

EKSPO FAKTORİNG A.Ş.

Finansal Kurumlar Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2018 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

24.10.2018 tarihinde pdf ek vererek KAP sisteminde duyurduğumuz 2018 yılı 9 aylık finansal tablomuzun aynısı olup, ilgili şablon kullanılarak yeniden yayınlanmaktadır.



Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2018			Önceki Dönem 31.12.2017		
		TP	YP	Toplam	TP	YP	Toplam
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)							
AKTİF KALEMLER							
FİNANSAL VARLIKLAR (Net)		20.040	4.914	24.954	1.471	4.043	5.514
Nakit ve Nakit Benzerleri		18.264	4.914	23.178	97	4.043	4.140
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklar		209		209			
Türev Finansal Varlıklar		1.567		1.567	1.374		1.374
KREDİLER (Net)		223.919	93.338	317.257	378.856	54.120	432.976
Factoring Alacakları		223.919	93.338	317.257	378.856	54.120	432.976
İskontolu Factoring Alacakları (Net)		172.318	33.812	206.130	284.476	21.972	306.448
Diğer Factoring Alacakları		51.601	59.526	111.127	94.380	32.148	126.528
Takipteki Alacaklar (Net)		0		0	0		0
Takipteki Factoring Alacakları		4.720		4.720	3.233		3.233
Özel Karşılıklar (-)		-4.720		-4.720	-3.233		-3.233
ORTAKLIK YATIRIMLARI				0			
MADDİ DURAN VARLIKLAR (Net)		1.190		1.190	1.296		1.296
MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR (Net)		186		186	54		54
YATIRIM AMAÇLI GAYRİMENKULLER (Net)		1.013		1.013	1.033		1.033
CARİ DÖNEM VERGİ VARLIĞI				0			0
ERTELENMİŞ VERGİ VARLIĞI		2.747		2.747	3.032		3.032
DİĞER AKTİFLER		954	8	962	1.400	9	1.409
ARA TOPLAM		250.049	98.260	348.309	387.142	58.172	445.314
SATIŞ AMAÇLI ELDE TUTULAN VE DURDURULAN FAALİYETLERE İLİŞKİN VARLIKLAR (Net)				0			0
AKTİF TOPLAMI		250.049	98.260	348.309	387.142	58.172	445.314
PASİF KALEMLER							
ALINAN KREDİLER		98.193	89.810	188.003	233.804	51.662	285.466
FAKTORİNG BORÇLARI		5.421	5.836	11.257	1.310	7.407	8.717
KİRALAMA İŞLEMLERİNDEN BORÇLAR (Net)				0			0
İHRAÇ EDİLEN MENKUL KIYMETLER (Net)				0	18.740		18.740
Bonolar					18.740		18.740
GERÇEĞE UYGUN DEĞER FARKI KAR ZARARA YANSITILAN FİNANSAL YÜKÜMLÜLÜKLER				0			0
TÜREV FİNANSAL YÜKÜMLÜLÜKLER		1.248		1.248	567		567
KARŞILIKLAR		997		997	853		853
Çalışan Hakları Yükümlülüğü Karşılığı		925		925	781		781
Diğer Karşılıklar		72		72	72		72

CARİ VERGİ BORCU		2.365		2.365	2.474		2.474
ERTELENMİŞ VERGİ BORCU				0			0
SERMAYE BENZERİ BORÇLANMA ARAÇLARI				0			0
DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER		167	48	215	574	228	802
ARA TOPLAM		108.391	95.694	204.085	258.322	59.297	317.619
SATIŞ AMAÇLI ELDE TUTULAN VE DURDURULAN FAALİYETLERE İLİŞKİN DURAN VARLIK BORÇLARI (Net)				0			0
ÖZKAYNAKLAR		144.224	0	144.224	127.695		127.695
Ödenmiş Sermaye		60.000		60.000	60.000		60.000
Kar Yedekleri		13.869		13.869	12.482		12.482
Yasal Yedekler		13.869		13.869	12.482		12.482
Kar veya Zarar		70.355	0	70.355	55.213		55.213
Geçmiş Yıllar Kar veya Zararı		49.026		49.026	34.326		34.326
Dönem Net Kâr veya Zararı		21.329		21.329	20.887		20.887
PASİF TOPLAMI		252.615	95.694	348.309	386.017	59.297	445.314

NAZIM HESAP TABLOSU

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2018			Önceki Dönem 31.12.2017		
		TP	YP	Toplam	TP	YP	Toplam
NAZIM HESAPLAR							
NAZIM HESAP KALEMLERİ							
RİSKİ ÜSTLENİLEN FAKTORİNG İŞLEMLERİ		24.022	36.801	60.823	5.758	45.613	51.371
RİSKİ ÜSTLENİLMEYEN FAKTORİNG İŞLEMLERİ		275.984	47.315	323.299	202.314	13.981	216.295
ALINAN TEMİNATLAR	26.1	4.059.069	941.848	5.000.917	3.651.022	579.217	4.230.239
VERİLEN TEMİNATLAR	26.2	34.273		34.273	19.092		19.092
TAAHHÜTLER	26.3			0			0
TÜREV FİNANSAL ARAÇLAR	26.4	6.068	8.985	15.053	44.831	43.523	88.354
Alım Satım Amaçlı İşlemler		6.068	8.985	15.053	44.831	43.523	88.354
Vadeli Alım Satım İşlemleri		6.068	8.985	15.053	44.831	43.523	88.354
EMANET KIYMETLER	26.5	334.682	172.522	507.204	443.964	149.632	593.596
NAZIM HESAPLAR TOPLAMI		4.734.098	1.207.471	5.941.569	4.366.981	831.966	5.198.947

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2017 - 30.09.2017
Kar veya Zarar Tablosu					
GELİR VE GİDER KALEMLERİ					
ESAS FAALİYET GELİRLERİ		65.299	44.187	20.622	16.020
FAKTORİNG GELİRLERİ		65.299	44.187	20.622	16.020
Factoring Alacaklarından Alınan Faizler		61.556	40.078	19.497	14.968
İskontolu		43.764	27.660	13.608	11.542
Diğer		17.792	12.418	5.889	3.426
Factoring Alacaklarından Alınan Ücret ve Komisyonlar		3.743	4.109	1.125	1.052
İskontolu		955	391	250	256
Diğer		2.788	3.718	875	796
FİNANSMAN KREDİLERİNDEN GELİRLER		0			
KİRALAMA GELİRLERİ		0	0	0	0
FİNANSMAN GİDERLERİ (-)		-28.068	-17.512	-7.519	-7.120
Kullanılan Kredilere Verilen Faizler		-25.978	-16.696	-7.336	-6.781
İhraç Edilen Menkul Kıymetlere Verilen Faizler		-1.260			
Verilen Ücret ve Komisyonlar		-830	-816	-183	-339
BRÜT KAR (ZARAR)		37.231	26.675	13.103	8.900
ESAS FAALİYET GİDERLERİ (-)		-11.789	-9.802	-5.136	-3.936
Personel Giderleri		-8.921	-7.374	-4.136	-3.082
Kıdem Tazminatı Karşılığı Gideri		-39	-153	4	-94
Genel İşletme Giderleri		-2.747	-2.198	-989	-737
Diğer		-82	-77	-15	-23
BRÜT FAALİYET KARI (ZARARI)		25.442	16.873	7.967	4.964
DİĞER FAALİYET GELİRLERİ		5.264	7.601	1.651	2.850
Bankalardan Alınan Faizler		589	48	526	28
Menkul Değerlerden Alınan Faizler		15			
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılanlardan		15			
Türev Finansal İşlemler Karı		194	302	-882	302
Kambiyo İşlemleri Karı		4.365	6.917	1.887	2.445
Diğer		101	334	120	75
KARŞILIKLAR		-1.502		-280	
Özel Karşılıklar		-1.502		-280	
DİĞER FAALİYET GİDERLERİ (-)		-1.624	-6.019	-71	-2.141
Türev Finansal İşlemlerden Zarar		-681		261	145
Kambiyo İşlemleri Zararı		-943	-5.776	-332	-2.286
Diğer			-243		
NET FAALİYET KARI (ZARARI)		27.580	18.455	9.267	5.673
BİRLEŞME KARI		0	0	0	0
ÖZKAYNAK YÖNTEMİ İLE DEĞERLENEN YATIRIMLARIN KÂRLARINDAN VEYA ZARARLARINDAN PAYLAR		0	0	0	0
NET PARASAL POZİSYON KARI (ZARARI)		0	0	0	0
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		27.580	18.455	9.267	5.673
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ KARŞILIĞI (+/-)		-6.251	-3.815	-2.287	-1.191
Cari Vergi Karşılığı		-5.966	-4.931	-1.545	-1.689
Ertelenmiş Vergi Gelir Etkisi		-285	1.116	-742	498
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM NET KARI (ZARARI)		21.329	14.640	6.980	4.482
DURDURULAN FAALİYETLERDEN GELİRLER		0	0	0	0
DURDURULAN FAALİYETLERDEN GİDERLER (-)		0	0	0	0
DURDURULAN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		0	0	0	0
DURDURULAN FAALİYETLER VERGİ KARŞILIĞI (+/-)		0			
DURDURULAN FAALİYETLER DÖNEM NET KARI (ZARARI)		0	0	0	0
NET DÖNEM KARI (ZARARI)		21.329	14.640	6.980	4.482
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		21.329	14.640	6.980	4.482
Hisse Başına Kar (Zarar)					
Hisse Başına Kar (Zarar)					
HİSSE BAŞINA KAZANÇ (ZARAR)					
SEYRELTİLMİŞ HİSSE BAŞINA KAZANÇ (ZARAR)					

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2017 - 30.09.2017
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
DÖNEM KARI (ZARARI)		21.329	14.640		
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER		0	0		
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0		
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0		
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		21.329	14.640		

Nakit Akış Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017
Nakit Akış Tablosu			
ESAS FAALİYETLERDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			
Esas Faaliyet Konusu Varlık ve Yükümlülüklerdeki Değişim Öncesi Faaliyet Kârı / Zararı		35.437	24.826
Alınan Faizler ve Kiralama Gelirleri		66.790	45.614
Ödenen Faizler ve Kiralama Giderleri		-22.255	-16.597
Kiralama Giderleri		-965	-752
Alınan Ücret ve Komisyonlar		3.455	4.301
Zarar Olarak Muhasebeleştirilen Takipteki Alacaklardan Tahsilatlar	7	91	333
Personele ve Hizmet Tedarik Edenlere Yapılan Nakit Ödemeler		-8.794	-7.353
Ödenen Vergiler		-6.114	-796
Diğer		3.229	76
Esas Faaliyet Konusu Varlık ve Yükümlülüklerdeki Değişim		7.622	-57.144
Factoring Alacaklarındaki Net (Artış) Azalış		106.393	-56.503
Diğer Aktiflerde Net (Artış) Azalış		477	5
Factoring Borçlarındaki Net Artış (Azalış)		2.540	3.246
Alınan Kredilerdeki Net Artış (Azalış)		-101.186	
Diğer Borçlarda Net Artış (Azalış)		-602	-3.892
Esas Faaliyetlerinden Kaynaklanan Net Nakit Akışı		43.059	-32.318
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			
Satın Alınan Menkul ve Gayrimenkuller	8	-16	-22
Elde Edilen Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklar		-209	
Diğer		-162	
Yatırım Faaliyetlerinden Kaynaklanan Net Nakit Akışları		-387	-22
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			
Krediler ve İhraç Edilen Menkul Değerlerden Sağlanan Nakit			39.818
Krediler ve İhraç Edilen Menkul Değerlerden Kaynaklanan Nakit Çıkışı		-20.000	
Temettü Ödemeleri	18.7	-4.800	-4.500
Diğer		32	
Finansman Faaliyetlerinden Sağlanan Net Nakit		-24.768	35.318
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklar Üzerindeki Etkisi		1.134	41
Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklardaki Net Artış (Azalış)		19.038	3.019
Dönem Başındaki Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklar		4.140	4.444
Dönem Sonundaki Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklar	5	23.178	7.463

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Dipnot Referansı	Ödenmiş Sermaye	Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler ve Giderler	Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler ve Giderler	Kar Yedekleri	Geçmiş Dönem Karı / (Zararı)	Dönem Net Kar veya Zararı	Toplam Özkaynak	
Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017	Özkaynaklar Değişim Tablosu									
	ÖZKAYNAK KALEMLERİNDEKİ DEĞİŞİKLİKLER									
	Dönem Başı Bakiyeler		60.000			11.466	22.814	17.028	111.308	
	Yeni Bakiye		60.000			11.466	22.814	17.028	111.308	
	Dönem Net Karı (Zararı)							14.640	14.640	
	Kar Dağıtımı					1.018	11.510	-17.028	-4.500	
	Dağıtılan Temettü						-4.500		-4.500	
	Yedeklere Aktarılan Tutarlar					1.018	-1.018			
	Diğer						17.028	-17.028		
	Dönem Sonu Bakiyeler		60.000			12.484	34.324	14.640	121.448	
	Cari Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Özkaynaklar Değişim Tablosu								
	ÖZKAYNAK KALEMLERİNDEKİ DEĞİŞİKLİKLER									
Dönem Başı Bakiyeler	18		60.000			12.482	34.326	20.887	127.695	
Yeni Bakiye			60.000			12.482	34.326	20.887	127.695	
Dönem Net Karı (Zararı)									21.329	
Kar Dağıtımı							1.387	14.700	-20.887	
Dağıtılan Temettü								-4.800	-4.800	
Yedeklere Aktarılan Tutarlar							1.387	-1.387		
Diğer								20.887	-20.887	
Dönem Sonu Bakiyeler	18		60.000			13.869	49.026	21.329	144.224	