

PARA FINANS FAKTORİNG A.Ş.
01 OCAK-31 ARALIK 2018 VE 01 OCAK-31 ARALIK 2017 DÖNEMLERİNE AİT
GELİR TABLOLARI

(Aksi belirtilmedikçe tutarlar Türk Lirası "TL" olarak ifade edilmiştir.)

GELİR VE GİDER KALEMLERİ		Notlar	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2018	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2017
I.	ESAS FAALİYET GELİRLERİ			
	FAKTORİNG GELİRLERİ	20	114.232.974	66.998.073
1.1	Faktoring Alacaklarından Alınan Faizler		114.232.974	66.998.073
1.1.1	İskontolu		99.373.311	59.595.816
1.1.2	Diğer		10.264.949	58.215.116
1.2	Faktoring Alacaklarından Alınan Ücret ve Komisyonlar		89.108.362	1.380.700
1.2.1	İskontolu		14.859.663	7.402.257
1.2.2	Diğer		1.297.969	6.569.375
	FİNANSMAN KREDİLERİNDEN GELİRLER		13.561.694	832.882
1.3	Finansman Kredilerinden Alınan Faizler		-	-
1.4	Finansman Kredilerinden Alınan Ücret ve Komisyonlar		-	-
	KİRALAMA GELİRLERİ		-	-
1.5	Finansal Kiralama Gelirleri		-	-
1.6	Faaliyet Kiralaması Gelirleri		-	-
1.7	Kiralama İşlemlerinden Alınan Ücret ve Komisyonlar		-	-
II.	FİNANSMAN GİDERLERİ (-)	23	(79.833.474)	(43.044.377)
2.1	Kullanılan Kredilere Verilen Faizler		(79.833.474)	(43.044.377)
2.2	Faktoring İşlemlerinden Borçlara Verilen Faizler		-	-
2.3	Finansal Kiralama Giderleri		-	-
2.4	İhraç Edilen Menkul Kıymetlere Verilen Faizler		-	-
2.5	Diğer Faiz Giderleri		-	-
2.6	Verilen Ücret ve Komisyonlar		-	-
III.	BRÜT K/Z (I-II)		34.399.500	23.953.696
IV.	ESAS FAALİYET GİDERLERİ (-)	21	(22.426.285)	(19.168.131)
4.1	Personel Giderleri		(12.510.106)	(10.650.536)
4.2	Kıdem Tazminatı Karşılığı Gideri		(268.521)	(228.194)
4.3	Araştırma Geliştirme Giderleri		-	-
4.4	Genel İşletme Giderleri		-	-
4.5	Diğer		(9.647.658)	(8.289.401)
V.	BRÜT FAALİYET K/Z (III+IV)		11.973.215	4.785.565
VI.	DİĞER FAALİYET GELİRLERİ	22	2.606.957	1.041.125
6.1	Bankalardan Alınan Faizler		71.630	14.514
6.2	Ters Repo İşlemlerinden Alınan Faizler		-	-
6.3	Menkul Değerlerden Alınan Faizler		-	-
6.3.1	Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar Zarara Yansıtılanlardan		-	-
6.3.2	Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılanlardan		-	-
6.3.3	İtfa Edilmiş Maliyeti İle Ölçülenlerden		-	-
6.4	Temettü Gelirleri		-	-
6.5	Sermaye Piyasası İşlemleri Kârı		-	-
6.6	Türev Finansal İşlemler Kârı		-	-
6.7	Kambiyo İşlemleri Kârı		-	-
6.8	Diğer		17.624	15.796
VII.	KARŞILIKLAR	24	2.517.703	1.010.815
7.1	Özel Karşılıklar		(2.799.909)	(875.799)
7.2	Beklenen Zarar Karşılıkları		(2.799.909)	(875.799)
7.3	Genel Karşılıklar		-	-
7.4	Diğer		-	-
VIII.	DİĞER FAALİYET GİDERLERİ (-)	25	(1.272.840)	(474.796)
8.1	Menkul Değerler Değer Düşüş Gideri		-	-
8.1.1	Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılanlar		-	-
8.1.2	Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılanlar		-	-
8.2	Duran Varlıklar Değer Düşüş Giderleri		-	-
8.2.1	Maddi Duran Varlık Değer Düşüş Giderleri		-	-
8.2.2	Satış Amaçlı Elde Tutulan ve Durdurulan Faaliyetlere İlişkin Duran Varlıklar Değer Düşüş Giderleri		-	-
8.2.3	Maddi Olmayan Duran Varlıklar Değer Düşüş Giderleri		-	-
8.2.4	İştirak, Bağlı Ortaklık ve İş Ortaklıkları Değer Düşüş Giderleri		-	-
8.3	Türev Finansal İşlemlerden Zarar		-	-
8.4	Kambiyo İşlemleri Zararı		-	-
8.5	Diğer		(8.701)	(16.575)
IX.	NET FAALİYET K/Z (V+...+VIII)		(1.264.139)	(458.221)
X.	BİRLEŞME KÂRI		10.507.423	4.476.095
XI.	ÖZKAYNAK YÖNTEMİ İLE DEĞERLENEREN YATIRIMLARIN		-	-
XII.	NET PARASAL POZİSYON KÂRI/ZARARI		-	-
XIII.	SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ K/Z (IX+...+XII)		10.507.423	4.476.095
XIV.	SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ KARŞILIĞI (±)	12	(2.233.153)	(932.614)
14.1	Cari Vergi Karşılığı		-	-
14.2	Ertelenmiş Vergi Gider Etkisi (+)		-	(1.275.676)
14.3	Ertelenmiş Vergi Gelir Etkisi (-)		(2.233.153)	-
XV.	SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM NET K/Z (XIII+XIV)		8.274.270	3.543.481
XVI.	DURDURULAN FAALİYETLERDEN GELİRLER		-	-
16.1	Satış Amaçlı Elde Tutulan Duran Varlık Gelirleri		-	-
16.2	Bağlı Ortaklık, İştirak ve İş Ortaklıkları Satış Karları		-	-
16.3	Diğer Durdurulan Faaliyet Gelirleri		-	-
XVII.	DURDURULAN FAALİYETLERDEN GİDERLER (-)		-	-
17.1	Satış Amaçlı Elde Tutulan Duran Varlık Giderleri		-	-
17.2	Bağlı Ortaklık, İştirak ve İş Ortaklıkları Satış Zararları		-	-
17.3	Diğer Durdurulan Faaliyet Giderleri		-	-
XVIII.	DURDURULAN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ K/Z (XVI+XVII)		-	-
XIX.	DURDURULAN FAALİYETLER VERGİ KARŞILIĞI (±)		-	-
19.1	Cari Vergi Karşılığı		-	-
19.2	Ertelenmiş Vergi Gider Etkisi (+)		-	-
19.3	Ertelenmiş Vergi Gelir Etkisi (-)		-	-
XX.	DURDURULAN FAALİYETLER DÖNEM NET K/Z (XVIII+XIX)		-	-
XXI.	NET DÖNEM KÂRI/ZARARI (XV+XX)		8.274.270	3.543.481
	HİSSE BAŞINA KAZANÇ	26	-	-
	Sürdürülen Faaliyetlerden Hisse Başına Kazanç		0,394	0,169
	Durdurulan Faaliyetlerden Hisse Başına Kazanç		0,394	0,169
	SEYRELTİLMİŞ HİSSE BAŞINA KAZANÇ		-	-
	Sürdürülen Faaliyetlerden Hisse Başına Kazanç		0,394	0,169
	Durdurulan Faaliyetlerden Hisse Başına Kazanç		0,394	0,169

İlişikteki notlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

PARA FİNANS FAKTORİNG A.Ş.
31 ARALIK 2018 ve 31 ARALIK 2017 TARİHLERİ İTİBARIYLA
BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ FİNANSAL DURUM TABLOLARI
(Aksi belirtilmedikçe tutarlar Türk Lirası "TL" olarak ifade edilmiştir.)

AKTİF KALEMLER	Notlar	Bağımsız Denetimden Geçmiş			Bağımsız Denetimden Geçmiş		
		CARİ DÖNEM			ÖNCEKİ DÖNEM		
		31 Aralık 2018			31 Aralık 2017		
		TP	YP	Toplam	TP	YP	Toplam
I. FİNANSAL VARLIKLAR (Net)		3.323.085	-	3.323.085	1.856.171	-	1.856.171
1.1 Nakit ve Nakit Benzerleri	3-5	1.823.085	-	1.823.085	1.856.171	-	1.856.171
1.2 Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kâr Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar	4	1.500.000	-	1.500.000	-	-	-
1.3 Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklar		-	-	-	-	-	-
1.4 İtfa Edilmiş Maliyeti ile Ölçülen Finansal Varlıklar		-	-	-	-	-	-
1.5 Türev Finansal Varlıklar		-	-	-	-	-	-
1.6 Takipteki Finansal Varlıklar		-	-	-	-	-	-
1.7 Özel Karşılıklar/Beklenen Zarar Karşılıkları (-)		-	-	-	-	-	-
II. KREDİLER (Net)		223.460.762	-	223.460.762	352.376.498	-	352.376.498
2.1 Faktoring Alacakları	7	220.766.364	-	220.766.364	351.800.392	-	351.800.392
2.1.1 İskontolu Faktoring Alacakları (Net)		1.053.118	-	1.053.118	257.633.179	-	257.633.179
2.1.2 Diğer Faktoring Alacakları		219.713.246	-	219.713.246	94.167.213	-	94.167.213
2.2 Finansman Kredileri		-	-	-	-	-	-
2.2.1 Tüketici Kredileri		-	-	-	-	-	-
2.2.2 Kredi Kartları		-	-	-	-	-	-
2.2.3 Taksitli Ticari Krediler		-	-	-	-	-	-
2.3 Kiralama İşlemleri		-	-	-	-	-	-
2.3.1 Kiralama İşlemlerinden Alacaklar (Net)		-	-	-	-	-	-
2.3.1.1 Finansal Kiralama Alacakları		-	-	-	-	-	-
2.3.1.2 Faaliyet Kiralaması Alacakları		-	-	-	-	-	-
2.3.1.3 Kazanılmamış Gelirler (-)		-	-	-	-	-	-
2.3.2 Kiralama Konusu Yapılmakta Olan Yatırımlar		-	-	-	-	-	-
2.3.3 Kiralama İşlemleri İçin Verilen Avanslar		-	-	-	-	-	-
2.3.4 Kiralama İşlemlerine İlişkin Diğer Alacaklar		-	-	-	-	-	-
2.4 Takipteki Alacaklar (Net)	9	2.694.398	-	2.694.398	576.106	-	576.106
2.4.1 Takipteki Faktoring Alacakları		4.177.887	-	4.177.887	809.355	-	809.355
2.4.2 Takipteki Finansman Kredileri		-	-	-	-	-	-
2.4.3 Takipteki Kiralama İşlemlerinden Alacaklar		-	-	-	-	-	-
2.4.4 Özel Karşılıklar (-)		(1.483.489)	-	(1.483.489)	(233.249)	-	(233.249)
2.5 Beklenen Zarar Karşılıkları (-)		-	-	-	-	-	-
III. ORTAKLIK YATIRIMLARI		-	-	-	-	-	-
3.1 İştirakler (Net)		-	-	-	-	-	-
3.1.1 Özkaynak Yöntemine Göre Değerlenenler		-	-	-	-	-	-
3.1.2 Konsolide Edilmeyenler		-	-	-	-	-	-
3.2 Bağlı Ortaklıklar (Net)		-	-	-	-	-	-
3.2.1 Konsolide Edilmeyen Mali Ortaklıklar		-	-	-	-	-	-
3.2.2 Konsolide Edilmeyen Mali Olmayan Ortaklıklar		-	-	-	-	-	-
3.3 Birlikte Kontrol Edilen Ortaklıklar (İş Ortaklıkları) (Net)		-	-	-	-	-	-
3.3.1 Özkaynak Yöntemine Göre Değerlenenler		-	-	-	-	-	-
3.3.2 Konsolide Edilmeyenler		-	-	-	-	-	-
IV. MADDİ DURAN VARLIKLAR (Net)	10	6.508.748	-	6.508.748	6.908.471	-	6.908.471
V. MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR (Net)	11	367.209	-	367.209	484.612	-	484.612
VI. YATIRIM AMAÇLI GAYRİMENKULLER (Net)		-	-	-	-	-	-
VII. CARİ DÖNEM VERGİ VARLIĞI		-	-	-	-	-	-
VIII. ERTELENMİŞ VERGİ VARLIĞI	12	188.398	-	188.398	2.403.780	-	2.403.780
IX. DİĞER AKTİFLER	8-13	4.184.104	-	4.184.104	3.567.143	-	3.567.143
ARA TOPLAM		238.032.306	-	238.032.306	367.596.675	-	367.596.675
X. SATIŞ AMAÇLI ELDE TUTULAN VE DURDURULAN FAALİYETLERE İLİŞKİN VARLIKLAR (Net)	6	1.200	-	1.200	1.200	-	1.200
10.1 Satış Amaçlı		1.200	-	1.200	1.200	-	1.200
10.2 Durdurulan Faaliyetlere İlişkin		-	-	-	-	-	-
AKTİF TOPLAMI		238.033.506	-	238.033.506	367.597.875	-	367.597.875



İlişikteki notlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

PARA FİNANS FAKTORİNG A.Ş.
31 ARALIK 2018 ve 31 ARALIK 2017 TARİHLERİ İTİBARIYLA
BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ FİNANSAL DURUM TABLOLARI
(Aksi belirtilmedikçe tutarlar Türk Lirası "TL" olarak ifade edilmiştir.)

PASİF KALEMLER	Notlar	Bağımsız Denetimden Geçmiş			Bağımsız Denetimden Geçmiş		
		CARİ DÖNEM			ÖNCEKİ DÖNEM		
		31 Aralık 2018			31 Aralık 2017		
		TP	YP	Toplam	TP	YP	Toplam
I. ALINAN KREDİLER							
II. FAKTORİNG BORÇLARI	14	199.706.914	-	199.706.914	336.847.606	-	336.847.606
III. KİRALAMA İŞLEMLERİNDEN BORÇLAR (Net)		390.039	-	390.039	1.632.997	-	1.632.997
3.1 Finansal Kiralama Borçları		-	-	-	-	-	-
3.2 Faaliyet Kiralaması Borçları		-	-	-	-	-	-
3.3 Diğer		-	-	-	-	-	-
3.4 Ertelenmiş Finansal Kiralama Giderleri (-)		-	-	-	-	-	-
IV. İHRAÇ EDİLEN MENKUL KIYMETLER (Net)							
4.1 Bonolar		-	-	-	-	-	-
4.2 Varlığa Dayalı Menkul Kıymetler		-	-	-	-	-	-
4.3 Tahviller		-	-	-	-	-	-
V. GERÇEĞE UYGUN DEĞER FARKI KAR ZARARA YANSITILAN FİNANSAL YÜKÜMLÜLÜKLER							
VI. TÜREV FİNANSAL YÜKÜMLÜLÜKLER							
VII. KARŞILIKLAR	18	1.237.112	-	1.237.112	1.283.107	-	1.283.107
7.1 Yeniden Yapılanma Karşılığı		-	-	-	-	-	-
7.2 Çalışan Hakları Yükümlülüğü Karşılığı		1.237.112	-	1.237.112	1.283.107	-	1.283.107
7.3 Genel Karşılıklar		-	-	-	-	-	-
7.4 Diğer Karşılıklar		-	-	-	-	-	-
VIII. CARİ VERGİ BORCU		953.794	-	953.794	828.507	-	828.507
IX. ERTELENMİŞ VERGİ BORCU							
X. SERMAYE BENZERİ BORÇLANMA ARAÇLARI							
XI. DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER	15	2.178.540	-	2.178.540	1.641.738	-	1.641.738
ARA TOPLAM		204.466.399	-	204.466.399	342.233.955	-	342.233.955
XII. SATIŞ AMAÇLI ELDE TUTULAN VE DURDURULAN FAALİYETLERE İLİŞKİN DURAN VARLIK BORÇLARI (Net)							
12.1 Satış Amaçlı		-	-	-	-	-	-
12.2 Durdurulan Faaliyetlere İlişkin		-	-	-	-	-	-
XIII. ÖZKAYNAKLAR	19	33.567.107	-	33.567.107	25.363.920	-	25.363.920
13.1 Ödenmiş Sermaye		21.000.000	-	21.000.000	21.000.000	-	21.000.000
13.2 Sermaye Yedekleri		-	-	-	-	-	-
13.2.1 Hisse Senedi İhraç Primleri		-	-	-	-	-	-
13.2.2 Hisse Senedi İptal Kârları		-	-	-	-	-	-
13.2.3 Diğer Sermaye Yedekleri		-	-	-	-	-	-
13.3 Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		(466.892)	-	(466.892)	(395.809)	-	(395.809)
13.4 Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		-	-	-	-	-	-
13.5 Kâr Yedekleri		1.971.294	-	1.971.294	1.794.120	-	1.794.120
13.5.1 Yasal Yedekler		1.971.294	-	1.971.294	1.794.120	-	1.794.120
13.5.2 Statü Yedekleri		-	-	-	-	-	-
13.5.3 Olağanüstü Yedekler		-	-	-	-	-	-
13.5.4 Diğer Kâr Yedekleri		-	-	-	-	-	-
13.6 Kâr veya Zarar		-	-	-	-	-	-
13.6.1 Geçmiş Yıllar Kâr veya Zararı		11.062.705	-	11.062.705	2.965.609	-	2.965.609
13.6.2 Dönem Net Kâr veya Zararı		2.788.435	-	2.788.435	(577.872)	-	(577.872)
PASİF TOPLAMI		238.033.506	-	238.033.506	367.597.875	-	367.597.875



İlişikteki notlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.