



2021 Yılı Son Geçici Vergi Dönemine ait Finansal Tablolar

31.12.2021 TARİHLİ BİLANÇO (BALANCE SHEET) AKTİF (ASSETS) (TL)		
DÖNEN VARLIKLAR	CURRENT ASSETS	2.787.579,75
HAZIR DEĞERLER	LIQUID ASSETS	1.081.529,13
KASA	CASH AND CASH EQUIVALENTS	2.273,61
BANKALAR	CASH IN BANKS	1.079.255,52
TİCARİ ALACAKLAR	TRADE RECEIVABLES	1.046.029,22
ALICILAR	BUYERS	955.664,18
VERİLEN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR	DEPOSITS AND GUARANTEES GIVEN	39.000,00
DİĞER TİCARİ ALACAKLAR	OTHER COMMERCIAL RECEIVABLES	51.365,04
DİĞER ALACAKLAR	OTHER COMMERCIAL RECEIVABLES	650.400,00
İŞTİRAKLERDEN ALACAKLAR	DUE FROM AFFILIATES	650.400,00
STOKLAR	INVENTORIES	7.820,10
VERİLEN SİPARİŞ AVANSLARI	ADVANCES GIVEN FOR PURCHASES	7.820,10
DİĞER DÖNEN VARLIKLAR	OTHER CURRENT ASSETS	1.801,30
İŞ AVANSLARI	JOB ADVANCES	1.801,30
DÖNEN VARLIKLAR TOPLAMI	TOTAL OF CURRENT ASSETS	2.787.579,75
DURAN VARLIKLAR	FIXED ASSETS	2.801.604,32
MALİ DURAN VARLIKLAR	FINANCIAL FIXED ASSETS	40.000,00
İŞTİRAKLER	AFFILIATES	40.000,00
MADDİ DURAN VARLIKLAR	TANGIBLE FIXED ASSETS	80.059,58
DEMİRBAŞLAR	FURNITURE / FIXTURES	133.355,46
BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR (-)	ACCUMULATED DEPRECIATIONS	-53.295,88
MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR	INTANGIBLE FIXED ASSETS	2.602.314,76
HAKLAR	RIGHTS	3.000.000,00
DİĞER MADDİ OLMAYAN DUR. VARL.	OTHER INTANGIBLE FIXED ASSETS	6.343,00
BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR (-)	ACCUMULATED DEPRECIATIONS	-404.028,24
GELECEK YIL. AİT GİD.VE GELİR TAH.	PREPAID EXPENSES FUTURE PERIODS	79.229,98
GELECEK YILLARA AİT GİDERLER	PREPAID EXPENSES FUTURE PERIODS	79.229,98
DURAN VARLIKLAR TOPLAMI	TOTAL OF FIXED ASSETS	2.801.604,32
AKTİF (VARLIKLAR) TOPLAMI	TOTAL OF ASSETS	5.589.184,07

**2021 Yılı Son Geçici Vergi Dönemine ait Finansal Tablolar**

31.12.2021 TARİHLİ BİLANÇO (BALANCE SHEET) PASİF (LIABILITIES) (TL)		
KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	SHORT TERM EXTERNAL RESOURCES	276.097,96
TİCARİ BORÇLAR	TRADE PAYABLES	79.271,43
DİĞER TİCARİ BORÇLAR	OTHER TRADE PAYABLES- DOMESTIC SELLERS	79.271,43
DİĞER BORÇLAR	OTHER PAYABLES	83.680,48
PERSONELE BORÇLAR	DUE FROM STAFF	49.004,89
DİĞER ÇEŞİTLİ BORÇLAR	OTHER MISC. PAYABLES	34.675,59
ÖDENECEK VERGİ VE DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER	TAXES AND OTHER LIABILITIES	113.145,37
ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR	TAXES AND FUNDS PAYABLE	90.219,09
ÖDENECEK SOSYAL GÜVENLİK KESİNTİLERİ	SOCIAL SECURITY DEDUCT. PAYABL.	22.676,28
ÖDENECEK DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER	OTHER LIABILITIES	250,00
DİĞER KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	OTHER SHORT- TERM EXTERNAL RESOURCES	0,68
SAYIM VE TESELLÜM FAZLALARI	STOCK COUNT GAINS	0,68
KISA VADELİ YAB. KAY. TOP.	TOTAL OF SHORT TERM EXTERNAL RESOURCES	276.097,96
UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	LONG TERM EXTERNAL RESOURCES	1.716,67
GELECEK YILLARA AİT GEL.VE GİDER KARŞ.	INC. RELATING TO FUTURE PERIODS	1.716,67
GELECEK YILLARA AİT GELİRLER	INC. RELATING TO FUTURE PERIODS	1.716,67
UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR TOP.	TOTAL OF LONG TERM EXTERNAL RESOURCES	1.716,67
ÖZKAYNAKLAR	EQUITY	5.311.369,44
ÖDENMİŞ SERMAYE	PAID-UP CAPITAL	6.000.000,00
SERMAYE	CAPITAL	6.000.000,00
GEÇMİŞ YILLAR ZARARLARI (-)	LOSSES OF PREVIOUS YEARS	-758.027,78
GEÇMİŞ YILLAR ZARARLARI	LOSSES FROM PREVIOUS YEARS	-758.027,78
DÖNEM NET KARI (ZARARI)	NET INCOME FOR THE PERIOD	69.397,22
DÖNEM NET KARI	NET INCOME FOR THE PERIOD	69.397,22
ÖZKAYNAKLAR TOPLAMI	TOTAL EQUITY	5.311.369,44
PASİF (KAYNAKLAR) TOPLAMI	TOTAL LIABILITIES	5.589.184,07



2021 Yılı Son Geçici Vergi Dönemine ait Finansal Tablolar

31.12.2021 TARİHLİ GELİR TABLOSU (INCOME STATEMENT)		
BRÜT SATIŞLAR	GROSS SALES	1.444.180,91
Yurtiçi Satışlar	Domestic Sales	1.427.540,32
Diğer Gelirler	Other Income	16.640,59
SATIŞ İNDİRİMLERİ (-)	SALES DEDUCTIONS	4.271,19
Satıştan İadeler (-)	Sales Returns	4.271,19
NET SATIŞLAR	NET SALES	1.439.909,72
SATIŞLARIN MALİYETİ (-)	COST OF SALES	359.343,63
Satılan Hizmet Maliyeti (-)	Cost of Services Rendered	359.343,63
BRÜT SATIŞ KARI VEYA ZARARI	PROFIT OR LOSS FROM GROSS SALES	1.080.566,09
Araştırma ve Geliştirme Giderleri (-)	Research & Devpt Exp.	0,00
Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri (-)	Marketing-Selling & Distribution Exp.	174.021,20
Genel Yönetim Giderleri (-)	General Administr. Exp.	1.072.064,74
FAALİYET KARI VEYA ZARARI	OPERATING PROFIT OR LOSS	-165.519,85
DİĞER FAAL. OLAĞAN GELİR VE KARLAR	INCOME/ PROFIT FROM OTH. OP.	31.022,47
Kambiyo Karları	Profit From Foreign Currencye	13,21
Faaliyetle İlgili Diğer Gelir ve Karlar	Other Operational Incomes	31.009,26
OLAĞAN KAR VEYA ZARAR	INCOME/ PROFIT FROM OTH.OPERATIONS	-134.497,38
OLAĞANDIŞI GELİR VE KARLAR	NON-OPERAT REVENUES / PROFITS	211.014,69
Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar	Other Non-Operat. Revenues / Profits	211.014,69
OLAĞANDIŞI GİDER VE ZARARLAR (-)	EXTRAORD. EXPENSES LOSSES	7.120,09
Diğer Olağandışı Gider ve Zararları (-)	Other Extraord.Expenses-Losses	7.120,09
DÖNEM KARI VEYA ZARARI	INCOME OR LOSS FOR THE PERIOD	69.397,22
DÖNEM NET KARI	NET PERIOD PROFIT	69.397,22



2021 Yılı Son Geçici Vergi Dönemine ait Finansal Tablolar

LİKİDİTE ORANLARI

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

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

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

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

ORAN	FORMÜL	STANDART	GKFP A.Ş.
Cari Oran	Dönen Varlıklar / Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar	1,5-2,00	10,0963
Likidite Oranı	Dönen Varlıklar - Stoklar / Kısa Vad. Yab. Kay.	1	10,0680
Nakit Oranı	Hazır Değerler + Menkul kıymetler / Kısa Vad. Yab. Kay.	0,20	3,9172

MALİ YAPI ORANLARI

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

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.

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.

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

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

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

ORAN	FORMÜL	STANDART	GKFP A.Ş.
Yabancı Kaynak Oranı	Toplam Yab. Kay. / Pasif Toplamı	0,50-0,60	0,049
Öz Kaynak Oranı	Öz Kaynaklar / Aktif Toplamı	0,30-0,50	0,95
Finansman Oranı	Öz Kaynaklar / Toplam Yabancı Kay.	1,00-2,00	19,11
KVK Oranı	KVK / Pasif toplamı	1/3	0,049
UVK Oranı	UVK / Pasif Toplamı	1/6	0,0003