

İŞ FAKTORİNG ANONİM ŞİRKETİ**30 HAZİRAN 2021 TARİHİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOSU (BİLANÇO)**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

			Sınırlı Denetimden Geçmiş Cari Dönem 30 Haziran 2021			Bağımsız Denetimden Geçmiş Önceki Dönem 31 Aralık 2020		
	AKTİF KALEMLER							
		Dipnot	TP	YP	TOPLAM	TP	YP	TOPLAM
I.	NAKİT, NAKİT BENZERLERİ ve MERKEZ BANKASI GERÇEĞE UYGUN DEĞER FARKI KÂR/ZARARA YANSITILAN FİNANSAL VARLIKLAR (Net)	4	49.308	3.399	52.707	13.980	8.389	22.369
II.	TÜREV FİNANSAL VARLIKLAR GERÇEĞE UYGUN DEĞER FARKI DİĞER KAPSAMLI GELİRE YANSITILAN FİNANSAL VARLIKLAR (Net)	5	1.492	-	1.492	1.684	-	1.684
III.	İTFA EDİLMİŞ MALİYETİ İLE ÖLÇÜLEN FİNANSAL VARLIKLAR (Net)	6	-	-	-	5.736	-	5.736
IV.	FAKTÖRİNG ALACAKLARI (Net)	7	126.275	-	126.275	164.904	-	164.904
V.	Faktöring Alacakları	8	3.536.271	1.145.468	4.681.739	3.273.540	1.146.260	4.419.800
5.1	İskontolu Faktöring Alacakları (Net)		3.534.144	1.157.269	4.691.413	3.258.710	1.158.430	4.417.140
5.1.1	Diğer Faktöring Alacakları		1.146.659	484.508	1.631.167	1.126.688	415.468	1.542.156
5.1.2	Finansman Kredileri		2.387.485	672.761	3.060.246	2.132.022	742.962	2.874.984
5.2	Tüketici Kredileri		-	-	-	-	-	-
5.2.1	Kredi Kartları		-	-	-	-	-	-
5.2.2	Taksitli Ticari Krediler		-	-	-	-	-	-
5.2.3	Kiralama İşlemleri (Net)		-	-	-	-	-	-
5.3	Finansal Kiralama Alacakları		-	-	-	-	-	-
5.3.1	Faaliyet Kiralaması Alacakları		-	-	-	-	-	-
5.3.2	Kazanılmamış Gelirler (-)		-	-	-	-	-	-
5.3.3	İtfa Edilmiş Maliyeti İle Ölçülen Diğer Finansal Varlıklar		-	-	-	-	-	-
5.4	Takipteki Alacaklar	8	227.091	-	227.091	227.049	-	227.049
5.5	Beklenen Zarar Karşılıkları/Özel Karşılıklar (-)	8	(224.964)	(11.801)	(236.765)	(212.219)	(12.170)	(224.389)
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	3.368	-	3.368	2.135	-	2.135
VIII.	MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR (Net)	11	2.916	-	2.916	869	-	869
IX.	YATIRIM AMAÇLI GAYRİMENKULLER (Net)		-	-	-	-	-	-
X.	CARİ DÖNEM VERGİ VARLIĞI		-	-	-	-	-	-
XI.	ERTELENMİŞ VERGİ VARLIĞI	12	25.180	-	25.180	16.073	-	16.073
XII.	DİĞER AKTİFLER	13	14.593	719	15.312	10.965	651	11.616
	ARA TOPLAM		3.759.403	1.149.586	4.908.989	3.489.886	1.155.300	4.645.186
XIII.	SATIŞ AMAÇLI ELDE TUTULAN VE DURDURULAN FAALİYETLERE İLİŞKİN VARLIKLAR (Net)					-	-	-
13.1	Satış Amaçlı		-	-	-	-	-	-
13.2	Durdurulan Faaliyetlere İlişkin		-	-	-	-	-	-
	AKTİF TOPLAMI		3.759.403	1.149.586	4.908.989	3.489.886	1.155.300	4.645.186

İlişikteki dipnotlar bu finansal tabloların tamamlayıcı bir parçasıdır.

İŞ FAKTORİNG ANONİM ŞİRKETİ**30 HAZİRAN 2021 TARİHİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOSU (BİLANÇO)**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

			Sınırlı Denetimden Geçmiş Cari Dönem 30 Haziran 2021			Bağımsız Denetimden Geçmiş Önceki Dönem 31 Aralık 2020		
	PASİF KALEMLER	Dipnot	TP	YP	TOPLAM	TP	YP	TOPLAM
I.	ALINAN KREDİLER	14	2.431.982	1.068.641	3.500.623	2.456.768	1.035.572	3.492.340
II.	FAKTORİNG BORÇLARI	8	611	2.399	3.010	6.021	3.711	9.732
III.	KİRALAMA İŞLEMLERİNDEN BORÇLAR (Net)	15	1.973	-	1.973	884	-	884
IV.	İHRAÇ EDİLEN MENKUL KIYMETLER (Net)	16	870.119	-	870.119	643.248	-	643.248
V.	GERÇEĞE UYGUN DEĞER FARKI KAR ZARARA YANSITILAN FİNANSAL YÜKÜMLÜLÜKLER		-	-	-	-	-	-
VI.	TÜREV FİNANSAL YÜKÜMLÜLÜKLER	17	329	-	329	-	-	-
VII.	KARŞILIKLAR	19	4.492	-	4.492	5.028	-	5.028
7.1	Yeniden Yapılanma Karşılığı		-	-	-	-	-	-
7.2	Çalışan Hakları Yükümlülüğü Karşılığı	19	4.492	-	4.492	5.028	-	5.028
7.3	Genel Karşılıklar		-	-	-	-	-	-
7.4	Diğer Karşılıklar		-	-	-	-	-	-
VIII.	CARİ VERGİ BORCU	20	17.259	-	17.259	15.100	-	15.100
IX.	ERTELENMİŞ VERGİ BORCU		-	-	-	-	-	-
X.	SERMAYE BENZERİ BORÇLANMA ARAÇLARI		-	-	-	-	-	-
XI.	DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER	18	1.759	5.409	7.168	713	1.571	2.284
	ARA TOPLAM		3.328.524	1.076.449	4.404.973	3.127.762	1.040.854	4.168.616
XII.	SATIŞ AMAÇLI ELDE TUTULAN VE DURDURULAN FAALİYETLERE İLİŞKİN DURAN VARLIK BORÇLARI (Net)		-	-	-	-	-	-
12.1	Satış Amaçlı		-	-	-	-	-	-
12.2	Durdurulan Faaliyetlere İlişkin		-	-	-	-	-	-
XIII.	ÖZKAYNAKLAR		504.016	-	504.016	476.570	-	476.570
13.1	Ödenmiş Sermaye	21	150.000	-	150.000	150.000	-	150.000
13.2	Sermaye Yedekleri	21	5.053	-	5.053	5.277	-	5.277
13.2.1	Hisse Senedi İhraç Primleri		-	-	-	-	-	-
13.2.2	Hisse Senedi İptal Kârları		-	-	-	-	-	-
13.2.3	Diğer Sermaye Yedekleri		5.053	-	5.053	5.277	-	5.277
13.3	Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		(439)	-	(439)	(439)	-	(439)
13.4	Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	21	115.415	-	115.415	153.009	-	153.009
13.5	Kâr Yedekleri	22	167.066	-	167.066	136.779	-	136.779
13.5.1	Yasal Yedekler		14.297	-	14.297	12.700	-	12.700
13.5.2	Statü Yedekleri		-	-	-	-	-	-
13.5.3	Olağanüstü Yedekler		152.769	-	152.769	124.079	-	124.079
13.5.4	Diğer Kâr Yedekleri		-	-	-	-	-	-
13.6	Kâr veya Zarar		66.921	-	66.921	31.944	-	31.944
13.6.1	Geçmiş Yıllar Kâr veya Zararı		-	-	-	(23.348)	-	(23.348)
13.6.2	Dönem Net Kâr veya Zararı		66.921	-	66.921	55.292	-	55.292
	PASİF TOPLAMI		3.832.540	1.076.449	4.908.989	3.604.332	1.040.854	4.645.186

İlişikteki dipnotlar bu finansal tabloların tamamlayıcı bir parçasıdır.

İŞ FAKTORİNG ANONİM ŞİRKETİ

30 HAZİRAN 2021 TARİHİ İTİBARIYLA NAZİM HESAPLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

	NAZİM HESAP KALEMLERİ	Dipnot	Sınırlı Geçmiş Cari Dönem 30 Haziran 2021			Bağımsız Denetimden Geçmiş Önceki Dönem 31 Aralık 2020		
			TP	YP	TOPLAM	TP	YP	TOPLAM
I.	RİSKİ ÜSTLENİLEN FAKTORİNG İŞLEMLERİ		44.459	470.792	515.251	61.791	410.811	472.602
II.	RİSKİ ÜSTLENİLMEYEN FAKTORİNG İŞLEMLERİ		518.017	95.913	613.930	225.283	119.935	345.218
III.	ALINAN TEMİNATLAR	23	31.700.054	26.881.976	58.582.030	27.938.345	22.101.346	50.039.691
IV.	VERİLEN TEMİNATLAR	23	773.015	20.738	793.753	553.267	31.821	585.088
V.	TAAHHÜTLER		-	-	-	-	-	-
5.1	Cayılamaz Taahhütler		-	-	-	-	-	-
5.2	Cayılabılır Taahhütler		-	-	-	-	-	-
5.2.1	Kiralama Taahhütleri		-	-	-	-	-	-
5.2.1.1	Finansal Kiralama Taahhütleri		-	-	-	-	-	-
5.2.1.2	Faaliyet Kiralama Taahhütleri		-	-	-	-	-	-
5.2.2	Diğer Cayılabılır Taahhütler		-	-	-	-	-	-
VI.	TÜREV FİNANSAL ARAÇLAR	23	28.138	26.116	54.254	88.246	80.746	168.992
6.1	Riskten Korunma Amaçlı Türev Finansal Araçlar		-	-	-	-	-	-
6.1.1	Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Amaçlı İşlemler		-	-	-	-	-	-
6.1.2	Nakit Akış Riskinden Korunma Amaçlı İşlemler		-	-	-	-	-	-
6.1.3	Yurtdışındaki Net Yatırım Riskinden Korunma Amaçlı İşlemler		-	-	-	-	-	-
6.2	Alım Satım Amaçlı İşlemler		28.138	26.116	54.254	88.246	80.746	168.992
6.2.1	Vadeli Alım-Satım İşlemleri		-	-	-	-	-	-
6.2.2	Swap Alım Satım İşlemleri		28.138	26.116	54.254	88.246	80.746	168.992
6.2.3	Alım Satım Opsiyon İşlemleri		-	-	-	-	-	-
6.2.4	Futures Alım Satım İşlemleri		-	-	-	-	-	-
6.2.5	Diğer		-	-	-	-	-	-
VII.	EMANET KIYMETLER	23	1.011.850	164.066	1.175.916	768.401	117.109	885.510
	NAZİM HESAPLAR TOPLAMI		34.075.533	27.659.601	61.735.134	29.635.333	22.861.768	52.497.101

İlişikteki dipnotlar bu finansal tabloların tamamlayıcı bir parçasıdır.

İŞ FAKTORİNG ANONİM ŞİRKETİ

30 HAZİRAN 2021 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT KAR VEYA ZARAR TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

	GELİR VE GİDER KALEMLERİ	Dipnot	Sınırlı Denetimden Geçmiş Cari Dönem 1 Ocak- 30 Haziran 2021	Sınırlı Denetimden Geçmemiş Cari Dönem 1 Nisan- 30 Haziran 2021	Sınırlı Denetimden Geçmiş Cari Dönem 1 Ocak- 30 Haziran 2020	Sınırlı Denetimden Geçmemiş Cari Dönem 1 Nisan- 30 Haziran 2020
I.	ESAS FAALİYET GELİRLERİ	26	305.079	160.207	153.464	71.291
	FAKTORİNG GELİRLERİ		305.079	160.207	153.464	71.291
1.1	Faktoring Alacaklarından Alınan Faizler		297.007	155.899	149.164	69.366
1.1.1	İskontolu		132.147	71.216	44.795	23.551
1.1.2	Diğer		164.860	84.683	104.369	45.815
	Faktoring Alacaklarından Alınan Ücret ve Komisyonlar		8.072	4.308	4.300	1.925
1.2	Komisyonlar					
1.2.1	İskontolu		3.735	1.842	2.065	944
1.2.2	Diğer		4.337	2.466	2.235	981
	FİNANSMAN KREDİLERİNDEN GELİRLER		-	-	-	-
1.3	Finansman Kredilerinden Alınan Faizler		-	-	-	-
	Finansman Kredilerinden Alınan Ücret ve Komisyonlar		-	-	-	-
1.4	KİRALAMA GELİRLERİ		-	-	-	-
1.5	Finansal Kiralama Gelirleri		-	-	-	-
1.6	Faaliyet Kiralaması Gelirleri		-	-	-	-
	Kiralama İşlemlerinden Alınan Ücret ve Komisyonlar		-	-	-	-
II.	FİNANSMAN GİDERLERİ (-)	27	232.192	121.963	107.382	45.378
2.1	Kullanılan Kredilere Verilen Faizler		178.749	96.721	98.400	37.184
2.2	Faktoring İşlemlerinden Borçlara Verilen Faizler		-	-	-	-
2.3	Kiralama İşlemlerine İlişkin Faiz Giderleri		215	98	148	76
2.4	İhraç Edilen Menkul Kıymetlere Verilen Faizler		42.355	21.099	6.779	6.779
2.5	Diğer Faiz Giderleri		-	-	-	-
2.6	Verilen Ücret ve Komisyonlar		10.873	4.045	2.055	1.339
III.	BRÜT K/Z (I-II)		72.887	38.244	46.082	25.913
IV.	ESAS FAALİYET GİDERLERİ (-)	28	20.521	10.157	19.169	9.239
4.1	Personel Giderleri		15.050	7.442	14.041	6.996
4.2	Kıdem Tazminatı Karşılığı Gideri		437	80	412	85
4.3	Araştırma Geliştirme Giderleri		-	-	-	-
4.4	Genel İşletme Giderleri		5.034	2.635	4.716	2.158
5	Diğer		-	-	-	-
V.	BRÜT FAALİYET K/Z (III-IV)		52.366	28.087	26.913	16.674
VI.	DIĞER FAALİYET GELİRLERİ	29	284.081	89.300	206.229	109.324
6.1	Bankalardan Alınan Faizler		-	-	331	-
6.2	Menkul Değerlerden Alınan Faizler		-	-	-	-
6.3	Temettü Gelirleri		8.639	-	3.407	-
6.4	Sermaye Piyasası İşlemleri Kârı		30	22	21	17
6.5	Türev Finansal İşlemler Kârı		3.061	-	14.036	15.507
6.6	Kambiyo İşlemleri Kârı		246.472	82.974	177.034	87.588
6.7	Diğer		25.879	6.304	11.731	6.212
VII.	KARŞILIK GİDERLERİ	30	19.200	7.236	29.066	5.840
7.1	Özel Karşılıklar		-	-	-	-
7.2	Beklenen Zarar Karşılıkları		19.200	7.236	29.066	5.840
7.3	Genel Karşılıklar		-	-	-	-
7.4	Diğer		-	-	-	-
VIII.	DIĞER FAALİYET GİDERLERİ (-)	31	240.484	80.750	183.125	101.491
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		6.065	329	321	-
8.5	Kambiyo İşlemleri Zararı		234.409	80.421	182.796	101.489
8.6	Diğer		10	-	8	2
IX.	NET FAALİYET K/Z		76.763	29.401	20.951	18.667
	BİRLEŞME İŞLEMİ SONRASINDA GELİR OLARAK KAYDEDİLEN FAZLALIK TUTARI		-	-	-	-
X.	ÖZKAYNAK YÖNTEMİ UYGULANAN ORTAKLIKLARDAN KÂR/ZARAR		-	-	-	-
XI.	NET PARASAL POZİSYON KÂRI/ZARARI		-	-	-	-
XII.	SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ K/Z (IX+X+XI+XII)		76.763	29.401	20.951	18.667
XIII.	SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ KARŞILIĞI (±)	32	9.842	3.792	3.836	3.433
14.1	Cari Vergi Karşılığı		18.949	10.874	2.154	526
14.2	Ertelenmiş Vergi Gider Etkisi (+)		295	-	2.934	2.907
14.3	Ertelenmiş Vergi Gelir Etkisi (-)		9.402	7.082	1.252	-
XIV.	SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM NET K/Z (XIII±XIV)		66.921	25.609	17.115	15.234
XV.	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		-	-	-	-
XVI.	DURDURULAN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ K/Z (XV+XVI)		-	-	-	-
XVII.	DURDURULAN FAALİYETLER VERGİ KARŞILIĞI (±)		-	-	-	-
19.1	Cari Vergi Karşılığı		-	-	-	-
19.2	Ertelenmiş Vergi Gider Etkisi (+)		-	-	-	-
19.3	Ertelenmiş Vergi Gelir Etkisi (-)		-	-	-	-
XVIII.	DURDURULAN FAALİYETLER DÖNEM NET K/Z (XVII±XVIII)		-	-	-	-
XIX.	DÖNEM NET KÂR/ZARARI (XV+XX)		66.921	25.609	17.115	15.234
XX.	Hisse Başına Kâr/Zarar	33	0,446	0,171	0,114	0,102

İlişikteki dipnotlar bu finansal tabloların tamamlayıcı bir parçasıdır.

İŞ FAKTORİNG ANONİM ŞİRKETİ**30 HAZİRAN 2021 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU		Dipnot	Sınırlı Denetimden Geçmiş Cari Dönem 1 Ocak- 30 Haziran 2021	Sınırlı Denetimden Geçmemiş Cari Dönem 1 Nisan- 30 Haziran 2021	Sınırlı Denetimden Geçmiş Cari Dönem 1 Ocak- 30 Haziran 2020	Sınırlı Denetimden Geçmemiş Cari Dönem- 1 Nisan- 30 Haziran 2020
I. DÖNEM KARI/ZARARI			66.921	25.608	17.115	15.234
II. DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			(37.595)	(25.255)	16.924	20.586
2.1 Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar			-	-	-	-
2.1.1 Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları			-	-	-	-
2.1.2 Maddi Olmayan Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları			-	-	-	-
2.1.3 Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları			-	-	-	-
2.1.4 Diğer Kâr veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları			-	-	-	-
2.1.5 Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler			-	-	-	-
2.2 Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacaklar			(37.595)	(25.255)	16.924	20.586
2.2.1 Yabancı Para Çevirim Farkları			-	-	-	-
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıkların						
2.2.2 Değerleme ve/veya Sınıflandırma Gelirleri/Giderleri	7		(37.595)	(25.255)	16.924	20.586
2.2.3 Nakit Akış Riskinden Korunma Gelirleri/Giderleri			-	-	-	-
2.2.4 Yurtdışındaki İşletmeye İlişkin Yatırım Riskinden Korunma Gelirleri/Giderleri			-	-	-	-
2.2.5 Diğer Kâr veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları			-	-	-	-
2.2.6 Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler			-	-	-	-
III. TOPLAM KAPSAMLI GELİR (I+II)			29.326	353	34.039	35.820

İlişikteki dipnotlar bu finansal tabloların tamamlayıcı bir parçasıdır.

İŞ FAKTORİNG ANONİM ŞİRKETİ

30 HAZİRAN 2021 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZKAYNAKLAR DEĞİŞİM TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

ÖZKAYNAK KALEMLERİNDEKİ DEĞİŞİKLİKLER	Dipnot					Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelir ve Giderler			Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelir ve Giderler						
		Ödenmiş Sermaye	Hisse Senedi İhraç Primleri	Hisse Senedi İptal Karları	Diğer Sermaye Yedekleri	1	2	3	4	5	6	Kar Yedekleri	Geçmiş Dönem Karı/(Zararı)	Dönem Net Kar veya Zararı	Toplam Özkaynak
I. Önceki Dönem (1 Ocak – 30 Haziran 2020) (Bağımsız Denetimden Geçmiş)	21														
Önceki Dönem Sonu Bakiyesi		63.500	-	-	5.277	-	(318)	-	-	32.104	-	254.644	(31.365)	(23.348)	300.494
II. TMS 8 Uyarınca Yapılan Düzeltmeler		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1 Hataların Düzeltilmesinin Etkisi		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2 Muhasebe Politikasında Yapılan Değişikliklerin Etkisi		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
III. Yeni Bakiye (I+II)		63.500	-	-	5.277	-	(318)	-	-	32.104	-	254.644	(31.365)	(23.348)	300.494
IV. Toplam Kapsamlı Gelir		-	-	-	-	-	-	-	-	16.924	-	-	-	17.115	34.039
V. Nakden Gerçekleştirilen Sermaye Artırımı		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VI. İç Kaynaklardan Gerçekleştirilen Sermaye Artırımı		86.500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(86.500)	-	-	-
VII. Ödenmiş Sermaye Enflasyon Düzeltme Farkı		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VIII. Hisse Senedine Dönüştürülebilir Tahviller		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IX. Sermaye Benzeri Krediler		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
X. Diğer Değişiklikler Nedeniyle Artış / Azalış		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
XI. Kar Dağıtımı	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(31.365)	8.017	23.348	-	
11.1 Dağıtılan Temettü	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
11.2 Yedeklere Aktarılan Tutarlar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(31.365)	31.365	-	-	
11.3 Diğer	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(23.348)	23.348	-	
Dönem Sonu Bakiyesi (30 Haziran 2020)		150.000	-	-	5.277	-	(318)	-	-	49.028	-	136.779	(23.348)	17.115	334.533
Cari Dönem (1 Ocak – 30 Haziran 2021) (Bağımsız Denetimden Geçmiş)	21														
Önceki Dönem Sonu Bakiyesi		150.000	-	-	5.277	-	(439)	-	-	153.009	-	136.779	(23.348)	55.292	476.570
II. TMS 8 Uyarınca Yapılan Düzeltmeler		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1 Hataların Düzeltilmesinin Etkisi		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2 Muhasebe Politikasında Yapılan Değişikliklerin Etkisi		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
III. Yeni Bakiye (I+II)		150.000	-	-	5.277	-	(439)	-	-	153.009	-	136.779	(23.348)	55.292	476.570
IV. Toplam Kapsamlı Gelir		-	-	-	-	-	-	-	-	(37.595)	-	(1.680)	-	66.921	27.646
V. Nakden Gerçekleştirilen Sermaye Artırımı		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VI. İç Kaynaklardan Gerçekleştirilen Sermaye Artırımı		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VII. Ödenmiş Sermaye Enflasyon Düzeltme Farkı		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VIII. Hisse Senedine Dönüştürülebilir Tahviller		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IX. Sermaye Benzeri Krediler		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
X. Diğer Değişiklikler Nedeniyle Artış / Azalış		-	-	-	-	(224)	-	-	-	-	-	-	-	-	(224)
XI. Kar Dağıtımı	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	31.967	-	(55.292)	24	
11.1 Dağıtılan Temettü	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
11.2 Yedeklere Aktarılan Tutarlar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	31.944	23.348	(55.292)	-	
11.3 Diğer	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23	-	-	
Dönem Sonu Bakiyesi (30 Haziran 2021)		150.000	-	-	5.053	-	(439)	-	-	115.415	-	167.066	-	66.921	504.016

1) Duran varlıklar birikmiş yeniden değerleme artışları/azalışları

2) Tanımlanmış fayda planlarının birikmiş yeniden ölçüm kazançları/kayıpları

3) Diğer (Özkaynak yöntemiyle değerlendirilen yatırımların diğer kapsamlı gelirinden kâr/zararda sınıflandırılmayacak payları ile diğer kâr veya zarar olarak yeniden sınıflandırılmayacak diğer kapsamlı gelir unsurlarının birikmiş tutarları)

4) Yabancı para çevrim farkları

5) Gerçeğe uygun değer farkı diğer kapsamlı gelire yansıtılan finansal varlıkların birikmiş yeniden değerleme ve/veya sınıflandırma kazançları/kayıpları

6) Diğer (Nakit akış riskinden korunma kazançları/kayıpları, özkaynak yöntemiyle değerlendirilen yatırımların diğer kapsamlı gelirinden kâr/zararda sınıflandırılacak payları ve diğer kâr veya zarar olarak yeniden sınıflandırılacak diğer kapsamlı gelir unsurlarının birikmiş tutarları)

İlişikteki dipnotlar bu finansal tabloların tamamlayıcı bir parçasıdır.

İŞ FAKTORİNG ANONİM ŞİRKETİ30 HAZİRAN 2021 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
NAKİT AKIŞ TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)

			Sınırlı Denetimden Geçmiş Cari Dönem	Bağımsız Denetimden Geçmiş Önceki Dönem
		Dipnot	30 Haziran 2021	31 Aralık 2020
A.	ESAS FAALİYETLERE İLİŞKİN NAKİT AKIŞLARI			
1.1.	Esas Faaliyet Konusu Aktif ve Pasiflerdeki Değişim Öncesi Faaliyet Kârı/(Zararı)		75.912	115.733
1.1.1.	Alınan Faizler/Kiralama Gelirleri		297.007	337.177
1.1.2.	Ödenen Faizler/Kiralama Giderleri		(232.094)	(239.184)
1.1.3.	Alınan Temettüleri		8.639	3.407
1.1.4.	Alınan Ücret ve Komisyonlar		8.072	11.129
1.1.5.	Elde Edilen Diğer Kazançlar		41.033	65.502
1.1.6.	Zarar Olarak Muhasebeleştirilen Takipteki Alacaklardan Tahsilatlar		8.340	39.602
1.1.7.	Personele ve Hizmet Tedarik Edenlere Yapılan Nakit Ödemeler		(15.353)	(27.733)
1.1.8.	Ödenen Vergiler		(27.834)	(1.628)
1.1.9.	Diğer		(11.898)	(72.539)
1.2.	Esas Faaliyet Konusu Aktif ve Pasiflerdeki Değişim		(275.640)	(737.650)
1.2.1.	Faktoring Alacaklarındaki Net (Artış) Azalış		(301.813)	(1.280.679)
1.2.2.	Finansman Kredilerindeki Net (Artış) Azalış			-
1.2.3.	Kiralama İşlemlerinden Alacaklarda Net (Artış)/Azalış			-
1.2.4.	Diğer Aktiflerde Net (Artış) Azalış		45.896	(2.266)
1.2.5.	Faktoring Borçlarındaki Net Artış (Azalış)		(6.722)	6.877
1.2.6.	Kiralama İşlemlerinden Borçlarda Net Artış (Azalış)		1.088	575
1.2.7.	Alınan Kredilerdeki Net Artış (Azalış)		-	537.843
1.2.8.	Vadesi Gelmiş Borçlarda Net Artış (Azalış)		-	-
1.2.9.	Diğer Borçlarda Net Artış (Azalış)		(14.089)	-
I.	Esas Faaliyetlerinden Kaynaklanan Net Nakit Akışı		(199.728)	(621.917)
B.	YATIRIM FAALİYETLERİNE İLİŞKİN NAKİT AKIŞLARI			
2.1.	İktisap Edilen Bağlı Ortaklık ve İştirakler ve İş Ortaklıkları			-
2.2.	Elden Çıkarılan Bağlı Ortaklık ve İştirakler ve İş Ortaklıkları			-
2.3.	Satın Alınan Menkul ve Gayrimenkuller		(5.223)	(3.767)
2.4.	Elden Çıkarılan Menkul ve Gayrimenkuller		135	7
2.5.	Elde Edilen Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklar			-
2.6.	Elden Çıkarılan Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklar			-
2.7.	Satın Alınan İtfa Edilmiş Maliyeti İle Ölçülen Finansal Varlıklar			-
2.8.	Satılan İtfa Edilmiş Maliyeti İle Ölçülen Finansal Varlıklar			-
2.9.	Diğer			-
II.	Yatırım Faaliyetlerinden Kaynaklanan Net Nakit Akışı		(5.088)	(3.760)
C.	FİNANSMAN FAALİYETLERİNE İLİŞKİN NAKİT AKIŞLARI			
3.1.	Krediler ve İhraç Edilen Menkul Değerlerden Sağlanan Nakit		2.346.549	638.450
3.2.	Krediler ve İhraç Edilen Menkul Değerlerden Kaynaklanan Nakit Çıkışı		(2.111.395)	-
3.3.	İhraç Edilen Sermaye Araçları			-
3.4.	Temettü Ödemeleri			-
3.5.	Finansal Kiralamaya İlişkin Ödemeler			-
3.6.	Diğer			-
III.	Finansman Faaliyetlerinden Sağlanan Net Nakit		235.154	638.450
IV.	Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklar Üzerindeki Etkisi		-	1.720
V.	Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklardaki Net Azalış		30.338	14.493
VI.	Dönem Başındaki Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklar		22.369	7.876
VII.	Dönem Sonundaki Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklar	4	52.707	22.369

İlişikteki dipnotlar bu finansal tabloların tamamlayıcı bir parçasıdır.