

PARA FİNANS FAKTORİNG A.Ş.
01 OCAK-31 ARALIK 2019 VE 01 OCAK-31 ARALIK 2018 DÖNEMLERİNE AİT
GELİR TABLOLARI

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

GELİR VE GİDER KALEMLERİ		Notlar	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2019	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2018
I.	ESAS FAALİYET GELİRLERİ	20	77.641.395	114.232.974
	FAKTORİNG GELİRLERİ		77.641.395	114.232.974
1.1	Faktoring Alacaklarından Alınan Faizler		63.300.317	99.373.311
1.1.1	İskontolu		16.130	10.264.949
1.1.2	Diğer		63.284.187	89.108.362
1.2	Faktoring Alacaklarından Alınan Ücret ve Komisyonlar		14.341.078	14.859.663
1.2.1	İskontolu		452	1.297.969
1.2.2	Diğer		14.340.626	13.561.694
	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		-	-
II.	FİNANSMAN GİDERLERİ (-)	23	(43.445.238)	(79.833.474)
2.1	Kullanılan Kredilere Verilen Faizler		(43.102.755)	(79.833.474)
2.2	Faktoring İşlemlerinden Borçlara Verilen Faizler		-	-
2.3	Kiralama İşlemlerine İlişkin Faz Giderleri		(342.483)	-
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)		34.196.157	34.399.500
IV.	ESAS FAALİYET GİDERLERİ (-)	21	(20.555.418)	(22.426.285)
4.1	Personel Giderleri		(11.440.272)	(12.510.106)
4.2	Kıdem Tazminatı Karşılığı Gideri		(199.145)	(268.521)
4.3	Araştırma Geliştirme Giderleri		-	-
4.4	Genel İşletme Giderleri		(8.916.001)	(9.647.658)
4.5	Diğer		-	-
V.	BRÜT FAALİYET K/Z (III+IV)		13.640.739	11.973.215
VI.	DİĞER FAALİYET GELİRLERİ	22	2.226.480	2.606.957
6.1	Bankalardan Alınan Faizler		70.438	71.630
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		32.658	17.624
6.7	Diğer		2.123.384	2.517.703
VII.	KARŞILIK GİDERLERİ	24	(6.031.089)	(2.799.909)
7.1	Özel Karşılıklar		(6.031.089)	(2.799.909)
7.2	Beklenen Zarar Karşılıkları		-	-
7.3	Genel Karşılıklar		-	-
7.4	Diğer		-	-
VIII.	DİĞER FAALİYET GİDERLERİ (-)	25	(1.190.348)	(1.272.840)
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		(33.275)	(8.701)
8.6	Diğer		(1.157.073)	(1.264.139)
IX.	NET FAALİYET K/Z (V+...+VIII)		8.645.782	10.507.423
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)		8.645.782	10.507.423
XIV.	SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ KARŞILIĞI (±)	12	(1.871.146)	(2.233.153)
14.1	Cari Vergi Karşılığı		(1.941.995)	-
14.2	Ertelenmiş Vergi Gider Etkisi (+)		-	(2.233.153)
14.3	Ertelenmiş Vergi Gelir Etkisi (-)		70.849	-
XV.	SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM NET K/Z (XIII±XIV)		6.774.636	8.274.270
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	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)		6.774.636	8.274.270
	Hisse Başına Kâr/Zarar	26	0,219	0,394



PARA FİNANS FAKTORİNG A.Ş.
31 ARALIK 2019 ve 31 ARALIK 2018 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 2019			31 Aralık 2018		
		TP	YP	Toplam	TP	YP	Toplam
I. NAKİT, NAKİT BENZERLERİ ve MERKEZ BANKASI	3-5	1.118.360	-	1.118.360	1.823.085	-	1.823.085
II. GERÇEĞE UYGUN DEĞER FARKI KÂR/ZARARA YANSITILAN FİNANSAL VARLIKLAR (Net)	4	800.000	-	800.000	1.500.000	-	1.500.000
III. TÜREV FİNANSAL VARLIKLAR		-	-	-	-	-	-
IV. GERÇEĞE UYGUN DEĞER FARKI DİĞER KAPSAMLI GELİR E YANSITILAN FİNANSAL VARLIKLAR (Net)		-	-	-	-	-	-
V. İTFA EDİLMİŞ MALİYETİ İLE ÖLÇÜLEN FİNANSAL VARLIKLAR (Net)		221.512.777	-	221.512.777	223.460.762	-	223.460.762
5.1 Faktoring Alacakları	7	220.143.265	-	220.143.265	220.766.364	-	220.766.364
5.1.1 İskontolu Faktoring Alacakları (Net)		-	-	-	1.053.118	-	1.053.118
5.1.2 Diğer Faktoring Alacakları		220.143.265	-	220.143.265	219.713.246	-	219.713.246
5.2 Finansman Kredileri		-	-	-	-	-	-
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 İle Ölçülen Diğer Finansal Varlıklar		-	-	-	-	-	-
5.5 Takipteki Alacaklar		2.385.262	-	2.385.262	4.177.887	-	4.177.887
5.6 Beklenen Zarar Karşılıkları/Özel Karşılıklar (-)		(1.015.750)	-	(1.015.750)	(1.483.489)	-	(1.483.489)
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	7.466.494	-	7.466.494	6.844.574	-	6.844.574
VIII. MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR (Net)	11	46.918	-	46.918	31.383	-	31.383
IX. YATIRIM AMAÇLI GAYRİMENKULLER (Net)		-	-	-	-	-	-
X. CARİ DÖNEM VERGİ VARLIĞI		-	-	-	-	-	-
XI. ERTELENMİŞ VERGİ VARLIĞI	12	254.194	-	254.194	188.398	-	188.398
XII. DİĞER AKTİFLER	8-13	5.155.653	-	5.155.653	4.184.104	-	4.184.104
ARA TOPLAM		236.354.396	-	236.354.396	238.032.306	-	238.032.306
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		236.355.596	-	236.355.596	238.033.506	-	238.033.506



PARA FİNANS FAKTORİNG A.Ş.
31 ARALIK 2019 ve 31 ARALIK 2018 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 2019			31 Aralık 2018		
		TP	YP	Toplam	TP	YP	Toplam
I. ALINAN KREDİLER	14	189.166.174	-	189.166.174	199.706.914	-	199.706.914
II. FAKTORİNG BORÇLARI		321.922	-	321.922	390.039	-	390.039
III. KİRALAMA İŞLEMLERİNDEN BORÇLAR		2.256.830	-	2.256.830	-	-	-
IV. İHRAÇ EDİLEN MENKUL KIYMETLER (Net)		-	-	-	-	-	-
V. GERÇEĞE UYGUN DEĞER FARKI KAR ZARARA YANSITILAN FİNANSAL YÜKÜMLÜLÜKLER		-	-	-	-	-	-
VI. TÜREV FİNANSAL YÜKÜMLÜLÜKLER		-	-	-	-	-	-
VII. KARŞILIKLAR	18	1.218.527	-	1.218.527	1.237.112	-	1.237.112
7.1 Yeniden Yapılanma Karşılığı		-	-	-	-	-	-
7.2 Çalışan Hakları Yükümlülüğü Karşılığı		1.218.527	-	1.218.527	1.237.112	-	1.237.112
7.3 Genel Karşılıklar		-	-	-	-	-	-
7.4 Diğer Karşılıklar		-	-	-	-	-	-
VIII. CARİ VERGİ BORCU		925.594	-	925.594	953.794	-	953.794
IX. ERTELENMİŞ VERGİ BORCU		-	-	-	-	-	-
X. SERMAYE BENZERİ BORÇLANMA ARAÇLARI		-	-	-	-	-	-
XI. DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER	15	2.106.893	-	2.106.893	2.178.540	-	2.178.540
ARA TOPLAM		195.995.940	-	195.995.940	204.466.399	-	204.466.399
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	40.359.656	-	40.359.656	33.567.107	-	33.567.107
13.1 Ödenmiş Sermaye		31.000.000	-	31.000.000	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		(448.979)	-	(448.979)	(466.892)	-	(466.892)
13.4 Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		-	-	-	-	-	-
13.5 Kâr Yedekleri		2.385.007	-	2.385.007	1.971.294	-	1.971.294
13.5.1 Yasal Yedekler		2.385.007	-	2.385.007	1.971.294	-	1.971.294
13.5.2 Statü Yedekleri		-	-	-	-	-	-
13.5.3 Olağanüstü Yedekler		-	-	-	-	-	-
13.5.4 Diğer Kâr Yedekleri		-	-	-	-	-	-
13.6 Kâr veya Zarar		7.423.628	-	7.423.628	11.062.705	-	11.062.705
13.6.1 Geçmiş Yıllar Kâr veya Zararı		648.992	-	648.992	2.788.435	-	2.788.435
13.6.2 Dönem Net Kâr veya Zararı		6.774.636	-	6.774.636	8.274.270	-	8.274.270
YÜKÜMLÜLÜK TOPLAMI		236.355.596	-	236.355.596	238.033.506	-	238.033.506


PARAFİNANS
FAKTORİNG A.Ş.