.005
6.6	Kambiyo İşlemleri Kârı		35.102	75.074
6.7	Diğer		16.605	23.749
VII.	KARŞILIK GİDERLERİ		(63.390)	(47.251)
7.1	Özel Karşılıklar		-	-
7.2	Beklenen Zarar Karşılıkları	20	(37.023)	(41.321)
7.3	Genel Karşılıklar		-	-
7.4	Diğer		(26.367)	(5.930)
VIII.	DİĞER FAALİYET GİDERLERİ (-)	21	(15.422)	(46.835)
8.1	Menkul Değerler Değer Düşüş Gideri		-	-
8.2	Duran Varlıklar Değer Düşüş Giderleri		-	-
8.3	Sermaye Piyasası İşlemleri Zararı		-	(263)
8.4	Türev Finansal İşlemlerden Zarar		-	-
8.5	Kambiyo İşlemleri Zararı		(15.149)	(46.571)
8.6	Diğer		(273)	(1)
IX.	NET FAALİYET K/Z (V+...+VIII)		464.499	167.026
X.	BİRLEŞME İŞLEMİ SONRASINDA GELİR OLARAK KAYDEDİLEN FAZLALIK TUTARI		-	-
XI.	ÖZKAYNAK YÖNTEMİ UYGULANAN ORTAKLIKLARDAN KÂR/ZARAR		-	-
XII.	NET PARASAL POZİSYON KÂRI/ZARARI		-	-
XIII.	SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ K/Z (IX+X+XI+XII)		464.499	167.026
XIV.	SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ KARŞILIĞI (±)	8	(113.757)	(35.090)
14.1	Cari Vergi Karşılığı		(151.588)	(19.915)
14.2	Ertelelenmiş Vergi Gider Etkisi (+)		-	(15.175)
14.3	Ertelelenmiş Vergi Gelir Etkisi (-)		37.831	-
XV.	SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM NET K/Z (XIII±XIV)		350.742	131.936
XVI.	DURDURULAN FAALİYETLERDEN GELİRLER		-	-
16.1	Satış Amaçlı Elde Tutulan Duran Varlık Gelirleri		-	-
16.2	İştirak, Bağlı Ortaklık ve Birlikte Kontrol Edilen Ortaklıklar (İş Ort.) Satış Karları		-	-
16.3	Diğer Durdurulan Faaliyet Gelirleri		-	-
XVII.	DURDURULAN FAALİYETLERDEN GİDERLER (-)		-	-
17.1	Satış Amaçlı Elde Tutulan Duran Varlık Giderleri		-	-
17.2	İştirak, Bağlı Ortaklık ve Birlikte Kontrol Edilen Ortaklıklar (İş Ort.) Satış Zararları		-	-
17.3	Diğer Durdurulan Faaliyet Giderleri		-	-
XVIII.	DURDURULAN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ K/Z (XVI-XVII)		-	-
XIX.	DURDURULAN FAALİYETLER VERGİ KARŞILIĞI (±)		-	-
19.1	Cari Vergi Karşılığı		-	-
19.2	Ertelelenmiş Vergi Gider Etkisi (+)		-	-
19.3	Ertelelenmiş Vergi Gelir Etkisi (-)		-	-
XX.	DURDURULAN FAALİYETLER DÖNEM NET K/Z (XVIII±XIX)		-	-
XXI.	DÖNEM NET KARI/ZARARI (XV+XX)		350.742	131.936
	Hisse Başına Kâr/Zarar (kuruş)	22	4.411849	1.659572

İlişikteki notlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

GARANTİ FAKTORİNG A.Ş.**31 ARALIK 2022 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası (“Bin TL”) olarak ifade edilmiştir.)

	Notlar	Bağımsız Denetimden Geçmiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş
		1 Ocak - 31 Aralık 2022	1 Ocak - 31 Aralık 2021
I. DÖNEM KARI/ZARARI		350.742	131.936
II. DİĞER KAPSAMLI GELİRLER		(3.774)	(420)
2.1 Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		(3.774)	(420)
2.1.1 Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları		-	-
2.1.2 Maddi Olmayan Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları		-	-
2.1.3 Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları		(5.164)	(525)
2.1.4 Diğer Kâr veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları		-	-
2.1.5 Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		1.390	105
2.2 Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacaklar		-	-
2.2.1 Yabancı Para Çevirim Farkları		-	-
2.2.2 Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıkların Değerleme ve/veya Sınıflandırma Gelirleri/Giderleri		-	-
2.2.3 Nakit Akış Riskinden Korunma Gelirleri/Giderleri		-	-
2.2.4 Yurtdışındaki İşletmeye İlişkin Yatırım Riskinden Korunma Gelirleri/Giderleri		-	-
2.2.5 Diğer Kâr veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları		-	-
2.2.6 Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-	-
III. TOPLAM KAPSAMLI GELİR (I+II)		346.968	131.516

İlişikteki notlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

GARANTİ FAKTORİNG A.Ş.

31 ARALIK 2022 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZKAYNAK DEĞİŞİM TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("Bin TL") olarak ifade edilmiştir.)

ÖZKAYNAK KALEMLERİNDEKİ DEĞİŞİKLİKLER	Notlar	Ödenmiş Sermaye	Hisse Senedi İhraç Primleri	Hisse Senedi İptal Kârları	Diğer Sermaye Yedekleri	Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler ve Giderler			Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler ve Giderler			Kar Yedekleri	Geçmiş Dönem Kâr / (Zararı)	Dönem Net Kar veya Zararı	Toplam Özkaynak	
						1	2	3	4	5	6					
ÖNCEKİ DÖNEM																
1 Ocak - 31 Aralık 2021																
I. Bağımsız Denetimden Geçmiş	15															
Önceki Dönem Sonu Bakiyesi		79.500	-	-	-	-	(1.170)	-	-	-	-	-	85.110	-	50.150	213.590
II. TMS 8 Uyarınca Yapılan Düzeltmeler																
2.1 Hataların Düzeltilmesinin Etkisi																
2.2 Muhasebe Politikasında Yapılan Değişikliklerin Etkisi																
III. Yeni Bakiye (I+II)		79.500	-	-	-	-	(1.170)	-	-	-	-	-	85.110	-	50.150	213.590
IV. Toplam Kapsamlı Gelir							(420)	-	-	-	-	-	-	-	131.936	131.516
V. Nakden Gerçekleştirilen Sermaye Artırımı																
VI. İç Kaynaklardan Gerçekleştirilen Sermaye Artırımı																
VII. Ödenmiş Sermaye Enflasyon Düzeltme Farkı																
VIII. Hisse Senedine Dönüştürülebilir Tahviller																
IX. Sermaye Benzeri Borçlanma Araçları																
X. Diğer Değişiklikler Nedeniyle Artış /Azalış																
XI. Kâr Dağıtım													50.150		(50.150)	
11.1 Dağıtılan Temettü																
11.2 Yedeklere Aktarılan Tutarlar												50.150		(50.150)		
11.3 Diğer																
Dönem Sonu Bakiyesi (31 Aralık 2021) (III+IV+.....+XI+XII)		79.500	-	-	-	(1.590)	-	-	-	-	-	135.260	-	131.936	345.106	
CARİ DÖNEM																
1 Ocak - 31 Aralık 2022																
I. Bağımsız Denetimden Geçmiş	15															
Dönem Başı Bakiyesi		79.500	-	-	-	-	(1.590)	-	-	-	-	-	135.260	-	131.936	345.106
II. TMS 8 Uyarınca Yapılan Düzeltmeler																
2.1 Hataların Düzeltilmesinin Etkisi																
2.2 Muhasebe Politikasında Yapılan Değişikliklerin Etkisi																
III. Yeni Bakiye (I+II)		79.500	-	-	-	-	(1.590)	-	-	-	-	-	135.260	-	131.936	345.106
IV. Toplam Kapsamlı Gelir							(3.774)	-	-	-	-	-	-	-	350.742	346.968
V. Nakden Gerçekleştirilen Sermaye Artırımı																
VI. İç Kaynaklardan Gerçekleştirilen Sermaye Artırımı																
VII. Ödenmiş Sermaye Enflasyon Düzeltme Farkı																
VIII. Hisse Senedine Dönüştürülebilir Tahviller																
IX. Sermaye Benzeri Borçlanma Araçları																
X. Diğer Değişiklikler Nedeniyle Artış /Azalış																
XI. Kâr Dağıtım													131.936		(131.936)	
11.1 Dağıtılan Temettü																
11.2 Yedeklere Aktarılan Tutarlar												131.936		(131.936)		
11.3 Diğer																
Dönem Sonu Bakiyesi (31 Aralık 2022) (III+IV+.....+XI+XII)		79.500	-	-	-	(5.364)	-	-	-	-	-	267.196	-	350.742	692.074	

- Duran varlıklar birikmiş yeniden değerlendirme artışları/azalışları,
- Tanımlanmış fayda planlarının birikmiş yeniden ölçüm kazançları/kayıpları,
- Diğer (Özkaynak yöntemiyle değerlendirilen yatırımların diğer kapsamlı gelirinden kâr/zararda sınıflandırılmayacak payları ile diğer kâr veya zarar olarak yeniden sınıflandırılmayacak diğer kapsamlı gelir unsurlarının birikmiş tutarları)
- Yabancı para çevirim farkları,
- Gerçeğe uygun değer farkı diğer kapsamlı gelire yansıtılan finansal varlıkların birikmiş yeniden değerlendirme ve/veya sınıflandırma kazançları/kayıpları,
- Diğer (Nakit akış riskinden korunma kazançları/kayıpları, özkaynak yöntemiyle değerlendirilen yatırımların diğer kapsamlı gelirinden kâr/zararda sınıflandırılacak payları ve diğer kâr veya zarar olarak yeniden sınıflandırılacak diğer kapsamlı gelir unsurlarının birikmiş tutarları) ifade eder.

İlişikteki notlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

GARANTİ FAKTORİNG A.Ş.

31 ARALIK 2022 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT NAKİT AKIŞ TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("Bin TL") olarak ifade edilmiştir.)

NAKİT AKIŞ TABLOSU	Notlar	Bağımsız Denetimden Geçmiş	
		1 Ocak - 31 Aralık 2022	1 Ocak - 31 Aralık 2021
A. ESAS FAALİYETLERDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			
1.1 Esas Faaliyet Konusu Varlık ve Yükümlülüklerdeki Değişim Öncesi Faaliyet Kârı		789.789	282.970
1.1.1 Alınan Faizler/Alınan Kâr Payları/Kiralama Gelirleri		1.402.146	575.497
1.1.2 Ödenen Faizler/Ödenen Kâr Payları/Kiralama Giderleri		(474.088)	(314.433)
1.1.3 Alınan Temettüleri		-	-
1.1.4 Alınan Ücret ve Komisyonlar		54.094	15.521
1.1.5 Elde Edilen Diğer Kazançlar		-	-
1.1.6 Zarar Olarak Muhasebeleştirilen Takipteki Alacaklardan Tahsilatlar		8.123	6.753
1.1.7 Personele ve Hizmet Tedarik Edenlere Yapılan Nakit Ödemeler		(77.950)	(2.736)
1.1.8 Ödenen Vergiler	8	(90.089)	(2.736)
1.1.9 Diğer		(32.447)	64.151
1.2 Esas Faaliyet Konusu Varlık ve Yükümlülüklerdeki Değişim		(673.846)	(83.812)
1.2.1 Faktoring Alacaklarındaki Net (Artış) Azalış		(5.414.932)	(1.349.196)
1.2.2 Finansman Kredilerindeki Net (Artış) Azalış		-	-
1.2.3 Kiralama İşlemlerinden Alacaklarda Net (Artış) Azalış		-	-
1.2.4 Tasarruf Finansman Alacaklarındaki Net (Artış) Azalış		-	-
1.2.5 Diğer Varlıklarda Net (Artış) Azalış		(35.443)	4.801
1.2.6 Faktoring Borçlarındaki Net Artış (Azalış)		13.440	14.915
1.2.7 Tasarruf Fon Havuzundaki Net Artış (Azalış)		-	-
1.2.8 Kiralama İşlemlerinden Borçlarda Net Artış (Azalış)		2.248	5.876
1.2.9 Alınan Kredilerdeki Net Artış (Azalış)		4.771.533	1.254.625
1.2.10 Vadesi Gelmiş Borçlarda Net Artış (Azalış)		-	-
1.2.11 Diğer Borçlarda Net Artış (Azalış)		(10.692)	(14.833)
I. Esas Faaliyetlerinden Kaynaklanan Net Nakit Akışı		115.943	199.158
B. YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			
2.1 İktisap Edilen İştirakler, Bağlı Ortaklık ve Birlikte Kontrol Edilen Ortaklıklar (İş Ortaklıkları)		-	-
2.2 Elden Çıkarılan İştirakler, Bağlı Ortaklık ve Birlikte Kontrol Edilen Ortaklıklar (İş Ortaklıkları)		-	-
2.3 Satın Alınan Menkuller ve Gayrimenkuller	6	(10)	(54)
2.4 Elden Çıkarılan Menkul ve Gayrimenkuller		75	17
2.5 Elde Edilen Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklar		-	-
2.6 Elden Çıkarılan Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklar		-	-
2.7 Satın Alınan İtfa Edilmiş Maliyetiyle Ölçülen Finansal Varlıklar		-	-
2.8 Satılan İtfa Edilmiş Maliyetiyle Ölçülen Finansal Varlıklar		-	-
2.9 Diğer	7	(6.595)	(6.854)
II. Yatırım Faaliyetlerinden Kaynaklanan Net Nakit Akışı		(6.530)	(6.891)
C. FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			
3.1 Krediler ve İhraç Edilen Menkul Değerlerden Sağlanan Nakit		2.421.248	1.900.675
3.2 Krediler ve İhraç Edilen Menkul Değerlerden Kaynaklanan Nakit Çıkışı		(2.604.565)	(1.994.731)
3.3 İhraç Edilen Sermaye Araçları		-	-
3.4 Temettü Ödemeleri		-	-
3.5 Kiralamaya İlişkin Ödemeler		(3.258)	(3.941)
3.6 Diğer		-	-
III. Finansman Faaliyetlerinden Sağlanan Net Nakit		(186.575)	(97.997)
IV. Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklar Üzerindeki Etkisi		9.298	8.486
V. Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklardaki Net Artış		(67.864)	102.756
VI. Dönem Başındaki Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklar		114.602	11.846
VII. Dönem Sonundaki Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklar	2.5	46.738	114.602

GARANTİ FAKTORİNG A.Ş.**31 ARALIK 2022 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT KAR DAĞITIM TABLOSU**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("Bin TL") olarak ifade edilmiştir.)

		Notlar	Bağımsız Denetimden Geçmiş 1 Ocak - 31 Aralık 2022	Bağımsız Denetimden Geçmiş 1 Ocak - 31 Aralık 2021
I.	DÖNEM KÂRININ DAĞITIMI (*)			
1.1	DÖNEM KÂRI		464.499	167.026
1.2	ÖDENECEK VERGİ VE YASAL YÜKÜMLÜLÜKLER (-)	8	113.757	35.090
1.2.1	Kurumlar Vergisi (Gelir Vergisi)		113.757	35.090
1.2.2	Gelir Vergisi Kesintisi		-	-
1.2.3	Diğer Vergi ve Yasal Yükümlülükler		-	-
A.	NET DÖNEM KÂRI (1.1-1.2)		350.742	131.936
1.3	GEÇMİŞ DÖNEMLER ZARARI (-)		-	-
1.4	YASAL YEDEK AKÇELER (-)		-	2.546
1.5	ŞİRKETTE BIRAKILMASI VE TASARRUFU ZORUNLU YASAL FONLAR (-)		-	-
B.	DAĞITILABİLİR NET DÖNEM KÂRI [(A-(1.3+1.4+1.5))]		350.742	129.390
1.6	ORTAKLARA BİRİNCİ TEMETTÜ (-)		-	-
1.6.1	Hisse Senedi Sahiplerine		-	-
1.6.2	İmtiyazlı Hisse Senedi Sahiplerine		-	-
1.6.3	Katılma İntifa Senetlerine		-	-
1.6.4	Kâra İştirakli Tahvillere		-	-
1.6.5	Kâr ve Zarar Ortaklığı Belgesi Sahiplerine		-	-
1.7	PERSONELE TEMETTÜ (-)		-	-
1.8	YÖNETİM KURULUNA TEMETTÜ (-)		-	-
1.9	ORTAKLARA İKİNCİ TEMETTÜ (-)		-	-
1.9.1	Hisse Senedi Sahiplerine		-	-
1.9.2	İmtiyazlı Hisse Senedi Sahiplerine		-	-
1.9.3	Katılma İntifa Senetlerine		-	-
1.9.4	Kâra İştirakli Tahvillere		-	-
1.9.5	Kâr ve Zarar Ortaklığı Belgesi Sahiplerine		-	-
1.10	STATÜ YEDEKLERİ (-)		-	-
1.11	OLAĞANÜSTÜ YEDEKLER		-	-
1.12	DİĞER YEDEKLER		-	129.390
1.13	ÖZEL FONLAR		-	-
II.	YEDEKLERDEN DAĞITIM			
2.1	DAĞITILAN YEDEKLER		-	-
2.2	ORTAKLARA PAY (-)		-	-
2.2	ORTAKLARA PAY (-)		-	-
2.2.1	Hisse Senedi Sahiplerine		-	-
2.2.2	İmtiyazlı Hisse Senedi Sahiplerine		-	-
2.2.3	Katılma İntifa Senetlerine		-	-
2.2.4	Kâra İştirakli Tahvillere		-	-
2.2.5	Kâr ve Zarar Ortaklığı Belgesi Sahiplerine		-	-
2.3	PERSONELE PAY (-)		-	-
2.4	YÖNETİM KURULUNA PAY (-)		-	-
III.	HİSSE BAŞINA KÂR			
3.1	HİSSE SENEDİ SAHİPLERİNE		-	1,659,572
3.2	HİSSE SENEDİ SAHİPLERİNE (%)		-	165,96
3.3	İMTİYAZLI HİSSE SENEDİ SAHİPLERİNE		-	-
3.4	İMTİYAZLI HİSSE SENEDİ SAHİPLERİNE (%)		-	-
IV.	HİSSE BAŞINA TEMETTÜ			
4.1	HİSSE SENEDİ SAHİPLERİNE		-	-
4.2	HİSSE SENEDİ SAHİPLERİNE (%)		-	-
4.3	İMTİYAZLI HİSSE SENEDİ SAHİPLERİNE		-	-
4.4	İMTİYAZLI HİSSE SENEDİ SAHİPLERİNE (%)		-	-

(*) 2022 yılı kâr dağıtımına ilişkin karar Genel Kurul Toplantısı'nda verilecektir. Genel Kurul Toplantısı rapor tarihi itibarıyla henüz yapılmamıştır.

İlişikteki notlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.