

## 30.09.2023 Tarihli Bilanço ( Aktif )

<b>30.09.2023 TARİHLİ BİLANÇO</b>		
<b>(BALANCE SHEET) AKTİF (ASSETS) (TL)</b>		
<b>DÖNEN VARLIKLAR</b>	<b>CURRENT ASSETS</b>	<b>20.547.345,17</b>
<b>HAZIR DEĞERLER</b>	<b>LIQUID ASSETS</b>	<b>684.162,21</b>
KASA	CASH	5.568,11
BANKALAR	BANKS	378.594,10
DİĞER HAZIR DEĞERLER	OTHER LIQUID ASSETS	300.000,00
<b>DİĞER MENKUL KIYMETLER</b>	<b>OTHER SECURITIES</b>	<b>6.914.001,45</b>
DİĞER MENKUL KIYMETLER	OTHER SECURITIES	6.914.001,45
<b>TİCARİ ALACAKLAR</b>	<b>TRADE RECEIVABLES</b>	<b>3.758.226,62</b>
ALICILAR	BUYERS	151.354,00
VERİLEN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR	DEPOSITS AND GUARANTEES GIVEN	370.820,23
DİĞER TİCARİ ALACAKLAR	OTHER TRADE RECEIVABLES	3.236.052,39
<b>DİĞER ALACAKLAR</b>	<b>OTHER COMMERCIAL RECEIVABLES</b>	<b>6.833.757,42</b>
İŞTİRAKLERDEN ALACAKLAR	DUE FROM AFFILIATES	4.333.757,42
DİĞER ÇEŞİTLİ ALACAKLAR	OTHER RECEIVABLES	2.500.000,00
<b>GELECEK AYLARA AİT GİDERLER</b>	<b>PREPAID EXPENSES FOR FOLLOWING MONTHS</b>	<b>647.254,27</b>
GELECEK AYLARA AİT GİDERLER	PREPAID EXPENSES FOR FOLLOWING MONTHS	647.254,27
<b>DİĞER DÖNEN VARLIKLAR</b>	<b>OTHER CURRENT ASSETS</b>	<b>1.709.943,20</b>
PEŞİN ÖDENEN VERGİLER VE FONLAR	PREPAID TAXES AND FUNDS	647.334,17
İŞ AVANSLARI	WORK ADVANCES	977.769,10
PERSONEL AVANSLARI	PERSONNEL ADVANCES	84.839,93
<b>DURAN VARLIKLAR</b>	<b>FIXED ASSETS</b>	<b>14.420.170,51</b>
<b>MALI DURAN VARLIKLAR</b>	<b>FINANCIAL FIXED ASSETS</b>	<b>9.936.925,32</b>
BAĞLI MENKUL KIYMETLER	LONG TERM SECURITIES	170.867,57
İŞTİRAKLER	AFFILIATES	413.000,00
BAĞLI ORTAKLIKLAR	PARTNERSHIPS	17.375.000,00
BAĞLI ORTAKLIKLARA SERMAYE TAAH.(-)	CAPITAL COMMITMENTS FOR SUBSIDIARIES	-8.021.942,25
<b>MADDİ DURAN VARLIKLAR</b>	<b>TANGIBLE FIXED ASSETS</b>	<b>719.487,93</b>
DEMİRBAŞLAR	FURNITURE / FIXTURES	1.171.304,15
BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR (-)	ACCUMULATED DEPRECIATIONS	-451.816,22
<b>MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR</b>	<b>INTANGIBLE FIXED ASSETS</b>	<b>2.261.277,56</b>
HAKLAR	RIGHTS	3.490.080,76
BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR (-)	ACCUMULATED DEPRECIATIONS	-1.228.803,20
<b>GELECEK YILLARA AİT GİD.VE GELİR TAHAKKUKLARI</b>	<b>PREPAID EXPENSES-INCOME ACC. FOR FOLL. YEARS</b>	<b>1.502.479,70</b>
GELECEK YILLARA AİT GİDERLER	PREPAID EXPENSES FOR FOLLOWING YEARS	1.502.479,70
<b>AKTİF (VARLIKLAR) TOPLAMI</b>	<b>TOTAL OF ASSETS</b>	<b>34.967.515,68</b>

## 30.09.2023 Tarihli Bilanço ( Pasif )

<b>30.09.2023 TARİHLİ BİLANÇO</b>		
<b>(BALANCE SHEET) PASİF (LIABILITIES) (TL)</b>		
<b>KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR TOP.</b>	<b>SHORT TERM EXTERNAL RESOURCES</b>	<b>3.642.227,66</b>
<b>TİCARİ BORÇLAR</b>	<b>TRADE PAYABLES</b>	<b>508.617,78</b>
DİĞER TİCARİ BORÇLAR	OTHER TRADE PAYABLES	508.617,78
<b>DİĞER BORÇLAR</b>	<b>OTHER PAYABLES</b>	<b>2.566.522,20</b>
ORTAKLARA BORÇLAR	DUE FROM SHAREHOLDEERS	6.940,00
BAĞLI ORTAKLIKLARA BORÇLAR	DUE TO SUBSIDIARIES	1.784.731,80
PERSONELE BORÇLAR	DUE TO PERSONNELS	366.804,00
DİĞER ÇEŞİTLİ BORÇLAR	OTHER LAIBILITIES	408.046,40
<b>ÖDENECEK VERGİ VE DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER</b>	<b>TAXES AND OTHER LIABILITIES</b>	<b>556.148,94</b>
ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR	TAXES AND FUNDS PAYABLE	379.921,63
ÖDENECEK SOSYAL GÜVENLİK KESİNİLERİ	SOCIAL SECURITY PREMIUMS PAYABLE	176.227,31
<b>GELECEK AYLARA AİT GELİRLER</b>	<b>LONG TERM DEFERRED INCOMES</b>	<b>10.938,74</b>
GELECEK AYLARA AİT GELİRLER	LONG TERM DEFERRED INCOMES	10.938,74
<b>UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR</b>	<b>LONG TERM EXTERNAL RESOURCES</b>	<b>5.249,46</b>
<b>GELECEK YILLARA AİT GEL.VE GİD. KARŞILIKLARI</b>	<b>LONG TERM DEFERRED INCOMES-EXPENSE ACCRUALS</b>	<b>5.249,46</b>
GELECEK YILLARA AİT GELİRLER	LONG TERM DEFERRED INCOMES	5.249,46
<b>ÖZKAYNAKLAR</b>	<b>EQUITY</b>	<b>31.320.038,56</b>
<b>ÖDENMİŞ SERMAYE</b>	<b>PAID CAPITAL</b>	<b>25.500.000,00</b>
SERMAYE	CAPITAL	25.500.000,00
<b>KAR YEDEKLERİ</b>	<b>INCOME RESERVES</b>	<b>179.717,19</b>
YASAL YEDEKLER	LEGAL RESERVES	179.717,19
<b>GEÇMİŞ YILLAR KARLARI</b>	<b>PROFITS OF PREVIOUS YEARS</b>	<b>3.493.282,30</b>
GEÇMİŞ YILLAR KARLARI	PROFITS OF PREVIOUS YEARS	3.493.282,30
<b>GEÇMİŞ YILLAR ZARARLARI (-)</b>	<b>LOSSES OF PREVIOUS YEARS</b>	<b>-758.027,78</b>
GEÇMİŞ YILLAR ZARARLARI	LOSSES FROM PREVIOUS YEARS	-758.027,78
<b>DÖNEM NET KARI (ZARARI)</b>	<b>NET PROFIT-LOSS FOR THE PERIOD</b>	<b>2.905.066,85</b>
DÖNEM NET KARI	NET INCOME FOR THE PERIOD	2.905.066,85
<b>PASİF (KAYNAKLAR) TOPLAMI</b>	<b>TOTAL LIABILITIES</b>	<b>34.967.515,68</b>

## 30.09.2023 Tarihli Gelir Tablosu

## 30.09.2023 TARİHLİ GELİR TABLOSU - INCOME STATEMENT (TL)

<b>BRÜT SATIŞLAR (A)</b>	<b>GROSS SALES</b>	<b>17.724.476,25</b>
Yurtiçi Satışlar	Domestic Sales	17.473.712,79
Diğer Gelirler	Other Income	250.763,46
<b>SATIŞ İNDİRİMLERİ (-) (B)</b>	<b>SALES DEDUCTIONS</b>	<b>0,0</b>
Satıştan İadeler(-)	Sales Returns	0,0
<b>NET SATIŞLAR (C) (A-B)</b>	<b>NET SALES</b>	<b>17.724.476,25</b>
<b>SATIŞLARIN MALİYETİ (-) (D)</b>	<b>COST OF SALES</b>	<b>-5.846.073,62</b>
Satılan Hizmet Maliyeti(-)	Cost of Services Rendered	-5.831.017,79
Diğer Satışların Maliyeti(-)	Cost of Other Sales Rendered	-15.055,83
<b>BRÜT SATIŞ KARI VEYA ZARARI (E) (C-D)</b>	<b>PROFIT OR LOSS FROM GROSS SALES</b>	<b>11.878.402,63</b>
<b>FAALİYET GİDERLERİ (-) (F)</b>	<b>OPERATING EXPENSES</b>	<b>-13.626.353,67</b>
Pazarlama. Satış ve Dağıtım Giderleri (-)	Marketing-Selling & Distribution Exp.	-4.566.687,07
Genel Yönetim Giderleri(-)	General Administr. Exp.	-9.059.666,60
<b>FAALİYET KARI VEYA ZARARI (G) (F-E)</b>	<b>OPERATING PROFIT OR LOSS</b>	<b>-1.747.951,04</b>
<b>DİĞER FAAL. OLAĞAN GELİR VE KARLAR (H)</b>	<b>INCOME/ PROFIT FROM OTH.OP.</b>	<b>4.224.265,29</b>
Katılım Payı Gelirleri	Participation Share Income	3.987.739,65
Kambiyo Karları	Profit From Foreign Currencies	87.735,48
Diğer Olağan Gelir ve Karlar	Other Operational Incomes	148.790,16
<b>DİĞER FAAL. OLAĞAN GİD. VE ZARAR (-)</b>	<b>EXP. AND LOSSES FROM OTH. OP.</b>	<b>-2.181.228,29</b>
Kambiyo Zararları (-)	Exchange Rates Losses	-4.162,19
Diğer Olağan Gider Ve Zararlar (-)	Other Extra Ordinary Expenses/Losses (-)	-2.177.066,10
<b>FİNANSMAN GİDERLERİ (-)</b>	<b>FINANCIAL EXPENSES</b>	<b>-2.388,75</b>
Kısa Vadeli Borçlanma Giderleri	Financial Expenses (Short Term)	-2.388,75
<b>OLAĞAN KAR VEYA ZARAR (I) (H-G)</b>	<b>INCOME/ PROFIT FROM OTH.OPERATIONS</b>	<b>292.697,21</b>
<b>OLAĞANDIŞI GELİR VE KARLAR (J)</b>	<b>NON-OPERAT. REVENUES / PROFITS</b>	<b>2.628.074,84</b>
Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar	Other Non-Operat. Revenues / Profits	2.628.074,84
<b>OLAĞANDIŞI GİDER VE ZARARLAR (-) (K)</b>	<b>EXTRAORD. EXPENSES&amp;LOSSES</b>	<b>-15.705,20</b>
Diğer Olağandışı Gider ve Zararları (-)	Other Extraord.Expenses Losses	-15.705,20
<b>DÖNEM KARI VEYA ZARARI</b>	<b>NET INCOME – LOSSES</b>	<b>2.905.066,85</b>
<b>DÖNEM NET KARI</b>	<b>NET THIRD PERIOD PROFIT</b>	<b>2.905.066,85</b>

**30.09.2023 Tarihli Finansal Oranlar**
**A-LİKİDİTE ORANLARI:**

İşletmenin kısa vadeli borç ödeme gücünü ölçmek, cari durumunu belirlemek ve çalışma sermayesinin yeterli olup olmadığını tespit amacıyla kullanılır.

ORANLAR	FORMÜL	STANDART	GLOBAL A.Ş.	DİPNOT (AÇIKLAMA) NO.
<b>Cari Oran</b>	Dönen Varlıklar / Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar	1,5-2,00	<b>5,6414</b>	1
<b>Likidite Oranı</b>	Dönen Varlıklar - Stoklar / Kısa Vad. Yab. Kay.	1,00	<b>5,6414</b>	2
<b>Nakit Oranı</b>	Hazır Değerler + Menkul Kıymetler / Kısa Vad. Yab. Kay.	0,20	<b>2,0861</b>	3

**DİPNOTLAR**

1- Cari Oran, oranın 1,5-2 arasında olması beklenmekte olup, oranın yüksek olması işletmenin borç ödeme gücünü gösterir.

2- Likidite Oranı, işletmenin her 1 TL'lik KVK karşılığında kaç liralık Dönen Varlığı olduğunu gösterir ve bu oranın en az 1 olması beklenir.

3- Nakit Oranı, oranın 0,20 değerinin altına düşmemesi genel kabul görür.

**B-MALİ YAPI ORANLARI:**

İşletmenin kaynak yapısını oluşturan öz kaynakları ile çeşitli yabancı kaynakları arasındaki var olması gereken dengeyi analiz etmekte kullanılır.

ORANLAR	FORMÜL	STANDART	GLOBAL A.Ş.	DİPNOT (AÇIKLAMA) NO.
<b>Yabancı Kaynak Oranı</b>	Toplam Yab. Kay. / Pasif Toplamı	0,50-0,60	<b>0,1043</b>	1
<b>Öz Kaynak Oranı</b>	Öz Kaynaklar / Aktif Toplamı	0,30-0,50	<b>0,8956</b>	2
<b>Finansman Oranı</b>	Öz Kaynaklar / Toplam Yabancı Kay.	1,00-2,00	<b>8,5867</b>	3
<b>KVK Oranı</b>	KVK / Pasif toplamı	0,33	<b>0,1041</b>	4
<b>UVYK Oranı</b>	UVYK / Pasif Toplamı	0,17	<b>0,0001</b>	5

**DİPNOTLAR**

1-Yabancı Kaynak Oranı (Finansal Kaldıraç), işletmenin aktiflerinin ne kadarlık kısmının yabancı kaynaklar ile finanse edildiğini gösterir.

Oranın maksimum 0,60 bandının üzerinde oluşu firmayı riskli kategoriye sokar.

2- Öz Kaynak Oranı, varlıkların yüzde kaçının işletme sahip ve ortakları tarafından finanse edildiğini ortaya koyar.

Oranın yüksek olması işletmenin borçlarını ödemedeki herhangi bir riske sahip olmadığını kanıtlar.

3- Finansman Oranı, işletmenin mali bağımsızlık derecesini gösterir. Oranın en az 1 olması istenir.

4- KVK Oranı, firmanın iktisadi varlıklarının yüzde kaçının KVK ile finanse edildiğini gösterir. Bu oranın 1/3'ü (0,33) aşmaması genel kabul görür.

5- UVYK Oranı, firmanın iktisadi varlıklarının yüzde kaçının UVYK ile finanse edildiğini gösterir. Bu oranın 1/6'yı (0,16) aşmaması genel kabul görür.