PARAGRAM ÖDEME KURULUŞU A.Ş. 2023 YILI FAALİYET RAPORU

GENEL BİLGİLER

1-Raporun Hesap Dönemi: 01.01.2023-31.12.2023

2-Şirket'in Ticaret Ünvanı: Paragram Ödeme Kuruluşu Anonim Şirketi

3-Ticaret Sicil No: 401269

4-Merkez ve Şubeler:

a-Merkez Adres: Dumlupınar Mah. 576. SK. No: 30 Çankaya / ANKARA

Telefon: 90 312 495 22 88

Web Adresi: www.pgpara.com

Mail Adresi: info@pgpara.com

b-Şubeler:

i. Ankara Şubesi: Kızılay Mah. Sümer 1 Cad. No: 14A Çankaya / ANKARA

ii. İstanbul Şubesi: Aksaray Mah. Valide Camii SK. No: 34A Fatih / İSTANBUL

Sermaye ve Ortaklık Yapısı:

Şirket'imizin Sermayesi 20.000.000 TL olup tamamen ödenmiştir.

Ortaklık Yapısı:

	31 Aralık 2023	
Ortaklık Yapısı	**Pay Oranı (%)**	**Pay Tutarı (TL)**
Muhammed Dirgam ŞEMSO	100	20.000.000
TOPLAM	**100**	**22.000.000**

Şirket'imizde imtiyazlı pay bulunmamaktadır.

Yönetim Organı:

Yönetim Kurulu Başkanı : Riad ŞEMSO
Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı : Muhammed Dirgam ŞEMSO
Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı : Mahir ÇOBAN
Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı : Haydar FARHADİ

2023 yılı ortalama personel sayısı: 47

info@pgpara.com +90 312 495 22 88
www.pgpara.com +90 312 496 11 83
Dumlupınar Mahallesi 576 Sokak No:30
Çankaya/ANKARA

YÖNETİM ORGANI ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MÂLİ HAKLAR

Yönetim Kurulu üyelerine yıl içinde 1.035.290,03 TL brüt ücret ödenmiştir.

Yolculuk, konaklama ve temsil giderleri olarak Yönetim Kurulu üyeleri için 135.256 TL, üst düzey yöneticiler için 533.147,33 TL harcama yapılmıştır.

Yönetim Kurulu üyelerine 2022 Yılı Yönetim Kurulu üyeliklerinden dolayı 2023 yılında
...0.....TL brüt temettü ödemesi yapılmıştır.

Üst düzey yöneticilere de yıl içinde 247.434,98 TL brüt ücret ödemesi yapılmıştır.

ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

1- 2023 yılında toplam 24.962.773 TL tutarında sabit kıymet yatırımı yapılmıştır.

2- Şirket'in iç kontrol ve iç denetimi mali-idari ve üretim-kalite olarak iki farklı alanda yapılmaktadır. Kalite Güvence sistemi gereği tüm bölümler denetlenmekte ayrıca mali konularda İç Kontrol Birimi tarafından sürekli denetim yapılmaktadır. Söz konusu bağımsız denetim firmasınca düzenlenen bağımsız denetimden geçmiş Bilanço ve Gelir Tabloları raporumuzun ekinde sunulmuş olup tablolar tarafımızca onaylanmıştır.

3- Şirket'in iktisap ettiği kendi payı bulunmamaktadır.

4- Şirket'imiz adına açılmış olan işçi alacaklarına ilişkin davalar sürmekte olup şirketimizin mali durumu ile faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikte davamız bulunmamaktadır.

5- Bağımsız denetim olarak Rehber Bağımsız Denetim ve Yeminli Mali Müşavir A.Ş. ile sözleşmemiz mevcut olup bağımsız denetim adı geçen şirket tarafından yapılmıştır.

6- Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle şirket ve yönetim organı üyeleri hakkında idari veya adli yaptırımlarla sonuçlanan herhangi bir durum oluşmamıştır.

7- 2023 yılı içerisinde Olağanüstü Genel Kurul toplantısı 12.10.2023 tarihinde yapılmıştır. En son Olağan Genel Kurul Toplantısı 11.05.2022 tarihinde yapılmıştır.

8- Yıl içerisinde toplam 319.013,7 TL bağış yapılmıştır.

9- Şirket'imizin bağlı olduğu herhangi bir grup şirketi bulunmamaktadır.

info@pgpara.com +90 312 495 22 88
www.pgpara.com +90 312 490 11 88
Dumlupınar Mahallesi 57s Sokak No:30
Çankaya/ANKARA

10- Brüt Satış Hasılatı ve Satışların Maliyetinin Gelir ve Gider Kalemleri Bazında Açılımı:

	1 Ocak 2023 31 Aralık 2023
Yurtiçi Satışlar	(18.204.372)
Yurtdışı Satışlar	(10.919.114)
Diğer Gelirler	(998.455)
Satıştan İadeler (-)	-
Toplam	**(30.121.940)**

Hesap Adı	1 Ocak 2023 31 Aralık 2023
Satılan Hizmet Maliyeti (-)	22.052.328
Toplam	**22.052.328**

11- 2023 Yılında Yapılan Genel Yönetim ve Pazarlama Faaliyet Giderleri

Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri Detayı

Hesap adı	1 Ocak 2023 31 Aralık 2023
Reklam İlan Giderleri (-)	37.523
Eğitim Giderleri (-)	7.036
Danışmanlık Giderleri (-)	1.256
Dışardan Sağlamam Fayda Hizmetler (-)	1.059.287
Diğer Giderler (-)	25.378
Toplam	**1.130.480**

info@pgpara.com ☎ +90 312 495 22 88
www.pgpara.com +90 312 496 11 88
Dumlupınar Mahallesi 576 Sokak No:30
Çankaya/ANKARA

Genel Yönetim Giderleri Detayı

Genel Yönetim Giderleri	31 Aralık 2023
Personel Giderleri (-)	972.391
Temsil ve Ağırlama Giderleri (-)	-
Noter Gideri (-)	88.154
Dışarıdan Sağlanan Fayda ve Hizmetler (-)	1.629.391
Yemek Gideri (-)	1.692.403
Vergi, Resim ve Harçlar (-)	832.087
Kira Gideri (-)	658.651
Aidat Gideri (-)	65.752
Bakım ve Onarım Giderleri (-)	548.471
Danışmanlık Giderleri (-)	783.653
Amortisman (-)	794.542
Diğer (-)	1.925.772
Ofis Giderleri (-)	197.416
KKEG (-)	397.452
Bağış ve Yardım Giderleri (-)	480.911
Seyahat ve Konaklama (-)	1.030.501
PSDG (-)	-
Elektrik, Su ve Doğalgaz Giderleri (-)	503.191
Haberleşme Giderleri (-)	49.857
ATO Gideri (-)	13.174
Reklam ve İlan Giderleri (-)	266.937
Akaryakıt Giderleri (-)	197.335
Tapu Giderleri (-)	274.887
Kargo Giderleri (-)	110.762
Eğitim Giderleri (-)	3.953
Toplam	**13.517.643**

FİNANSAL DURUM

2023 yılı vergi sonrası karımız 1.280.672,77 TL'dir.

2023 yılı kârından kâr payı dağıtımı yapılmaması planlanmaktadır. Gerekli yasal yedekler ayrıldıktan sonra kalan kâr dağıtılmayıp işletme bünyesinde tutulduğunda kısa vadeli borçlarımızı hazır değerlerimizle ödeme yeteneğimiz artacaktır. Ancak TTK'nın 519. maddesinin 2. fıkrasının c bendine göre %5 kâr payı ödenmesi Genel Kurul tasvibine sunularak ödeme tarihi belirlenecektir.

BİLANÇO TARİHİNDEN SONRAKİ OLAYLAR

Bilanço tarihinden sonraki olaylar yoktur.

DİĞER HUSUSLAR

Faaliyet yılının sona ermesinden sonra şirkette ortakların, alacaklıların ve diğer ilgili kişi ve kuruluşların haklarını etkileyebilecek nitelikteki özel önem taşıyan herhangi bir olay olmamıştır.

YÖNETİM KURULU BAŞKANI/ MÜDÜR
(İmza) (İmza)

PARAGRAM ÖDEME KURULUŞU A.Ş.
Dumlupınar Mah. 576. Sok. No: 30
Çankaya [illegible] Tel: [illegible] 495 22 88
Sağmalcılar V.D. 7210443284 Tic.Sic.No:401269
PG PARA

EK1: Bağımsız Denetimden Geçmiş Finansal Tablolar

info@pgpara.com +90 312 495 22 88
www.pgpara.com +90 312 496 11 88
Dumlupınar Mahallesi 576 Sokak No:30
Çankaya/ANKARA

	(Bağımsız Denetimden Geçmiş) Cari Dönem 31 Aralık 2023	(Bağımsız Denetimden Geçmiş) Önceki Dönem 31 Aralık 2022
VARLIKLAR		
Dönen Varlıklar	**49.124.257**	**257.563.305**
Nakit ve Nakit Benzeri	38.003.330	225.098.492
Finansal Yatırımlar	3.159.427	9.898.771
Ticari Alacaklar	3.302.492	990.865
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	*4.540*	-
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	*3.297.952*	*990.865*
Diğer Alacaklar	621.805	449.581
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	*533.267*	*369.368*
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	*88.538*	*80.213*
Peşin Ödenmiş Giderler	1.115.640	18.133.856
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	94.373	-
Diğer Dönen Varlıklar	2.827.190	2.991.739
Duran Varlıklar	**30.865.043**	**23.530.136**
Maddi Duran Varlıklar	27.328.721	22.704.950
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	619.100	237.922
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	*619.100*	*237.922*
Peşin Ödenmiş Giderler	581.141	313.003
Ertelenmiş Vergi Varlığı	2.336.081	274.261
TOPLAM VARLIKLAR	**79.989.300**	**281.093.441**

info@pgpara.com +90 312 496 22 88
www.pgpara.com +90 312 496 11 88
Dumlupınar Mahallesi 576 Sokak No:30
Çankaya/ANKARA

	(Bağımsız Denetimden Geçmiş) Cari Dönem 31 Aralık 2023	(Bağımsız Denetimden Geçmiş) Önceki Dönem 31 Aralık 2022
KAYNAKLAR		
Kısa Vadeli Yükümlülükler	**36.833.448**	**229.671.217**
Ticari Borçlar	13.250.267	1.215.746
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	-	-
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	*13.250.267*	*1.215.746*
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	262.826	390.507
Diğer Borçlar	23.017.546	223.349.941
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	*29.023*	-
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	*22.988.523*	*223.349.941*
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	-	4.605.158
Kısa Vadeli Karşılıklar	80.314	104.922
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	*80.314*	*104.922*
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	222.495	4.943
Uzun Vadeli Yükümlülükler	**2.312.496**	**2.254.477**
Uzun Vadeli Karşılıklar	978.210	277.123
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	*978.210*	*277.123*
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	1.334.286	1.977.354
Özkaynaklar	**40.843.356**	**49.167.746**
Ödenmiş Sermaye	18.721.532	18.171.532
Enflasyon Düzeltme Farkları	46.374.032	46.374.032
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	(119.748)	(130.821)
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazanç / Kayıpları	*(119.748)*	*(130.821)*
Yeniden Değerleme Ölçüm Kazanç/ Kayıpları	-	977.169
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	3.224.370	-
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	(16.224.166)	(28.940.043)
Net Dönem Karı/ Zararı	(11.132.664)	12.715.877
TOPLAM KAYNAKLAR	**79.989.300**	**281.093.441**

info@pgpara.com +90 312 495 22 88
www.pgpara.com +90 312 495 11 88
Dumlupınar Mahallesi 576 Sokak No:30
Çankaya/ANKARA

KAR ZARAR TABLOSU

KAR VEYA ZARAR TABLOSU	(Bağımsız Denetimden Geçmiş) Cari Dönem 1 Ocak 2023 31 Aralık 2023	(Bağımsız Denetimden Geçmiş) Önceki Dönem 1 Ocak 2022 31 Aralık 2022
Hasılat	30.121.940	40.488.901
Satışların Maliyeti (-)	(22.052.328)	(13.695.821)
Brüt Kar / (Zarar)	**8.069.612**	**26.793.080**
Genel Yönetim Giderleri (-)	(13.517.643)	(7.343.023)
Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri (-)	(1.130.480)	(1.256.766)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	73.184.549	50.150.844
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	(65.842.482)	(38.045.751)
Esas Faaliyet Karı / (Zararı)	**763.556**	**30.298.385**
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	2.395.250	-
Finansman Gideri Öncesi Faaliyet Karı / (Zararı)	**3.158.806**	**30.298.385**
Finansman Giderleri (-)	(3.119.396)	(8.777.691)
Parasal Kayıp Kazanç- Enflasyon	(10.604.080)	(4.077.057)
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Öncesi Karı/ Zararı	**(10.564.670)**	**17.443.637**
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gideri ve Geliri	**(567.994)**	**(4.727.760)**
Ertelenmiş Vergi Gideri/(Geliri)	(849.230)	(4.661.161)
Dönemin Vergi (Gideri) ve Geliri	281.236	(66.600)
Sürdürülen Faaliyetler Dönem Karı/ Zararı	**(11.132.664)**	**12.715.877**
DÖNEM NET KARI / (ZARARI)	**(11.132.664)**	**12.715.877**

info@pgpara.com +90 312 495 22 55
www.pgpara.com +90 312 496 11 66
Dumlupınar Mahallesi 576 Sokak No:30
Çankaya/ANKARA

	Ödenmiş Sermaye	Enflasyon Düzeltme Farkı	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler ve Giderler: Tanımlanmış Fayda Planları Birikmiş Yeniden Ölçüm Kazançları /Kayıpları	Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artış (Azalışları)	Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Geçmiş Yıllar Kar/Zararları	Dönem Net Karı/Zararı	Özkaynaklar Toplamı
01 Ocak 2022 İtibariyle Bakiyeler (Dönem Başı)	**7.859.907**	**34.136.484**	**(143.275)**	**1.605.192**	**-**	**(25.973.158)**	**(2.966.885)**	**14.518.265**
İlaveler		12.237.549	12.453	(628.023)	-	-	-	11.621.979
Transferler	-	-	-	-	-	(2.966.885)	2.966.885	-
Ödenmemiş Sermaye	(1.828.468)	-	-	-	-	-	-	(1.828.468)
Sermaye Artırımı	12.140.093	-	-	-	-	-	-	12.140.093
Net Dönem Karı	-	-	-	-	-	-	12.715.877	12.715.877
Toplam Diğer Kapsamlı Gelir	-	-	-	-	-	-	-	-
31 Aralık 2022 İtibariyle Bakiyeler (Dönem Sonu)	**18.171.532**	**46.374.032**	**(130.821)**	**977.169**	**-**	**(28.940.043)**	**12.715.877**	**49.167.746**
01 Ocak 2023 İtibariyle Bakiyeler (Dönem Başı)	**18.171.532**	**46.374.032**	**(130.821)**	**977.169**	**-**	**(28.940.043)**	**12.715.877**	**49.167.746**
İlaveler	-	-	11.073	(977.169)	3.224.370	-	-	2.258.274
Transferler	-	-	-	-	-	12.715.877	(12.715.877)	-
Sermaye Taahhüt Ödemesi	550.000	-	-	-	-	-	-	550.000
Sermaye Artırımı	-	-	-	-	-	-	-	-
Net Dönem Karı	-	-	-	-	-	-	(11.132.664)	(11.132.664)
Toplam Diğer Kapsamlı Gelir	-	-	-	-	-	-	-	-
31 Aralık 2023 İtibariyle Bakiyeler (Dönem Sonu)	**18.721.532**	**46.374.032**	**(119.748)**	**-**	**3.224.370**	**(16.224.166)**	**(11.132.664)**	**40.843.356**

info@paragram.com.tr
www.paragram.com.tr
Dumlupınar Mahallesi 76 Sokak No:30
Çankaya/ANKARA
+90 312 495 22 88
+90 312 496 11 88

PARAGRAM ÖDEME KURULUŞU A.Ş.

	(Bağımsız Denetimden Geçmiş) Cari Dönem 31 Aralık 2023	(Bağımsız Denetimden Geçmiş) Önceki Dönem 31 Aralık 2022
A. İşletme Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışları		**125.080.297**
Dönem Net Karı (Zararı)	**(11.132.664)**	**12.715.877**
Dönem Net Karı (Zararı) ile İlgili Düzeltmeler		
Amortisman giderleri ve itfa payları ile ilgili düzeltmeler	1.824.578	1.698.249
Vergi Geliri/Gideriyle İlgili Düzeltmeler	(5.150.824)	4.645.995
Çalışanlara Sağlanan Faydalara ilişkin Karşılıklar ile ilgili Düzeltmeler	826.662	147.564
Finansal Yatırımlar İle İlgili Düzeltmeler	2.848.096	(9.898.771)
Ticari Alacaklardaki Azalışlar (Artışlar) ile İlgili Düzeltmeler	(2.701.140)	(131.146)
Diğer Alacaklardaki Azalışlar (Artışlar) ile İlgili Düzeltmeler	(348.956)	(228.482)
Ticari Borçlardaki Artışlar (Azalışlar) ile İlgili Düzeltmeler	12.512.436	(216.848)
Diğer Borçlardaki Artışlar (Azalışlar) ile ilgili Düzeltmeler	(112.532.606)	202.954.982
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalışlar (Artışlar) ile İlgili Düzeltmeler	9.498.541	(18.446.859)
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar ile ilgili Düzeltmeler	25.829	98.381
Gerçeğe uygun değer kayıpları (kazançları) ile ilgili düzeltmeler	(593.040)	-
Diğer Yükümlülükler	2.432.349	(2.108.475)
Parasal Kayıp Kazanç	14.150.398	4.969.218
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		
Vergi İadeleri/Ödemeleri	(94.373)	-
Faaliyetlerden kaynaklanan nakit akışları	**(88.434.714)**	**196.199.685**
B. Yatırım Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışları	**(10.723.296)**	**(10.905.838)**
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	(10.723.296)	(10.905.838)
Maddi olmayan duran varlıkların alımından kaynaklanan nakit çıkışları	-	(35.548)
C. Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışları	**550.000**	**16.990.765**
Sermaye Artışları	550.000	16.990.765
D. Nakitteki Enflasyon Etkisi	**(88.487.152)**	**(14.685.235)**
Nakit ve Nakit Benzerlerindeki Net Artış (Azalış) (A+B+C+D)	**(187.095.162)**	**187.563.829**
E. Dönem Başı Nakit ve Nakit Benzerleri Mevcudu	**225.098.492**	**37.534.664**
Dönem Sonu Nakit ve Nakit Benzerleri Mevcudu (A+B+C+D+E)	**38.003.330**	**225.098.492**

info@pgpara.com +90 312 495 22 88
www.pgpara.com +90 312 495 11 88
Dumlupınar Mahallesi 576 Sokak No:30
Çankaya/ANKARA