

ARENA FAKTORİNG ANONİM ŞİRKETİ
31 ARALIK 2015 VE 2014 TARİHLERİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOLARI
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası "TL" olarak ifade edilmiştir)

I. AKTİF KALEMLER	Dipnot	Bağımsız Denetimden Geçmiş Cari Dönem 31 Aralık 2015			Bağımsız Denetimden Geçmiş Önceki Dönem 31 Aralık 2014		
		TP	YP	Toplam	TP	YP	Toplam
I. NAKİT DEĞERLER							
II. GERÇEĞE UYGUN DEĞER FARKI KAR / (ZARARA) YANSITILAN FİNANSAL VARLIKLAR (Net)							
2.1 Alım Satım Amaçlı Finansal Varlıklar							
2.2 Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Olarak Sınıflandırılan Finansal Varlıklar							
2.3 Alım Satım Amaçlı Türev Finansal Varlıklar							
III. BANKALAR							
IV. TERS REPO İŞLEMLERİNDEN ALACAKLAR	4	120,989		120,989	18,522		18,522
V. SATILMAYA HAZIR FİNANSAL VARLIKLAR (Net)							
VI. FAKTORİNG ALACAKLARI	5	36,701,638		36,701,638	66,663,426		66,663,426
6.1 İskontolu Faktoring Alacakları		25,648,940		25,648,940	59,183,266		59,183,266
6.1.1 Yurt İçi		26,764,002		26,764,002	61,333,876		61,333,876
6.1.2 Yurt Dışı							
6.1.3 Kazanılmamış Gelirler (-)		(1,115,062)		(1,115,062)	(2,150,610)		(2,150,610)
6.2 Diğer Faktoring Alacakları		11,052,698		11,052,698	7,480,160		7,480,160
6.2.1 Yurt İçi		11,052,698		11,052,698	7,480,160		7,480,160
6.2.2 Yurt Dışı							
VII. FİNANSMAN KREDİLERİ							
7.1 Tüketici Kredileri							
7.2 Kredi Kartları							
7.3 Taksitli Ticari Krediler							
VIII. KİRALAMA İŞLEMLERİ							
8.1 Kiralama İşlemlerinden Alacaklar							
8.1.1 Finansal Kiralama Alacakları							
8.1.2 Faaliyet Kiralaması Alacakları							
8.1.3 Diğer							
8.1.4 Kazanılmamış Gelirler (-)							
8.2 Kiralama Konusu Yapılmakta Olan Yatırımlar							
8.3 Kiralama İşlemleri İçin Verilen Avanslar							
IX. DİĞER ALACAKLAR	12	97,397		97,397	259,987		259,987
X. TAKİPTEKİ ALACAKLAR	6	1,775,588		1,775,588	5,144,396		5,144,396
10.1 Takipteki Faktoring Alacakları		9,480,496		9,480,496	8,248,299		8,248,299
10.1 Takipteki Finansman Kredileri							
10.1 Takipteki Kiralama İşlemlerinden Alacaklar							
10.2 Özel Karşılıklar (-)		(7,704,908)		(7,704,908)	(3,103,903)		(3,103,903)
XI. RİSKTEN KORUNMA AMAÇLI TÜREV FİNANSAL VARLIKLAR							
11.1 Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Amaçlılar							
11.2 Nakit Akış Riskinden Korunma Amaçlılar							
11.3 Yurtdışındaki Net Yatırım Riskinden Korunma Amaçlılar							
XII. VADEYE KADAR ELDE TUTULACAK YATIRIMLAR (Net)							
XIII. BAĞLI ORTAKLIKLAR (Net)							
XIV. İŞTİRAKLER (Net)							
XV. İŞ ORTAKLIKLARI (Net)							
XVI. MADDİ DURAN VARLIKLAR (Net)	7	253,029		253,029	264,382		264,382
XVII. MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR (Net)	8	189,010		189,010	28,284		28,284
17.1 Şerefiye							
17.2 Diğer		189,010		189,010	28,284		28,284
XVIII. PEŞİN ÖDENMİŞ GİDERLER	11	334,556		334,556	59,841		59,841
IXX. CARİ DÖNEM VERGİ VARLIĞI					140,234		140,234
XX. ERTELENMİŞ VERGİ VARLIĞI	9	933,670		933,670	606,972		606,972
XXI. SATIŞ AMAÇLI ELDE TUTULAN VE DURDURULAN FAALİYETLERE İLİŞKİN VARLIKLAR (Net)							
21.1 Satış Amaçlı							
21.2 Durdurulan Faaliyetlere İlişkin							
XXII. DİĞER AKTİFLER	10	32,190		32,190	148,340		148,340
AKTİF TOPLAMI		40,438,067		40,438,067	73,334,384		73,334,384

İlişkieteki açıklama ve dipnotlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

ARENA FAKTORİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 ARALIK 2015 VE 2014 TARİHLERİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOLARI

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası "TL" olarak ifade edilmiştir.)

I. PASİF KALEMLER	Dipnot	Bağımsız Denetimden Geçmiş Cari Dönem 31 Aralık 2015			Bağımsız Denetimden Geçmiş Önceki Dönem 31 Aralık 2014		
		TP	YP	Toplam	TP	YP	Toplam
I. ALIM SATIM AMAÇLI TÜREV FİNANSAL YÜKÜMLÜLÜKLER							
II. ALINAN KREDİLER	13	9,671,149	-	9,671,149	53,387,847	1,999,876	55,387,723
III. FAKTORİNG BORÇLARI	5	5,367,143	-	5,367,143	122,510	-	122,510
IV. KİRALAMA İŞLEMLERİNDEN BORÇLAR							
4.1 Finansal Kiralama Borçları							
4.2 Faaliyet Kiralaması Borçları							
4.3 Diğer							
4.4 Ertelenmiş Finansal Kiralama Giderleri (-)							
V. İBRAÇ EDİLEN MENKUL KIYMETLER (Net)	14	10,199,679	-	10,199,679	-	-	-
5.1 Bonolar							
5.2 Varlığa Dayalı Menkul Kıymetler							
5.3 Tahvililer		10,199,679	-	10,199,679	-	-	-
VI. DİĞER BORÇLAR	12	214,862	-	214,862	111,021	-	111,021
VII. DİĞER YABANCI KAYNAKLAR							
VIII. RİSKTEN KORUNMA AMAÇLI TÜREV FİNANSAL YÜKÜMLÜLÜKLER							
8.1 Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Amaçlılar							
8.2 Nakit Akış Riskinden Korunma Amaçlılar							
8.3 Yurtdışındaki Net Yatırım Riskinden Korunma Amaçlılar							
IX. ÖDENECEK VERGİ VE YÜKÜMLÜLÜKLER	15	171,281	-	171,281	200,019	-	200,019
X. BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI	17	71,161	-	71,161	129,407	-	129,407
10.1 Yeniden Yapılanma Karşılığı							
10.2 Çalışan Hakları Yükümlülüğü Karşılığı		71,161	-	71,161	129,407	-	129,407
10.3 Diğer Karşılıklar							
XI. ERTELENMİŞ GELİRLER	16	139,462	-	139,462	197,834	-	197,834
XII. CARİ DÖNEM VERGİ BORCU							
XIII. ERTELENMİŞ VERGİ YÜKÜMLÜLÜĞÜ							
XIV. SERMAYE BENZERİ KREDİLER							
XV. SATIŞ AMAÇLI ELDE TUTULAN VE DURDURULAN FAALİYETLERE İLİŞKİN DURAN VARLIK BORÇLARI (Net)							
15.1 Satış Amaçlı							
15.2 Durdurulan Faaliyetlere İlişkin							
XVI. SERMAYE BENZERİ KREDİLER							
XVII. ÖZKAYNAKLAR		14,603,330	-	14,603,330	17,185,870	-	17,185,870
16.1 Ödenmiş Sermaye	18.1	20,000,000	-	20,000,000	10,000,000	-	10,000,000
16.2 Sermaye Yedekleri							
16.2.1 Hisse Senedi İhraç Primleri							
16.2.2 Hisse Senedi İptal Karları							
16.2.3 Diğer Sermaye Yedekleri							
16.3 Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	18.2	(6,776)	-	(6,776)	(2,974)	-	(2,974)
16.3.1 Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler							
16.4 Giderler							
16.5 Kar Yedekleri	18.3	287,373	-	287,373	285,754	-	285,754
16.5.1 Yasal Yedekler		287,373	-	287,373	285,754	-	285,754
16.5.2 Statü Yedekleri							
16.5.3 Olağanüstü Yedekler							
16.5.4 Diğer Kar Yedekleri							
16.6 Kar veya Zarar	19	(5,677,267)	-	(5,677,267)	6,903,090	-	6,903,090
16.6.1 Geçmiş Yıllar Kar veya Zarar	18.5	-	-	-	6,870,710	-	6,870,710
16.6.2 Dönem Net Kar veya Zarar	19	(5,677,267)	-	(5,677,267)	32,380	-	32,380
PASİF TOPLAMI		40,438,067	-	40,438,067	71,334,508	1,999,876	73,334,384

İlişikteki açıklama ve dipnotlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.