

ÖRNEK A.Ş

31.12.2019 - 31.12.2020 DÖNEMİ ÖZET FİNANSALLAR VE ANALİZLER TABLOSU

Bilanço		(1.000)				
	Önceki Dönem 31.12.2019	Cari Dönem 31.12.2020	Fark (+, -)	Değişim Oran %	Grafiğ	Kısa Açıklama
Dönen Varlıklar	18.564	33.281	14.717	79,28		Büyüme
<i>Kasa ve Banka</i>	700	2.935	2.234	319,02		
<i>Alınan Çekler ve Senetler</i>	2.040	3.500	1.477	72,42		
<i>Alıcılar</i>	4.371	7.050	2.679	54,24		
<i>Diğer Alacaklar</i>	4.599	11.825	7.226	157,18		
<i>Stoklar</i>	273	11.862	11.589	4249,10		
Duran Varlıklar	10.995	16.482	5.487	50,00		
<i>Maddi Duran Varlıklar</i>	5.985	6.872	887	14,82		
<i>Maddi Olm. Dur. Varlıklar</i>	4.111	9.610	5.499	133,76		
<i>Diğer Duran Varlıklar</i>						
Toplam Varlıklar	28.659	49.763	21.104	73,64		Büyüme
Kısa Vadeli Borçlar	6.325	2.575	-3.750	-59,29		Küçüme
<i>Banka Kredileri ve Leasingler</i>						
<i>Satıcılar, Verilen Çekler, Senetler</i>	6.175	7.956	1.781	28,84		
<i>Ortaklara Borçlar Kısa ve UV.</i>	1.515	2.410	895	59,08		
<i>Alınan Siparişler Kısa ve UV.</i>						
Uzun Vadeli Borçlar	660	6.655	4.986	298,73		
<i>Banka Kredileri ve Leasingler</i>	54	4.246	4.091	2.651,03		
<i>Satıcılar, Verilen Çekler, Senetler</i>						
Özkaynaklar	20.665	40.532	19.868	96,14		Büyüme
<i>Sermaye</i>	2.444	2.444		0,00		
<i>Ödenmemiş Sermaye, Karlar, Zararlar ve Yedekler</i>	18.221	38.088	19.868	109,04		
Toplam Kaynaklar	28.659	49.763	21.104	73,64		Büyüme

Gelir Tablosu		(1.000)		Dikey Analiz - Oran			
				Önceki Dönem Oranları %	Cari Dönem Oranları %	Değişim % (+ -)	Kısa Açıklama
A-Brüt Satışlar		34.575	53.506			% 54,93	
B-Satış İndirimleri (-)							
C- Net Satışlar		34.575	53.506			% 54,93	
D- Satışların Maliyeti		21.690	31.065	% 2,73	↓ % 57,88	-% 7,73	
Brüt Kar Marjı Veya Zararı		12.885	22.561	↓ % 37,27	↑ % 42,12	% 13,02	■ Büyüme
E-Faaliyet Giderleri (-)		2.143	2.341	% 0,20	↓ % 4,37	-% 29,50	
Faaliyet Kar Marjı Veya Zararı		10.742	20.220	↓ % 31,07	↑ % 37,5	% 21,50	
F-Diğer Olağandışı Gelir Karları				↑ % 0,00	↑ % 0,00	% 0,00	
G-Diğer Olağandışı Gider Ve Zararları (-)				↑ % 0,00	↑ % 0,00	% 0,00	
H-Finansman Giderleri		51	238	↑ % 1,48	↓ % 45	-% 53,45	Küçülme
Olağan Kar Marjı Veya Zararı		10.229	1982	↓ % 29,59	↑ % 37,30	% 26,08	
I-Olağandışı Gelir Karları		476		% 1,38	↓ % 0,98	% 9,90	
J-Olağandışı Gider Ve Zararları (-)		730		% 2,11	↓ % 0,00	-% 100,00	Küçülme
Dönem Karı Veya Zararı		9.975	20.504	↓ % 28,85	↑ % 38,28	% 32,68	■ Artış
Dönem Net Karı Veya Zararı		9.975	20.504	↓ % 28,85	↑ % 38,28	% 32,68	
Marjlar		(1.000)					
Brüt Kar Marjı		12.885	22.561	↓ % 37,27	↑ % 42,12	% 13,02	
FAVÖK Marjı		11.254	20.458	↓ % 32,55	↑ % 36,9	% 17,34	
FVÖK Marjı		11.766	20.697	↓ % 91,32	↑ % 71	% 0,46	
AVFÖK Marjı		10.742	20.220	↓ % 31,07	↑ % 37,5	% 21,50	
Net Kar Marjı		9.975	20.504	↓ % 28,85	↑ % 38,28	% 32,68	

ÖRNEK A.Ş

31.12.2019 - 31.12.2020 DÖNEMİ ÖZET FİNANSALLAR VE ANALİZLER TABLOSU

Rasyolar

		Önceki Dönem Oranları %	Cari Dönem Oranları %	Değişim %	Alt Limit	Üst Limit
Cari Oran	Dönen Varlıklar / Kısa Vadeli Borçlar	12,925	12,925	% 340,37	↓ 1,5	↓ 2
Asit Test (Likidite) Oranı	(Dönen Varlıklar - Stoklar) / Kısa Vadeli Borçlar	8,318	8,318	% 328,06	↓ 0,5	↓ 1
Nakit Oranı	Hazır Değerler / Kısa Vadeli Borçlar	0,277	0,277	% 150,46	↓ 0,1	↑ 0,25
Stok Bağımlılık Oranı	(Kısa Vadeli Borçlar - Hazır Değerler) / Stoklar	80,15	80,15	-% 82,50	↓ 0,1	↓ 0,25
Finansal Kaldıraç Oranı	(Kısa Vadeli Borçlar + Uzun Vadeli Borçlar) / Varlıklar	0,279	0,18	-% 33,50	↔ 0,5	↑ 0,7
Finansman (Borçlanma) Oranı	Özkaynaklar / Toplam KV. ve UV. Yabancı Kaynaklar	2,595	4,468	% 72,22	↓ 0,5	↓ 1
Pasif Dağılımı						
	Kısa Vadeli Borçlar / Pasif Toplam	0,020	0,034	-% 6,8	↔ 0,15	↑ 0,33
	Uzun Vadeli Borçlar / Pasif Toplam	0,058	0,132	% 12,99	↔ 0	↑ 0,5
	Öz Kaynaklar / Pasif Toplam	0,817	0,817	% 13,24	↓ 0,32	↔ 0,5
Toplam Borç / Öz Sermaye Oranı	Toplam Borç / Öz Sermaye	0,081	0,224	-% 41,94	↔ 0,5	↑ 1
Öz Sermaye / Toplam Varlıklar Oranı	Öz Kaynaklar / Varlıklar	0,724	0,724	% 14,52	↓ 0,5	↑ 0,5
Net Satışlar Karlılığı						
	Brüt Satış Karı / Net Satışlar	37,267	2,118	% 13,02	↓ 7,5	↑ 15
	Net Satış Karı / Net Satışlar	31,068	37,149	% 12,50	↓ 6	↑ 12
	Operasyonel Kar / Net Satışlar	27,474	37,303	% 25,7	↓ 2,5	↑ 5
	Finansman Net Karı / Net Satışlar	27,474	37,303	% 5,7	↓ 0,75	↓ 1,5
Aktiflerin Karlılığı	Dönem Net Karı / Aktifler Toplamı	0,331	0,402	% 2,14	↓ 0,1	↔ 0,2
Alacak - Borç Oranı	Ticari Alacaklar / Ticari Borçlar	1,071	3,179	% 196,93	↓ 0,5	↓ 1

Büyüme Göstergeleri		(1.000)				
	Önceki Dönem 31.12.2019	Cari Dönem 31.12.2020	Fark (+, -)	Değişim Oran %	Grafiğ	Kısa Açıklama
Ticari Alacaklar – Net Satışlar	-22.984	-31.713	-8.189	-35,63		Küçülme
Ticari Alacaklar – Ticari Borçlar	5.415	4.393	9.022	166,59		Büyüme
Dönen Varlıklar – KV Yabancı Kaynaklar	12.239	30.707	18.467	150,89		Büyüme
KV Yabancı Kaynaklar – KV Yabancı Kaynaklar	4.656	-2.080	-8.736	-187,64		Küçülme
Stoklar – Net Satışlar	-28.301	-41.647	-13.346	-47,36		Küçülme
Net Satışlar – Satışların Maliyeti	12.885	22.561	9.676	75,10		Büyüme
Net Satışlar – Finansman Giderleri	24.062	53.328	10.265	56,56		Büyüme

Yatırım Verimliliği		(1.000)				
	Önceki Dönem 31.12.2019	Cari Dönem 31.12.2020	Fark (+, -)	Değişim Oran %	Grafiğ	Kısa Açıklama
Net Satışlar / Dönen Varlıklar	3,42 ↑	3,21 ↓	-0,21	-5,11		Küçülme

Toplam Borçlar ve Alacaklar		(1.000)				
	Önceki Dönem 31.12.2019	Cari Dönem 31.12.2020	Fark (+, -)	Değişim Oran %	Grafiğ	Kısa Açıklama
Toplam Banka Borçları	154	4.246	4.091	2.651,03		Büyüme
Kısa Vadeli Banka Borçları	154	4.246	4.091	2.651,03		Büyüme
Uzun Vadeli Banka Borçları	0	0	0	0,00		Büyüme
Toplam Alacaklar	11.500	22.393	10.802	93,20		Büyüme
Toplam Borçlar (Banka Dışı)	6.175	7.956	1.781	28,84		Büyüme