

İSTANBUL FAKTORİNG A.Ş.
31 ARALIK 2023 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT
NAKİT AKIŞ TABLOSU
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

| NAKİT AKIŞ TABLOSU | Notlar | Bağımsız | Bağımsız |
|---|----------|-------------------|-------------------|
| | | Denetimden Geçmiş | Denetimden Geçmiş |
| | | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
| A. ESAS FAALİYETLERDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI | | | |
| 1.1 Esas Faaliyet Konusu Varlık ve Yükümlülüklerdeki Değişim Öncesi Faaliyet Kârı /Zararı | | 63.112 | 38.428 |
| 1.1.1 Alınan Faizler/Alınan Kâr Payları/Kiralama Gelirleri | 5-16-19 | 89.721 | 54.355 |
| 1.1.2 Ödenen Faizler/Ödenen Kâr Payları/Kiralama Giderleri | 17 | (12.972) | (8.948) |
| 1.1.3 Alınan Temettüleri | | - | - |
| 1.1.4 Alınan Ücret ve Komisyonlar | 16 | 35.261 | 8.024 |
| 1.1.5 Elde Edilen Diğer Kazançlar | | - | - |
| 1.1.6 Zarar Olarak Muhasebeleştirilen Takipteki Alacaklardan Tahsilatlar | 5-19 | 945 | 5.508 |
| 1.1.7 Personele ve Hizmet Tedarik Edenlere Yapılan Nakit Ödemeler | 18 | (16.516) | (8.778) |
| 1.1.8 Ödenen Vergiler | 10 | (25.657) | (10.348) |
| 1.1.9 Diğer | 5-18-19 | (7.670) | (1.385) |
| 1.2 Esas Faaliyet Konusu Varlık ve Yükümlülüklerdeki Değişim | | (52.311) | (32.020) |
| 1.2.1 Faktoring Alacaklarındaki Net (Artış) Azalış | 5 | (52.332) | (32.021) |
| 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 | 7 | (1.738) | (548) |
| 1.2.6 Faktoring Borçlarındaki Net Artış (Azalış) | 5 | - | - |
| 1.2.7 Tasarruf Fon Havuzundaki Net Artış (Azalış) | | 206 | 120 |
| 1.2.8 Kiralama İşlemlerinden Borçlarda Net Artış (Azalış) | 8-9-12 | - | - |
| 1.2.9 Alınan Kredilerdeki Net Artış (Azalış) | | - | - |
| 1.2.10 Vadesi Gelmiş Borçlarda Net Artış (Azalış) | | - | - |
| 1.2.11 Diğer Borçlarda Net Artış (Azalış) | 11-13 | 1.553 | 429 |
| I. Esas Faaliyetlerinden Kaynaklanan Net Nakit Akışı | | 10.801 | 6.408 |
| 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 | 8-9 | (1.224) | (900) |
| 2.4 Elden Çıkarılan Menkul ve Gayrimenkuller | | - | 2 |
| 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 | | - | - |
| 2.9 Diğer | | - | - |
| II. Yatırım Faaliyetlerinden Kaynaklanan Net Nakit Akışı | | (1.224) | (898) |
| C. FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI | | | |
| 3.1 Krediler ve İhraç Edilen Menkul Değerlerden Sağlanan Nakit | 12 | 334.311 | 231.887 |
| 3.2 Krediler ve İhraç Edilen Menkul Değerlerden Kaynaklanan Nakit Çıkışı | 12 | (356.024) | (225.287) |
| 3.3 İhraç Edilen Sermaye Araçları | | - | - |
| 3.4 Temettü Ödemeleri | | - | - |
| 3.5 Kiralamaya İlişkin Ödemeler | 8-9-12 | (664) | (386) |
| 3.6 Diğer | 14 | - | - |
| III. Finansman Faaliyetlerinden Sağlanan Net Nakit | | (22.377) | 6.214 |
| IV. Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklar Üzerindeki Etkisi | | - | - |
| V. Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklardaki Net Artış | | (12.800) | 11.724 |
| VI. Dönem Başındaki Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklar | 4 | 16.938 | 5.214 |
| VII. Dönem Sonundaki Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklar | 4 | 4.138 | 16.938 |

İlişikteki notlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.