

PARA FİNANS FAKTORİNG A.Ş.  
01 OCAK- 31 ARALIK 2023 VE 01 OCAK-31 ARALIK 2022 DÖNEMLERİNE AİT  
GELİR TABLOLARI

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

GELİR VE GİDER KALEMLERİ		Notlar	Bağımsız Denetimden Gecmiş 31 Aralık 2023	Bağımsız Denetimden Gecmiş 31 Aralık 2022
<b>I.</b>	<b>ESAS FAALİYET GELİRLERİ</b>		520.040.416	179.904.895
	<b>FAKTORİNG GELİRLERİ</b>		520.040.416	179.904.895
1.1	Factoring Alacaklarından Alınan Faizler		487.375.968	119.398.303
1.1.1	İskontolu		-	-
1.1.2	Diğer		487.375.968	119.398.303
1.2	Factoring Alacaklarından Alınan Ücret ve Komisyonlar		32.664.448	60.506.592
1.2.1	İskontolu		-	-
1.2.2	Diğer		32.664.448	60.506.592
	<b>FİNANSMAN KREDİLERİNDEN GELİRLER</b>		-	-
1.3	Finansman Kredilerinden Alınan Faizler		-	-
1.4	Finansman Kredilerinden Alınan Ücret ve Komisyonlar		-	-
	<b>KİRALAMA GELİRLERİ</b>		-	-
1.5	Finansal Kiralama Gelirleri		-	-
1.6	Faaliyet Kiralaması Gelirleri		-	-
1.7	Kiralama İşlemlerinden Alınan Ücret ve Komisyonlar		-	-
	<b>TASARRUF FİNANSMAN GELİRLERİ</b>		-	-
1.8	Tasarruf Finansman Alacaklarından Alınan Kâr Payları		-	-
1.9	Tasarruf Finansman Faaliyetlerinden Alınan Ücret ve Komisyonlar		-	-
<b>II.</b>	<b>FİNANSMAN GİDERLERİ (-)</b>		(289.583.559)	(115.144.637)
2.1	Tasarruf Fon Havuzuna Verilen Kâr Payları		-	-
2.2	Kullanılan Kredilere Verilen Faizler		(288.681.566)	(114.776.540)
2.3	Factoring İşlemlerinden Borçlara Verilen Faizler		-	-
2.4	Kiralama İşlemlerine İlişkin Faiz Giderleri		(901.993)	(368.097)
2.5	İhraç Edilen Menkul Kıymetlere Verilen Faizler		-	-
2.6	Diğer Faiz Giderleri		-	-
2.7	Verilen Ücret ve Komisyonlar		-	-
<b>III.</b>	<b>BRÜT K/Z (I+II)</b>		230.456.857	64.760.258
<b>IV.</b>	<b>ESAS FAALİYET GİDERLERİ (-)</b>		(87.696.433)	(37.334.718)
4.1	Personel Giderleri		(52.368.633)	(22.219.060)
4.2	Kıdem Tazminatı Karşılığı Gideri		(332.357)	(210.558)
4.3	Araştırma Geliştirme Giderleri		-	-
4.4	Genel İşletme Giderleri		(34.995.443)	(14.905.100)
4.5	Diğer		-	-
<b>V.</b>	<b>BRÜT FAALİYET K/Z (III+IV)</b>		142.760.424	27.425.540
<b>VI.</b>	<b>DİĞER FAALİYET GELİRLERİ</b>		12.842.185	3.388.364
6.1	Bankalardan Alınan Faizler		707.942	112.920
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		12.134.243	3.275.444
<b>VII.</b>	<b>KARŞILIK GİDERLERİ</b>		(28.639.537)	(1.628.638)
7.1	Özel Karşılıklar		(28.639.537)	(1.628.638)
7.2	Beklenen Zarar Karşılıkları		-	-
7.3	Genel Karşılıklar		-	-
7.4	Diğer		-	-
<b>VIII.</b>	<b>DİĞER FAALİYET GİDERLERİ (-)</b>		(6.824.927)	(1.902.795)
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		-	-
8.6	Diğer		(6.824.927)	(1.902.795)
<b>IX.</b>	<b>NET FAALİYET K/Z (V+...+VIII)</b>		120.138.145	27.282.471
<b>X.</b>	<b>BİRLEŞME İŞLEMİ SONRASINDA GELİR OLARAK KAYDEDİLEN FAZLALIK TUTARI</b>		-	-
<b>XI.</b>	<b>OZKAYNAK YÖNTEMİ UYGULANAN ORTAKLIKLARDAN KAR/ZARAR</b>		-	-
<b>XII.</b>	<b>NET PARASAL POZİSYON KARI/ZARARI</b>		-	-
<b>XIII.</b>	<b>SURDURULAN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ K/Z (IX+X+XI+XII)</b>		120.138.145	27.282.471
<b>XIV.</b>	<b>SURDURULAN FAALİYETLER VERGİ KARŞILIGI (±)</b>		(38.339.557)	(7.227.400)
14.1	Cari Vergi Karşılığı		(35.002.233)	(7.235.694)
14.2	Ertelenmiş Vergi Gider Etkisi (+)		(3.337.324)	-
14.3	Ertelenmiş Vergi Gelir Etkisi (-)		-	8.294
<b>XV.</b>	<b>SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM NET K/Z (XIII±XIV)</b>		81.798.588	20.055.071
<b>XVI.</b>	<b>DURDURULAN FAALİYETLERDEN GELİRLER</b>		-	-
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		-	-
<b>XVII.</b>	<b>DURDURULAN FAALİYETLERDEN GİDERLER (-)</b>		-	-
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		-	-
<b>XVIII.</b>	<b>DURDURULAN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ K/Z (XVI-XVII)</b>		-	-
<b>XIX.</b>	<b>DURDURULAN FAALİYETLER VERGİ KARŞILIGI (±)</b>		-	-
19.1	Cari Vergi Karşılığı		-	-
19.2	Ertelenmiş Vergi Gider Etkisi (+)		-	-
19.3	Ertelenmiş Vergi Gelir Etkisi (-)		-	-
<b>XX.</b>	<b>DURDURULAN FAALİYETLER DÖNEM NET K/Z (XVIII±XIX)</b>		-	-
<b>XXI.</b>	<b>DÖNEM NET KARI/ZARARI (XV+XX)</b>		81.798.588	20.055.071
	Hisse Başına Kâr/Zarar		1,636	0,401

İlişikteki notlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

PARA FİNANS FAKTORİNG A.Ş.  
31 ARALIK 2023 ve 31 ARALIK 2022 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 2023			31 Aralık 2022		
	TP	YP	Toplam	TP	YP	Toplam	
I. NAKİT, NAKİT BENZERLERİ ve MERKEZ BANKASI		9.880.717	-	9.880.717	18.541.003	-	18.541.003
II. GERÇEĞE UYGUN DEĞER FARKI KÂR/ZARARA YANSITILAN FİNANSAL VARLIKLAR (Net)		-	-	-	3.000.000	-	3.000.000
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)		806.843.057	-	806.843.057	656.499.237	-	656.499.237
5.1 Faktoring Alacakları		806.843.057	-	806.843.057	655.681.260	-	655.681.260
5.1.1 İskontolu Faktoring Alacakları (Net)		-	-	-	-	-	-
5.1.2 Diğer Faktoring Alacakları		-	-	-	-	-	-
5.2 Tasarruf Finansman Alacakları		806.843.057	-	806.843.057	655.681.260	-	655.681.260
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 İle Ölçülen Diğer Finansal Varlıklar		-	-	-	-	-	-
5.6 Takipteki Alacaklar		-	-	-	1.316.263	-	1.316.263
5.7 Beklenen Zarar Karşılıkları/Özel Karşılıklar (-)		-	-	-	(498.286)	-	(498.286)
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)		58.941.048	-	58.941.048	14.665.184	-	14.665.184
VIII. MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR (Net)		101.763	-	101.763	157.887	-	157.887
IX. YATIRIM AMAÇLI GAYRİMENKULLER (Net)		-	-	-	-	-	-
X. CARİ DÖNEM VERGİ VARLIĞI		-	-	-	-	-	-
XI. ERTELENMİŞ VERGİ VARLIĞI		-	-	-	96.886	-	96.886
XII. DİĞER AKTİFLER		10.186.663	-	10.186.663	6.286.051	-	6.286.051
ARA TOPLAM		885.953.248	-	885.953.248	699.246.248	-	699.246.248
XIII. SATIŞ AMAÇLI ELDE TUTULAN VE DURDURULAN FAALİYETLERE İLİŞKİN VARLIKLAR (Net)		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		-	-	-	-	-	-
<b>VARLIK TOPLAMI</b>		<b>885.954.448</b>	<b>-</b>	<b>885.954.448</b>	<b>699.247.448</b>	<b>-</b>	<b>699.247.448</b>

İlişikteki notlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

PARA FİNANS FAKTORİNG A.Ş.  
31 ARALIK 2023 ve 31 ARALIK 2022 TARİHLERİ İTİBARIYLA  
BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ FİNANSAL DURUM TABLOLARI  
(Aksi belirtilmedikçe tutarlar Türk Lirası "TL" olarak ifade edilmiştir.)

YÜKÜMLÜLÜKLER	Bağımsız Denetimden Geçmiş			Bağımsız Denetimden Geçmiş		
	CARİ DÖNEM			ÖNCEKİ DÖNEM		
	31 Aralık 2023			31 Aralık 2022		
	TP	YP	Toplam	TP	YP	Toplam
I. ALINAN KREDİLER	710.604.453	-	710.604.453	608.507.716	-	608.507.716
II. FAKTORİNG BORÇLARI	5.248.399	-	5.248.399	1.253.338	-	1.253.338
III. TASARRUF FON HAVUZUNDAN BORÇLAR	-	-	-	-	-	-
IV. KİRALAMA İŞLEMLERİNDEN BORÇLAR	-	-	-	-	-	-
V. İHRAÇ EDİLEN MENKUL KIYMETLER (Net)	1.886.652	-	1.886.652	1.632.655	-	1.632.655
VI. GERÇEĞE UYGUN DEĞER FARKI KAR ZARARA YANSITILAN FİNANSAL YÜKÜMLÜLÜKLER	-	-	-	-	-	-
VII. TÜREV FİNANSAL YÜKÜMLÜLÜKLER	-	-	-	-	-	-
VIII. KARŞILIKLAR	2.491.595	-	2.491.595	1.677.581	-	1.677.581
8.1 Yeniden Yapılanma Karşılığı	-	-	-	-	-	-
8.2 Çalışan Hakları Yükümlülüğü Karşılığı	2.491.595	-	2.491.595	1.677.581	-	1.677.581
8.3 Genel Karşılıklar	-	-	-	-	-	-
8.4 Diğer Karşılıklar	-	-	-	-	-	-
IX. CARİ VERGİ BORCU	8.792.965	-	8.792.965	5.814.285	-	5.814.285
X. ERTELENMİŞ VERGİ BORCU	2.464.916	-	2.464.916	-	-	-
XI. SERMAYE BENZERİ BORÇLANMA ARAÇLARI	-	-	-	-	-	-
XII. DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER	6.110.272	-	6.110.272	4.411.607	-	4.411.607
ARA TOPLAM	737.599.252	-	737.599.252	623.297.182	-	623.297.182
XIII. SATIŞ AMAÇLI ELDE TUTULAN VE DURDURULAN FAALİYETLERE İLİŞKİN DURAN VARLIK BORÇLARI (Net)	-	-	-	-	-	-
13.1 Satış Amaçlı	-	-	-	-	-	-
13.2 Durdurulan Faaliyetlere İlişkin	-	-	-	-	-	-
XIV. ÖZKAYNAKLAR	148.355.196	-	148.355.196	75.950.266	-	75.950.266
14.1 Ödenmiş Sermaye	50.000.000	-	50.000.000	50.000.000	-	50.000.000
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	(3.506.209)	-	(3.506.209)	(1.696.659)	-	(1.696.659)
14.4 Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	-	-	-	-	-	-
14.5 Kâr Yedekleri	6.071.360	-	6.071.360	4.057.241	-	4.057.241
14.5.1 Yasal Yedekler	5.877.690	-	5.877.690	4.057.241	-	4.057.241
14.5.2 Statü Yedekleri	-	-	-	-	-	-
14.5.3 Olağanüstü Yedekler	-	-	-	-	-	-
14.5.4 Diğer Kâr Yedekleri	193.670	-	193.670	-	-	-
14.6 Kâr veya Zarar	95.790.045	-	95.790.045	23.589.684	-	23.589.684
14.6.1 Geçmiş Yıllar Kâr veya Zararı	13.991.457	-	13.991.457	3.534.613	-	3.534.613
14.6.2 Dönem Net Kâr veya Zararı	81.798.588	-	81.798.588	20.055.071	-	20.055.071
<b>YÜKÜMLÜLÜK TOPLAMI</b>	<b>885.954.448</b>	<b>-</b>	<b>885.954.448</b>	<b>699.247.448</b>	<b>-</b>	<b>699.247.448</b>

İlişikteki notlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.