

İSTANBUL FAKTORİNG A.Ş.
31 ARALIK 2023 TARİHİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOSU (BİLANÇO)
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

VARLIKLAR	Notlar	BİN TÜRK LİRASI					
		Bağımsız Denetimden Geçmiş 31.12.2023			Bağımsız Denetimden Geçmiş 31.12.2022		
		TP	YP	Toplam	TP	YP	Toplam
I. NAKİT, NAKİT BENZERLERİ ve MERKEZ BANKASI GERÇEĞE UYGUN DEĞER FARKI KÂR/ZARARA YANSITILAN	4	4.138	-	4.138	1.888	15.050	16.938
II. FİNANSAL VARLIKLAR (Net)		-	-	-	-	-	-
III. TÜREV FİNANSAL VARLIKLAR GERÇEĞE UYGUN DEĞER FARKI		-	-	-	-	-	-
IV. DİĞER KAPSAMLI GELİRE YANSITILAN FİNANSAL VARLIKLAR (Net)		-	-	-	-	-	-
V. İTFA EDİLMİŞ MALİYETİ İLE ÖLÇÜLEN FİNANSAL VARLIKLAR (Net)	5	224.998	-	224.998	161.740	-	161.740
5.1 Faktoring Alacakları	5.1	222.955	-	222.955	159.573	-	159.573
5.1.1 İskontolu Faktoring Alacakları (Net)		222.955	-	222.955	159.573	-	159.573
5.1.2 Diğer Faktoring Alacakları		-	-	-	-	-	-
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 ile Ölçülen Diğer Finansal Varlıklar		-	-	-	-	-	-
5.6 Takipteki Alacaklar	5.2	3.561	-	3.561	3.782	-	3.782
5.7 Beklenen Zarar Karşılıkları/Özel Karşılıklar (-)	5.2	(1.518)	-	(1.518)	(1.615)	-	(1.615)
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)	8	4.671	-	4.671	4.190	-	4.190
VIII. MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR (Net)	9	554	-	554	725	-	725
IX. YATIRIM AMAÇLI GAYRİMENKULLER (Net)		-	-	-	-	-	-
X. CARİ DÖNEM VERGİ VARLIĞI		-	-	-	-	-	-
XI. ERTELENMİŞ VERGİ VARLIĞI	10	6.268	-	6.268	2.200	-	2.200
XII. DİĞER AKTİFLER	7	3.215	-	3.215	1.477	-	1.477
ARA TOPLAM		243.844	-	243.844	172.220	15.050	187.270
XIII. SATIŞ AMAÇLI ELDE TUTULAN VE DURDURULAN FAALİYETLERE İLİŞKİN VARLIKLAR (Net)		-	-	-	-	-	-
13.1 Satış Amaçlı		-	-	-	-	-	-
13.2 Durdurulan Faaliyetlere İlişkin		-	-	-	-	-	-
AKTİF TOPLAMI		243.844	-	243.844	172.220	15.050	187.270

İlişikteki notlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

İSTANBUL FAKTORİNG A.Ş.
31 ARALIK 2023 TARİHİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOSU (BİLANÇO)
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

YÜKÜMLÜLÜKLER	Notlar	BİN TÜRK LİRASI					
		Bağımsız Denetimden Geçmiş 31.12.2023			Bağımsız Denetimden Geçmiş 31.12.2022		
		TP	YP	Toplam	TP	YP	Toplam
I. ALINAN KREDİLER	12	18.354	-	18.354	50.182	-	50.182
II. FAKTORİNG BORÇLARI	5	-	-	-	-	-	-
III. TASARRUF FON HAVUZUNDAN BORÇLAR		-	-	-	-	-	-
IV. KİRALAMA İŞLEMLERİNDEN BORÇLAR İHRAÇ EDİLEN	12	2.426	-	2.426	3.133	-	3.133
V. MENKUL KIYMETLER (Net)	12	10.075	-	10.075	-	-	-
GERÇEĞE UYGUN DEĞER FARKI KAR ZARARA							
VI. YANSITILAN FİNANSAL YÜKÜMLÜLÜKLER							
VII. TÜREV FİNANSAL YÜKÜMLÜLÜKLER		-	-	-	-	-	-
VIII. KARŞILIKLAR	13	1.453	-	1.453	649	-	649
8.1 Yeniden Yapılanma Karşılığı		-	-	-	-	-	-
8.2 Çalışan Hakları Yükümlülüğü Karşılığı		1.453	-	1.453	649	-	649
8.3 Genel Karşılıklar		-	-	-	-	-	-
8.4 Diğer Karşılıklar		-	-	-	-	-	-
IX. CARİ VERGİ BORCU	10	10.858	-	10.858	3.176	-	3.176
X. ERTELENMİŞ VERGİ BORCU		-	-	-	-	-	-
XI. SERMAYE BENZERİ BORÇLANMA ARAÇLARI		-	-	-	-	-	-
XII. DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER	11	1.970	-	1.970	761	-	761
ARA TOPLAM		45.136	-	45.136	57.901	-	57.901
SATIŞ AMAÇLI ELDE TUTULAN VE DURDURULAN FAALİYETLERE İLİŞKİN DURAN VARLIK BORÇLARI (Net)							
13.1 Satış Amaçlı		-	-	-	-	-	-
13.2 Durdurulan Faaliyetlere İlişkin		-	-	-	-	-	-
XIV. ÖZKAYNAKLAR		198.708	-	198.708	129.369	-	129.369
14.1 Ödenmiş Sermaye	14	75.000	-	75.000	75.000	-	75.000
14.2 Sermaye Yedekleri		-	-	-	-	-	-
14.2.1 Hisse Senedi İhraç Primleri		-	-	-	-	-	-
14.2.2 Hisse Senedi İptal Kârları		-	-	-	-	-	-
14.2.3 Diğer Sermaye Yedekleri		-	-	-	-	-	-
Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer							
14.3 Kapsamlı Gelirler veya Giderler	14	(504)	-	(504)	(160)	-	(160)
Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer							
14.4 Kapsamlı Gelirler veya Giderler		-	-	-	-	-	-
14.5 Kâr Yedekleri	14	54.529	-	54.529	17.864	-	17.864
14.5.1 Yasal Yedekler		4.935	-	4.935	3.101	-	3.101
14.5.2 Statü Yedekleri		-	-	-	-	-	-
14.5.3 Olağanüstü Yedekler		49.594	-	49.594	14.763	-	14.763
14.5.4 Diğer Kâr Yedekleri		-	-	-	-	-	-
14.6 Kâr veya Zarar		69.683	-	69.683	36.665	-	36.665
14.6.1 Geçmiş Yıllar Kâr veya Zararı	14	-	-	-	-	-	-
14.6.2 Dönem Net Kâr veya Zararı		69.683	-	69.683	36.665	-	36.665
PASİF TOPLAMI		243.844	-	243.844	187.270	-	187.270

İlişikteki notlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

İSTANBUL FAKTORİNG A.Ş.
31 ARALIK 2023 TARİHİ İTİBARIYLA NAZIM HESAPLAR TABLOSU
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

NAZIM HESAP KALEMLERİ	Notlar	BİN TÜRK LİRASI					
		Bağımsız Denetimden Geçmiş 31.12.2023			Bağımsız Denetimden Geçmiş 31.12.2022		
		TP	YP	Toplam	TP	YP	Toplam
I. RİSKİ ÜSTLENİLEN FAKTORİNG İŞLEMLERİ		24.753	-	24.753	8.766	-	8.766
RİSKİ ÜSTLENİLMEYEN FAKTORİNG İŞLEMLERİ		37.134	-	37.134	23.365	-	23.365
TASARRUF FİNANSMAN SÖZLEŞMELERİ İŞLEMLERİ		-	-	-	-	-	-
IV. ALINAN TEMİNATLAR	15	7.663.176	-	7.663.176	5.854.157	-	5.854.157
V. VERİLEN TEMİNATLAR		21.144	-	21.144	32.044	-	32.044
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		-	-	-	-	-	-
Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Amaçlı		-	-	-	-	-	-
7.1.1 İşlemler		-	-	-	-	-	-
7.1.2 Nakit Akış Riskinden Korunma Amaçlı İşlemler		-	-	-	-	-	-
Yurtdışındaki Net Yatırım Riskinden Korunma Amaçlı		-	-	-	-	-	-
7.1.3 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	15	270.111	-	270.111	189.624	322	189.946
NAZIM HESAPLAR TOPLAMI		8.016.318	-	8.016.318	6.107.956	322	6.108.278

İlişikteki notlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.