

**İSTANBUL FAKTORİNG A.Ş.**  
**31 ARALIK 2025 TARİHİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOSU (BİLANÇO)**  
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL.") olarak ifade edilmiştir.)

VARLIKLAR	Notlar	BİN TÜRK LİRASI					
		Bağımsız Denetimden Geçmiş 31.12.2025			Bağımsız Denetimden Geçmiş 31.12.2024		
		TP	YP	Toplam	TP	YP	Toplam
I. NAKİT, NAKİT BENZERLERİ ve MERKEZ BANKASI GERÇEĞE UYGUN DEĞER FARKI KÂR/ZARARA YANSITILAN	4	9.257	-	9.257	46.419	-	46.419
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	693.070	-	693.070	384.791	-	384.791
5.1 Faktoring Alacakları	5.1	690.131	-	690.131	382.596	-	382.596
5.1.1 İskontolu Faktoring Alacakları (Net)		690.131	-	690.131	382.596	-	382.596
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	12.303	-	12.303	4.654	-	4.654
5.7 Beklenen Zarar Karşılıkları/Özel Karşılıklar (-)	5.2	(9.364)	-	(9.364)	(2.459)	-	(2.459)
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	4.485	-	4.485	4.256	-	4.256
VIII. MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR (Net)	9	222	-	222	384	-	384
IX. YATIRIM AMAÇLI GAYRİMENKULLER (Net)		-	-	-	-	-	-
X. CARİ DÖNEM VERGİ VARLIĞI		-	-	-	-	-	-
XI. ERTELENMİŞ VERGİ VARLIĞI	10	581	-	581	468	-	468
XII. DİĞER AKTİFLER	7	5.510	-	5.510	4.436	-	4.436
ARA TOPLAM		713.125	-	713.125	440.754	-	440.754
XIII. SATIŞ AMAÇLI ELDE TUTULAN VE DURDURULAN FAALİYETLERE İLİŞKİN VARLIKLAR (Net)		-	-	-	-	-	-
13.1 Satış Amaçlı		-	-	-	-	-	-
13.2 Durdurulan Faaliyetlere İlişkin		-	-	-	-	-	-
AKTİF TOPLAMI		713.125	-	713.125	440.754	-	440.754

İlişikteki notlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.



**İSTANBUL FAKTÖRİNG A.Ş.**  
**31 ARALIK 2025 TARİHİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOSU (BİLANÇO)**  
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

YÜKÜMLÜLÜKLER	Notlar	BİN TÜRK LİRASI					
		Bağımsız Denetimden Geçmiş			Bağımsız Denetimden Geçmiş		
		31.12.2025			31.12.2024		
		TP	YP	Toplam	TP	YP	Toplam
I. ALINAN KREDİLER	12	59.129	-	59.129	35.364	-	35.364
II. FAKTÖRİNG BORÇLARI	5	100	-	100	-	-	-
III. TASARRUF FON HAVUZUNDAN BORÇLAR		-	-	-	-	-	-
IV. KİRALAMA İŞLEMLERİNDEN BORÇLAR	12	1.633	-	1.633	2.087	-	2.087
İHRAÇ EDİLEN		-	-	-	-	-	-
V. MENKUL KIYMETLER (Net)	12	75.000	-	75.000	27.530	-	27.530
GERÇEĞE UYGUN DEĞER FARKI KAR ZARARA		-	-	-	-	-	-
VI. YANSITILAN FİNANSAL YÜKÜMLÜLÜKLER		-	-	-	-	-	-
VII. TÜREV FİNANSAL YÜKÜMLÜLÜKLER		-	-	-	-	-	-
VIII. KARŞILIKLAR	13	1.803	-	1.803	2.002	-	2.002
8.1 Yeniden Yapılanma Karşılığı		-	-	-	-	-	-
8.2 Çalışan Hakları Yükümlülüğü Karşılığı		1.803	-	1.803	2.002	-	2.002
8.3 Genel Karşılıklar		-	-	-	-	-	-
8.4 Diğer Karşılıklar		-	-	-	-	-	-
IX. CARİ VERGİ BORCU	10	23.314	-	23.314	20.179	-	20.179
X. ERTELENMİŞ VERGİ BORCU		-	-	-	-	-	-
XI. SERMAYE BENZERİ BORÇLANMA ARAÇLARI		-	-	-	-	-	-
XII. DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER	11	3.961	-	3.961	2.973	-	2.973
ARA TOPLAM		164.940	-	164.940	90.135	-	90.135
SATIŞ AMAÇLI ELDE TUTULAN VE DURDURULAN FAALİYETLERE İLİŞKİN DURAN VARLIK BORÇLARI		-	-	-	-	-	-
XIII. (Net)		-	-	-	-	-	-
13.1 Satış Amaçlı		-	-	-	-	-	-
13.2 Durdurulan Faaliyetlere İlişkin		-	-	-	-	-	-
XIV. ÖZKAYNAKLAR		548.185	-	548.185	350.619	-	350.619
14.1 Ödenmiş Sermaye	14	300.000	-	300.000	100.000	-	100.000
14.2 Sermaye Yedekleri		-	-	-	-	-	-
14.2.1 Hisse Senedi İhraç Printleri		-	-	-	-	-	-
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	(2.156)	-	(2.156)	(858)	-	(858)
Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer		-	-	-	-	-	-
14.4 Kapsamlı Gelirler veya Giderler		-	-	-	-	-	-
14.5 Kâr Yedekleri	14	51.477	-	51.477	99.212	-	99.212
14.5.1 Yasal Yedekler		16.326	-	16.326	8.415	-	8.415
14.5.2 Statü Yedekleri		-	-	-	-	-	-
14.5.3 Olağanüstü Yedekler		35.151	-	35.151	90.797	-	90.797
14.5.4 Diğer Kâr Yedekleri		-	-	-	-	-	-
14.6 Kâr veya Zarar		198.864	-	198.864	152.265	-	152.265
14.6.1 Geçmiş Yıllar Kâr veya Zararı	14	-	-	-	-	-	-
14.6.2 Dönem Net Kâr veya Zararı		198.864	-	198.864	152.265	-	152.265
PASİF TOPLAMI		713.125	-	713.125	440.754	-	440.754

İlişikteki notlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.



**İSTANBUL FAKTORİNG A.Ş.**  
**31 ARALIK 2025 TARİHİ İTİBARIYLA NAZIM HESAPLAR TABLOSU**  
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

NAZIM HESAP KALEMLERİ		BİN TÜRK LİRASI						
		Bağımsız Denetimden Geçmiş 31.12.2025			Bağımsız Denetimden Geçmiş 31.12.2024			
		Notlar	TP	YP	Toplam	TP	YP	Toplam
I.	RİSKİ ÜSTLENİLEN FAKTORİNG İŞLEMLERİ		40.492	-	40.492	32.962	-	32.962
II.	RİSKİ ÜSTLENİLMEYEN FAKTORİNG İŞLEMLERİ		58.896	-	58.896	56.033	-	56.033
III.	TASARRUF FİNANSMAN SÖZLEŞMELERİ İŞLEMLERİ		-	-	-	-	-	-
IV.	ALINAN TEMİNATLAR	15	16.757.483	-	16.757.483	9.933.773	-	9.933.773
V.	VERİLEN TEMİNATLAR		62.412	-	62.412	37.434	-	37.434
VI.	TAAHHÜTLER		-	-	-	-	-	-
6.1	Cayılmaz 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 İşlemler		-	-	-	-	-	-
7.1.1	İşlemler		-	-	-	-	-	-
7.1.2	Nakit Akış Riskinden Korunma Amaçlı İşlemler		-	-	-	-	-	-
	Yurtdışındaki Net Yatırım Riskinden Korunma Amaçlı İşlemler		-	-	-	-	-	-
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	1.084.467	1.903	1.086.370	555.654	-	555.654
<b>NAZIM HESAPLAR TOPLAMI</b>			<b>18.003.750</b>	<b>1.903</b>	<b>18.005.653</b>	<b>10.615.856</b>	<b>-</b>	<b>10.615.856</b>

İlişikteki notlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

