

GARANTİ FAKTORİNG A.Ş.

30 EYLÜL 2022 TARİHİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOSU (BİLANÇO)

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

VARLIKLAR	Notlar	Bağımsız Denetimden Geçmemiş 30 Eylül 2022			Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2021		
		TP	YP	TOPLAM	TP	YP	TOPLAM
I. NAKİT, NAKİT BENZERLERİ ve MERKEZ BANKASI	3	85.891	29.217	115.108	130.623	22.319	152.942
II. GERÇEĞE UYGUN DEĞER FARKI KÂR/ZARARA YANSITILAN FİNANSAL VARLIKLAR (Net)	4	-	18	18	-	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	4.508.326	972.663	5.480.989	2.837.932	1.308.255	4.146.187
5.1 Faktoring Alacakları	5.1	4.510.149	973.149	5.483.298	2.838.707	1.309.190	4.147.897
5.1.1 İskontolu Faktoring Alacakları (Net)		2.580.433	141.934	2.722.367	1.695.813	354.997	2.050.810
5.1.2 Diğer Faktoring Alacakları		1.929.716	831.215	2.760.931	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	51.490	27.565	79.055	49.136	19.567	68.703
5.7 Beklenen Zarar Karşılıkları/Özel Karşılıklar (-)	5.3	(53.313)	(28.051)	(81.364)	(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	5.761	-	5.761	6.921	-	6.921
VIII. MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR (Net)	7	11.037	-	11.037	11.058	-	11.058
IX. YATIRIM AMAÇLI GAYRİMENKULLER (Net)		-	-	-	-	-	-
X. CARİ DÖNEM VERGİ VARLIĞI		-	-	-	-	-	-
XI. ERTELENMİŞ VERGİ VARLIĞI	8	43.651	-	43.651	28.591	-	28.591
XII. DİĞER AKTİFLER	9	18.520	256	18.776	9.407	777	10.184
ARA TOPLAM		4.673.186	1.002.154	5.675.340	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		4.673.197	1.002.154	5.675.351	3.024.543	1.331.366	4.355.909

İlişikteki notlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

GARANTİ FAKTORİNG A.Ş.

30 EYLÜL 2022 TARİHİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOSU (BİLANÇO)

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

	YÜKÜMLÜLÜKLER	Notlar	Bağımsız Denetimden Geçmemiş			Bağımsız Denetimden Geçmiş		
			30 Eylül 2022			31 Aralık 2021		
			TP	YP	TOPLAM	TP	YP	TOPLAM
I.	ALINAN KREDİLER	10	3.021.386	908.948	3.930.334	2.052.733	1.297.214	3.349.947
II.	FAKTORİNG BORÇLARI	5.1	2.393	26.621	29.014	2.163	16.038	18.201
III.	TASARRUF FON HAVUZUNDAN BORÇLAR		-	-	-	-	-	-
IV.	KİRALAMA İŞLEMLERİNDEN BORÇLAR	11	5.984	-	5.984	6.807	-	6.807
V.	İHRAÇ EDİLEN MENKUL KIYMETLER (Net) GERÇEĞE UYGUN DEĞER FARKI KAR ZARARA YANSITILAN FİNANSAL YÜKÜMLÜLÜKLER	12	1.038.568	-	1.038.568	583.768	-	583.768
VI.	TÜREV FİNANSAL YÜKÜMLÜLÜKLER		-	-	-	-	-	-
VII.	KARŞILIKLAR	13	26.190	11.263	37.453	20.573	5.349	25.922
8.1	Yeniden Yapılanma Karşılığı		-	-	-	-	-	-
8.2	Çalışan Hakları Yükümlülüğü Karşılığı	13.1	17.533	-	17.533	15.158	-	15.158
8.3	Genel Karşılıklar		-	-	-	-	-	-
8.4	Diğer Karşılıklar	13.2	8.657	11.263	19.920	5.415	5.349	10.764
IX.	CARİ VERGİ BORCU	8	38.127	-	38.127	17.179	-	17.179
X.	ERTELENMİŞ VERGİ BORCU		-	-	-	-	-	-
XI.	SERMAYE BENZERİ BORÇLANMA ARAÇLARI		-	-	-	-	-	-
XII.	DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER	14	14.791	964	15.755	7.467	1.512	8.979
	ARA TOPLAM		4.147.439	947.796	5.095.235	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	580.116	-	580.116	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		(1.491)	-	(1.491)	(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		234.911	-	234.911	131.936	-	131.936
14.6.1	Geçmiş Yıllar Kâr veya Zararı		-	-	-	-	-	-
14.6.2	Dönem Net Kâr veya Zararı		234.911	-	234.911	131.936	-	131.936
	YÜKÜMLÜLÜK TOPLAMI		4.727.555	947.796	5.675.351	3.035.796	1.320.113	4.355.909

İlişikteki notlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

GARANTİ FAKTORİNG A.Ş.

30 EYLÜL 2022 TARİHİ İTİBARIYLA NAZİM HESAPLAR TABLOSU

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

NAZİM HESAP KALEMLERİ	Notlar	Bağımsız Denetimden Geçmemiş 30 Eylül 2022			Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2021		
		TP	YP	TOPLAM	TP	YP	TOPLAM
I. RİSKİ ÜSTLENİLEN FAKTORİNG İŞLEMLERİ		1.881.908	1.405.036	3.286.944	978.398	1.171.565	2.149.963
II. RİSKİ ÜSTLENİLMEYEN FAKTORİNG İŞLEMLERİ		1.925.627	122.607	2.048.234	1.543.465	107.550	1.651.015
III. TASARRUF FİNANSMAN SÖZLEŞMELERİ İŞLEMLERİ		-	-	-	-	-	-
IV. ALINAN TEMİNATLAR	24.1	214.536	69.498.196	69.712.732	171.098	57.902.601	58.073.699
V. VERİLEN TEMİNATLAR	24.2	1.314.911	-	1.314.911	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	2.109.094	245.634	2.354.728	1.852.969	425.624	2.278.593
NAZİM HESAPLAR TOPLAMI		7.446.076	71.271.473	78.717.549	5.166.080	59.607.425	64.773.505

İlişikteki notlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

GARANTİ FAKTORİNG A.Ş.

30 EYLÜL 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	Bağımsız Denetimden Geçmiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş
			1 Ocak - 30 Eylül 2022	1 Ocak - 30 Eylül 2021	1 Temmuz - 30 Eylül 2022	1 Temmuz - 30 Eylül 2021
I.	ESAS FAALİYET GELİRLERİ	16	870.143	453.985	359.022	168.732
	FAKTORİNG GELİRLERİ		870.143	453.985	359.022	168.732
1.1	Faktoring Alacaklarından Alınan Faizler		839.008	441.875	346.503	165.315
1.1.1	İskontolu		479.541	246.539	194.687	96.232
1.1.2	Diğer		359.467	195.336	151.816	69.083
1.2	Faktoring Alacaklarından Alınan Ücret ve Komisyonlar		31.135	12.110	12.519	3.417
1.2.1	İskontolu		16.226	4.149	7.237	632
1.2.2	Diğer		14.909	7.961	5.282	2.785
	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	(494.960)	(301.237)	(201.591)	(113.998)
2.1	Tasarruf Fon Havuzuna Verilen Kâr Payları		-	-	-	-
2.2	Kullanılan Kredilere Verilen Faizler		(342.121)	(232.524)	(128.970)	(86.236)
2.3	Faktoring İşlemlerinden Borçlara Verilen Faizler		-	-	-	-
2.4	Kiralama İşlemlerine İlişkin Faiz Giderleri		(909)	(848)	(292)	(368)
2.5	İhraç Edilen Menkul Kıymetlere Verilen Faizler		(145.527)	(67.008)	(69.113)	(26.995)
2.6	Diğer Faiz Giderleri		(11)	(13)	-	-
2.7	Verilen Ücret ve Komisyonlar		(6.392)	(844)	(3.216)	(399)
	BRÜT K/Z (I+II)		375.183	152.748	157.431	54.734
III.	ESAS FAALİYET GİDERLERİ (-)	18	(65.720)	(46.316)	(25.155)	(14.531)
4.1	Personel Giderleri		(43.670)	(25.243)	(17.232)	(8.636)
4.2	Kıdem Tazminatı Karşılığı Gideri		(1.892)	(1.220)	(997)	(462)
4.3	Araştırma Geliştirme Giderleri		-	-	-	-
4.4	Genel İşletme Giderleri		(20.158)	(19.433)	(6.926)	(5.044)
4.5	Diğer		-	(420)	-	(389)
	BRÜT FAALİYET K/Z (III+IV)		309.463	106.432	132.276	40.203
VI.	Diğer Faaliyet Gelirleri	19	50.317	61.112	13.775	18.461
6.1	Bankalardan Alınan Faizler		6.593	1.385	2.653	480
6.2	Menkul Değerlerden Alınan Faizler		-	4.455	-	1.713
6.3	Temettü Gelirleri		-	-	-	-
6.4	Sermaye Piyasası İşlemleri Kârı		-	471	-	(56)
6.5	Türev Finansal İşlemler Kârı		-	3.107	-	2.254
6.6	Kambiyo İşlemleri Kârı		28.617	32.777	9.406	13.000
6.7	Diğer		15.107	18.917	1.716	1.070
	KARŞILIK GİDERLERİ		(37.692)	(24.301)	(10.864)	(4.352)
7.1	Özel Karşılıklar		-	-	-	-
7.2	Beklenen Zarar Karşılıkları		(24.757)	(22.543)	(6.207)	(3.374)
7.3	Genel Karşılıklar		-	-	-	-
7.4	Diğer		(12.935)	(1.758)	(4.657)	(978)
	Diğer Faaliyet Giderleri (-)	21	(12.435)	(26.856)	(2.244)	(12.814)
8.1	Menkul Değerler Değer Düşüş Gideri		-	-	-	-
8.2	Duran Varlıklar Değer Düşüş Giderleri		-	-	-	-
8.3	Sermaye Piyasası İşlemleri Zararı		-	(259)	-	(92)
8.4	Türev Finansal İşlemlerden Zarar		-	(379)	-	(160)
8.5	Kambiyo İşlemleri Zararı		(12.266)	(26.218)	(2.167)	(12.562)
8.6	Diğer		(169)	-	(77)	-
	NET FAALİYET K/Z (V+...+VIII)		309.653	116.387	132.943	41.498
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)		309.653	116.387	132.943	41.498
XIV.	SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ KARŞILIĞI (±)	8	(74.742)	(20.462)	(33.281)	(10.568)
14.1	Cari Vergi Karşılığı		(89.703)	(2.621)	(38.220)	(2.621)
14.2	Ertelenmiş Vergi Gider Etkisi (+)		-	(17.841)	-	(7.947)
14.3	Ertelenmiş Vergi Gelir Etkisi (-)		14.961	-	4.939	-
	SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM NET K/Z (XIII+XIV)		234.911	95.925	99.662	30.930
XVI.	DURDURULAN FAALİYETLERDEN GELİRLER		-	-	-	-
16.1	Satış Amaçlı Eldedilen Duran Varlık Gelirleri		-	-	-	-
16.2	İştirak, Bağlı Ortaklık ve Birlikte Kontrol Edilen Ortaklıklar (İş Ort.) Satış Karları		-	-	-	-
16.3	Diğer Durdurulan Faaliyet Gelirleri		-	-	-	-
	DURDURULAN FAALİYETLERDEN GİDERLER (-)		-	-	-	-
17.1	Satış Amaçlı Eldedilen Duran Varlık Giderleri		-	-	-	-
17.2	İştirak, Bağlı Ortaklık ve Birlikte Kontrol Edilen Ortaklıklar (İş Ort.) Satış Zararları		-	-	-	-
17.3	Diğer Durdurulan Faaliyet Giderleri		-	-	-	-
	DURDURULAN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ K/Z (XVI+XVII)		-	-	-	-
XIX.	DURDURULAN FAALİYETLER VERGİ KARŞILIĞI (±)		-	-	-	-
19.1	Cari Vergi Karşılığı		-	-	-	-
19.2	Ertelenmiş Vergi Gider Etkisi (+)		-	-	-	-
19.3	Ertelenmiş Vergi Gelir Etkisi (-)		-	-	-	-
	DURDURULAN FAALİYETLER DÖNEM NET K/Z (XVIII+XIX)		-	-	-	-
XXI.	DÖNEM NET KAR/ZARARI (XV+XX)		234.911	95.925	99.662	30.930
	Hisse Başına Kâr/Zarar (kuruş)	22	2,954855	1,206604	1,253610	0,389057

İlişikteki notlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

GARANTİ FAKTORİNG A.Ş.
30 EYLÜL 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 Geçmemiş 1 Ocak - 30 Eylül 2022	Bağımsız Denetimden Geçmemiş 1 Ocak - 30 Eylül 2021	Bağımsız Denetimden Geçmemiş 1 Temmuz - 30 Eylül 2022	Bağımsız Denetimden Geçmemiş 1 Temmuz - 30 Eylül 2021
I. DÖNEM KARI/ZARARI		234.911	95.925	99.662	30.930
II. DİĞER KAPSAMLI GELİRLER		99	-	-	-
2.1 Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		99	-	-	-
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		99	-	-	-
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)		235.010	95.925	99.662	30.930

İlişikteki notlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

GARANTİ FAKTORİNG A.Ş.

30 EYLÜL 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					Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler ve Giderler			Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler ve Giderler							
			Ödenmiş Sermaye	Hisse Senedi İhraç Primleri	Hisse Senedi İptal Kârları	Diğer Sermaye Yedekleri	1	2	3	4	5	6	Kar Yedekleri	Geçmiş Dönem Kâr / (Zararı)	Dönem Net Kar veya Zararı	Toplam Özkaynak	
	ÖNCEKİ DÖNEM 1 Ocak - 30 Eylül 2021																
	Bağımsız Denetimden Geçmemiş																
I.	Önceki Dönem Sonu 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 Bakiye (I+II)		79.500	-	-	-	-	(1.170)	-	-	-	-	85.110	-	50.150	213.590	
IV.	Toplam Kapsamlı Gelir														95.925	95.925	
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	
	CARİ DÖNEM 1 Ocak - 30 Eylül 2022																
	Bağımsız Denetimden Geçmemiş																
I.	Dönem Başı Bakiyesi	15	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							99	-	-	-	-			234.911	235.010	
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 (30 Eylül 2022) (III+IV+.....+XI+XII)		79.500	-	-	-	-	(1.491)	-	-	-	-	267.196	-	234.911	580.116	

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 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 Geçmemiş 1 Ocak - 30 Eylül 2022	Bağımsız Denetimden Geçmemiş 1 Ocak - 30 Eylül 2021
A.	ESAS FAALİYETLERDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			
1.1	Esas Faaliyet Konusu Varlık ve Yükümlülüklerdeki Değişim Öncesi Faaliyet Kârı		509.161	245.711
1.1.1	Alınan Faizler/Alınan Kâr Payları/Kiralama Gelirleri		837.317	442.964
1.1.2	Ödenen Faizler/Ödenen Kâr Payları/Kiralama Giderleri		(283.820)	(197.383)
1.1.3	Alınan Temettüleri		-	-
1.1.4	Alınan Ücret ve Komisyonlar		31.719	13.583
1.1.5	Elde Edilen Diğer Kazançlar		-	-
1.1.6	Zarar Olarak Muhasebeleştirilen Takipteki Alacaklardan Tahsilatlar	5.3	6.504	2.369
1.1.7	Personele ve Hizmet Tedarik Edenlere Yapılan Nakit Ödemeler		(53.557)	(41.426)
1.1.8	Ödenen Vergiler	8	(51.792)	(70)
1.1.9	Diğer		22.790	25.674
1.2	Esas Faaliyet Konusu Varlık ve Yükümlülüklerdeki Değişim		(900.552)	(46.934)
1.2.1	Factoring Alacaklarındaki Net (Artış) Azalış		(1.363.443)	(909.223)
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		(51.798)	5.888
1.2.6	Factoring Borçlarındaki Net Artış (Azalış)		10.813	13.775
1.2.7	Tasarruf Fon Havuzundaki Net Artış (Azalış)		-	-
1.2.8	Kiralama İşlemlerinden Borçlarda Net Artış (Azalış)		-	5.780
1.2.9	Alınan Kredilerdeki Net Artış (Azalış)		521.197	842.529
1.2.10	Vadesi Gelmiş Borçlarda Net Artış (Azalış)		-	-
1.2.11	Diğer Borçlarda Net Artış (Azalış)		(17.321)	(5.683)
I.	Esas Faaliyetlerinden Kaynaklanan Net Nakit Akışı		(391.391)	198.777
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)	(4)
2.4	Elden Çıkarılan Menkul ve Gayrimenkuller		34	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		(3)	-
2.9	Diğer	7	(5.072)	(4.921)
II.	Yatırım Faaliyetlerinden Kaynaklanan Net Nakit Akışı		(5.051)	(4.908)
C.	FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			
3.1	Krediler ve İhraç Edilen Menkul Değerlerden Sağlanan Nakit		2.348.513	1.331.604
3.2	Krediler ve İhraç Edilen Menkul Değerlerden Kaynaklanan Nakit Çıkışı		(2.039.241)	(1.501.892)
3.3	İhraç Edilen Sermaye Araçları		-	-
3.4	Temettü Ödemeleri		-	-
3.5	Kiralamaya İlişkin Ödemeler		(823)	(2.854)
3.6	Diğer		-	-
III.	Finansman Faaliyetlerinden Sağlanan Net Nakit		308.449	(173.142)
IV.	Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklar Üzerindeki Etkisi		7.052	3.337
V.	Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklardaki Net Artış		(80.941)	24.064
VI.	Dönem Başındaki Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklar		114.602	12.405
VII.	Dönem Sonundaki Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklar	2.5	33.661	36.469