

GARANTİ FAKTORİNG A.Ş.

30 EYLÜL 2021 TARİHİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOSU (BİLANÇO)

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

VARLIKLAR	Notlar	Sınırlı Denetimden Geçmemiş 30 Eylül 2021			Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2020		
		TP	YP	TOPLAM	TP	YP	TOPLAM
I. NAKİT, NAKİT BENZERLERİ ve MERKEZ BANKASI	3	6.948	33.195	40.143	2.258	10.147	12.405
II. GERÇEĞE UYGUN DEĞER FARKI KÂR/ZARARA YANSITILAN FİNANSAL VARLIKLAR (Net)	4	38.950	10	38.960	39.661	9	39.670
III. TÜREV FİNANSAL VARLIKLAR	5.1	133	-	133	1.921	-	1.921
IV. GERÇEĞE UYGUN DEĞER FARKI DİĞER KAPSAMLI GELİRE YANSITILAN FİNANSAL VARLIKLAR (Net)		-	-	-	-	-	-
V. İTFA EDİLMİŞ MALİYETİ İLE ÖLÇÜLEN FİNANSAL VARLIKLAR (Net)	6	2.627.605	1.044.566	3.672.171	2.081.449	707.398	2.788.847
5.1 Faktoring Alacakları	6.1	2.623.656	1.045.090	3.668.746	2.086.089	708.240	2.794.329
5.1.1 İskontolu Faktoring Alacakları (Net)		1.540.778	244.971	1.785.749	1.010.724	163.041	1.173.765
5.1.2 Diğer Faktoring Alacakları		1.082.878	800.119	1.882.997	1.075.365	545.199	1.620.564
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	6.2	83.271	16.000	99.271	118.959	13.281	132.240
5.7 Beklenen Zarar Karşılıkları/Özel Karşılıklar (-)	6.3	(79.322)	(16.524)	(95.846)	(123.599)	(14.123)	(137.722)
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)	7	8.015	-	8.015	5.054	-	5.054
VIII. MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR (Net)	8	10.901	-	10.901	11.244	-	11.244
IX. YATIRIM AMAÇLI GAYRİMENKULLER (Net)		-	-	-	-	-	-
X. CARİ DÖNEM VERGİ VARLIĞI	9	-	-	-	3.420	-	3.420
XI. ERTELENMİŞ VERGİ VARLIĞI	9	25.820	-	25.820	43.661	-	43.661
XII. DİĞER AKTİFLER	10	8.988	319	9.307	5.788	542	6.330
ARA TOPLAM		2.727.360	1.078.090	3.805.450	2.194.456	718.096	2.912.552
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		2.727.371	1.078.090	3.805.461	2.194.467	718.096	2.912.563

İlişikteki notlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

GARANTİ FAKTORİNG A.Ş.

30 EYLÜL 2021 TARİHİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOSU (BİLANÇO)

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

	YÜKÜMLÜLÜKLER	Notlar	Sırlı Denetimden Geçmemiş			Bağımsız Denetimden Geçmiş		
			30 Eylül 2021			31 Aralık 2020		
			TP	YP	TOPLAM	TP	YP	TOPLAM
I.	ALINAN KREDİLER	11	2.011.572	954.651	2.966.223	1.449.664	638.026	2.087.690
II.	FAKTORİNG BORÇLARI	6.1	769	16.292	17.061	639	2.647	3.286
III.	TASARRUF FON HAVUZUNDAN BORÇLAR		-	-	-	-	-	-
IV.	KİRALAMA İŞLEMLERİNDEN BORÇLAR	12	7.798	-	7.798	3.716	1.156	4.872
V.	İHRAÇ EDİLEN MENKUL KIYMETLER (Net)	13	478.744	-	478.744	582.026	-	582.026
VI.	GERÇEĞE UYGUN DEĞER FARKI KAR ZARARA YANSITILAN FİNANSAL YÜKÜMLÜLÜKLER		-	-	-	-	-	-
VII.	TÜREV FİNANSAL YÜKÜMLÜLÜKLER	5.2	379	-	379	252	-	252
VIII.	KARŞILIKLAR	14	13.107	1.279	14.386	12.425	737	13.162
8.1	Yeniden Yapılanma Karşılığı		-	-	-	-	-	-
8.2	Çalışan Hakları Yükümlülüğü Karşılığı	14.1	11.368	-	11.368	10.758	-	10.758
8.3	Genel Karşılıklar		-	-	-	-	-	-
8.4	Diğer Karşılıklar	14.2	1.739	1.279	3.018	1.667	737	2.404
IX.	CARİ VERGİ BORCU	9	2.551	-	2.551	-	-	-
X.	ERTELENMİŞ VERGİ BORCU		-	-	-	-	-	-
XI.	SERMAYE BENZERİ BORÇLANMA ARAÇLARI		-	-	-	-	-	-
XII.	DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER	15	6.037	2.767	8.804	5.565	2.120	7.685
	ARA TOPLAM		2.520.957	974.989	3.495.946	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	309.515	-	309.515	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		(1.170)	-	(1.170)	(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		95.925	-	95.925	50.150	-	50.150
14.6.1	Geçmiş Yıllar Kâr veya Zararı		-	-	-	-	-	-
14.6.2	Dönem Net Kâr veya Zararı		95.925	-	95.925	50.150	-	50.150
	YÜKÜMLÜLÜK TOPLAMI		2.830.472	974.989	3.805.461	2.267.877	644.686	2.912.563

İlişikteki notlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

GARANTİ FAKTORİNG A.Ş.

30 EYLÜL 2021 TARİHİ İTİBARIYLA NAZİM HESAPLAR TABLOSU

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

NAZİM HESAP KALEMLERİ	Notlar	Sınırlı Denetimden Geçmemiş 30 Eylül 2021			Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2020		
		TP	YP	TOPLAM	TP	YP	TOPLAM
I. RİSKİ ÜSTLENİLEN FAKTORİNG İŞLEMLERİ		1.094.122	910.852	2.004.974	976.463	586.068	1.562.531
II. RİSKİ ÜSTLENİLMEYEN FAKTORİNG İŞLEMLERİ		1.588.733	72.410	1.661.143	1.369.693	82.358	1.452.051
III. TASARRUF FİNANSMAN SÖZLEŞMELERİ İŞLEMLERİ		-	-	-	-	-	-
IV. ALINAN TEMİNATLAR	25.1	52.558	40.947.797	41.000.355	78.474	33.121.183	33.199.657
V. VERİLEN TEMİNATLAR	25.2	649.634	57	649.691	674.485	16.429	690.914
VI. TAAHHÜTLER	25.3	40.468	-	40.468	39.787	-	39.787
6.1 Cayılamaz Taahhütler		40.468	-	40.468	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	73.994	73.903	147.897	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		73.994	73.903	147.897	48.801	46.245	95.046
7.2.1 Vadeli Alım-Satım İşlemleri		-	-	-	-	-	-
7.2.2 Swap Alım Satım İşlemleri		73.994	73.903	147.897	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	1.774.434	291.673	2.066.107	1.336.686	228.349	1.565.035
NAZİM HESAPLAR TOPLAMI		5.273.943	42.296.692	47.570.635	4.524.389	34.080.632	38.605.021

İlişikteki notlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

GARANTİ FAKTORİNG A.Ş.

30 EYLÜL 2021 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	Sınırlı Denetimden Geçmemiş 1 Ocak - 30 Eylül 2021	Sınırlı Denetimden Geçmemiş 1 Ocak - 30 Eylül 2020	Sınırlı Denetimden Geçmemiş 1 Temmuz - 30 Eylül 2021	Sınırlı Denetimden Geçmemiş 1 Temmuz - 30 Eylül 2020
I.	ESAS FAALİYET GELİRLERİ	17	453.985	204.186	168.732	72.745
	FAKTORİNG GELİRLERİ		453.985	204.186	168.732	72.745
1.1	Faktoring Alacaklarından Alınan Faizler		441.875	196.622	165.315	69.262
1.1.1	İskontolu		246.539	121.769	96.232	37.540
1.1.2	Diğer		195.336	74.853	69.083	31.722
1.2	Faktoring Alacaklarından Alınan Ücret ve Komisyonlar		12.110	7.564	3.417	3.483
1.2.1	İskontolu		4.149	2.411	632	1.662
1.2.2	Diğer		7.961	5.153	2.785	1.821
	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 (-)	18	(301.237)	(124.103)	(113.998)	(43.505)
2.1	Tasarruf Fon Havuzuna Verilen Kâr Payları		-	-	-	-
2.2	Kullanılan Kredilere Verilen Faizler		(232.524)	(113.850)	(86.236)	(38.563)
2.3	Faktoring İşlemlerinden Borçlara Verilen Faizler		-	-	-	-
2.4	Kiralama İşlemlerine İlişkin Faiz Giderleri		(848)	(313)	(368)	(81)
2.5	İhraç Edilen Menkul Kıymetlere Verilen Faizler		(67.008)	(9.088)	(26.995)	(4.715)
2.6	Diğer Faiz Giderleri		(13)	(706)	-	-
2.7	Verilen Ücret ve Komisyonlar		(844)	(146)	(399)	(146)
III.	BRÜT K/Z (I+II)		152.748	80.083	54.734	29.240
IV.	ESAS FAALİYET GİDERLERİ (-)	19	(46.316)	(35.824)	(14.531)	(12.252)
4.1	Personel Giderleri		(25.243)	(22.177)	(8.636)	(7.541)
4.2	Küdem Tazminatı Karşılığı Gideri		(1.220)	(750)	(462)	(299)
4.3	Araştırma Geliştirme Giderleri		-	-	-	-
4.4	Genel İşletme Giderleri		(19.433)	(12.689)	(5.044)	(4.392)
4.5	Diğer		(420)	(208)	(389)	(20)
V.	BRÜT FAALİYET K/Z (III-IV)		106.432	44.259	40.203	16.988
VI.	DiĞER FAALİYET GELİRLERİ	20	61.112	120.753	18.461	53.124
6.1	Bankalardan Alınan Faizler		1.385	582	480	136
6.2	Menkul Değerlerden Alınan Faizler		4.455	860	1.713	860
6.3	Temettü Gelirleri		-	-	-	-
6.4	Sermaye Piyasası İşlemleri Kârı		471	-	(56)	-
6.5	Türev Finansal İşlemler Kârı		3.107	2.821	2.254	649
6.6	Kambiyo İşlemleri Kârı		32.777	108.225	13.000	51.990
6.7	Diğer		18.917	8.265	1.070	(511)
VII.	KARŞILIK GİDERLERİ		(24.301)	(80.910)	(4.352)	(32.667)
7.1	Özel Karşılıklar		-	-	-	-
7.2	Beklenen Zarar Karşılıkları	21	(22.543)	(80.387)	(3.374)	(32.508)
7.3	Genel Karşılıklar		-	-	-	-
7.4	Diğer		(1.758)	(523)	(978)	(159)
VIII.	DiĞER FAALİYET GİDERLERİ (-)	22	(26.856)	(38.854)	(12.814)	(14.318)
8.1	Menkul Değerler Değer Düşüş Gideri		-	(354)	-	(354)
8.2	Duran Varlıklar Değer Düşüş Giderleri		-	-	-	-
8.3	Sermaye Piyasası İşlemleri Zararı		(259)	-	(92)	-
8.4	Türev Finansal İşlemlerden Zarar		(379)	(4.912)	(160)	(4.685)
8.5	Kambiyo İşlemleri Zararı		(26.218)	(33.588)	(12.562)	(9.279)
8.6	Diğer		-	-	-	-
IX.	NET FAALİYET K/Z (V+...+VIII)		116.387	45.248	41.498	23.127
X.	BİRLEŞME İŞLEMİ SONRASINDA GELİR OLARAK KAYDEDİLEN FAZLALIK TUTARI		-	-	-	-
XI.	ÖZKAYNAK YÖNTEMİ UYGULANAN ORTAKLIKLARDAN KÂR/ZARAR		-	-	-	-
XII.	NET PARASAL POZİSYON KÂR/ZARARI		-	-	-	-
XIII.	SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ K/Z (IX+X+XI+XII)		116.387	45.248	41.498	23.127
XIV.	SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ KARŞILIĞI (±)	9	(20.462)	(9.764)	(10.568)	(5.114)
14.1	Cari Vergi Karşılığı		(2.621)	(3.171)	(2.621)	(3.549)
14.2	Ertelemiş Vergi Gider Etkisi (+)		(17.841)	(6.593)	(7.947)	(1.565)
14.3	Ertelemiş Vergi Gelir Etkisi (-)		-	-	-	-
XV.	SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM NET K/Z (XIII+XIV)		95.925	35.484	30.930	18.013
XVI.	DURDURULAN FAALİYETLERDEN GELİRLER		-	-	-	-
16.1	Satış Amaçlı Elde Tutulan Duran Varlık Gelirleri		-	-	-	-
16.2	İştirak, Bağlı Ortaklık ve Birlikte Kontrol Edilen Ortaklıklardan (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 Ortaklıklardan (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	Ertelemiş Vergi Gider Etkisi (+)		-	-	-	-
19.3	Ertelemiş Vergi Gelir Etkisi (-)		-	-	-	-
XX.	DURDURULAN FAALİYETLER DÖNEM NET K/Z (XVIII+XIX)		-	-	-	-
XXI.	DÖNEM NET KÂR/ZARARI (XV+XX)		95.925	35.484	30.930	18.013
	Hisse Başına Kâr/Zarar (kuruş)	23	1,206604	0,446340	0,389057	0,226579

İlişikteki notlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

GARANTİ FAKTORİNG A.Ş.**30 EYLÜL 2021 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	Sınırlı Denetimden Geçmemiş	Sınırlı Denetimden Geçmemiş	Sınırlı Denetimden Geçmemiş	Sınırlı Denetimden Geçmemiş
		1 Ocak - 30 Eylül 2021	1 Ocak - 30 Eylül 2020	1 Temmuz - 30 Eylül 2021	1 Temmuz - 30 Eylül 2020
I. DÖNEM KARI/ZARARI		95.925	35.484	30.930	18.013
II. DİĞER KAPSAMLI GELİRLER		-	168	-	168
2.1 Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-	-	-	-
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		-	-	-	-
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		-	-	-	-
2.2 Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacaklar		-	168	-	168
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		-	168	-	168
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)		95.925	35.652	30.930	18.181

GARANTİ FAKTORİNG A.Ş.

30 EYLÜL 2021 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 - 30 Eylül 2020																	
	Sınırlı Denetimden Geçmemiş																
I.	Önceki Dönem Sonu Bakiyesi	16	79.500	-	-	-	-	(626)	-	-	-	-	76.702	-	8.408	163.984	
II.	TMS 8 Uyarınca Yapılan Düzeltmeler																
2.1	Hataların Düzeltilmesinin Etkisi																
2.2	Muhasebe Politikasında Yapılan Değişikliklerin Etkisi																
III.	Yeni Bakıye (I+II)		79.500					(626)					76.702		8.408	163.984	
IV.	Toplam Kapsamlı Gelir																
V.	Nakden Gerçekleştirilen Sermaye Artırımı										168				35.484	35.652	
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												8.408		(8.408)		
11.1	Dağıtılan Temettü																
11.2	Yedeklere Aktarılan Tutarlar												8.408		(8.408)		
11.3	Diğer																
	Dönem Sonu Bakiyesi (30 Eylül 2020) (III+IV+.....+XI+XII)		79.500	-	-	-	-	(626)	-	-	168	-	85.110	-	35.484	199.636	
CARİ DÖNEM																	
1 Ocak - 30 Eylül 2021																	
	Sınırlı Denetimden Geçmemiş																
I.	Dönem Başı Bakiyesi	16	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 Bakıye (I+II)		79.500					(1.170)					85.110		50.150	213.590	
IV.	Toplam Kapsamlı Gelir																
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 (30 Eylül 2021) (III+IV+.....+XI+XII)		79.500	-	-	-	-	(1.170)	-	-	-	-	135.260	-	95.925	309.515	

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.**30 EYLÜL 2021 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	Sınırlı Denetimden Geçmemiş	Sınırlı Denetimden Geçmemiş
		1 Ocak - 30 Eylül 2021	1 Ocak - 30 Eylül 2020
A. ESAS FAALİYETLERDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			
1.1 Esas Faaliyet Konusu Varlık ve Yükümlülüklerdeki Değişim Öncesi Faaliyet Kârı		245.711	129.240
1.1.1 Alınan Faizler/Alınan Kâr Payları/Kiralama Gelirleri		442.964	181.516
1.1.2 Ödenen Faizler/Ödenen Kâr Payları/Kiralama Giderleri		(197.383)	(117.813)
1.1.3 Alınan Temettüleri		-	-
1.1.4 Alınan Ücret ve Komisyonlar		13.583	8.505
1.1.5 Elde Edilen Diğer Kazançlar		-	-
1.1.6 Zarar Olarak Muhasebeleştirilen Takipteki Alacaklardan Tahsilatlar	6.3	2.369	3.866
1.1.7 Personele ve Hizmet Tedarik Edenlere Yapılan Nakit Ödemeler		(41.426)	(34.538)
1.1.8 Ödenen Vergiler		(70)	(88)
1.1.9 Diğer		25.674	87.792
1.2 Esas Faaliyet Konusu Varlık ve Yükümlülüklerdeki Değişim		(46.934)	(245.315)
1.2.1 Faktoring Alacaklarındaki Net (Artış) Azalış		(909.223)	(562.989)
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		5.888	14.636
1.2.6 Faktoring Borçlarındaki Net Artış (Azalış)		13.775	2.294
1.2.7 Tasarruf Fon Havuzundaki Net Artış (Azalış)		-	-
1.2.8 Kiralama İşlemlerinden Borçlarda Net Artış (Azalış)		5.780	3.264
1.2.9 Alınan Kredilerdeki Net Artış (Azalış)		842.529	318.574
1.2.10 Vadesi Gelmiş Borçlarda Net Artış (Azalış)		-	-
1.2.11 Diğer Borçlarda Net Artış (Azalış)		(5.683)	(21.094)
I. Esas Faaliyetlerinden Kaynaklanan Net Nakit Akışı		198.777	(116.075)
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		(4)	(139)
2.4 Elden Çıkarılan Menkul ve Gayrimenkuller		17	20
2.5 Elde Edilen Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklar		-	(38.340)
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	8	(4.921)	(5.569)
II. Yatırım Faaliyetlerinden Kaynaklanan Net Nakit Akışı		(4.908)	(44.028)
C. FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			
3.1 Krediler ve İhraç Edilen Menkul Değerlerden Sağlanan Nakit		1.331.604	365.046
3.2 Krediler ve İhraç Edilen Menkul Değerlerden Kaynaklanan Nakit Çıkışı		(1.501.892)	(199.996)
3.3 İhraç Edilen Sermaye Araçları		-	-
3.4 Temettü Ödemeleri		-	-
3.5 Kiralamaya İlişkin Ödemeler		(2.854)	(2.272)
3.6 Diğer		-	-
III. Finansman Faaliyetlerinden Sağlanan Net Nakit		(173.142)	162.778
IV. Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklar Üzerindeki Etkisi		3.337	5.677
V. Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklardaki Net Artış		24.064	8.352
VI. Dönem Başındaki Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklar		12.405	11.842
VII. Dönem Sonundaki Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklar	2.5	36.469	20.194