

**GARANTİ FAKTORİNG A.Ş.**

**31 ARALIK 2021 TARİHİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOSU (BİLANÇO)**

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

VARLIKLAR	Notlar	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2021			Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2020		
		TP	YP	TOPLAM	TP	YP	TOPLAM
<b>I. NAKİT, NAKİT BENZERLERİ ve MERKEZ BANKASI</b>	<b>3</b>	<b>130.623</b>	<b>22.319</b>	<b>152.942</b>	<b>2.258</b>	<b>10.147</b>	<b>12.405</b>
<b>II. GERÇEĞE UYGUN DEĞER FARKI KÂR/ZARARA YANSITILAN FİNANSAL VARLIKLAR (Net)</b>	<b>4</b>	<b>-</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>39.661</b>	<b>9</b>	<b>39.670</b>
<b>III. TÜREV FİNANSAL VARLIKLAR</b>	<b>5.1</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.921</b>	<b>-</b>	<b>1.921</b>
<b>IV. GERÇEĞE UYGUN DEĞER FARKI DİĞER KAPSAMLI GELİRE YANSITILAN FİNANSAL VARLIKLAR (Net)</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>V. İTFA EDİLMİŞ MALİYETİ İLE ÖLÇÜLEN FİNANSAL VARLIKLAR (Net)</b>	<b>6</b>	<b>2.837.932</b>	<b>1.308.255</b>	<b>4.146.187</b>	<b>2.081.449</b>	<b>707.398</b>	<b>2.788.847</b>
<b>5.1 Faktoring Alacakları</b>	<b>6.1</b>	<b>2.838.707</b>	<b>1.309.190</b>	<b>4.147.897</b>	<b>2.086.089</b>	<b>708.240</b>	<b>2.794.329</b>
5.1.1 İskontolu Faktoring Alacakları (Net)		1.695.813	354.997	2.050.810	1.010.724	163.041	1.173.765
5.1.2 Diğer Faktoring Alacakları		1.142.894	954.193	2.097.087	1.075.365	545.199	1.620.564
<b>5.2 Tasarruf Finansman Alacakları</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
5.2.1 Tasarruf Fon Havuzundan		-	-	-	-	-	-
5.2.2 Özkaynaklardan		-	-	-	-	-	-
<b>5.3 Finansman Kredileri</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
5.3.1 Tüketici Kredileri		-	-	-	-	-	-
5.3.2 Kredi Kartları		-	-	-	-	-	-
5.3.3 Taksitli Ticari Krediler		-	-	-	-	-	-
<b>5.4 Kiralama İşlemleri (Net)</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
5.4.1 Finansal Kiralama Alacakları		-	-	-	-	-	-
5.4.2 Faaliyet Kiralaması Alacakları		-	-	-	-	-	-
5.4.3 Kazanılmamış Gelirler (-)		-	-	-	-	-	-
<b>5.5 İtfa Edilmiş Maliyeti İle Ölçülen Diğer Finansal Varlıklar</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>5.6 Takipteki Alacaklar</b>	<b>6.2</b>	<b>49.136</b>	<b>19.567</b>	<b>68.703</b>	<b>118.959</b>	<b>13.281</b>	<b>132.240</b>
<b>5.7 Beklenen Zarar Karşılıkları/Özel Karşılıklar (-)</b>	<b>6.3</b>	<b>(49.911)</b>	<b>(20.502)</b>	<b>(70.413)</b>	<b>(123.599)</b>	<b>(14.123)</b>	<b>(137.722)</b>
<b>VI. ORTAKLIK YATIRIMLARI</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
6.1 İştirakler (Net)		-	-	-	-	-	-
6.2 Bağlı Ortaklıklar (Net)		-	-	-	-	-	-
6.3 Birlikte Kontrol Edilen Ortaklıklar (İş Ortaklıkları) (Net)		-	-	-	-	-	-
<b>VII. MADDİ DURAN VARLIKLAR (Net)</b>	<b>7</b>	<b>6.921</b>	<b>-</b>	<b>6.921</b>	<b>5.054</b>	<b>-</b>	<b>5.054</b>
<b>VIII. MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR (Net)</b>	<b>8</b>	<b>11.058</b>	<b>-</b>	<b>11.058</b>	<b>11.244</b>	<b>-</b>	<b>11.244</b>
<b>IX. YATIRIM AMAÇLI GAYRİMENKULLER (Net)</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>X. CARİ DÖNEM VERGİ VARLIĞI</b>	<b>9</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3.420</b>	<b>-</b>	<b>3.420</b>
<b>XI. ERTELENMİŞ VERGİ VARLIĞI</b>	<b>9</b>	<b>28.591</b>	<b>-</b>	<b>28.591</b>	<b>43.661</b>	<b>-</b>	<b>43.661</b>
<b>XII. DİĞER AKTİFLER</b>	<b>10</b>	<b>9.407</b>	<b>777</b>	<b>10.184</b>	<b>5.788</b>	<b>542</b>	<b>6.330</b>
<b>ARA TOPLAM</b>		<b>3.024.532</b>	<b>1.331.366</b>	<b>4.355.898</b>	<b>2.194.456</b>	<b>718.096</b>	<b>2.912.552</b>
<b>XIII. SATIŞ AMAÇLI ELDE TUTULAN VE DURDURULAN FAALİYETLERE İLİŞKİN VARLIKLAR (Net)</b>		<b>11</b>	<b>-</b>	<b>11</b>	<b>11</b>	<b>-</b>	<b>11</b>
13.1 Satış Amaçlı		11	-	11	11	-	11
13.2 Durdurulan Faaliyetlere İlişkin		-	-	-	-	-	-
<b>VARLIK TOPLAMI</b>		<b>3.024.543</b>	<b>1.331.366</b>	<b>4.355.909</b>	<b>2.194.467</b>	<b>718.096</b>	<b>2.912.563</b>

İlişikteki notlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

**GARANTİ FAKTORİNG A.Ş.**

**31 ARALIK 2021 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 2021			31 Aralık 2020		
			TP	YP	TOPLAM	TP	YP	TOPLAM
I.	ALINAN KREDİLER	11	2.052.733	1.297.214	3.349.947	1.449.664	638.026	2.087.690
II.	FAKTORİNG BORÇLARI	6.1	2.163	16.038	18.201	639	2.647	3.286
III.	TASARRUF FON HAVUZUNDAN BORÇLAR		-	-	-	-	-	-
IV.	KİRALAMA İŞLEMLERİNDEN BORÇLAR	12	6.807	-	6.807	3.716	1.156	4.872
V.	İHRAÇ EDİLEN MENKUL KIYMETLER (Net)	13	583.768	-	583.768	582.026	-	582.026
VI.	GERÇEĞE UYGUN DEĞER FARKI KAR ZARARA YANSITILAN FİNANSAL YÜKÜMLÜLÜKLER		-	-	-	-	-	-
VII.	TÜREV FİNANSAL YÜKÜMLÜLÜKLER	5.2	-	-	-	252	-	252
VIII.	KARŞILIKLAR	14	20.573	5.349	25.922	12.425	737	13.162
8.1	Yeniden Yapılanma Karşılığı		-	-	-	-	-	-
8.2	Çalışan Hakları Yükümlülüğü Karşılığı	14.1	15.158	-	15.158	10.758	-	10.758
8.3	Genel Karşılıklar		-	-	-	-	-	-
8.4	Diğer Karşılıklar	14.2	5.415	5.349	10.764	1.667	737	2.404
IX.	CARİ VERGİ BORCU	9	17.179	-	17.179	-	-	-
X.	ERTELENMİŞ VERGİ BORCU		-	-	-	-	-	-
XI.	SERMAYE BENZERİ BORÇLANMA ARAÇLARI		-	-	-	-	-	-
XII.	DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER	15	7.467	1.512	8.979	5.565	2.120	7.685
	ARA TOPLAM		2.690.690	1.320.113	4.010.803	2.054.287	644.686	2.698.973
XIII.	SATIŞ AMAÇLI ELDE TUTULAN VE DURDURULAN FAALİYETLERE İLİŞKİN DURAN VARLIK BORÇLARI (Net)		-	-	-	-	-	-
13.1	Satış Amaçlı		-	-	-	-	-	-
13.2	Durdurulan Faaliyetlere İlişkin		-	-	-	-	-	-
XIV.	ÖZKAYNAKLAR	16	345.106	-	345.106	213.590	-	213.590
14.1	Odenmiş 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		(1.590)	-	(1.590)	(1.170)	-	(1.170)
14.4	Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		-	-	-	-	-	-
14.5	Kâr Yedekleri		135.260	-	135.260	85.110	-	85.110
14.5.1	Yasal Yedekler		13.354	-	13.354	10.757	-	10.757
14.5.2	Statü Yedekleri		-	-	-	-	-	-
14.5.3	Olağanüstü Yedekler		121.906	-	121.906	74.353	-	74.353
14.5.4	Diğer Kâr Yedekleri		-	-	-	-	-	-
14.6	Kâr veya Zarar		131.936	-	131.936	50.150	-	50.150
14.6.1	Geçmiş Yıllar Kâr veya Zararı		-	-	-	-	-	-
14.6.2	Dönem Net Kâr veya Zararı		131.936	-	131.936	50.150	-	50.150
	<b>YÜKÜMLÜLÜK TOPLAMI</b>		<b>3.035.796</b>	<b>1.320.113</b>	<b>4.355.909</b>	<b>2.267.877</b>	<b>644.686</b>	<b>2.912.563</b>

İlişikteki notlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

## GARANTİ FAKTORİNG A.Ş.

## 31 ARALIK 2021 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 2021			Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2020		
		TP	YP	TOPLAM	TP	YP	TOPLAM
		I. RİSKİ ÜSTLENİLEN FAKTORİNG İŞLEMLERİ		978.398	1.171.565	2.149.963	976.463
II. RİSKİ ÜSTLENİLMEYEN FAKTORİNG İŞLEMLERİ		1.543.465	107.550	1.651.015	1.369.693	82.358	1.452.051
III. TASARRUF FİNANSMAN SÖZLEŞMELERİ İŞLEMLERİ		-	-	-	-	-	-
IV. ALINAN TEMİNATLAR	25.1	171.098	57.902.601	58.073.699	78.474	33.121.183	33.199.657
V. VERİLEN TEMİNATLAR	25.2	620.150	85	620.235	674.485	16.429	690.914
VI. TAAHHÜTLER	25.3	-	-	-	39.787	-	39.787
6.1 Cayılamaz Taahhütler		-	-	-	39.787	-	39.787
6.2 Cayılabılır Taahhütler		-	-	-	-	-	-
6.2.1 Kiralama Taahhütleri		-	-	-	-	-	-
6.2.1.1 Finansal Kiralama Taahhütleri		-	-	-	-	-	-
6.2.1.2 Faaliyet Kiralama Taahhütleri		-	-	-	-	-	-
6.2.2 Diğer Cayılabılır Taahhütler		-	-	-	-	-	-
VII. TÜREV FİNANSAL ARAÇLAR	25.4	-	-	-	48.801	46.245	95.046
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		-	-	-	48.801	46.245	95.046
7.2.1 Vadeli Alım-Satım İşlemleri		-	-	-	-	-	-
7.2.2 Swap Alım Satım İşlemleri		-	-	-	48.801	46.245	95.046
7.2.3 Alım Satım Opsiyon İşlemleri		-	-	-	-	-	-
7.2.4 Futures Alım Satım İşlemleri		-	-	-	-	-	-
7.2.5 Diğer		-	-	-	-	-	-
VIII. EMANET KIYMETLER	25.5	1.852.969	425.624	2.278.593	1.336.686	228.349	1.565.035
<b>NAZİM HESAPLAR TOPLAMI</b>		<b>5.166.080</b>	<b>59.607.425</b>	<b>64.773.505</b>	<b>4.524.389</b>	<b>34.080.632</b>	<b>38.605.021</b>

İlişikteki notlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

**GARANTİ FAKTORİNG A.Ş.**

**31 ARALIK 2021 TARİHİNDE SONA EREN 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 2021	Bağımsız Denetimden Geçmiş 1 Ocak - 31 Aralık 2020
<b>I.</b>	<b>ESAS FAALİYET GELİRLERİ</b>	17	638.775	309.468
	<b>FAKTORİNG GELİRLERİ</b>		638.775	309.468
1.1	Faktoring Alacaklarından Alınan Faizler		621.491	297.653
1.1.1	İskontolu		354.499	170.684
1.1.2	Diğer		266.992	126.969
1.2	Faktoring Alacaklarından Alınan Ücret ve Komisyonlar		17.284	11.815
1.2.1	İskontolu		4.982	4.516
1.2.2	Diğer		12.302	7.299
	<b>FİNANSMAN KREDİLERİNDEN GELİRLER</b>		-	-
1.3	Finansman Kredilerinden Alınan Faizler		-	-
1.4	Finansman Kredilerinden Alınan Ücret ve Komisyonlar		-	-
	<b>KİRALAMA GELİRLERİ</b>		-	-
1.5	Finansal Kiralama Gelirleri		-	-
1.6	Faaliyet Kiralaması Gelirleri		-	-
1.7	Kiralama İşlemlerinden Alınan Ücret ve Komisyonlar		-	-
	<b>TASARRUF FİNANSMAN GELİRLERİ</b>		-	-
1.8	Tasarruf Finansman Alacaklarından Alınan Kâr Payları		-	-
1.9	Tasarruf Finansman Faaliyetlerinden Alınan Ücret ve Komisyonlar		-	-
<b>II.</b>	<b>FİNANSMAN GİDERLERİ (-)</b>	18	(419.177)	(189.506)
2.1	Tasarruf Fon Havuzuna Verilen Kâr Payları		-	-
2.2	Kullanılan Kredilere Verilen Faizler		(320.305)	(161.436)
2.3	Faktoring İşlemlerinden Borçlara Verilen Faizler		-	-
2.4	Kiralama İşlemlerine İlişkin Faiz Giderleri		(1.171)	(417)
2.5	İhraç Edilen Menkul Kıymetlere Verilen Faizler		(95.800)	(26.190)
2.6	Diğer Faiz Giderleri		(587)	(706)
2.7	Verilen Ücret ve Komisyonlar		(1.314)	(757)
<b>III.</b>	<b>BRÜT K/Z (I+II)</b>		219.598	119.962
<b>IV.</b>	<b>ESAS FAALİYET GİDERLERİ (-)</b>	19	(69.613)	(49.316)
4.1	Personel Giderleri		(39.872)	(30.025)
4.2	Kıdem Tazminatı Karşılığı Gideri		(1.452)	(813)
4.3	Araştırma Geliştirme Giderleri		-	-
4.4	Genel İşletme Giderleri		(27.798)	(18.378)
4.5	Diğer		(491)	(100)
<b>V.</b>	<b>BRÜT FAALİYET K/Z (III+IV)</b>		149.985	70.646
<b>VI.</b>	<b>DİĞER FAALİYET GELİRLERİ</b>	20	111.127	151.683
6.1	Bankalardan Alınan Faizler		1.850	691
6.2	Menkul Değerlerden Alınan Faizler		6.006	1.689
6.3	Temettü Gelirleri		-	-
6.4	Sermaye Piyasası İşlemleri Kârı		443	345
6.5	Türev Finansal İşlemler Kârı		4.005	5.539
6.6	Kambiyo İşlemleri Kârı		75.074	131.576
6.7	Diğer		23.749	11.843
<b>VII.</b>	<b>KARŞILIK GİDERLERİ</b>		(47.251)	(97.990)
7.1	Özel Karşılıklar		-	-
7.2	Beklenen Zarar Karşılıkları	21	(41.321)	(97.450)
7.3	Genel Karşılıklar		-	-
7.4	Diğer		(5.930)	(540)
<b>VIII.</b>	<b>DİĞER FAALİYET GİDERLERİ (-)</b>	22	(46.835)	(59.668)
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		-	(252)
8.5	Kambiyo İşlemleri Zararı		(46.571)	(59.247)
8.6	Diğer		(1)	(169)
<b>IX.</b>	<b>NET FAALİYET K/Z (V+...+VIII)</b>		167.026	64.671
<b>X.</b>	<b>BİRLEŞME İŞLEMİ SONRASINDA GELİR OLARAK KAYDEDİLEN FAZLALIK TUTARI</b>		-	-
<b>XI.</b>	<b>ÖZKAYNAK YÖNTEMİ UYGULANAN ORTAKLIKLARDAN KÂR/ZARAR</b>		-	-
<b>XII.</b>	<b>NET PARASAL POZİSYON KÂRI/ZARARI</b>		-	-
<b>XIII.</b>	<b>SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ K/Z (IX+X+XI+XII)</b>		167.026	64.671
<b>XIV.</b>	<b>SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ KARŞILIĞI (±)</b>	9	(35.090)	(14.521)
14.1	Cari Vergi Karşılığı		(19.915)	378
14.2	Ertelenmiş Vergi Gider Etkisi (+)		(15.175)	(14.899)
14.3	Ertelenmiş Vergi Gelir Etkisi (-)		-	-
<b>XV.</b>	<b>SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM NET K/Z (XIII±XIV)</b>		131.936	50.150
<b>XVI.</b>	<b>DURDURULAN FAALİYETLERDEN GELİRLER</b>		-	-
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		-	-
<b>XVII.</b>	<b>DURDURULAN FAALİYETLERDEN GİDERLER (-)</b>		-	-
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		-	-
<b>XVIII.</b>	<b>DURDURULAN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ K/Z (XVI±XVII)</b>		-	-
<b>XIX.</b>	<b>DURDURULAN FAALİYETLER VERGİ KARŞILIĞI (±)</b>		-	-
19.1	Cari Vergi Karşılığı		-	-
19.2	Ertelenmiş Vergi Gider Etkisi (+)		-	-
19.3	Ertelenmiş Vergi Gelir Etkisi (-)		-	-
<b>XX.</b>	<b>DURDURULAN FAALİYETLER DÖNEM NET K/Z (XVIII±XIX)</b>		-	-
<b>XXI.</b>	<b>DÖNEM NET KARI/ZARARI (XV±XX)</b>		131.936	50.150
	Hisse Başına Kâr/Zarar (kuruş)	23	1,659572	0,630818

İlişikteki notlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

**GARANTİ FAKTORİNG A.Ş.**  
**31 ARALIK 2021 TARİHİNDE SONA EREN 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 2021	1 Ocak - 31 Aralık 2020
<b>I. DÖNEM KARI/ZARARI</b>		<b>131.936</b>	<b>50.150</b>
<b>II. DİĞER KAPSAMLI GELİRLER</b>		<b>(420)</b>	<b>(544)</b>
2.1 <b>Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar</b>		<b>(420)</b>	<b>(544)</b>
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		(525)	(680)
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		105	136
2.2 <b>Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacaklar</b>		-	-
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		-	-
<b>III. TOPLAM KAPSAMLI GELİR (I+II)</b>		<b>131.516</b>	<b>49.606</b>

İlişikteki notlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

**GARANTİ FAKTORİNG A.Ş.**

**31 ARALIK 2021 TARİHİNDE SONA EREN 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					
<b>ÖNCEKİ DÖNEM</b>																
<b>1 Ocak - 31 Aralık 2020</b>																
I. Bağımsız Denetimden Geçmiş																
II. Önceki Dönem Sonu Bakiyesi	16	79.500	-	-	-	-	(626)	-	-	-	-	76.702	-	8.408	163.984	
III. TMS 8 Uyarınca Yapılan Düzeltmeler																
2.1 Hataların Düzeltilmesinin Etkisi																
2.2 Muhasebe Politikasında Yapılan Değişikliklerin Etkisi																
IV. Yeni Bakıye (I+II)		79.500	-	-	-	-	(626)	-	-	-	-	76.702	-	8.408	163.984	
V. Toplam Kapsamlı Gelir							(544)	-	-	-	-			50.150	49.606	
VI. Nakden Gerçekleştirilen Sermaye Artırımı																
VII. İç Kaynaklardan Gerçekleştirilen Sermaye Artırımı																
VIII. Ödenmiş Sermaye Enflasyon Düzeltme Farkı																
IX. Hisse Senedine Dönüştürülebilir Tahviller																
X. Sermaye Benzeri Borçlanma Araçları																
XI. Diğer Değişiklikler Nedeniyle Artış /Azalış																
XII. Kâr Dağıtım												8.408		(8.408)		
12.1 Dağıtılan Temettü																
12.2 Yedeklere Aktarılan Tutarlar												8.408		(8.408)		
12.3 Diğer																
<b>Dönem Sonu Bakiyesi (31 Aralık 2020) (III+IV+.....+XI+XII)</b>		<b>79.500</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(1.170)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>85.110</b>	<b>-</b>	<b>50.150</b>	<b>213.590</b>	
<b>CARİ DÖNEM</b>																
<b>1 Ocak - 31 Aralık 2021</b>																
I. Bağımsız Denetimden Geçmiş																
II. Dönem Başı Bakiyesi	16	79.500	-	-	-	-	(1.170)	-	-	-	-	85.110	-	50.150	213.590	
III. TMS 8 Uyarınca Yapılan Düzeltmeler																
2.1 Hataların Düzeltilmesinin Etkisi																
2.2 Muhasebe Politikasında Yapılan Değişikliklerin Etkisi																
IV. Yeni Bakıye (I+II)		79.500	-	-	-	-	(1.170)	-	-	-	-	85.110	-	50.150	213.590	
V. Toplam Kapsamlı Gelir							(420)	-	-	-	-			131.936	131.516	
VI. Nakden Gerçekleştirilen Sermaye Artırımı																
VII. İç Kaynaklardan Gerçekleştirilen Sermaye Artırımı																
VIII. Ödenmiş Sermaye Enflasyon Düzeltme Farkı																
IX. Hisse Senedine Dönüştürülebilir Tahviller																
X. Sermaye Benzeri Borçlanma Araçları																
XI. Diğer Değişiklikler Nedeniyle Artış /Azalış																
XII. Kâr Dağıtım												50.150		(50.150)		
12.1 Dağıtılan Temettü																
12.2 Yedeklere Aktarılan Tutarlar												50.150		(50.150)		
12.3 Diğer																
<b>Dönem Sonu Bakiyesi (31 Aralık 2021) (III+IV+.....+XI+XII)</b>		<b>79.500</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(1.590)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>135.260</b>	<b>-</b>	<b>131.936</b>	<b>345.106</b>	

1. Duran varlıklar birikmiş yeniden değerlendirme artışları/azalışları,
2. Tanımlanmış fayda planlarının birikmiş yeniden ölçüm kazançları/kayıpları,
3. 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)
4. Yabancı para çevirim farkları,
5. Gerçeğe uygun değer farkı diğer kapsamlı gelire yansıtılan finansal varlıkların birikmiş yeniden değerlendirme ve/veya sınıflandırma kazançları/kayıpları,
6. 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 2021 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT NAKİT AKIŞ TABLOSU**

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

	NAKİT AKIŞ TABLOSU	Notlar	Bağımsız Denetimden Geçmiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş
			1 Ocak - 31 Aralık 2021	1 Ocak - 31 Aralık 2020
<b>A.</b>	<b>ESAS FAALİYETLERDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI</b>			
1.1	Esas Faaliyet Konusu Varlık ve Yükümlülüklerdeki Değişim Öncesi Faaliyet Kârı		282.970	105.696
1.1.1	Alınan Faizler/Alınan Kâr Payları/Kiralama Gelirleri		575.497	288.999
1.1.2	Ödenen Faizler/Ödenen Kâr Payları/Kiralama Giderleri		(314.433)	(181.134)
1.1.3	Alınan Temettüleri		-	-
1.1.4	Alınan Ücret ve Komisyonlar		15.521	12.686
1.1.5	Elde Edilen Diğer Kazançlar		-	-
1.1.6	Zarar Olarak Muhasebeleştirilen Takipteki Alacaklardan Tahsilatlar	6.3	6.753	4.634
1.1.7	Personele ve Hizmet Tedarik Edenlere Yapılan Nakit Ödemeler		(61.783)	(46.965)
1.1.8	Ödenen Vergiler		(2.736)	(3.420)
1.1.9	Diğer		64.151	30.896
1.2	Esas Faaliyet Konusu Varlık ve Yükümlülüklerdeki Değişim		(83.812)	(635.462)
1.2.1	Factoring Alacaklarındaki Net (Artış) Azalış		(1.349.196)	(695.407)
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		4.801	5.959
1.2.6	Factoring Borçlarındaki Net Artış (Azalış)		14.915	(7.314)
1.2.7	Tasarruf Fon Havuzundaki Net Artış (Azalış)		-	-
1.2.8	Kiralama İşlemlerinden Borçlarda Net Artış (Azalış)		5.876	3.869
1.2.9	Alınan Kredilerdeki Net Artış (Azalış)		1.254.625	74.944
1.2.10	Vadesi Gelmiş Borçlarda Net Artış (Azalış)		-	-
1.2.11	Diğer Borçlarda Net Artış (Azalış)		(14.833)	(17.513)
I.	Esas Faaliyetlerinden Kaynaklanan Net Nakit Akışı		199.158	(529.766)
<b>B.</b>	<b>YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI</b>			
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		(54)	(221)
2.4	Elden Çıkarılan Menkul ve Gayrimenkuller		17	48
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		-	(39.663)
2.8	Satılan İtfa Edilmiş Maliyetiyle Ölçülen Finansal Varlıklar		-	-
2.9	Diğer	8	(6.854)	(8.008)
II.	Yatırım Faaliyetlerinden Kaynaklanan Net Nakit Akışı		(6.891)	(47.844)
<b>C.</b>	<b>FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI</b>			
3.1	Krediler ve İhraç Edilen Menkul Değerlerden Sağlanan Nakit		1.900.675	811.316
3.2	Krediler ve İhraç Edilen Menkul Değerlerden Kaynaklanan Nakit Çıkışı		(1.994.731)	(234.020)
3.3	İhraç Edilen Sermaye Araçları		-	-
3.4	Temettü Ödemeleri		-	-
3.5	Kiralamaya İlişkin Ödemeler		(3.941)	(3.550)
3.6	Diğer		-	-
III.	Finansman Faaliyetlerinden Sağlanan Net Nakit		(97.997)	573.746
IV.	Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklar Üzerindeki Etkisi		8.486	3.868
<b>V.</b>	<b>Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklardaki Net Artış</b>		<b>102.756</b>	<b>4</b>
<b>VI.</b>	<b>Dönem Başındaki Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklar</b>		<b>11.846</b>	<b>11.842</b>
<b>VII.</b>	<b>Dönem Sonundaki Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklar</b>	<b>2.5</b>	<b>114.602</b>	<b>11.846</b>

İlişikteki notlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

**GARANTİ FAKTORİNG A.Ş.****31 ARALIK 2021 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 2021	Bağımsız Denetimden Geçmiş 1 Ocak - 31 Aralık 2020
<b>I.</b>	<b>DÖNEM KÂRININ DAĞITIMI (*)</b>			
1.1	DÖNEM KÂRI		167.026	64.671
1.2	ÖDENECEK VERGİ VE YASAL YÜKÜMLÜLÜKLER (-)	9	35.090	14.521
1.2.1	Kurumlar Vergisi (Gelir Vergisi)		19.915	(378)
1.2.2	Gelir Vergisi Kesintisi		-	-
1.2.3	Diğer Vergi ve Yasal Yükümlülükler		15.175	14.899
<b>A.</b>	<b>NET DÖNEM KÂRI (1.1-1.2)</b>		<b>131.936</b>	<b>50.150</b>
1.3	GEÇMİŞ DÖNEMLER ZARARI (-)		-	-
1.4	YASAL YEDEK AKÇELER (-)		-	2.597
1.5	ŞİRKETTE BIRAKILMASI VE TASARRUFU ZORUNLU YASAL FONLAR (-)		-	-
<b>B.</b>	<b>DAĞITILABİLİR NET DÖNEM KÂRI [(A)-(1.3+1.4+1.5)]</b>		<b>131.936</b>	<b>47.553</b>
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		-	47.553
1.13	ÖZEL FONLAR		-	-
<b>II.</b>	<b>YEDEKLERDEN DAĞITIM</b>			
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 (-)		-	-
<b>III.</b>	<b>HİSSE BAŞINA KÂR</b>			
3.1	HİSSE SENEDİ SAHIPLERİNE		-	0,630818
3.2	HİSSE SENEDİ SAHIPLERİNE (%)		-	63,08
3.3	İMTİYAZLI HİSSE SENEDİ SAHIPLERİNE		-	-
3.4	İMTİYAZLI HİSSE SENEDİ SAHIPLERİNE (%)		-	-
<b>IV.</b>	<b>HİSSE BAŞINA TEMETTÜ</b>			
4.1	HİSSE SENEDİ SAHIPLERİNE		-	-
4.2	HİSSE SENEDİ SAHIPLERİNE (%)		-	-
4.3	İMTİYAZLI HİSSE SENEDİ SAHIPLERİNE		-	-
4.4	İMTİYAZLI HİSSE SENEDİ SAHIPLERİNE (%)		-	-

(\*) 2021 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.