

FinCheckUp Finansal Raporlama

Firma Ünvanı	NACE Kodu	Sektörü	Segmenti
QNB TEST ŞİRKETİ 1	33.20.51	55.MAKİNE GRUBU	Elektrikli ekipmanların kurulum hizmetleri

FinCheckUp Rapor Özeti

Dijital Köprü platformu üzerinden paylaştığınız mali veriler dikkate alınarak hazırladığımız FinCheck-Up raporu ile işletmenize ait bilanço, gelir tablosu ve temel finansal göstergelerin gelişimine ve seçili kalemlerde TCMB sektör verileri ile karşılaştırmasına yer verilmiştir.

İşletmenize ait temel finansal oranlar; mali veri analizini kolaylaştırmak adına 6 ana başlık altında (Firma Satışları, Karlılık, Maliyet Yönetimi, Borçluluk, Finansal Yükümlülükler, Faaliyet ve Likidite) açıklamaları ile özetlenmiştir.

Finansal Check-Up raporunu, işletmenizin faaliyet sonuçlarını ölçmekte, mali durumunu değerlendirmekte, gelişime yönelik alınacak aksiyonları belirlemekte ve geleceğe yönelik planlamalarınızda etkin olarak kullanabilirsiniz.

İşletmenize ait 2020-2021-2022 yıl sonu mali verileri üzerinden hazırlanan FinCheck-up raporunuzda bilanço ve gelir tablosu ile temel finansal göstergelerin yıllar itibariyle karşılaştırmalı analizi yer almaktadır.

İşletmenizin rekabetteki yerini analiz edebilmek adına 2021 yıl sonu mali verileriniz TCMB Elektrikli ekipmanların kurulum hizmetleri ait 2021 Sektör verileri ile karşılaştırılmış ve sonuçlarına FinCheck-up raporumuzda yer verilmiştir

FinCheck-up raporundaki tüm değerlendirmeler geçmiş yıl(lara) ait mali verileriniz dikkate alınarak yapıldığından, TCMB sektör verilerinin güncellenmesini takiben işletmenizin rekabete kıyasen durumunun ayrıca yorumlanmasında fayda olacaktır.

2021 yılına ait mali verileriniz geçmiş yıl sonuçları ve TCMB'nin ilgili sektör verileri ile karşılaştırıldığında; finansal göstergelerin yıllar itibariyle olumlu yönde bir değişim içinde olmasına rağmen, bir kısım mali verileriniz rekabet ile karşılaştırıldığında hala gelişime açık alanların olduğu ve bu durumun işletmenizin sınırlı bir gelişim içinde kalmasına neden olduğu gözlenmektedir.

Bu genel değerlendirmeye ek olarak ana başlıklar özelinde baktığımızda, aşağıdaki kalemler özelinde olumlu bir gelişim sağlandığı dikkat çekmektedir.

- Ticari işletmelerin belirli bir zaman aralığında gerçekleştirdikleri faaliyetlerden elde ettikleri hasılatı gösteren "Firma Satışları"
- Bir işletmenin faaliyetleri sonucunda sürdürülebilir gelir elde edebilme kabiliyetini gösteren "Karlılık"

Bu genel değerlendirmeye ek olarak ana başlıklar özelinde baktığımızda, aşağıdaki kalemler geliştirilmesi gerekli alanlar olarak dikkat çekmektedir.

- İşletmelerin varlıklarını finanse ederken kullandığı yabancı kaynakların yükünü ölçen "Borçluluk"
- İşletmenin kısa vadeli yükümlülüklerini karşılayabilme gücünü ölçen "Finansal Yapı ve Likidite"

Bilanço

Bilanço Kalemleri	2020	%	2021	%	2022	%
1 Dönen Varlıklar						
1.1 Hazır Değerler	3,729,984	42.20	1,164,142	5.79	7,448,005	24.74
1.2 Menkul Kıymetler	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1.3 Ticari Alacaklar	1,340,542	15.17	5,805,626	28.85	10,411,333	34.59
1.3.1 Alıcılar	1,024,110	11.59	5,460,652	27.14	10,157,259	33.74
1.3.2 Alınan Çekler	-0	0.00	0	0.00	-0	0.00
1.3.3 Şüpheli Ticari Alacaklar Karşılığı (-)	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1.4 Stoklar	3,409,863	38.58	3,146,150	15.63	958,696	3.18
1.4.1 Hammadde ve Malzeme	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1.4.2 Yarımamul ve Mamuller	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1.4.3 Ticari Mallar	1,974,390	22.34	3,016,756	14.99	859,204	2.85
1.4.4 Verilen Sipariş Avansları	1,425,473	16.13	129,394	0.64	99,492	0.33
1.5 İnşaat ve Onarım	77,620	0.88	8,872,113	44.09	10,594,105	35.19
1.6 Ortaklardan Alacaklar / Bağlı Ortaklıklar	1,502	0.02	-0	0.00	-0	0.00
1.7 Diğer Alacaklar	0	0.00	18,720	0.09	-0	0.00
1.8 Gelecek Aylara ait Giderler ve Gelir Tahakkukları	123,715	1.40	137,724	0.68	305,091	1.01
1.9 Toplam Diğer Dönen Varlıklar	154,857	1.75	978,045	4.86	386,109	1.28
Toplam Dönen Varlıklar	8,838,084	92.68	20,122,520	96.27	30,103,337	97.13
2 Cari Olmayan Varlıklar						
2.1 Net Maddi Duran Varlıklar	633,312	90.78	707,665	90.71	845,665	94.91
2.2 Net Maddi Olmayan Varlıklar	38,587	5.53	40,155	5.15	15,668	1.76
2.3 İştirak ve Bağlı ortaklıklar/Ortaklardan Alacaklar	0	0.00	0	0.00	0	0.00
2.4 Ticari Alacaklar	16,052	2.30	30,761	3.94	28,284	3.17
2.5 Diğer Alacaklar	0	0.00	0	0.00	0	0.00
2.6 Diğer Bağlı Kıymetler	0	0.00	0	0.00	0	0.00
2.7 Özel Tükenmeye Tabi Varlıklar	0	0.00	0	0.00	0	0.00
2.8 Diğer Duran Varlıklar	9,654	1.38	1,534	0.20	1,421	0.16
Toplam Cari Olmayan Varlıklar	697,605	7.32	780,115	3.73	891,038	2.87
Toplam Varlıklar	9,535,689	100.00	20,902,634	100	30,994,375	100

Bilanço

Bilanço Kalemleri		2020	%	2021	%	2022	%
3 Kısa Vadeli Borçlar							
3.0	Kısa Vadeli Mali Borçlar	296,402	5.26	553,660	3.50	70,698	0.36
3.1	Uzun Vadeli Borç Cari Yıl Taksidi	0	0.00	0	0.00	0	0.00
3.2	Ticari Borçlar	2,333,040	41.38	5,387,107	34.05	5,677,533	28.78
3.2.1	Senetli Borçlar	50,000	0.89	1,490,499	9.42	0	0.00
3.2.2	Ticari Borçlar	2,243,691	39.79	2,735,088	17.29	5,626,614	28.52
3.3	Ortaklara ve Bağlı Şirketlere Borçlar	0	0.00	0	0.00	23,811	0.12
3.3	Diğer Borçlar	90,678	1.61	175,180	1.11	221,839	1.12
3.4	Alınan Sipariş Avansları	2,463,468	43.69	2,412,834	15.25	4,269,896	21.64
3.5	Yıllara Yaygın İnşaat ve Onarım Hakedişleri	0	0.00	6,545,133	41.38	7,696,066	39.01
3.6	Ödenecek Vergiler	240,057	4.26	707,702	4.47	877,904	4.45
3.7	Borç ve Gider Karşılıkları	170,304	3.02	0	0.00	886,376	4.49
3.8	Gelecek Ayllara Ait Gelir ve Gider Tahakkukları	44,312	0.79	37,310	0.24	4,800	0.02
3.9	Diğer Kısa Vadeli Borçlar	0	0.00	0	0.00	0	0.00
Toplam Kısa Vadeli Borçlar		5,638,260	59.13	15,818,925	75.68	19,728,923	63.65
4 Uzun Vadeli Borçlar							
4.1	Uzun Vadeli Mali Borçlar	128,631	94.02	19,249	97.01	0	0.00
4.2	Ticari Borçlar	0	0.00	0	0.00	0	0.00
4.3	Ortaklara ve Bağlı Şirketlere Borçlar	0	0.00	0	0.00	0	0.00
4.4	Diğer Borçlar	0	0.00	0	0.00	0	0.00
4.5	Alınan Sipariş Avansları	0	0.00	0	0.00	0	0.00
4.6	Borç ve Gider Karşılıkları	8,175	5.98	592	2.99	0	0.00
4.7	Toplam Diğer Uzun Vadeli Borçlar	0	0.00	0	0.00	0	0.00
Toplam Uzun Vadeli Borçlar		136,806	1.43	19,842	0.09	0	0.00
5 Özkaynak ve Yasal Yedekler							
5.1	Ödenmiş Sermaye	1,000,000	26.59	1,000,000	19.75	1,000,000	8.88
5.2	İhtiyatlar ve Yedekler	197,080	5.24	525,243	10.37	842,391	7.48
5.3	Özel Fonlar	0	0.00	0	0.00	342,478	3.04
5.4	Geçmiş Yıl Karları / Zararları	221,977	5.90	0	0.00	0	0.00
5.5	Dönem Karı / Zararı	2,341,566	62.27	3,538,625	69.88	9,080,583	80.61
Toplam Özkaynaklar		3,760,623	39.44	5,063,868	24.23	11,265,452	36.35
Toplam Borçlar		5,775,066	60.56	15,838,766	75.77	19,728,923	63.65
Toplam Borç ve Özkaynak		9,535,689	100	20,902,634	100	30,994,375	100

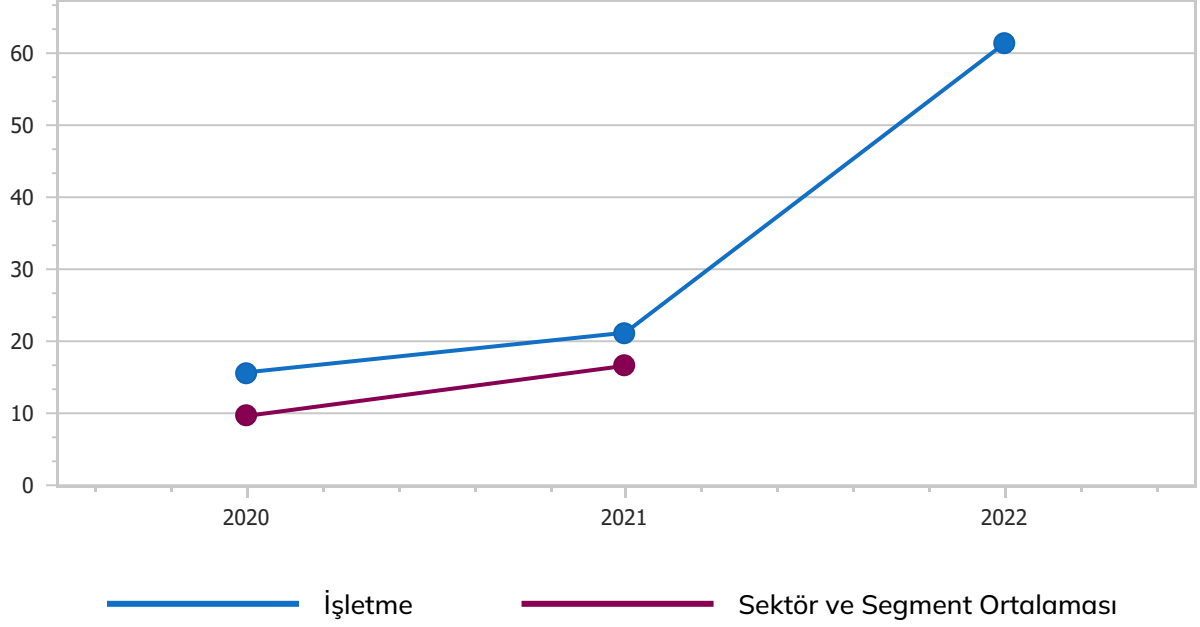
Gelir Tablosu

Gelir - Gider Kalemleri

	2020	%	2021	%	2022	%
Gelirler ve Giderler						
Toplam Satış Gelirleri	15,687,689	100.00	21,212,896	100.00	61,434,863	100.00
Yurtiçi Satış Gelirleri	15,292,206	97.48	19,564,976	92.23	58,496,226	95.22
Yurtdışı Satış Gelirleri	283,419	1.81	1,052,097	4.96	1,600,886	2.61
Diğer Gelirler	112,063	0.71	595,823	2.81	1,337,751	2.18
Satış İadeleri(-)	-175,109	1.12	-140,239	0.66	-933,603	1.52
Toplam Satış Maliyeti	-9,788,870	62.40	-12,469,944	58.78	-39,461,025	64.23
Brüt Kar	5,723,710	36.49	8,602,713	40.55	21,040,235	34.25
Faaliyet Giderleri	-2,549,154	16.25	-3,687,656	17.38	-6,002,566	9.77
Esas Faaliyet Karı (Zararı)	3,174,556	20.24	4,915,057	23.17	15,037,669	24.48
Finansman Gideri	-167,828	1.07	-168,626	0.79	-166,831	0.27
Kambiyo Karı (Zararı)	32,465	0.21	155,496	0.73	-2,117,000	3.45
Toplam Diğer Faaliyetlerden Olağan Gelir / Gider	70,190	0.45	130,498	0.62	14,269	0.02
Diğer Faaliyetlerden Olağan Gelir Ve Karlar	70,190	0.45	130,498	0.62	14,269	0.02
Diğer Faaliyetlerden Olağan Gider Ve Zararlar(-)	0	0.00	0	0.00	0	0.00
Vergi Öncesi Kar (Zarar)	3,109,383	19.82	5,032,424	23.72	12,768,106	20.78
Toplam Olağandışı Gelir Ve Karlar /Gider Ve Zararlar	-62,876	0.40	-208,758	0.98	-708,977	1.15
Olağandışı Gelir Ve Karlar	94,896	0.60	92,088	0.43	126,357	0.21
Olağandışı Gider Ve Zararlar (-)	-157,772	1.01	-300,846	1.42	-835,334	1.36
Dönem Karı (Zararı)	3,046,507	19.42	4,823,666	22.74	12,059,129	19.63
FAVÖK (EBITDA)	3,977,733	25.36	5,127,201	24.17	15,167,536	24.69

Firma Satışları (Milyon)

İşletmenin faaliyetleri sonucu elde ettiği gelirler toplamıdır. Büyüme olarak önceki faaliyet dönemi ile reel gelişim olarak karşılaştırma yapılabilir



	2020	2021	2022
İşletme	15.69	21.21	61.43
Sektör ve Segment Ortalaması	9.63	16.61	0.00

*İşletmenizin güncel yıldaki verisi ile yüklediğiniz geçmiş yıllardaki verileriniz, sektörün verisi ve bulunduğunuz segmentin verisi karşılaştırılmıştır. Bu karşılaştırmaya göre güncel veriniz karşılaştırılan veriden:

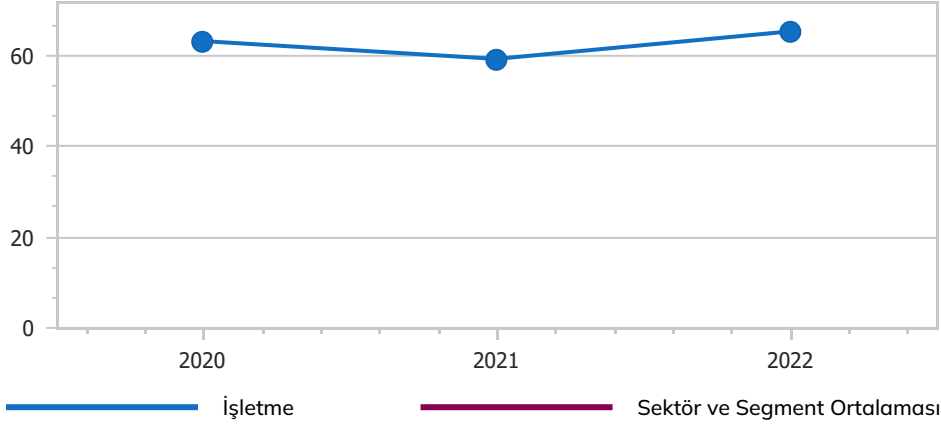
%10 veya daha fazla büyükse yeşil,
%10'dan küçük ve %10'dan büyükse sarı,
%10'dan küçükse ve kırmızı renk ile belirtilmiştir.

2. Maliyet Yönetimi

Grafik 2.1

Satılan Malın Maliyeti / Net Satışlar

İşletmenin üretim için katlandığı hammadde, işçilik, amortisman gibi maliyetlerin satışlara oranıdır.



2020

2021

2022

İşletme

63.10

59.18

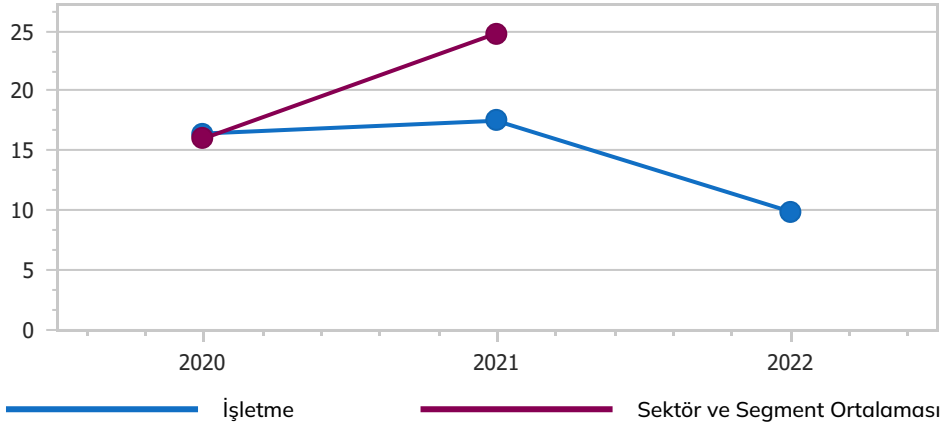
65.22

2. Maliyet Yönetimi

Grafik 2.2

Faaliyet Giderleri / Net Satışlar

İşletmenin üretim maliyetlerine yüklenmeyen, araştırma ve geliştirme giderleri (Ar-Ge); pazarlama, satış ve dağıtım giderleri ve genel yönetim giderlerinden oluşan giderlerin satışlara oranıdır



2020

2021

2022

İşletme

16.43

17.50

9.92

Sektör ve Segment Ortalaması

16.00

24.80

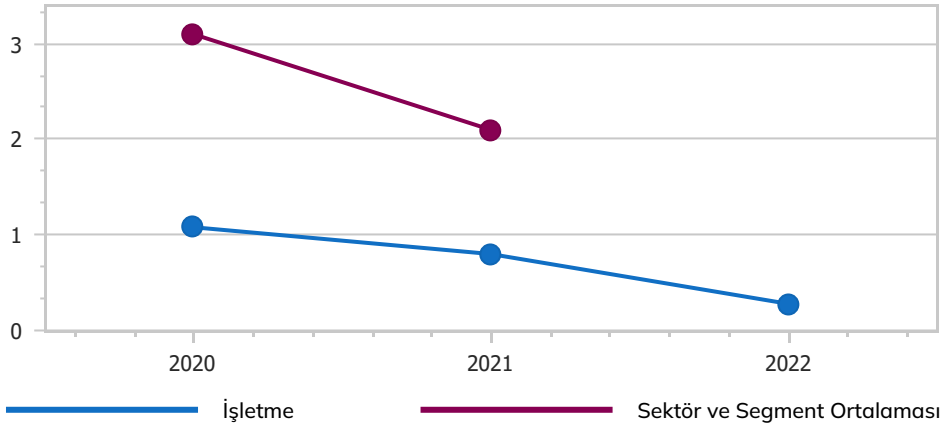
0.00

2. Maliyet Yönetimi

Grafik 2.3

Finansman Giderleri / Net Satışlar

İşletme faaliyetlerinin yürütülebilmesi amacıyla borçlanılan tutarlar için katlanılan finansman giderlerinin toplam satışlara oranını gösterir.



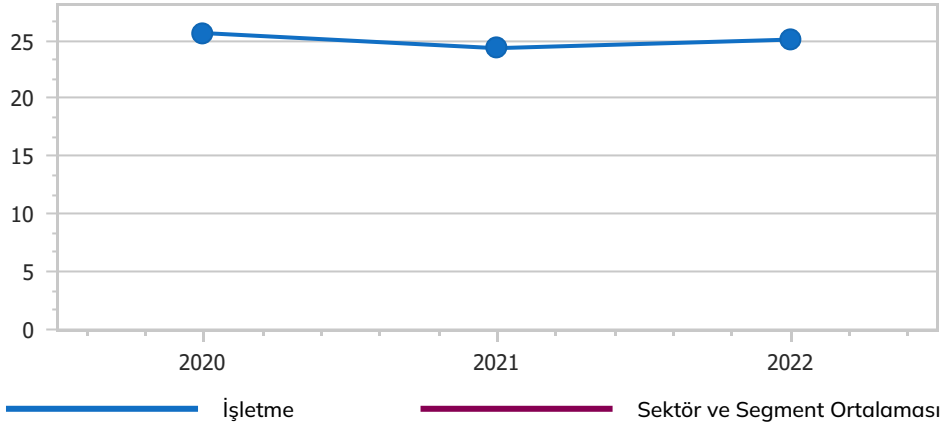
	2020	2021	2022
İşletme	1.08	0.80	0.28
Sektör ve Segment Ortalaması	3.10	2.10	2.10

3. Karlılık

Grafik 3.1

EBITDA Marjı

İşletmenin üretim maliyetlerine yüklenmeyen, araştırma ve geliştirme giderleri (Ar-Ge); pazarlama, satış ve dağıtım giderleri ve genel yönetim giderlerinden oluşan giderlerin satışlara oranıdır



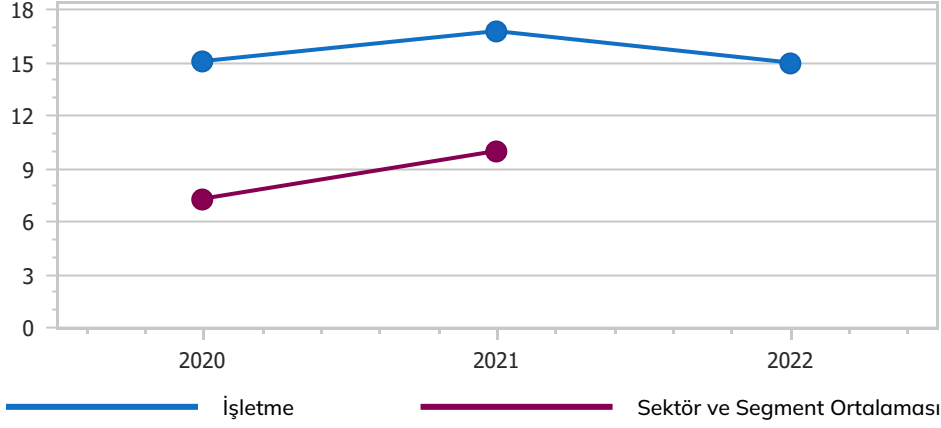
	2020	2021	2022
İşletme	25.64	24.33	25.07
Sektör ve Segment Ortalaması	25.64	24.33	25.07

3. Karlılık

Grafik 3.2

Net Kar Marjı

Bir işletme tarafından elde edilen gelirin ne kadarının kâra dönüştüğünü ifade eder

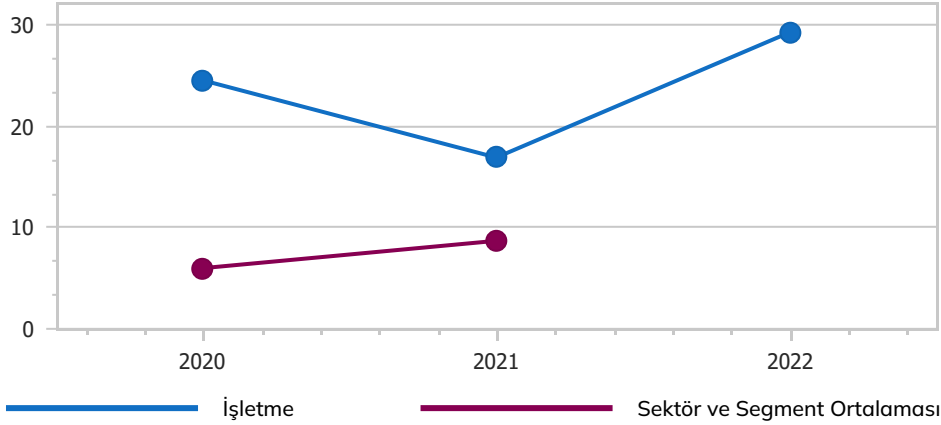


3. Karlılık

Grafik 3.3

Aktif Karlılık

Bir işletmenin toplam varlıklarına göre ne kadar kârlı olduğunu gösteren bir göstergedir. Bu katsayı ne kadar büyükse şirketin varlıklarını kar yaratma konusunda o kadar başarılı kullanıldığı düşünülür. Bir işletmenin toplam varlıklarına göre ne kadar kârlı olduğunu gösteren bir göstergedir. Bu katsayı ne kadar büyükse şirketin varlıklarını kar yaratma konusunda o kadar başarılı kullanıldığı düşünülür.

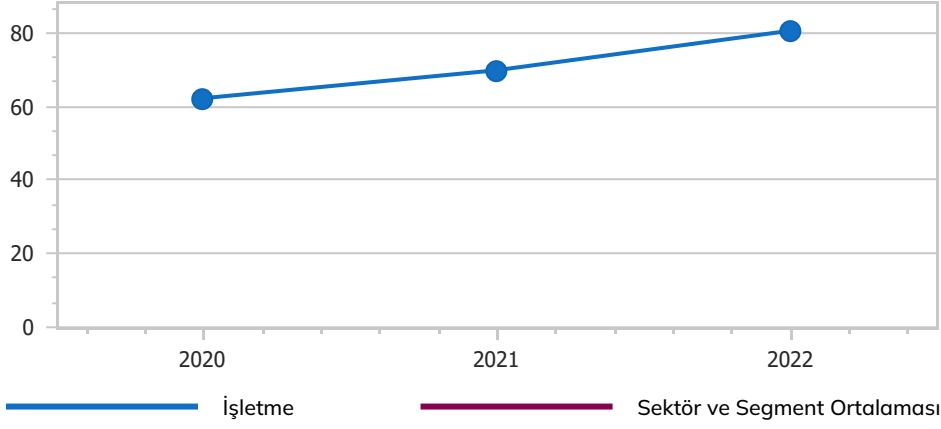


3. Karlılık

Grafik 3.4

Özkaynak Karlılığı

İşletmeye, sahip ve ortakları tarafından konulan sermayenin ve bünyede tutulan kar vb yedeklerin karşılığı olarak elde edilen karlılığı ölçer. Ayrıca bu sermayenin ve bünyede tutulan kar vb yedeklerin ne kadar etkili bir şekilde kullanıldığını gösterir.



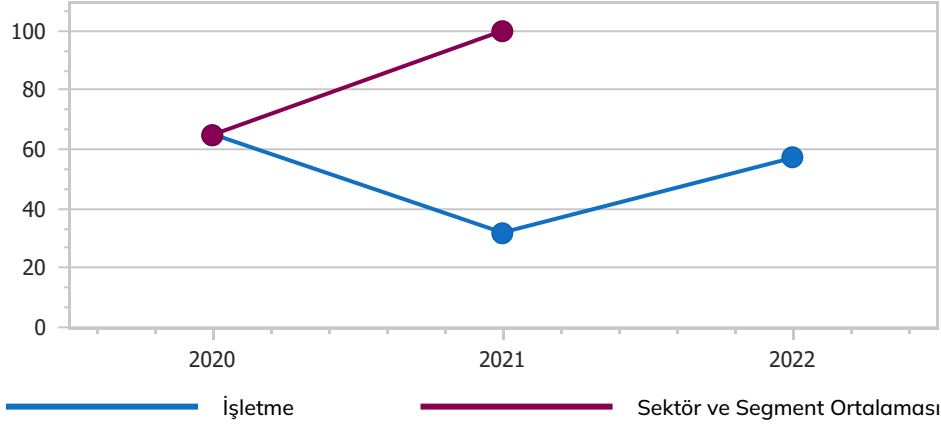
	2020	2021	2022
İşletme	62.27	69.88	80.61

4. Borçluluk

Grafik 4.1

Özkaynak/Toplam Borç

İşletmenin varlıklarını finanse ederken kullandığı yabancı kaynaklar ile işletmenin özkaynakları arasındaki ilişkiyi gösterir.



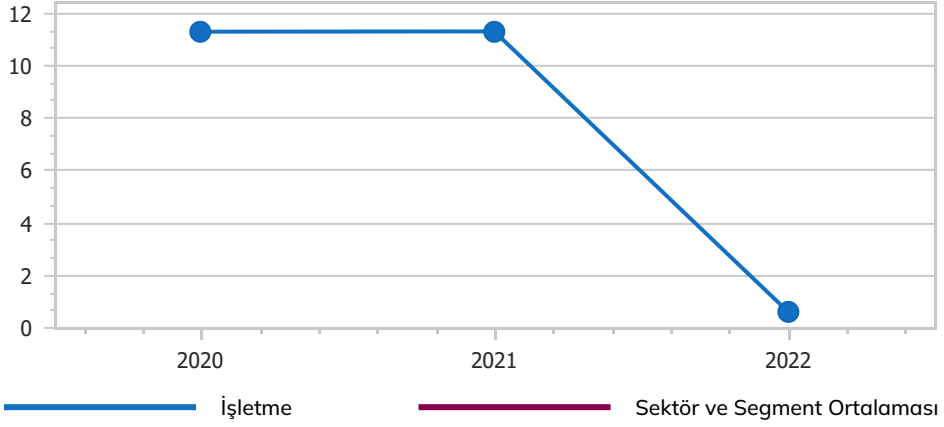
	2020	2021	2022
İşletme	65	31.97	57.1
Sektör ve Segment Ortalaması	65	100	0

4. Borçluluk

Grafik 4.2

Finansal Borç / Özkaynak

İşletmenin varlıklarını finanse ederken kullandığı finansal borç ile işletmenin öz kaynakları arasındaki ilişkiyi gösterir.



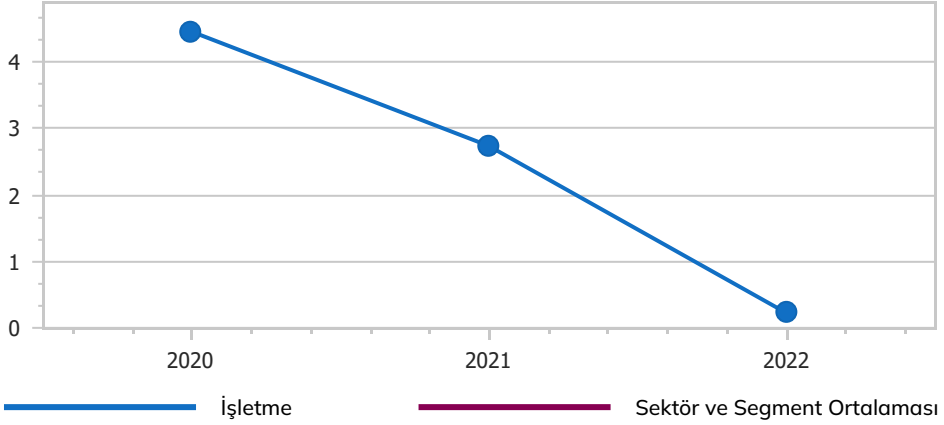
	2020	2021	2022
İşletme	11.30	11.31	0.63

4. Borçluluk

Grafik 4.3

Banka Kredileri / Yabancı Kaynaklar Toplam Oranı

İşletmenin varlıklarını finanse ederken kullandığı yabancı kaynakların içerisindeki banka kredilerini payını ifade eder.



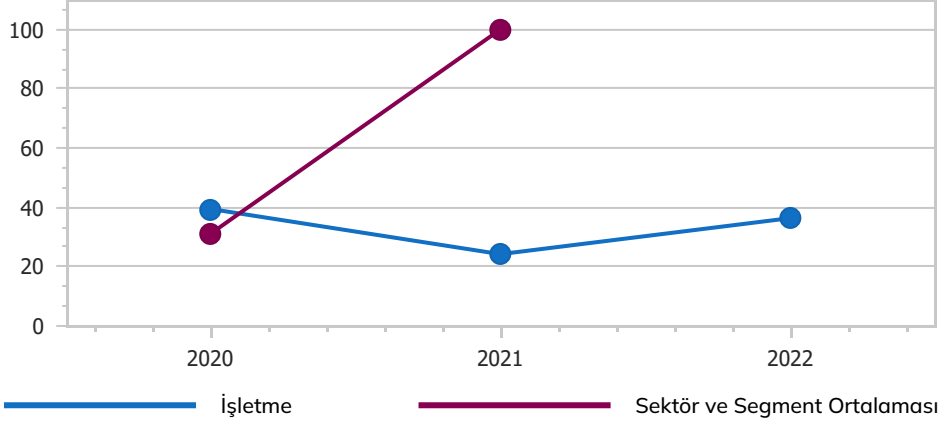
	2020	2021	2022
İşletme	4.46	2.74	0.23

4. Borçluluk

Grafik 4.4

Özkaynak / Aktif Büyüklük

İşletmeye ait varlıkların yüzde kaçının işletmenin kendi kaynakları tarafından finanse edildiğini ortaya koyar.



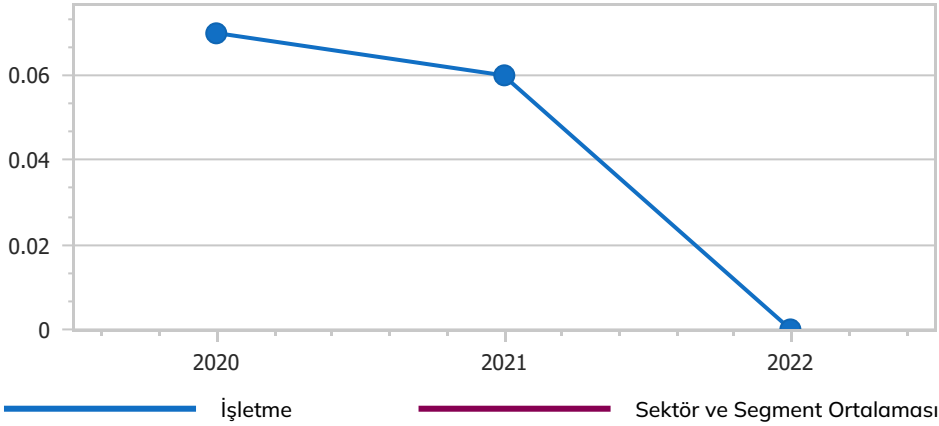
	2020	2021	2022
İşletme	39.44	24.23	36.35
Sektör ve Segment Ortalaması	31.20	100.00	0.00

5. Finansal Yükümlülükler

Grafik 5.1

Finansal Borç / EBITDA

İşletmenin faaliyetlerinden yarattığı faiz ve vergi öncesi karla tüm finansal borçların kaç yılda ödeyebileceğini göstermektedir.



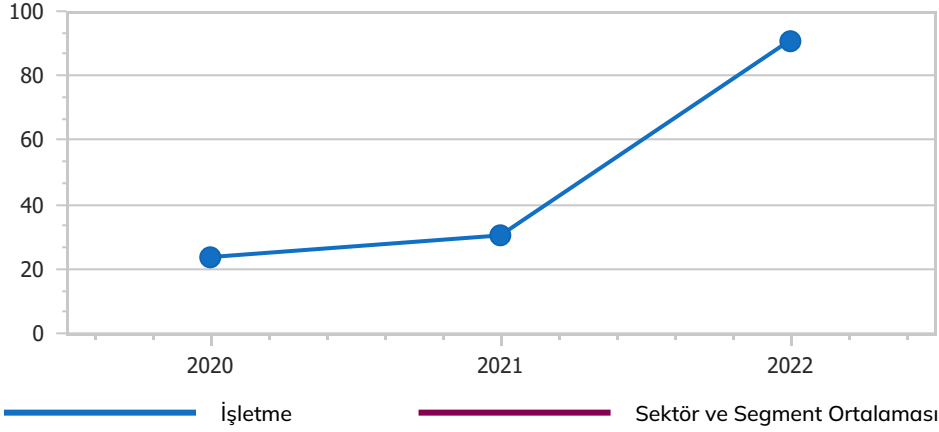
	2020	2021	2022
İşletme	0.07	0.06	0.00

5. Finansal Yükümlülükler

Grafik 5.2

Borç Çevirme Kapasitesi

İşletmenin faaliyetlerinden yarattığı faiz ve vergi öncesi karla kısa vadeli finansal yükümlülüklerini karşılama gücünü gösterir.



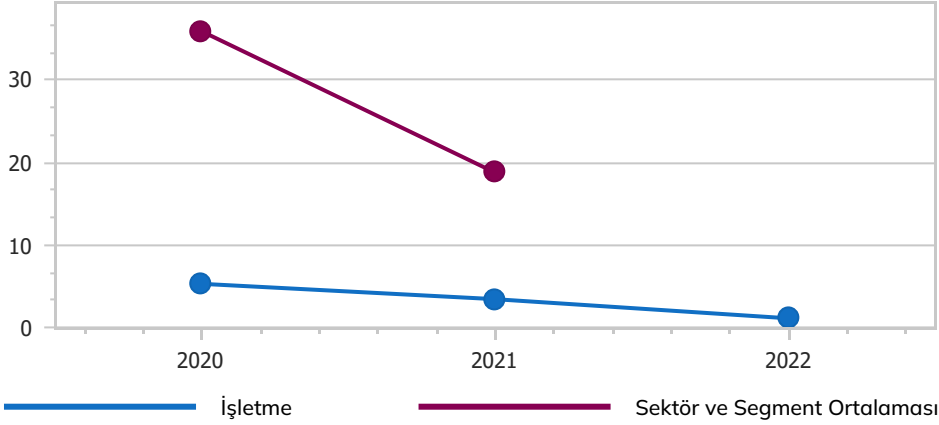
	2020	2021	2022
İşletme	23.70	30.41	90.92

5. Finansal Yükümlülükler

Grafik 5.3

Faiz ve Vergiden Önceki Kar / Faiz Giderleri Oranı

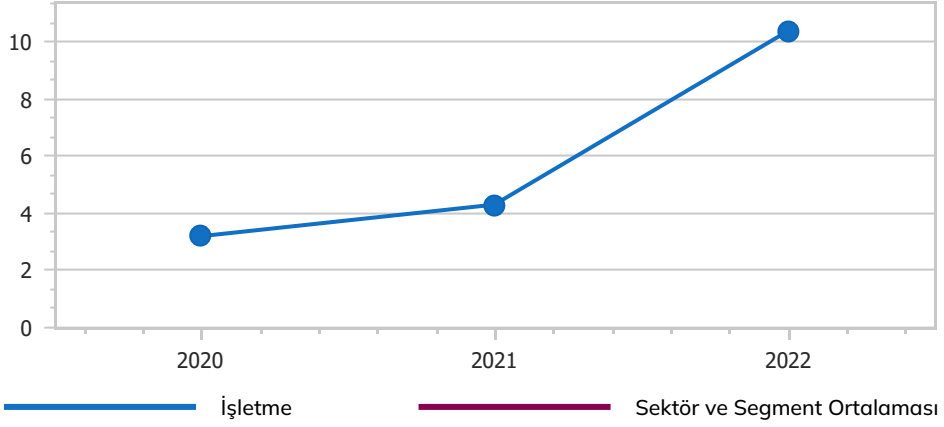
İşletmenin faaliyetlerinden yarattığı faiz ve vergi öncesi karla faiz giderlerini karşılama gücünü gösterir.



	2020	2021	2022
İşletme	5.29	3.43	1.11
Sektör ve Segment Ortalaması	35.95	18.82	0.00

Net İşletme Sermayesi (Milyon)

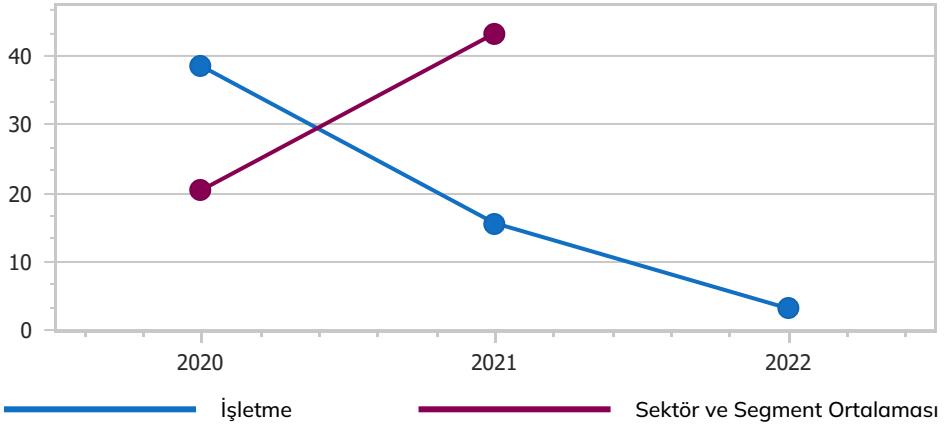
İşletmelerin dönen varlıkları ile kısa vadeli borçlarını karşılayabilme gücü olarak tanımlanmaktadır.



	2020	2021	2022
İşletme	3.20	4.30	10.37

Stoklar / Dönen Varlıklar Oranı

İşletmeye ait dönen varlıklarının içinde stokların ağırlığını gösterir.



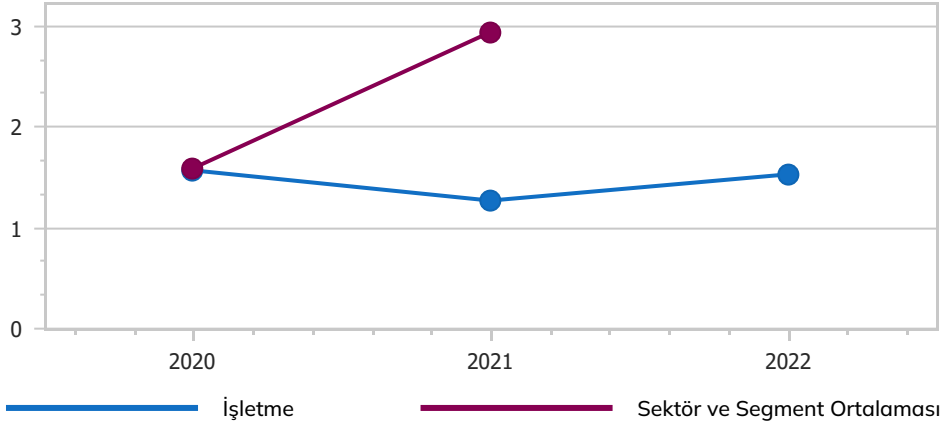
	2020	2021	2022
İşletme	38.58	15.63	3.18
Sektör ve Segment Ortalaması	20.40	43.30	0.00

6. Finansal Yapı ve Likidite

Grafik 6.3

Cari Oran

İşletmenin kısa vadeli borçlarını ödeyebilme gücünü gösterir. Sektörlere göre farklılık gösterebilir finansal açıdan 1,5 üzerinde olması beklenir.



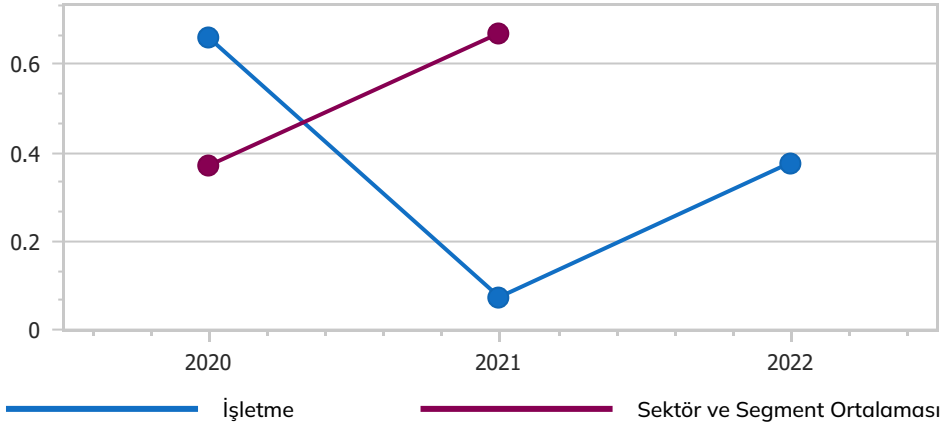
	2020	2021	2022
İşletme	1.57	1.27	1.53
Sektör ve Segment Ortalaması	1.59	2.94	0.00

6. Finansal Yapı ve Likidite

Grafik 6.4

Nakit Oran

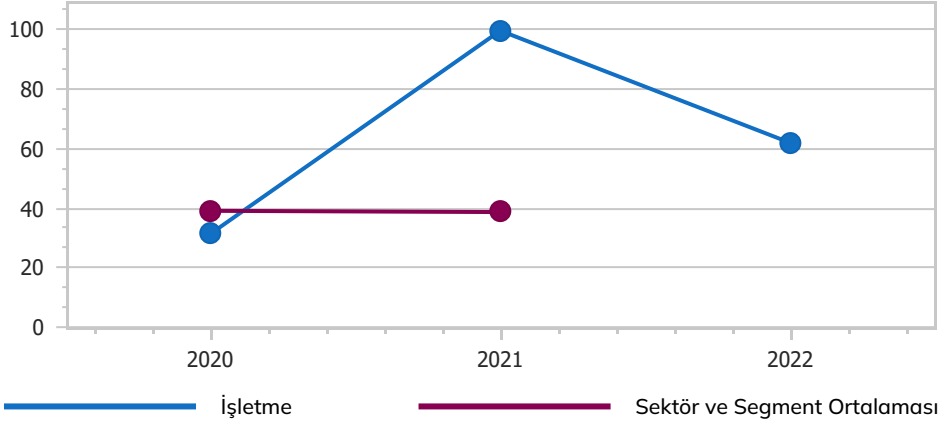
İşletmenin elinde bulunan ve çok kısa vadede nakde çevirebilir likit varlıkları ile (nakit, menkul kıymetler gibi) kısa vadeli borçlarının ne kadarını ödeyebildiğini gösterir.



	2020	2021	2022
İşletme	0.66	0.07	0.38
Sektör ve Segment Ortalaması	0.37	0.67	0.00

Alacak Tahsil Süresi (Gün)

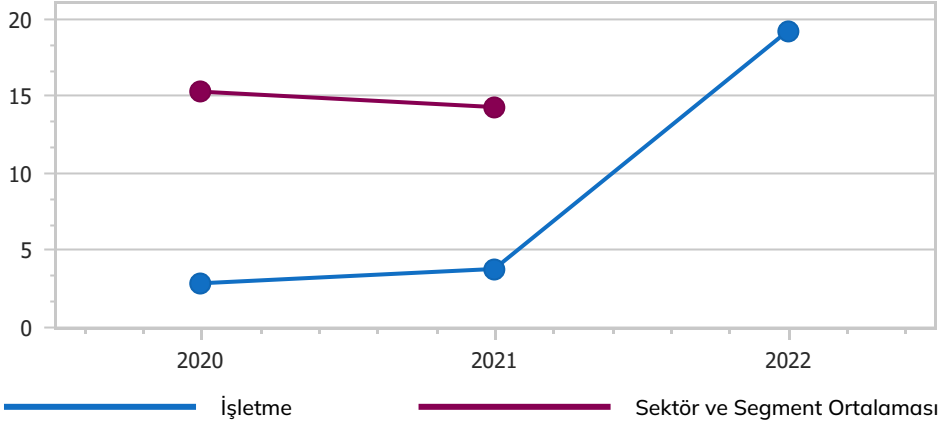
İşletmenin bir mali dönem içerisinde alacaklarını kaç günde tahsil edebilme kabiliyeti olduğunu gösterdiğini açıklar. Gün sayısı ne kadar düşükse alacaklar o kadar sıklıkla tahsil edilmektedir.



	2020	2021	2022
İşletme	32	100	62
Sektör ve Segment Ortalaması	39	39	0

Stok Devir Hızı (Gün)

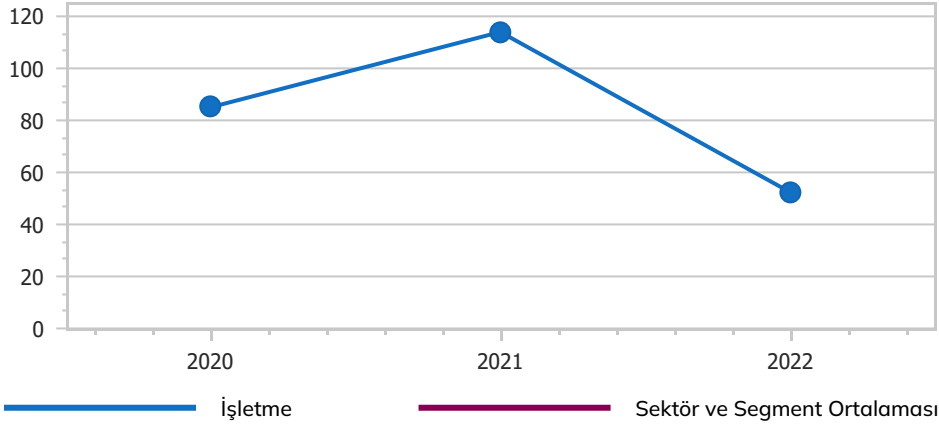
İşletmenin bir yıl içinde stoklarını kaç günde bir yenilediğini gösterir. Yüksek olması işletmenin sürekli satış yapıp, stoklarını yenilediğini gösterir.



	2020	2021	2022
İşletme	3	4	19
Sektör ve Segment Ortalaması	15	14	0

Borç Ödeme Süresi (Gün)

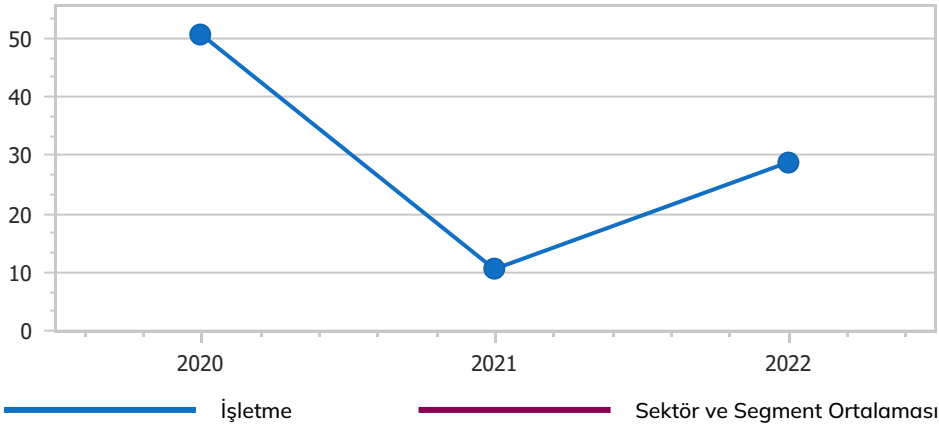
İşletmenin yıl içinde borçlarını kaç günde ödediğini gösterir. Ödeme gün sayısı kısalıkça işletme daha sık borç ödemesi yapacak ve daha fazla işletme sermayesine ihtiyaç duyacaktır.



	2020	2021	2022
İşletme	85	114	53

Nakit Döngü (Gün)

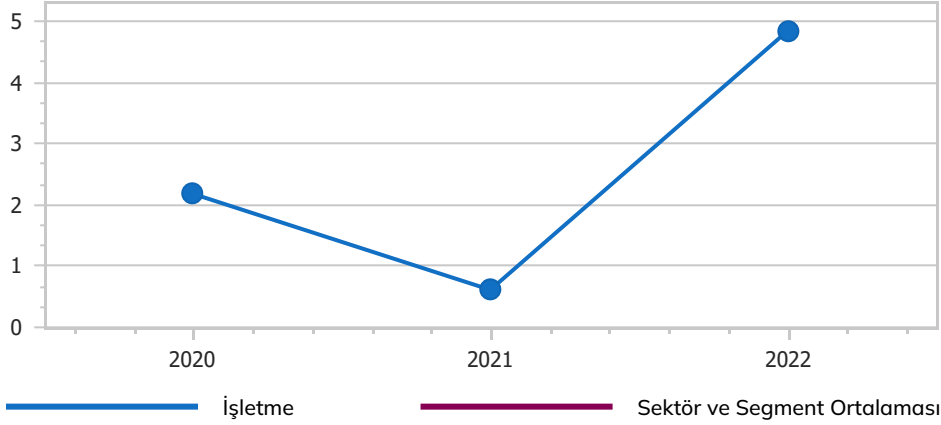
İşletmenin hammadde alımı ile başlayan para harcama döngüsünde üretim, stok, satış ile yapılan nakit tahsilat tarihine kadar geçen sürenin tamamını ifade eder. Bu sürenin kısalığı işletme için olumlu değerlendirilebilir.



	2020	2021	2022
İşletme	51	11	29

Finansman İhtiyacı (Milyon)

İşletmeler için stok tutma gün sayısı ve tedarikçilere yapacağı ödemeler ile müşterilerden alınan ödemeler arasındaki boşluğu finanse etmek için gereken para miktarını ifade eder.



	2020	2021	2022
İşletme	2.18	0.61	4.84

*İşletmenizin güncel yıldaki verisi ile yüklediğiniz geçmiş yıllardaki verileriniz, sektörün verisi ve bulunduğunuz segmentin verisi karşılaştırılmıştır. Bu karşılaştırmaya göre güncel veriniz karşılaştırılan veriden:

%10 veya daha fazla büyükse yeşil,
%10'dan küçük ve %10'dan büyükse sarı,
%10'dan küçükse ve kırmızı renk ile belirtilmiştir.