

31.12.2022 Tarihli Bilanço (Aktif)

31.12.2022 TARİHLİ BİLANÇO		
(BALANCE SHEET) AKTİF (ASSETS) (TL)		
DÖNEN VARLIKLAR	CURRENT ASSETS	42.178.945,55
HAZIR DEĞERLER	LIQUID ASSETS	31.089.631,45
KASA	CASH	265,41
BANKALAR	BANKS	30.526.866,04
DİĞER HAZIR DEĞERLER	OTHER LIQUID ASSETS	562.500,00
DİĞER MENKUL KIYMETLER	OTHER SECURITIES	4.714.748,87
DİĞER MENKUL KIYMETLER	OTHER SECURITIES	4.714.748,87
TICARI ALACAKLAR	TRADE RECEIVABLES	4.593.843,66
ALICILAR	BUYERS	4.521.689,44
VERİLEN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR	DEPOSITS AND GUARANTEES GIVEN	42.912,30
DİĞER TICARI ALACAKLAR	OTHER TRADE RECEIVABLES	29.241,92
DİĞER ALACAKLAR	OTHER COMMERCIAL RECEIVABLES	945.620,71
ORTAKLARDAN ALACAKLAR	DUE FROM SHAREHOLDERS	50.000,00
İŞTİRAKLERDEN ALACAKLAR	DUE FROM AFFILIATES	895.620,71
DİĞER DÖNEN VARLIKLAR	OTHER CURRENT ASSETS	835.100,86
PEŞİN ÖDENEN VERGİLER VE FONLAR	PREPAID TAXES AND FUNDS	701.403,61
İŞ AVANSLARI	WORK ADVANCES	88.997,25
PERSONEL AVANSLARI	PERSONNEL ADVANCES	44.500,00
DİĞER ÇEŞİTLİ DÖNEN VARLIKLAR	OTHER CURRENT ASSETS	200,00
DURAN VARLIKLAR	FIXED ASSETS	7.914.302,66
MALİ DURAN VARLIKLAR	FINANCIAL FIXED ASSETS	2.949.212,74
BAĞLI MENKUL KIYMETLER	LONG TERM SECURITIES	2.409.212,74
İŞTİRAKLER	AFFILIATES	440.000,00
BAĞLI ORTAKLIKLAR	PARTNERSHIPS	100.000,00
MADDİ DURAN VARLIKLAR	TANGIBLE FIXED ASSETS	536.818,99
DEMİRBAŞLAR	FURNITURE / FIXTURES	891.256,96
BİRİKMiŞ AMORTİSMANLAR (-)	ACCUMULATED DEPRECIATIONS	-354.437,97
MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR	INTANGIBLE FIXED ASSETS	2.573.310,16
HAKLAR	RIGHTS	3.453.270,76
BİRİKMiŞ AMORTİSMANLAR (-)	ACCUMULATED DEPRECIATIONS	-880.605,03
VERİLEN AVANSLAR	ADVANCES GIVEN	644,43
GELECEK YILLARA AIT GİD.VE GELİR TAHAKKUKLARI	PREPAID EXPENSES-INCOME ACC. FOR FOLL. YEARS	1.854.960,77
GELECEK YILLARA AIT GİDERLER	PREPAID EXPENSES FOR FOLLOWING YEARS	1.854.960,77
AKTİF (VARLIKLAR) TOPLAMI	TOTAL OF ASSETS	50.093.248,21

31.12.2022 Tarihli Bilanço (Pasif)

31.12.2022 TARİHLİ BİLANÇO		
(BALANCE SHEET) PASİF (LIABILITIES) (TL)		
KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR TOP.	SHORT TERM EXTERNAL RESOURCES	4.063.903,37
TİCARİ BORÇLAR	TRADE PAYABLES	1.828.785,94
DIĞER TİCARİ BORÇLAR	OTHER TRADE PAYABLES	1.828.785,94
DIĞER BORÇLAR	OTHER PAYABLES	483.310,82
ORTAKLARA BORÇLAR	DUE FROM SHAREHOLDEERS	2.668,00
PERSONELE BORÇLAR	DUE TO PERSONNELS	326.136,17
DIĞER ÇEŞİTLİ BORÇLAR	OTHER LAIBILITIES	154.506,65
ÖDENECEK VERGİ VE DIĞER YÜKÜMLÜLÜKLER	TAXES AND OTHER LIABILITIES	865.764,17
ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR	TAXES AND FUNDS PAYABLE	718.485,76
ÖDENECEK SOSYAL GÜVENLİK KESİNTİLERİ	SOCIAL SECURITY PREMIUMS PAYABLE	147.110,41
ÖDENECEK DIĞER YÜKÜMLÜLÜKLER	OTHER LIABILITIES	168,00
BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI	PROVISION FOR DEBT AND EXPENSES	886.042,44
DÖNEM KARI VE YASAL.YÜK. KARŞILIĞI	PROVISION FOR INCOME TAXES AND OTH. LEGAL LIAB.	886.042,44
UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	LONG TERM EXTERNAL RESOURCES	29.872,04
GELECEK YILLARA AIT GEL.VE GİD. KARŞILIKLARI	LONG TERM DEFERRED INCOMES-EXPENSE ACCRUALS	29.872,04
GELECEK YILLARA AIT GELİRLER	LONG TERM DEFERRED INCOMES	29.872,04
ÖZKAYNAKLAR	EQUITY	45.999.472,80
ÖDENMİŞ SERMAYE	PAID CAPITAL	25.500.000,00
SERMAYE	CAPITAL	25.500.000,00
SERMAYE YEDEKLERİ	CAPITAL RESERVES	17.593.349,57
DIĞER SERMAYE YEDEKLERİ	OTHER CAPITAL RESERVES	17.593.349,57
GEÇMİŞ YILLAR KARLARI	PROFITS OF PREVIOUS YEARS	69.807,24
GEÇMİŞ YILLAR KARLARI	PROFITS OF PREVIOUS YEARS	69.807,24
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 PROFIT-LOSS FOR THE PERIOD	3.594.343,77
DÖNEM NET KARI	NET PROFIT FOR THE PERIOD	3.594.343,77
PASİF (KAYNAKLAR) TOPLAMI	TOTAL LIABILITIES	50.093.248,21

BİLANÇO DİPNOTLARI:

- 1-“Bağlı Menkul Kıymetler Hesabı” bakiyesi; toplamda sonuçlanan 10 adet Girişim Kampanyası ile alakalıdır.
- 2-“İştirakler Hesabı” bakiyesi; Reinves Danışmanlık A.Ş. 40.000,00 TL ve Magna Mari Reklam Tanıtım Yazılım Organizasyon A.Ş. 400.000.000 TL tutarında iştirak paylarını gösterir.
- 3-“İştiraklerden Alacaklar Hesabı” bakiyesi; Reinves Danışmanlık A.Ş.’den 845.620,71 TL ve Magna Mari Reklam Tanıtım Yazılım Organizasyon A.Ş.’den 50.000,00 TL tutarında alacaklar ile alakalıdır.
- 4-“Gelecek Yıllara Ait Giderler Hesabı” bakiyesi; ofis kira gideri 1.835.221,01 TL; personel tamamlayıcı sağlık sigortası 10.353,53 TL; diğer sair giderler 9.386,23 TL tutarında giderler ile alakalıdır.
- 5-“Diğer Hazır Değerler Hesabı” bakiyesi; 1. Dipnotta yer alan Bağlı Menkul Kıymetler Hesabıyla paraleldir.
- 6-“Diğer Çeşitli Borçlar Hesabı” bakiyesi; Yönetim Kurulu ve Yatırım Komitesi üyelerine verilen huzur hakkı ödemelerinin tahakkuk tutarıdır.

7-Cari dönemdeki ortalama toplam personel sayısı 24 kişidir.

31.12.2022 Tarihli Gelir Tablosu**31.12.2022 TARİHLİ GELİR TABLOSU - INCOME STATEMENT (TL)**

BRÜT SATIŞLAR (A)	GROSS SALES	14.335.916,23
Yurtiçi Satışlar	Domestic Sales	13.744.720,55
Diğer Gelirler	Other Income	591.195,68
SATIŞ İNDİRİMLERİ (-) (B)	SALES DEDUCTIONS	-26.703,38
Satıştan İadeler(-)	Sales Returns	-26.703,38
NET SATIŞLAR (C) (A-B)	NET SALES	14.309.212,85
SATIŞLARIN MALİYETİ (-) (D)	COST OF SALES	-2.248.542,90
Satılan Hizmet Maliyeti(-)	Cost of Services Rendered	-2.248.542,90
BRÜT SATIŞ KARI VEYA ZARARI (E) (C-D)	PROFIT OR LOSS FROM GROSS SALES	12.060.669,95
FAALİYET GİDERLERİ (-) (F)	OPERATING EXPENSES	-11.850.664,08
Pazarlama. Satış ve Dağıtım Giderleri (-)	Marketing-Selling & Distribution Exp.	-3.017.632,34
Genel Yönetim Giderleri(-)	General Administr. Exp.	-8.833.031,74
FAALİYET KARI VEYA ZARARI (G) (F-E)	OPERATING PROFIT OR LOSS	210.005,87
DİĞER FAAL. OLAĞAN GELİR VE KARLAR (H)	INCOME/ PROFIT FROM OTH.OP.	4.299.383,45
Katılım Payı Gelirleri	Shares Income	3.139.678,70
Konusu Kalmayan Karşılıklar	Irrelevant Provisions	7.026,84
Kambiyo Karları	Profit From Foreign Currencies	890.470,10
Faaliyetle İlgili Diğer Gelir ve Karlar	Other Operational Incomes	262.207,81
DİĞER FAAL. OLAĞAN GİD. VE ZARAR (-)	EXP. AND LOSSES FROM OTH. OP.	-24.977,57
Karşılık Giderleri (-)	Provisions	-7.026,84
Kambiyo Zararları (-)	Exchange Rates Losses	-17.950,73
FİNANSMAN GİDERLERİ (-)	FINANCIAL EXPENSES	-4.457,72
Kısa Vadeli Borçlanma Giderleri	Financial Expenses (Short Term)	-4.457,72
OLAĞAN KAR VEYA ZARAR (I) (H-G)	INCOME/ PROFIT FROM OTH.OPERATIONS	4.479.954,03
OLAĞANDIŞI GELİR VE KARLAR (J)	NON-OPERAT. REVENUES / PROFITS	438,87
Diğer Olağandışı Gelir ve Karlar	Other Non-Operat. Revenues / Profits	438,87
OLAĞANDIŞI GİDER VE ZARARLAR (-) (K)	EXTRAORD. EXPENSES&LOSSES	-6,69
Diğer Olağandışı Gider ve Zararları (-)	Other Extraord.Expenses Losses	-6,69
DÖNEM KARI VEYA ZARARI	NET INCOME – LOSSES	4.480.386,21
DÖNEM KARI VERGİ VE DİĞER YAS.YÜK. KARŞ. (-)	PROVISION OF LEGAL LIABILITIES	-886.042,44
DÖNEM NET KARI	NET THIRD PERIOD PROFIT	3.594.343,77

31.12.2022 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.
Cari Oran	Dönen Varlıklar / Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar	1,5-2,00	10,3790	1
Likidite Oranı	Dönen Varlıklar - Stoklar / Kısa Vad. Yab. Kay.	1,00	10,3790	2
Nakit Oranı	Hazır Değerler + Menkul Kıymetler / Kısa Vad. Yab. Kay.	0,20	8,8104	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.
Yabancı Kaynak Oranı	Toplam Yab. Kay. / Pasif Toplamı	0,50-0,60	0,0818	1
Öz Kaynak Oranı	Öz Kaynaklar / Aktif Toplamı	0,30-0,50	0,9183	2
Finansman Oranı	Öz Kaynaklar / Toplam Yabancı Kay.	1,00-2,00	11,2365	3
KVK Oranı	KVK / Pasif toplamı	0,33	0,0812	4
UVYK Oranı	UVYK / Pasif Toplamı	0,17	0,0006	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.