

PARA FİNANS FAKTORİNG A.Ş.
01 OCAK-31 ARALIK 2020 VE 01 OCAK-31 ARALIK 2019 DÖNEMLERİNE AİT
GELİR TABLOLARI

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

GELİR VE GİDER KALEMLERİ		Notlar	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2020	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2019
I.	ESAS FAALİYET GELİRLERİ			
	FAKTORİNG GELİRLERİ	20	54.746.119	77.641.395
1.1	Factoring Alacaklarından Alınan Faizler		54.746.119	77.641.395
1.1.1	İskontolu		37.560.468	63.300.317
1.1.2	Diğer		-	16.130
1.2	Factoring Alacaklarından Alınan Ücret ve Komisyonlar		37.560.468	63.284.187
1.2.1	İskontolu		17.185.651	14.341.078
1.2.2	Diğer		-	452
1.3	FİNANSMAN KREDİLERİNDEN GELİRLER		17.185.651	14.340.626
	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 (-)			
2.1	Kullanılan Kredilere Verilen Faizler	23	(21.413.615)	(43.445.238)
2.2	Factoring İşlemlerinden Borçlara Verilen Faizler		(21.096.053)	(43.102.755)
2.3	Kiralama İşlemlerine İlişkin Faiz Giderleri		-	-
2.4	İhraç Edilen Menkul Kıymetlere Verilen Faizler		(317.562)	(342.483)
2.5	Diğer Faiz Giderleri		-	-
2.6	Verilen Ücret ve Komisyonlar		-	-
III.	BRÜT K/Z (I+II)		33.332.504	34.196.157
IV.	ESAS FAALİYET GİDERLERİ (-)			
4.1	Personel Giderleri	21	(17.382.884)	(20.555.418)
4.2	Kıdem Tazminatı Karşılığı Gideri		(11.129.443)	(11.440.272)
4.3	Araştırma Geliştirme Giderleri		(162.830)	(199.145)
4.4	Genel İşletme Giderleri		-	-
4.5	Diğer		(6.090.611)	(8.916.001)
V.	BRÜT FAALİYET K/Z (III+IV)		15.949.620	13.640.739
VI.	DİĞER FAALİYET GELİRLERİ			
6.1	Bankalardan Alınan Faizler	22	2.323.798	2.226.480
6.2	Menkul Değerlerden Alınan Faizler		55.897	70.438
6.3	Temettü Gelirleri		-	-
6.4	Sermaye Piyasası İşlemleri Kârı		-	-
6.5	Türev Finansal İşlemler Kârı		-	-
6.6	Kambiyo İşlemleri Kârı		-	-
6.7	Diğer		-	-
VII.	KARŞILIK GİDERLERİ			
7.1	Özel Karşılıklar	24	2.267.901	2.123.384
7.2	Beklenen Zarar Karşılıkları		(1.232.916)	(6.031.089)
7.3	Genel Karşılıklar		(1.232.916)	(6.031.089)
7.4	Diğer		-	-
VIII.	DİĞER FAALİYET GİDERLERİ (-)			
8.1	Menkul Değerler Değer Düşüş Gideri	25	(954.887)	(1.190.348)
8.2	Duran Varlıklar Değer Düşüş Giderleri		-	-
8.3	Sermaye Piyasası İşlemleri Zararı		-	-
8.4	Türev Finansal İşlemlerden Zarar		-	-
8.5	Kambiyo İşlemleri Zararı		-	-
8.6	Diğer		-	-
IX.	NET FAALİYET K/Z (V+...+VIII)		(954.887)	(33.275)
X.	BİRLEŞME İŞLEMİ SONRASINDA GELİR OLARAK KAYDEDİLEN FAZLALIK TUTARI		16.085.615	(1.157.073)
XI.	ÖZKAYNAK YÖNTEMİ UYGULANAN ORTAKLIKLARDAN KÂR/ZARAR		-	8.645.782
XII.	NET PARASAL POZİSYON KÂRI/ZARARI		-	-
XIII.	SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ K/Z (IX+X+XI+XII)		-	-
XIV.	SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ KARŞILIĞI (±)			
14.1	Cari Vergi Karşılığı	12	16.085.615	8.645.782
14.2	Ertelenmiş Vergi Gider Etkisi (+)		(3.722.187)	(1.871.146)
14.3	Ertelenmiş Vergi Gelir Etkisi (-)		(3.684.800)	(1.941.995)
14.4	Diğer		(37.387)	-
XV.	SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM NET K/Z (XIII±XIV)		-	70.849
XVI.	DURDURULAN FAALİYETLERDEN GELİRLER		12.363.428	6.774.636
16.1	Satış Amaçlı Elde Tutulan Duran Varlık Gelirleri		-	-
16.2	İştirak, Bağlı Ortaklık ve Birlikte Kontrol Edilen Ortaklıklar (İş Ort.) Satış Karları		-	-
16.3	Diğer Durdurulan Faaliyet Gelirleri		-	-
XVII.	DURDURULAN FAALİYETLERDEN GİDERLER (-)			
17.1	Satış Amaçlı Elde Tutulan Duran Varlık Giderleri		-	-
17.2	İştirak, Bağlı Ortaklık ve Birlikte Kontrol Edilen Ortaklıklar (İş Ort.) 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.	DÖNEM NET KÂRI/ZARARI (XV+XX)			
	Hisse Başına Kâr/Zarar	26	12.363.428 0,399	6.774.636 0,219



PARA FİNANS FAKTORİNG A.Ş.
31 ARALIK 2020 ve 31 ARALIK 2019 TARİHLERİ İTİBARIYLA
BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ FİNANSAL DURUM TABLOLARI
(Aksi belirtilmedikçe tutarlar Türk Lirası "TL" olarak ifade edilmiştir.)

VARLIKLAR	Notlar	Bağımsız Denetimden Geçmiş			Bağımsız Denetimden Geçmiş		
		CARİ DÖNEM			ÖNCEKİ DÖNEM		
		31 Aralık 2020			31 Aralık 2019		
		TP	YP	Toplam	TP	YP	Toplam
I. NAKİT, NAKİT BENZERLERİ ve MERKEZ BANKASI	3-5	2.537.389	-	2.537.389	1.118.360	-	1.118.360
II. GERÇEĞE UYGUN DEĞER FARKI KÂR/ZARARA YANSITILAN FİNANSAL VARLIKLAR (Net)	4	900.000	-	900.000	800.000	-	800.000
III. TÜREV FİNANSAL VARLIKLAR		-	-	-	-	-	-
IV. GERÇEĞE UYGUN DEĞER FARKI DİĞER KAPSAMLI GELİRE YANSITILAN FİNANSAL VARLIKLAR		-	-	-	-	-	-
V. İTFA EDİLMİŞ MALİYETİ İLE ÖLÇÜLEN FİNANSAL VARLIKLAR (Net)		-	-	-	-	-	-
5.1 Faktoring Alacakları		212.717.973	-	212.717.973	221.512.777	-	221.512.777
5.1.1 İskontolu Faktoring Alacakları (Net)	7	212.550.578	-	212.550.578	220.143.265	-	220.143.265
5.1.2 Diğer Faktoring Alacakları		-	-	-	-	-	-
5.2 Finansman Kredileri		212.550.578	-	212.550.578	220.143.265	-	220.143.265
5.2.1 Tüketici Kredileri		-	-	-	-	-	-
5.2.2 Kredi Kartları		-	-	-	-	-	-
5.2.3 Taksitli Ticari Krediler		-	-	-	-	-	-
5.3 Kiralama İşlemleri (Net)		-	-	-	-	-	-
5.3.1 Finansal Kiralama Alacakları		-	-	-	-	-	-
5.3.2 Faaliyet Kiralaması Alacakları		-	-	-	-	-	-
5.3.3 Kazanılmamış Gelirler (-)		-	-	-	-	-	-
5.4 İtfa Edilmiş Maliyeti ile Ölçülen Diğer Finansal Varlıklar		-	-	-	-	-	-
5.5 Takipteki Alacaklar		-	-	-	-	-	-
5.6 Beklenen Zarar Karşılıkları/Özel Karşılıklar (-)		334.790	-	334.790	2.385.262	-	2.385.262
VI. ORTAKLIK YATIRIMLARI		(167.395)	-	(167.395)	(1.015.750)	-	(1.015.750)
6.1 İştirakler (Net)		-	-	-	-	-	-
6.2 Bağlı Ortaklıklar (Net)		-	-	-	-	-	-
6.3 Birlikte Kontrol Edilen Ortaklıklar (İş Ortaklıkları) (Net)		-	-	-	-	-	-
VII. MADDİ DURAN VARLIKLAR (Net)		-	-	-	-	-	-
VIII. MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR (Net)	10	6.480.979	-	6.480.979	7.466.494	-	7.466.494
IX. YATIRIM AMAÇLI GAYRİMENKULLER (Net)	11	193.383	-	193.383	46.918	-	46.918
X. CARİ DÖNEM VERGİ VARLIĞI		-	-	-	-	-	-
XI. ERTELENMİŞ VERGİ VARLIĞI		-	-	-	-	-	-
XII. DİĞER AKTİFLER	12	161.410	-	161.410	254.194	-	254.194
ARA TOPLAM	8-13	7.004.616	-	7.004.616	5.155.653	-	5.155.653
XIII. SATIŞ AMAÇLI ELDE TUTULAN VE DURDURULAN FAALİYETLERE İLİŞKİN		229.995.750	-	229.995.750	236.354.396	-	236.354.396
13.1 Satış Amaçlı	6	1.200	-	1.200	1.200	-	1.200
13.2 Durdurulan Faaliyetlere İlişkin		1.200	-	1.200	1.200	-	1.200
VARLIK TOPLAMI		229.996.950	-	229.996.950	236.355.596	-	236.355.596



PARA FİNANS FAKTORİNG A.Ş.
31 ARALIK 2020 ve 31 ARALIK 2019 TARİHLERİ İTİBARIYLA
BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ FİNANSAL DURUM TABLOLARI
(Aksi belirtilmedikçe tutarlar Türk Lirası "TL" olarak ifade edilmiştir.)

YÜKÜMLÜLÜKLER	Notlar	Bağımsız Denetimden Geçmiş			Bağımsız Denetimden Geçmiş		
		CARİ DÖNEM			ÖNCEKİ DÖNEM		
		31 Aralık 2020			31 Aralık 2019		
		TP	YP	Toplam	TP	YP	Toplam
I. ALINAN KREDİLER							
II. FAKTORİNG BORÇLARI	14	170.022.963	-	170.022.963	189.166.174	-	189.166.174
III. KİRALAMA İŞLEMLERİNDEN BORÇLAR		104.054	-	104.054	321.922	-	321.922
IV. İHRAÇ EDİLEN MENKUL KIYMETLER (Net)		1.358.868	-	1.358.868	2.256.830	-	2.256.830
V. GERÇEĞE UYGUN DEĞER FARKI KAR ZARARA YANSITILAN FİNANSAL YÜKÜMLÜLÜKLER		-	-	-	-	-	-
VI. TÜREV FİNANSAL YÜKÜMLÜLÜKLER		-	-	-	-	-	-
VII. KARŞILIKLAR							
7.1 Yeniden Yapılanma Karşılığı	18	790.296	-	790.296	1.218.527	-	1.218.527
7.2 Çalışan Hakları Yükümlülüğü Karşılığı		-	-	-	-	-	-
7.3 Genel Karşılıklar		790.296	-	790.296	1.218.527	-	1.218.527
7.4 Diğer Karşılıklar		-	-	-	-	-	-
VIII. CARİ VERGİ BORCU							
IX. ERTELENMİŞ VERGİ BORCU		3.132.777	-	3.132.777	925.594	-	925.594
X. SERMAYE BENZERİ BORÇLANMA ARAÇLARI		-	-	-	-	-	-
XI. DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER		-	-	-	-	-	-
ARA TOPLAM	15	1.668.500	-	1.668.500	2.106.893	-	2.106.893
XII. SATIŞ AMAÇLI ELDE TUTULAN VE DURDURULAN FAALİYETLERE İLİŞKİN DURAN VARLIK BORÇLARI (Net)		177.077.458	-	177.077.458	195.995.940	-	195.995.940
12.1 Satış Amaçlı		-	-	-	-	-	-
12.2 Durdurulan Faaliyetlere İlişkin		-	-	-	-	-	-
XIII. ÖZKAYNAKLAR							
13.1 Ödenmiş Sermaye	19	52.919.492	-	52.919.492	40.359.656	-	40.359.656
13.2 Sermaye Yedekleri		31.000.000	-	31.000.000	31.000.000	-	31.000.000
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		-	-	-	-	-	-
13.4 Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		(252.571)	-	(252.571)	(448.979)	-	(448.979)
13.5 Kâr Yedekleri		-	-	-	-	-	-
13.5.1 Yasal Yedekler		2.723.739	-	2.723.739	2.385.007	-	2.385.007
13.5.2 Statü Yedekleri		2.723.739	-	2.723.739	2.385.007	-	2.385.007
13.5.3 Olağanüstü Yedekler		-	-	-	-	-	-
13.5.4 Diğer Kâr Yedekleri		-	-	-	-	-	-
13.6 Kâr veya Zarar		-	-	-	-	-	-
13.6.1 Geçmiş Yıllar Kâr veya Zararı		19.448.324	-	19.448.324	7.423.628	-	7.423.628
13.6.2 Dönem Net Kâr veya Zararı		7.084.896	-	7.084.896	648.992	-	648.992
YÜKÜMLÜLÜK TOPLAMI		12.363.428	-	12.363.428	6.774.636	-	6.774.636
		229.996.950	-	229.996.950	236.355.596	-	236.355.596

PARAFİNANS
FAKTORİNG A.Ş.

İlişikteki notlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.