

GARANTİ FAKTORİNG A.Ş.

30 HAZİRAN 2022 TARİHİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOSU (BİLANÇO)

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

| VARLIKLAR | Notlar | Sınırlı Denetimden Geçmiş 30 Haziran 2022 | | | Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2021 | | |
|---|--------|--|------------------|------------------|--|------------------|------------------|
| | | TP | YP | TOPLAM | TP | YP | TOPLAM |
| I. NAKİT, NAKİT BENZERLERİ ve MERKEZ BANKASI GERÇEĞE UYGUN DEĞER FARKI KÂR/ZARARA YANSITILAN FİNANSAL VARLIKLAR (Net) | 3 | 69.509 | 34.161 | 103.670 | 130.623 | 22.319 | 152.942 |
| II. TÜREV FİNANSAL VARLIKLAR | 4 | - | 17 | 17 | - | 15 | 15 |
| III. GERÇEĞE UYGUN DEĞER FARKI DİĞER KAPSAMLI GELİRE YANSITILAN FİNANSAL VARLIKLAR (Net) | | - | - | - | - | - | - |
| IV. İTFA EDİLMİŞ MALİYETİ İLE ÖLÇÜLEN FİNANSAL VARLIKLAR (Net) | 5 | 3.452.328 | 1.165.795 | 4.618.123 | 2.837.932 | 1.308.255 | 4.146.187 |
| V. Faktoring Alacakları | 5.1 | 3.453.115 | 1.166.387 | 4.619.502 | 2.838.707 | 1.309.190 | 4.147.897 |
| 5.1.1 İskontolu Faktoring Alacakları (Net) | | 2.077.042 | 291.853 | 2.368.895 | 1.695.813 | 354.997 | 2.050.810 |
| 5.1.2 Diğer Faktoring Alacakları | | 1.376.073 | 874.534 | 2.250.607 | 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 | 50.081 | 24.747 | 74.828 | 49.136 | 19.567 | 68.703 |
| 5.7 Beklenen Zarar Karşılıkları/Özel Karşılıklar (-) | 5.3 | (50.868) | (25.339) | (76.207) | (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 | 6.063 | - | 6.063 | 6.921 | - | 6.921 |
| VIII. MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR (Net) | 7 | 11.068 | - | 11.068 | 11.058 | - | 11.058 |
| IX. YATIRIM AMAÇLI GAYRİMENKULLER (Net) | | - | - | - | - | - | - |
| X. CARİ DÖNEM VERGİ VARLIĞI | | - | - | - | - | - | - |
| XI. ERTELENMİŞ VERGİ VARLIĞI | 8 | 38.712 | - | 38.712 | 28.591 | - | 28.591 |
| XII. DİĞER AKTİFLER | 9 | 14.142 | 421 | 14.563 | 9.407 | 777 | 10.184 |
| ARA TOPLAM | | 3.591.822 | 1.200.394 | 4.792.216 | 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 | | 3.591.833 | 1.200.394 | 4.792.227 | 3.024.543 | 1.331.366 | 4.355.909 |

İlişikteki notlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

GARANTİ FAKTORİNG A.Ş.
30 HAZİRAN 2022 TARİHİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOSU (BİLANÇO)

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

| | YÜKÜMLÜLÜKLER | Notlar | Sınırlı Denetimden Geçmiş 30 Haziran 2022 | | | Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2021 | | |
|--------|--|--------|--|------------------|------------------|--|------------------|------------------|
| | | | TP | YP | TOPLAM | TP | YP | TOPLAM |
| I. | ALINAN KREDİLER | 10 | 2.122.017 | 1.134.906 | 3.256.923 | 2.052.733 | 1.297.214 | 3.349.947 |
| II. | FAKTORİNG BORÇLARI | 5.1 | 2.619 | 16.052 | 18.671 | 2.163 | 16.038 | 18.201 |
| III. | TASARRUF FON HAVUZUNDAN BORÇLAR | | - | - | - | - | - | - |
| IV. | KİRALAMA İŞLEMLERİNDEN BORÇLAR | 11 | 6.182 | - | 6.182 | 6.807 | - | 6.807 |
| V. | İHRAÇ EDİLEN MENKUL KIYMETLER (Net) GERÇEĞE UYGUN DEĞER FARKI KAR ZARARA YANSITILAN FİNANSAL YÜKÜMLÜLÜKLER | 12 | 954.913 | - | 954.913 | 583.768 | - | 583.768 |
| VI. | TÜREV FİNANSAL YÜKÜMLÜLÜKLER | | - | - | - | - | - | - |
| VII. | KARŞILIKLAR | 13 | 20.648 | 11.179 | 31.827 | 20.573 | 5.349 | 25.922 |
| 8.1 | Yeniden Yapılanma Karşılığı | | - | - | - | - | - | - |
| 8.2 | Çalışan Hakları Yükümlülüğü Karşılığı | 13.1 | 15.573 | - | 15.573 | 15.158 | - | 15.158 |
| 8.3 | Genel Karşılıklar | | - | - | - | - | - | - |
| 8.4 | Diğer Karşılıklar | 13.2 | 5.075 | 11.179 | 16.254 | 5.415 | 5.349 | 10.764 |
| IX. | CARİ VERGİ BORCU | 8 | 27.905 | - | 27.905 | 17.179 | - | 17.179 |
| X. | ERTELENMİŞ VERGİ BORCU | | - | - | - | - | - | - |
| XI. | SERMAYE BENZERİ BORÇLANMA ARAÇLARI | | - | - | - | - | - | - |
| XII. | DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER | 14 | 13.663 | 1.689 | 15.352 | 7.467 | 1.512 | 8.979 |
| | ARA TOPLAM | | 3.147.947 | 1.163.826 | 4.311.773 | 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 | 480.454 | - | 480.454 | 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 | | 135.249 | - | 135.249 | 131.936 | - | 131.936 |
| 14.6.1 | Geçmiş Yıllar Kâr veya Zararı | | - | - | - | - | - | - |
| 14.6.2 | Dönem Net Kâr veya Zararı | | 135.249 | - | 135.249 | 131.936 | - | 131.936 |
| | YÜKÜMLÜLÜK TOPLAMI | | 3.628.401 | 1.163.826 | 4.792.227 | 3.035.796 | 1.320.113 | 4.355.909 |

İlişikteki notlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

GARANTİ FAKTORİNG A.Ş.

30 HAZİRAN 2022 TARİHİ İTİBARIYLA NAZİM HESAPLAR TABLOSU

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

| NAZİM HESAP KALEMLERİ | Notlar | Sınırlı Denetimden Geçmiş | | | Bağımsız Denetimden Geçmiş | | |
|---|--------|---------------------------|-------------------|-------------------|----------------------------|-------------------|-------------------|
| | | 30 Haziran 2022 | | | 31 Aralık 2021 | | |
| | | TP | YP | TOPLAM | TP | YP | TOPLAM |
| I. RİSKİ ÜSTLENİLEN FAKTORİNG İŞLEMLERİ | | 1.197.020 | 1.343.880 | 2.540.900 | 978.398 | 1.171.565 | 2.149.963 |
| II. RİSKİ ÜSTLENİLMİYEN FAKTORİNG İŞLEMLERİ | | 1.733.681 | 115.886 | 1.849.567 | 1.543.465 | 107.550 | 1.651.015 |
| III. TASARRUF FİNANSMAN SÖZLEŞMELERİ İŞLEMLERİ | | - | - | - | - | - | - |
| IV. ALINAN TEMİNATLAR | 24.1 | 221.755 | 64.419.764 | 64.641.519 | 171.098 | 57.902.601 | 58.073.699 |
| V. VERİLEN TEMİNATLAR | 24.2 | 1.069.923 | - | 1.069.923 | 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 | 2.131.612 | 380.055 | 2.511.667 | 1.852.969 | 425.624 | 2.278.593 |
| NAZİM HESAPLAR TOPLAMI | | 6.353.991 | 66.259.585 | 72.613.576 | 5.166.080 | 59.607.425 | 64.773.505 |

İlişikteki notlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

GARANTİ FAKTORİNG A.Ş.

30 HAZİRAN 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 | Sınırlı Denetimden Geçmiş 1 Ocak - 30 Haziran 2022 | Sınırlı Denetimden Geçmiş 1 Ocak - 30 Haziran 2021 | Sınırlı Denetimden Geçmemiş 1 Nisan - 30 Haziran 2022 | Sınırlı Denetimden Geçmemiş 1 Nisan - 30 Haziran 2021 |
|--------------------------|--|-----------|---|---|--|--|
| I. | ESAS FAALİYET GELİRLERİ | 16 | 511.121 | 285.253 | 268.300 | 154.103 |
| | FAKTÖRİNG GELİRLERİ | | 511.121 | 285.253 | 268.300 | 154.103 |
| 1.1 | Faktoring Alacaklarından Alınan Faizler | | 492.505 | 276.560 | 257.724 | 149.794 |
| 1.1.1 | İskontolu | | 284.854 | 150.307 | 149.020 | 84.241 |
| 1.1.2 | Diğer | | 207.651 | 126.253 | 108.704 | 65.553 |
| 1.2 | Faktoring Alacaklarından Alınan Ücret ve Komisyonlar | | 18.616 | 8.693 | 10.576 | 4.309 |
| 1.2.1 | İskontolu | | 8.989 | 3.517 | 5.306 | 1.408 |
| 1.2.2 | Diğer | | 9.627 | 5.176 | 5.270 | 2.901 |
| | 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 | (293.369) | (187.239) | (157.174) | (102.815) |
| 2.1 | Tasarruf Fon Havuzuna Verilen Kâr Payları | | - | - | - | - |
| 2.2 | Kullanılan Kredilere Verilen Faizler | | (213.151) | (146.288) | (117.694) | (74.070) |
| 2.3 | Faktoring İşlemlerinden Borçlara Verilen Faizler | | - | - | - | - |
| 2.4 | Kiralama İşlemlerine İlişkin Faiz Giderleri | | (617) | (480) | (308) | (366) |
| 2.5 | İhraç Edilen Menkul Kıymetlere Verilen Faizler | | (76.414) | (40.013) | (37.326) | (28.066) |
| 2.6 | Diğer Faiz Giderleri | | (11) | (13) | - | (9) |
| 2.7 | Verilen Ücret ve Komisyonlar | | (3.176) | (445) | (1.846) | (304) |
| III. | BRÜT K/Z (I+II) | | 217.752 | 98.014 | 111.126 | 51.288 |
| IV. | ESAS FAALİYET GİDERLERİ (-) | 18 | (40.565) | (31.785) | (22.560) | (14.299) |
| 4.1 | Personel Giderleri | | (26.438) | (16.607) | (14.841) | (9.004) |
| 4.2 | Kıdem Tazminatı Karşılığı Gideri | | (895) | (758) | (412) | (262) |
| 4.3 | Araştırma Geliştirme Giderleri | | - | - | - | - |
| 4.4 | Genel İşletme Giderleri | | (13.232) | (14.389) | (7.377) | (5.014) |
| 4.5 | Diğer | | - | (31) | 70 | (19) |
| V. | BRÜT FAALİYET K/Z (III+IV) | | 177.187 | 66.229 | 88.566 | 36.989 |
| VI. | DİĞER FAALİYET GELİRLERİ | 19 | 36.542 | 42.651 | 17.515 | 12.892 |
| 6.1 | Bankalardan Alınan Faizler | | 3.940 | 905 | 2.172 | 541 |
| 6.2 | Menkul Değerlerden Alınan Faizler | | - | 2.742 | - | 1.717 |
| 6.3 | Temettü Gelirleri | | - | - | - | - |
| 6.4 | Sermaye Piyasası İşlemleri Kârı | | - | 527 | - | 84 |
| 6.5 | Türev Finansal İşlemler Kârı | | - | 853 | - | 10 |
| 6.6 | Kambiyo İşlemleri Kârı | | 19.211 | 19.777 | 12.268 | 7.242 |
| 6.7 | Diğer | | 13.391 | 17.847 | 3.075 | 3.298 |
| VII. | KARŞILIK GİDERLERİ | | (26.828) | (19.949) | (9.054) | (7.260) |
| 7.1 | Özel Karşılıklar | | - | - | - | - |
| 7.2 | Beklenen Zarar Karşılıkları | 20 | (18.550) | (19.169) | (7.144) | (6.637) |
| 7.3 | Genel Karşılıklar | | - | - | - | - |
| 7.4 | Diğer | | (8.278) | (780) | (1.910) | (623) |
| VIII. | DİĞER FAALİYET GİDERLERİ (-) | 21 | (10.191) | (14.042) | (7.304) | (5.039) |
| 8.1 | Menkul Değerler Değer Düşüş Gideri | | - | - | - | - |
| 8.2 | Duran Varlıklar Değer Düşüş Giderleri | | - | - | - | - |
| 8.3 | Sermaye Piyasası İşlemleri Zararı | | - | - | - | - |
| 8.4 | Türev Finansal İşlemlerden Zarar | | - | (219) | - | (219) |
| 8.5 | Kambiyo İşlemleri Zararı | | (10.099) | (13.656) | (7.212) | (4.653) |
| 8.6 | Diğer | | (92) | (167) | (92) | (167) |
| IX. | NET FAALİYET K/Z (V+...+VIII) | | 176.710 | 74.889 | 89.723 | 37.582 |
| X. | BİRLEŞME İŞLEMİ SONRASINDA GELİR OLARAK KAYDEDİLEN FAZLALIK TUTARI | | - | - | - | - |
| XI. | ÖZKAYNAK YÖNEMİ UYGULANAN ORTAKLIKLARDAN KÂR/ZARAR | | - | - | - | - |
| XII. | NET PARASAL POZİSYON KÂRI/ZARARI | | - | - | - | - |
| XIII. | SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ K/Z (IX+X+XI+XII) | | 176.710 | 74.889 | 89.723 | 37.582 |
| XIV. | SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ KARŞILIĞI (±) | 8 | (41.461) | (9.894) | (21.295) | (1.541) |
| 14.1 | Cari Vergi Karşılığı | | (51.483) | - | (27.818) | - |
| 14.2 | Ertelenmiş Vergi Gider Etkisi (+) | | - | (9.894) | - | (1.541) |
| 14.3 | Ertelenmiş Vergi Gelir Etkisi (-) | | 10.022 | - | 6.523 | - |
| XV. | SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM NET K/Z (XIII+XIV) | | 135.249 | 64.995 | 68.428 | 36.041 |
| 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 | Ertelenmiş Vergi Gider Etkisi (+) | | - | - | - | - |
| 19.3 | Ertelenmiş Vergi Gelir Etkisi (-) | | - | - | - | - |
| XX. | DURDURULAN FAALİYETLER DÖNEM NET K/Z (XVIII+XIX) | | - | - | - | - |
| XXI. | DÖNEM NET KÂRI/ZARARI (XV+XX) | | 135.249 | 64.995 | 68.428 | 36.041 |
| | Hisse Başına Kâr/Zarar (kuruş) | 22 | 1,701245 | 0,817547 | 0,860730 | 0,453346 |

İlişkikteki notlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

GARANTİ FAKTORİNG A.Ş.
30 HAZİRAN 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 | Sınırlı Denetimden Geçmiş | Sınırlı Denetimden Geçmiş | Sınırlı Denetimden Geçmemiş | Sınırlı Denetimden Geçmemiş |
|---|--------|---------------------------|---------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | | 1 Ocak - 30 Haziran 2022 | 1 Ocak - 30 Haziran 2021 | 1 Nisan - 30 Haziran 2022 | 1 Nisan - 30 Haziran 2021 |
| I. DÖNEM KARI/ZARARI | | 135.249 | 64.995 | 68.428 | 36.041 |
| II. DİĞER KAPSAMLI GELİRLER | | 99 | - | 99 | - |
| 2.1 Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar | | 99 | - | 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 | - | 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) | | 135.348 | 64.995 | 68.527 | 36.041 |

GARANTİ FAKTORİNG A.Ş.

30 HAZİRAN 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 - 30 Haziran 2021 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Sınırlı Denetimden Geçmiş | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | 64.995 | 64.995 | |
| 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 Haziran 2021) (III+IV+.....+XI+XII) | | 79.500 | | | | | (1.170) | | | | | 135.260 | | 64.995 | 278.585 | |
| CARİ DÖNEM | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 Ocak - 30 Haziran 2022 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Sınırlı Denetimden Geçmiş | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | 135.249 | 135.348 | |
| 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 Haziran 2022) (III+IV+.....+XI+XII) | | 79.500 | | | | | (1.491) | | | | | 267.196 | | 135.249 | 480.454 | |

- 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.

30 HAZİRAN 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 | Sınırlı Denetimden Geçmiş | Sınırlı Denetimden Geçmiş |
|-----------|---|--------|---------------------------|---------------------------|
| | | | 1 Ocak - 30 Haziran 2022 | 1 Ocak - 30 Haziran 2021 |
| A. | ESAS FAALİYETLERDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI | | | |
| 1.1 | Esas Faaliyet Konusu Varlık ve Yükümlülüklerdeki Değişim Öncesi Faaliyet Kârı | | 300.083 | 115.713 |
| 1.1.1 | Alınan Faizler/Alınan Kâr Payları/Kiralama Gelirleri | | 502.109 | 301.543 |
| 1.1.2 | Ödenen Faizler/Ödenen Kâr Payları/Kiralama Giderleri | | (180.396) | (174.546) |
| 1.1.3 | Alınan Temettüleri | | - | - |
| 1.1.4 | Alınan Ücret ve Komisyonlar | | 20.351 | 6.770 |
| 1.1.5 | Elde Edilen Diğer Kazançlar | | - | - |
| 1.1.6 | Zarar Olarak Muhasebeleştirilen Takipteki Alacaklardan Tahsilatlar | 5.3 | 5.418 | 1.621 |
| 1.1.7 | Personele ve Hizmet Tedarik Edenlere Yapılan Nakit Ödemeler | | (35.191) | (28.661) |
| 1.1.8 | Ödenen Vergiler | 8 | (23.795) | (45) |
| 1.1.9 | Diğer | | 11.587 | 9.031 |
| 1.2 | Esas Faaliyet Konusu Varlık ve Yükümlülüklerdeki Değişim | | (672.966) | (210.704) |
| 1.2.1 | Factoring Alacaklarındaki Net (Artış) Azalış | | (505.061) | (1.042.350) |
| 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 | | (4.479) | 426 |
| 1.2.6 | Factoring Borçlarındaki Net Artış (Azalış) | | 470 | 14.924 |
| 1.2.7 | Tasarruf Fon Havuzundaki Net Artış (Azalış) | | - | - |
| 1.2.8 | Kiralama İşlemlerinden Borçlarda Net Artış (Azalış) | | 197 | 4.902 |
| 1.2.9 | Alınan Kredilerdeki Net Artış (Azalış) | | (126.388) | 815.024 |
| 1.2.10 | Vadesi Gelmiş Borçlarda Net Artış (Azalış) | | - | - |
| 1.2.11 | Diğer Borçlarda Net Artış (Azalış) | | (37.705) | (3.630) |
| I. | Esas Faaliyetlerinden Kaynaklanan Net Nakit Akışı | | (372.883) | (94.991) |
| 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) | - |
| 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 İfta Edilmiş Maliyetiyle Ölçülen Finansal Varlıklar | | - | - |
| 2.8 | Satılan İfta Edilmiş Maliyetiyle Ölçülen Finansal Varlıklar | | (2) | - |
| 2.9 | Diğer | 7 | (3.466) | (3.347) |
| II. | Yatırım Faaliyetlerinden Kaynaklanan Net Nakit Akışı | | (3.444) | (3.330) |
| C. | FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI | | | |
| 3.1 | Krediler ve İhraç Edilen Menkul Değerlerden Sağlanan Nakit | | 1.516.151 | 1.049.014 |
| 3.2 | Krediler ve İhraç Edilen Menkul Değerlerden Kaynaklanan Nakit Çıkışı | | (1.221.420) | (916.953) |
| 3.3 | İhraç Edilen Sermaye Araçları | | - | - |
| 3.4 | Temettü Ödemeleri | | - | - |
| 3.5 | Kiralamaya İlişkin Ödemeler | | (822) | (1.995) |
| 3.6 | Diğer | | - | - |
| III. | Finansman Faaliyetlerinden Sağlanan Net Nakit | | 293.909 | 130.066 |
| IV. | Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklar Üzerindeki Etkisi | | 5.695 | 4.490 |
| V. | Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklardaki Net Artış | | (76.723) | 36.235 |
| VI. | Dönem Başındaki Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklar | | 114.602 | 12.405 |
| VII. | Dönem Sonundaki Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklar | 2.5 | 37.879 | 48.640 |

İlişikteki notlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.