

PARA FİNANS FAKTORİNG A.Ş.
01 OCAK-31 ARALIK 2021 VE 01 OCAK-31 ARALIK 2020 DÖNEMLERİNE AİT
GELİR TABLOLARI

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

GELİR VE GİDER KALEMLERİ		Notlar	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2021	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2020
I.	ESAS FAALİYET GELİRLERİ			
	FAKTORİNG GELİRLERİ	20	81.931.737	54.746.119
1.1	Faktoring Alacaklarından Alınan Faizler		81.931.737	54.746.119
1.1.1	İskontolu		30.638.040	37.560.468
1.1.2	Diğer		-	-
1.2	Faktoring Alacaklarından Alınan Ücret ve Komisyonlar		30.638.040	37.560.468
1.2.1	İskontolu		51.293.697	17.185.651
1.2.2	Diğer		-	-
	FİNANSMAN KREDİLERİNDEN GELİRLER			
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		-	-
	TASARRUF FİNANSMAN GELİRLERİ			
1.8	Tasarruf Finansman Alacaklarından Alınan Kâr Payları		-	-
1.9	Tasarruf Finansman Faaliyetlerinden Alınan Ücret ve Komisyonlar		-	-
II.	FİNANSMAN GİDERLERİ (-)	23	(43.719.652)	(21.413.615)
2.1	Tasarruf Fon Havuzuna Verilen Kâr Payları		-	-
2.2	Kullanılan Kredilere Verilen Faizler		(43.492.968)	(21.096.053)
2.3	Faktoring İşlemlerinden Borçlara Verilen Faizler		-	-
2.4	Kiralama İşlemlerine İlişkin Faiz Giderleri		(226.684)	(317.562)
2.5	İhraç Edilen Menkul Kıymetlere Verilen Faizler		-	-
2.6	Diğer Faiz Giderleri		-	-
2.7	Verilen Ücret ve Komisyonlar		-	-
III.	BRÜT K/Z (I+II)		38.212.085	33.332.504
IV.	ESAS FAALİYET GİDERLERİ (-)	21	(21.955.051)	(17.382.884)
4.1	Personel Giderleri		(13.992.349)	(11.129.443)
4.2	Kıdem Tazminatı Karşılığı Gideri		(147.214)	(162.830)
4.3	Araştırma Geliştirme Giderleri		-	-
4.4	Genel İşletme Giderleri		(7.815.488)	(6.090.611)
4.5	Diğer		-	-
V.	BRÜT FAALİYET K/Z (III+IV)		16.257.034	15.949.620
VI.	DİĞER FAALİYET GELİRLERİ	22	2.326.157	2.323.798
6.1	Bankalardan Alınan Faizler		62.205	55.897
6.2	Menkul Değerlerden Alınan Faizler		-	-
6.3	Temettü Gelirleri		-	-
6.4	Sermaye Piyasası İşlemleri Kârı		-	-
6.5	Türev Finansal İşlemler Kârı		-	-
6.6	Kambiyo İşlemleri Kârı		-	-
6.7	Diğer		2.263.952	2.267.901
VII.	KARŞILIK GİDERLERİ	24	(1.287.361)	(1.232.916)
7.1	Özel Karşılıklar		(1.287.361)	(1.232.916)
7.2	Beklenen Zarar Karşılıkları		-	-
7.3	Genel Karşılıklar		-	-
7.4	Diğer		-	-
VIII.	DİĞER FAALİYET GİDERLERİ (-)	25	(4.993.843)	(954.887)
8.1	Menkul Değerler Değer Düşüş Gideri		-	-
8.2	Duran Varlıklar Değer Düşüş Giderleri		-	-
8.3	Sermaye Piyasası İşlemleri Zararı		-	-
8.4	Türev Finansal İşlemlerden Zarar		-	-
8.5	Kambiyo İşlemleri Zararı		(80)	-
8.6	Diğer		(4.993.763)	(954.887)
IX.	NET FAALİYET K/Z (V+...+VIII)		12.301.987	16.085.615
X.	BİRLEŞME İŞLEMİ SONRASINDA GELİR OLARAK KAYDEDİLEN FAZLALIK TUTARI		-	-
XI.	ÖZKAYNAK YÖNTEMİ UYGULANAN ORTAKLIKLARDAN KÂR/ZARAR		-	-
XII.	NET PARASAL POZİSYON KÂRI/ZARARI		-	-
XIII.	SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ K/Z (IX+X+XI+XII)		12.301.987	16.085.615
XIV.	SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ KARŞILIĞI (±)	12	(4.276.769)	(3.722.187)
14.1	Cari Vergi Karşılığı		(3.722.588)	(3.684.800)
14.2	Ertelemiş Vergi Gider Etkisi (+)		(554.181)	(37.387)
14.3	Ertelemiş Vergi Gelir Etkisi (-)		-	-
XV.	SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM NET K/Z (XIII±XIV)		8.025.218	12.363.428
XVI.	DURDURULAN FAALİYETLERDEN GELİRLER			
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	Ertelemiş Vergi Gider Etkisi (+)		-	-
19.3	Ertelemiş Vergi Gelir Etkisi (-)		-	-
XX.	DURDURULAN FAALİYETLER DÖNEM NET K/Z (XVIII±XIX)		-	-
XXI.	DÖNEM NET KÂRI/ZARARI (XV+XX)		8.025.218	12.363.428
	Hisse Başına Kâr/Zarar	26	0,161	0,399



İlişikteki notlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

PARA FİNANS FAKTORİNG A.Ş.
31 ARALIK 2021 ve 31 ARALIK 2020 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 2021			31 Aralık 2020		
		TP	YP	Toplam	TP	YP	Toplam
I. NAKİT, NAKİT BENZERLERİ ve MERKEZ BANKASI	3-5	2.691.577	-	2.691.577	2.537.389	-	2.537.389
II. GERÇEĞE UYGUN DEĞER FARKI KÂR/ZARARA YANSITILAN FİNANSAL VARLIKLAR (Net)	4	-	-	-	900.000	-	900.000
III. TÜREV FİNANSAL VARLIKLAR		-	-	-	-	-	-
IV. GERÇEĞE UYGUN DEĞER FARKI DİĞER KAPSAMLI GELİRE YANSITILAN FİNANSAL VARLIKLAR (Net)		-	-	-	-	-	-
V. İTFA EDİLMİŞ MALİYETİ İLE ÖLÇÜLEN FİNANSAL VARLIKLAR (Net)		318.112.981	-	318.112.981	212.717.973	-	212.717.973
5.1 Faktoring Alacakları	7	317.195.642	-	317.195.642	212.550.578	-	212.550.578
5.1.1 İskontolu Faktoring Alacakları (Net)		-	-	-	-	-	-
5.1.2 Diğer Faktoring Alacakları		-	-	-	-	-	-
5.2 Tasarruf Finansman Alacakları		317.195.642	-	317.195.642	212.550.578	-	212.550.578
5.2.1 Tasarruf Fon Havuzundan		-	-	-	-	-	-
5.2.2 Özkaynaklardan		-	-	-	-	-	-
5.3 Finansman Kredileri		-	-	-	-	-	-
5.3.1 Tüketici Kredileri		-	-	-	-	-	-
5.3.2 Kredi Kartları		-	-	-	-	-	-
5.3.3 Taksitli Ticari Krediler		-	-	-	-	-	-
5.4 Kiralama İşlemleri (Net)		-	-	-	-	-	-
5.4.1 Finansal Kiralama Alacakları		-	-	-	-	-	-
5.4.2 Faaliyet Kiralaması Alacakları		-	-	-	-	-	-
5.4.3 Kazanılmamış Gelirler (-)		-	-	-	-	-	-
5.5 İtfa Edilmiş Maliyeti ile Ölçülen Diğer Finansal Varlıklar		-	-	-	-	-	-
5.6 Takipteki Alacaklar		1.448.703	-	1.448.703	334.790	-	334.790
5.7 Beklenen Zarar Karşılıkları/Özel Karşılıklar (-)		(531.364)	-	(531.364)	(167.395)	-	(167.395)
VI. ORTAKLIK YATIRIMLARI		-	-	-	-	-	-
6.1 İştirakler (Net)		-	-	-	-	-	-
6.2 Bağlı Ortaklıklar (Net)		-	-	-	-	-	-
6.3 Birlikte Kontrol Edilen Ortaklıklar (İş Ortaklıkları) (Net)		-	-	-	-	-	-
VII. MADDİ DURAN VARLIKLAR (Net)	10	13.857.797	-	13.857.797	6.480.979	-	6.480.979
VIII. MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR (Net)	11	159.329	-	159.329	193.383	-	193.383
IX. YATIRIM AMAÇLI GAYRİMENKULLER (Net)		-	-	-	-	-	-
X. CARİ DÖNEM VERGİ VARLIĞI		-	-	-	-	-	-
XI. ERTELENMİŞ VERGİ VARLIĞI	12	-	-	-	161.410	-	161.410
XII. DİĞER AKTİFLER	8-13	7.731.114	-	7.731.114	7.004.616	-	7.004.616
ARA TOPLAM		342.552.798	-	342.552.798	229.995.750	-	229.995.750
XIII. SATIŞ AMAÇLI ELDE TUTULAN VE DURDURULAN FAALİYETLERE İLİŞKİN VARLIKLAR (Net)	6	1.200	-	1.200	1.200	-	1.200
13.1 Satış Amaçlı		1.200	-	1.200	1.200	-	1.200
13.2 Durdurulan Faaliyetlere İlişkin		-	-	-	-	-	-
VARLIK TOPLAMI		342.553.998	-	342.553.998	229.996.950	-	229.996.950



PARA FİNANS FAKTORİNG A.Ş.
31 ARALIK 2021 ve 31 ARALIK 2020 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 2021			31 Aralık 2020		
		TP	YP	Toplam	TP	YP	Toplam
I. ALINAN KREDİLER							
II. FAKTORİNG BORÇLARI	14	274.497.947	-	274.497.947	170.022.963	-	170.022.963
III. TASARRUF FON HAVUZUNDAN BORÇLAR		99.135	-	99.135	104.054	-	104.054
IV. KİRALAMA İŞLEMLERİNDEN BORÇLAR		-	-	-	-	-	-
V. İHRAÇ EDİLEN MENKUL KIYMETLER (Net)		1.086.871	-	1.086.871	1.358.868	-	1.358.868
VI. GERÇEĞE UYGUN DEĞER FARKI KAR ZARARA YANSITILAN FİNANSAL YÜKÜMLÜLÜKLER		-	-	-	-	-	-
VII. TÜREV FİNANSAL YÜKÜMLÜLÜKLER		-	-	-	-	-	-
VIII. KARŞILIKLAR							
8.1 Yeniden Yapılanma Karşılığı	18	787.421	-	787.421	790.296	-	790.296
8.2 Çalışan Hakları Yükümlülüğü Karşılığı		-	-	-	-	-	-
8.3 Genel Karşılıklar		787.421	-	787.421	790.296	-	790.296
8.4 Diğer Karşılıklar		-	-	-	-	-	-
IX. CARİ VERGİ BORCU		3.148.993	-	3.148.993	3.132.777	-	3.132.777
X. ERTELENMİŞ VERGİ BORCU		246.828	-	246.828	-	-	-
XI. SERMAYE BENZERİ BORÇLANMA ARAÇLARI		-	-	-	-	-	-
XII. DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER	15	1.896.459	-	1.896.459	1.668.500	-	1.668.500
ARA TOPLAM		281.763.654	-	281.763.654	177.077.458	-	177.077.458
XIII. SATIŞ AMAÇLI ELDE TUTULAN VE DURDURULAN FAALİYETLERE İLİŞKİN DURAN VARLIK BORÇLARI (Net)							
13.1 Satış Amaçlı		-	-	-	-	-	-
13.2 Durdurulan Faaliyetlere İlişkin		-	-	-	-	-	-
XIV. ÖZKAYNAKLAR	19	60.790.344	-	60.790.344	52.919.492	-	52.919.492
14.1 Ödenmiş Sermaye		50.000.000	-	50.000.000	31.000.000	-	31.000.000
14.2 Sermaye Yedekleri		-	-	-	-	-	-
14.2.1 Hisse Senedi İhraç Primleri		-	-	-	-	-	-
14.2.2 Hisse Senedi İptal Kârları		-	-	-	-	-	-
14.2.3 Diğer Sermaye Yedekleri		-	-	-	-	-	-
14.3 Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		(690.398)	-	(690.398)	(252.571)	-	(252.571)
14.4 Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		-	-	-	-	-	-
14.5 Kâr Yedekleri		3.335.282	-	3.335.282	2.723.739	-	2.723.739
14.5.1 Yasal Yedekler		3.335.282	-	3.335.282	2.723.739	-	2.723.739
14.5.2 Statü Yedekleri		-	-	-	-	-	-
14.5.3 Olağanüstü Yedekler		-	-	-	-	-	-
14.5.4 Diğer Kâr Yedekleri		-	-	-	-	-	-
14.6 Kâr veya Zarar		8.145.460	-	8.145.460	19.448.324	-	19.448.324
14.6.1 Geçmiş Yıllar Kâr veya Zararı		120.242	-	120.242	7.084.896	-	7.084.896
14.6.2 Dönem Net Kâr veya Zararı		8.025.218	-	8.025.218	12.363.428	-	12.363.428
YÜKÜMLÜLÜK TOPLAMI		342.553.998	-	342.553.998	229.996.950	-	229.996.950

