

Tablo 04: MALİ ANALİZ TABLOSU

MALİ ANALİZ	2017 KESİN	AÇIKLAMA
1.Genel Büyüklükler		
NET İŞLETME SERMAYESİ	81.869.007	DÖNEN VARLIKLAR - K.V. YAB.KAYNAKLAR
AMORTİSMAN	9.425.612	
TÜKENME PAYLARI		
VERGİ, FAİZ, AMORT. ÖNCESİ KAR (VFAÖK)	8.634.124	FAALİYET KARI + AMORTİSMAN
YATIRIM		
SERBEST NAKİT		VFAÖK - FAİZ GİDERİ- YATIRIM
2.Karlılık Oranları		
a.Kar ile Satışlar Arasındaki İlişkileri Gösteren Oranlar		
(i) BRÜT KAR MARJİ	6,50%	BRÜT SATIŞ KARI / NET SATIŞLAR
(ii) FAALİYET KARI MARJİ	0,00%	FAALİYET KARI / NET SATIŞLAR
(iii) NET KAR MARJİ	0,01%	NET KAR / NET SATIŞLAR
(iv) VFAÖK MARJİ	0,01%	VFAÖK / NET SATIŞLAR
(iv) FAALİYET GİD./ NET SATIŞLAR	6,70%	FAALİYET GİDERLERİ / NET SATIŞLAR
b.Kar ile Sermaye Arasındaki Oranlar		
(i) MALİ VERİMLİLİK ORANI	0,01%	NET KAR / ÖZ SERMAYE
(ii) EKONOMİK VERİMLİLİK ORANI	0,00%	(VERGİ ÖNCESİ KAR + FAİZ GİDERLERİ) / PASİF TOPLAMI
(iii) VARLIKLARIN KARLILIĞI	0,00%	NET KAR / AKTİF TOPLAMI
3.Faaliyet Oranları		
a.ALACAK DEVİR HIZI	83,57	NET SATIŞLAR / ORT. ALACAKLAR
b.STOK DEVİR HIZI	0,86	SATILAN MAL ve HİZ.MALİYETİ / ORT. STOK
c.DÖNEN VARLIK DEVİR HIZI	0,80	NET SATIŞLAR / ORT. DÖNEN VARLIKLAR
d.ÖZ SERMAYE DEVİR HIZI	3,00	NET SATIŞLAR / ORT. ÖZ KAYNAKLAR
4.Nakit Çevrim Süresi		
a.ALACAK TAHSİLAT SÜRESİ	0,90	ALACAKLAR / NET SATIŞLAR
b.STOK DEVİR SÜRESİ	1,51	STOKLAR / S.M.H.MALİYETİ
c.BORÇ ÖDEME SÜRESİ	1,06	BORÇLAR / S.M.H.MALİYETİ
NAKİT ÇEVİRME SÜRESİ	0,004	(a + b - c) / 365
5.Likidite Oranları		
a.CARİ ORAN	1,23	DÖNEN VARLIKLAR / K.V. YABANCI KAYNAKLAR
b.ASİT-TEST ORAN	0,15	(DÖNEN VARLIK.-STOKLAR) / K.V. YABANCI KAYNAKLAR
c.NAKİT ORANI (Disponibilite Oranı)	0,01	HAZİR DEĞERLER (KASA+BANKA+SERB.MENK.DEĞER.) / K.V. YABANCI KAYNAKLAR
d.VFAÖK / FAİZ GİDERLERİ	1.850,90	VFAÖK / FAİZ GİDERLERİ
e.VFAÖK - YATIRIM / FAİZ GİDERLERİ	0,00	(VFAÖK - YATIRIM) / FAİZ GİDERLERİ
6.Finansal Yapı Oranları		
a.FİNANSAL KALDIRAÇ ORANI	0,72	YABANCI KAYNAKLAR / AKTİF TOPLAMI
b.ÖZKAYNAKLARIN AKTİF TOPLAMINA ORANI	0,24	ÖZKAYNAKLAR / AKTİF TOPLAMI
c.FİNANSMAN ORANI	0,32	ÖZKAYNAKLAR / YABANCI KAYNAKLAR TOPLAMI
d.K.V. YABAN. KAYNAKLAR / TOPLAM KAYNAK ORANI	0,75	K.V. YABANCI KAYNAKLAR / PASİF TOPLAMI
SATIŞLARIN ETKİNLİĞİ	339.871,38	NET SATIŞLAR / TOPLAM İSTİHDAM
NET KARIN ETKİNLİĞİ	135,63	NET KAR / TOPLAM İSTİHDAM
YATIRIMLAR / SATIŞLAR	0,01	YATIRIMLAR / SATIŞLAR
YATIRIMLAR / TOPLAM AKTİF	0,01	YATIRIMLAR / TOPLAM AKTİF
REEL SATIŞ ARTIŞI	0,12	SATIŞLARIN DEĞİŞİM ORANI / ORT. TÜFE ARTIŞ ORANI