

**LÜKS KADİFE TİCARET VE SANAYİİ A.Ş.  
VE BAĞLI ORTAKLIĞI**

**1 OCAK - 31 MART 2021  
ARA HESAP DÖNEMİNE AİT  
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLAR**

# LÜKS KADİFE TİCARET VE SANAYİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIĞI

## 1 OCAK - 31 MART 2021 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLAR

İÇİNDEKİLER	SAYFA
<b>ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOLARI</b> .....	<b>3-4</b>
<b>ÖZET KONSOLİDE KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOLARI</b> .....	<b>5</b>
<b>ÖZET KONSOLİDE ÖZKAYNAKLAR DEĞİŞİM TABLOLARI</b> .....	<b>6</b>
<b>ÖZET KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOLARI</b> .....	<b>7</b>
<b>ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR</b>	<b>8-33</b>
DİPNOT 1 GRUP'UN ORGANİZASYONU VE FAALİYET KONUSU .....	8
DİPNOT 2 ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR VE UYGULANAN MUHASEBE POLİTİKALARI.....	8-13
DİPNOT 3 İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI.....	14
DİPNOT 4 BÖLÜMLERE GÖRE RAPORLAMA.....	15-16
DİPNOT 5 NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ .....	17
DİPNOT 6 BORÇLANMALAR VE BORÇLANMA MALİYETLERİ .....	17-18
DİPNOT 7 YATIRIM AMAÇLI GAYRİMENKULLER.....	18-19
DİPNOT 8 MADDİ DURAN VARLIKLAR .....	20-21
DİPNOT 9 ŞEREFİYE DIŞINDAKİ MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR .....	22
DİPNOT 10 KARŞILIKLAR, KOŞULLU VARLIK VE BORÇLAR.....	23
DİPNOT 11 ÇALIŞANLARA SAĞLANAN FAYDALAR .....	23-24
DİPNOT 12 SERMAYE, YEDEKLER VE DİĞER ÖZKAYNAK KALEMLERİ .....	25
DİPNOT 13 HASILAT VE SATIŞLARIN MALİYETİ .....	26
DİPNOT 14 NİTELİKLERİNE GÖRE GİDERLER .....	26
DİPNOT 15 ESAS FAALİYETLERDEN DİĞER GELİR VE GİDERLER .....	27
DİPNOT 16 YATIRIM FAALİYETLERİNDEN GELİRLER .....	27
DİPNOT 17 FİNANSMAN GELİRLERİ VE GİDERLERİ .....	27
DİPNOT 18 GELİR VERGİLERİ (ERTELENMİŞ VERGİ VARLIK VE YÜKÜMLÜLÜKLERİ DAHİL) .....	28-31
DİPNOT 19 PAY BAŞINA KAZANÇ .....	31
DİPNOT 20 FİNANSAL ARAÇLARDAN KAYNAKLANAN RİSKLERİN NİTELİĞİ VE DÜZEYİ .....	32-34

# LÜKS KADİFE TİCARET VE SANAYİİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIĞI

## 1 OCAK-31 MART 2021 VE 2020 DÖNEMLERİNE AİT ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLAR, KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOLARI

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

VARLIKLAR	Dipnot	Cari dönem	Önceki dönem
		Bağımsız Denetimden Geçmemiş 31 Mart 2021	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2020
<b>Dönen Varlıklar</b>			
Nakit ve Nakit Benzerleri	5	27.214.032	29.406.529
Ticari Alacaklar		34.859.363	29.811.861
- <i>İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	3	13.571.182	9.660.959
- <i>İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar</i>		21.288.181	20.150.902
Diğer Alacaklar		-	-
- <i>İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar</i>		68.797	73.505
Stoklar		22.153.471	19.201.393
Peşin Ödenmiş Giderler		1.192.287	977.048
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar		-	-
Diğer Dönen Varlıklar		4.069.544	4.608.606
<b>ARA TOPLAM</b>		<b>89.557.494</b>	<b>84.078.942</b>
<b>TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR</b>			
		<b>89.557.494</b>	<b>84.078.942</b>
<b>Duran Varlıklar</b>			
Finansal Yatırımlar (Uv)		150.654	150.654
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	7	70.000.000	70.000.000
Maddi Duran Varlıklar	8	56.785.591	48.879.219
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	9	87.806	141.020
- <i>Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar</i>		20.707	23.596
- <i>Kullanım hakları varlıkları</i>		67.099	117.424
Peşin Ödenmiş Giderler		230.706	-
<b>TOPLAM DURAN VARLIKLAR</b>		<b>127.254.757</b>	<b>119.170.893</b>
<b>TOPLAM VARLIKLAR</b>			
		<b>216.812.251</b>	<b>203.249.835</b>

Özet konsolide finansal tablolar yayınlanmak üzere 11.05.2021 tarihinde Şirket Yönetim Kurulu tarafından onaylanmıştır. Genel Kurul ve belirli düzenleyici kurullar yasal mevzuata göre düzenlenmiş özet konsolide finansal tabloları değiştirme hakkına sahiptir.

Takeup eden dipnotlar, özet konsolide finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar.

# LÜKS KADİFE TİCARET VE SANAYİİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIĞI

## 1 OCAK-31 MART 2021 VE 2020 DÖNEMLERİNE AİT ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLAR, KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOLARI

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

		Cari dönem	Önceki dönem
		Bağımsız Denetimden Geçmemiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş
		31 Mart 2021	31 Aralık 2020
<b>KAYNAKLAR</b>			
<b>Kısa Vadeli Yükümlülükler</b>			
Kısa Vadeli Borçlanmalar			
<i>Banka kredileri</i>	6	18.404.163	13.933.581
Uzun vadeli borçlanmaların kısa vadeli kısımları		16.737.210	17.329.534
- <i>Banka Kredileri</i>	6	16.028.196	17.268.032
- <i>Kısa vadeli kiralama işlemlerinden borçlar</i>		709.014	61.502
Ticari Borçlar		9.916.468	5.261.508
- <i>İlişkili Tarafalara Ticari Borçlar</i>	3	-	-
- <i>İlişkili Olmayan Tarafalara Ticari Borçlar</i>		9.916.468	5.261.508
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	11	608.834	823.920
Diğer Borçlar		1.064.279	764.623
- <i>İlişkili Tarafalara Diğer Borçlar</i>		-	-
- <i>İlişkili Olmayan Tarafalara Diğer Borçlar</i>		1.064.279	764.623
Ertelenmiş Gelirler		1.158.476	449.050
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	18	696.745	396.262
Kısa Vadeli Karşılıklar		513.360	966.868
- <i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar</i>	11	715.544	588.225
- <i>Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar</i>		(202.184)	378.643
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		-	-
Türev finansal araçlar		-	-
<b>ARA TOPLAM</b>		<b>49.099.535</b>	<b>39.925.346</b>
<b>TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>			
		<b>49.099.535</b>	<b>39.925.346</b>
<b>Uzun Vadeli Yükümlülükler</b>			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		42.026.151	42.785.745
- <i>Banka kredileri</i>	6	34.647.621	42.073.386
- <i>Uzun vadeli kiralama işlemlerinden borçlar</i>		7.378.530	712.359
Uzun Vadeli Karşılıklar		3.846.520	3.513.312
- <i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar</i>	11	3.846.520	3.513.312
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	18	15.190.170	15.196.322
<b>TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>		<b>61.062.841</b>	<b>61.495.379</b>
<b>ÖZKAYNAKLAR</b>			
<b>Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar</b>			
Ödenmiş Sermaye	12	106.649.875	101.829.110
Sermaye Düzeltmesi Farkları	12	1.403.231	1.403.231
Geri Ödenmiş Paylar (-)		-	-
Karşılıklı İştirak Sermaye Düzeltmesi (-)		-	-
Paylara İlişkin Primler		-	-
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler ve Giderler		20.003.937	20.075.918
Maddi duran varlık yeniden değerlendirme artışları		19.920.360	19.920.360
Aktüeryal Kayıp Kazanç		83.577	155.558
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler ve Giderler		-	-
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	12	3.707.826	2.957.247
Geçmiş Yıllar Karları / (Zararları)		66.637.012	61.091.070
Net Dönem Karı / (Zararı)		4.897.869	6.301.644
<b>Kontrol gücü olmayan paylar</b>		-	-
<b>TOPLAM ÖZKAYNAKLAR</b>		<b>106.649.875</b>	<b>101.829.110</b>
<b>TOPLAM KAYNAKLAR</b>		<b>216.812.251</b>	<b>203.249.835</b>

Takip eden dipnotlar, özet konsolide finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar.

# LÜKS KADİFE TİCARET VE SANAYİİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIĞI

## 1 OCAK-31 MART 2021 VE 2020 DÖNEMLERİNE AİT ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLAR, KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOLARI

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

		Cari dönem	Önceki dönem
		Bağımsız Denetimden Geçmemiş 31 Mart 2021	Bağımsız Denetimden Geçmemiş 31 Mart 2020
Hasılat	13	28.129.272	19.909.051
Satışların Maliyeti (-)	13	(15.816.427)	(14.754.216)
<b>Brüt Kar</b>		<b>12.312.845</b>	<b>5.154.835</b>
Genel Yönetim Giderleri (-)	14	(1.962.648)	(1.609.818)
Pazarlama Giderleri (-)	14	(1.341.075)	(1.036.792)
Araştırma ve Geliştirme Giderleri (-)			
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	15	5.475.470	3.842.104
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	15	(3.010.062)	(1.320.669)
<b>Esas Faaliyet Karı/Zararı</b>		<b>11.474.530</b>	<b>5.029.659</b>
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	16	25.066	-
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		-	-
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından/Zararlarından Paylar		-	-
<b>FİNANSMAN GİDERİ ÖNCESİ FAALİYET KARI ZARARI</b>		<b>11.499.596</b>	<b>5.029.659</b>
Finansman Gelirleri	17	298.726	83.255
Finansman Giderleri (-)	17	(6.191.865)	(5.707.657)
<b>SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI/ZARARI</b>		<b>5.606.457</b>	<b>(594.743)</b>
<b>Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gideri/Geliri</b>		<b>(708.588)</b>	<b>(204.582)</b>
Dönem Vergi Gideri/Geliri	18	(696.745)	(409.510)
Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri	18	(11.843)	204.928
<b>SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI/ZARARI</b>		<b>4.897.869</b>	<b>(799.325)</b>
<b>DURDURULAN FAALİYETLER DÖNEM KARI/ZARARI</b>			
<b>DÖNEM KARI/ZARARI</b>		<b>4.897.869</b>	<b>(799.325)</b>
<b>Dönem Karı / (Zararı) Dağılımı</b>			
- Kontrol Gücü Olmayan Paylar			
- Ana Ortaklık Payları		4.897.869	(799.325)
<b>Pay Başına Kazanç</b>			
-Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç		<b>0,4898</b>	<b>(0,0799)</b>
-Durdurulan Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç			
<b>DİĞER KAPSAMLI GELİR/GİDER KISMI</b>			
<b>Kar veya zararda yeniden sınıflandırmalayacaklar</b>		<b>(89.976)</b>	<b>60.376</b>
Maddi duran varlık yeniden değerlendirme artışları/(azalışları)		-	-
Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazançları/(kayıpları)		(89.976)	60.376
<b>Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak diğer kapsamlı gelire/(gidere) ilişkin vergiler</b>		<b>17.995</b>	<b>(12.075)</b>
Maddi duran varlık yeniden değerlendirme artışları vergi etkisi			
Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazançları/(kayıpları) vergi etkisi		17.995	(12.075)
<b>Diğer kapsamlı gelir / gider</b>		<b>(71.981)</b>	<b>48.301</b>
<b>Toplam kapsamlı gelir/gider</b>		<b>4.825.888</b>	<b>(751.024)</b>
<b>Toplam kapsamlı gelir/gider dağılımı</b>			
Kontrol gücü olmayan paylar			
Ana ortaklık payları		4.825.888	(751.024)

Takip eden dipnotlar, özet konsolide finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar.

# LÜKS KADİFE TİCARET VE SANAYİİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIĞI

## 1 OCAK-31 MART 2021 VE 1 OCAK-31 ARALIK 2020 DÖNEMLERİNE AİT ÖZET KONSOLİDE ÖZKAYNAKLAR DEĞİŞİM TABLOLARI

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

	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler ve Giderler		Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Birikmiş Karlar		Özkaynaklar Toplamı
			Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazanç/(Kayıpları)	Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları		Geçmiş Yıllar Karları	Net Dönem zararları	
<b>1.01.2020</b>	<b>10.000.000</b>	<b>1.403.231</b>	<b>600.836</b>	<b>12.665.512</b>	<b>2.272.928</b>	<b>51.547.908</b>	<b>10.227.481</b>	<b>88.717.896</b>
Transferler	-	-	-	-	684.319	9.543.162	(10.227.481)	-
Toplam Kapsamlı Gelir	-	-	(445.278)	7.254.848	-	-	6.301.644	13.111.214
Net dönem karı	-	-	-	-	-	-	6.301.644	6.301.644
Diğer Kapsamlı Gelir	-	-	(445.278)	7.254.848	-	-	-	6.809.570
<b>31.12.2020</b>	<b>10.000.000</b>	<b>1.403.231</b>	<b>155.558</b>	<b>19.920.360</b>	<b>2.957.247</b>	<b>61.091.070</b>	<b>6.301.644</b>	<b>101.829.110</b>

	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler ve Giderler		Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Birikmiş Karlar		Özkaynaklar Toplamı
			Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazanç/(Kayıpları)	Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları		Geçmiş Yıllar Karları	Net Dönem zararları	
<b>1.01.2021</b>	<b>10.000.000</b>	<b>1.403.231</b>	<b>155.558</b>	<b>19.920.360</b>	<b>2.957.247</b>	<b>61.091.070</b>	<b>6.301.644</b>	<b>101.829.110</b>
Transferler	-	-	-	-	750.579	5.545.942	(6.301.644)	(5.123)
Toplam Kapsamlı Gelir	-	-	(71.981)	-	-	-	4.897.869	4.825.888
Diğer Kapsamlı Gelir	-	-	(71.981)	-	-	-	-	(71.981)
Net dönem karı	-	-	-	-	-	-	4.897.869	4.897.869
<b>31.03.2021</b>	<b>10.000.000</b>	<b>1.403.231</b>	<b>83.577</b>	<b>19.920.360</b>	<b>3.707.826</b>	<b>66.637.012</b>	<b>4.897.869</b>	<b>106.649.875</b>

Takip eden dipnotlar, özet konsolide finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar.

# LÜKS KADİFE TİCARET VE SANAYİİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIĞI

## 1 OCAK-31 MART 2021 VE 2020 DÖNEMLERİNE AİT ÖZET KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOLARI

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

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)	Dipnot	1 Ocak - 31.Mar.21	1 Ocak - 31.Mar.20
<b>İşletme faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akışları</b>			
<b>Dönem net karı/(zararı)</b>		<b>4.897.869</b>	<b>(799.325)</b>
<b>Dönem Net Karı/(Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler</b>			
Amortisman ve itfa gideriyle ilgili düzeltmeler	13,14,15	1.210.454	912.484
Değer düşüklüğü/(iptali) ile ilgili düzeltmeler		1.222.387	469.495
- Ticari alacaklardaki değer düşüklüğü -net	4	921.279	279.459
- Stok değer düşüklüğü karşılığı/(iptali) ile ilgili düzeltmeler	9	301.108	190.036
Karşılıklarla ilgili düzeltmeler		(210.276)	37.436
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar ile ilgili düzeltmeler	18	127.319	(58.923)
- Diğer karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		(580.827)	(739)
- Kıdem tazminatı karşılığı ile ilgili düzeltmeler	18	243.232	97.098
Türev finansal araçlar	19	-	(55.380)
Yatırım amaçlı gayrimenkullerin gerçeğe uygun değer kazançları/(kayıpları) ile ilgili düzeltmeler	25	-	-
Faiz giderleriyle ilgili düzeltmeler	26	796.004	431.065
Faiz gelirleriyle ilgili düzeltmeler	26	(298.726)	(414.231)
Finansal yatırımlar temettü gelirleri	25	(25.066)	-
Maddi ve maddi olmayan duran varlıkların elden çıkarılmasından kaynaklanan kazançlar ile ilgili düzeltmeler		-	-
Vergi gideri ile ilgili düzeltmeleri		708.588	(204.928)
Gerçekleşmemiş yabancı para çevrim farklarıyla ilgili düzeltmeler		3.189.385	-
Stoklardaki artışlar	9	(3.253.186)	(1.402.510)
Ticari alacaklardaki azalışlar/(artışlar)		(5.968.781)	(5.889.155)
- İlişkili taraflardan ticari alacaklardaki değişim	3	(3.910.223)	(2.079.957)
- İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklardaki değişim	4	(2.058.558)	(3.809.198)
Ticari borçlardaki (artışlar)/azalışlar		4.654.960	2.292.982
- İlişkili taraflara ticari borçlardaki değişim	3	-	320.763
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlardaki değişim	4	4.654.960	1.972.219
Faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki artışlar	8	(280.442)	2.049.944
Faaliyetlerle ilgili diğer borçlardaki artışlar		4.673.115	480.050
Diğer nakit çıkışlar		696.745	(28.463)
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin yapılan ödemeler	18	-	(28.463)
- Vergi ödemeleri		696.745	-
- Diğer finansal yükümlülüklerdeki (azalışlar)/artışlar ile ilgili düzeltmeler		-	-
<b>İşletme Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışları</b>		<b>12.013.031</b>	<b>(2.120.536)</b>
<b>B. Yatırım Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışları</b>			
Maddi duran varlık satışından kaynaklanan nakit girişleri	14	-	22.365
Maddi varlık alımından kaynaklanan nakit çıkışları	14	(9.063.612)	(2.949.380)
Maddi olmayan duran varlık alımından kaynaklanan nakit çıkışları	15	-	(14.788)
Finansal yatırımlar kar payları nakit girişi		25.066	50.326
Alınan faiz		298.726	-
<b>Yatırım Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışları</b>		<b>(8.739.820)</b>	<b>(2.891.477)</b>
<b>C. Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışları</b>			
Ödenen faiz		(796.004)	-
Borçlanmadan kaynaklanan nakit girişleri	7	1.957.280	-
Borçlanmadan kaynaklanan nakit çıkışları	7	(6.621.860)	1.412.113
Diğer nakit çıkışlar		(5.123)	10.675
<b>Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Net Nakit Akışı</b>		<b>(5.465.708)</b>	<b>1.422.788</b>
<b>Nakit ve Nakit Benzerlerindeki Net Artış/(Azalış) (A+B+C)</b>		<b>(2.192.497)</b>	<b>(3.589.225)</b>
<b>Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki etkisi</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Nakit ve Nakit Benzerlerindeki Net Artış/(Azalış)</b>		<b>(2.192.497)</b>	<b>(3.589.225)</b>
<b>D. Dönem Başındaki Nakit ve Nakit Benzerleri</b>	<b>6</b>	<b>29.406.529</b>	<b>16.085.536</b>
<b>Dönem Sonu Nakit ve Nakit Benzerleri (A+B+C+D)</b>	<b>6</b>	<b>27.214.032</b>	<b>12.496.311</b>

Takip eden dipnotlar, özet konsolide finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar.

# LÜKS KADİFE TİCARET VE SANAYİİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIĞI

## 31 MART 2021 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

### DİPNOT 1 - ORGANİZASYON VE FAALİYET KONUSU

Lüks Kadife Ticaret ve Sanayii A.Ş. ("Ana ortaklık" veya "Şirket"), 1972 yılında Kayseri'de kurulmuş olup, döşemelik, perdelik ve konfeksiyonluk kadife kumaş üretimi ve satışı faaliyetinde bulunmaktadır.

Şirket, Türkiye'de kayıtlı olup, adresi aşağıdaki gibidir:

Organize Sanayi Bölgesi 18. Cadde No:30 Melikgazi Kayseri

Ana ortaklık, Lüks Gayrimenkul Geliştirme ve Yatırım A.Ş.'nin ("Bağlı Ortaklık") %100 oranında hissesine sahiptir. Bağlı ortaklık, Lüks Gayrimenkul Geliştirme ve Yatırım A.Ş. gayrimenkullere, gayrimenkul projelerine, gayrimenkule dayalı haklara yatırım yapmak, inşaat yapmak ve gayrimenkul projeleri geliştirmek üzere kurulmuştur.

Ara dönem özet konsolide finansal tabloların sunumu amacıyla, Şirket ve Bağlı Ortaklığı bundan böyle "Grup" olarak adlandırılacaktır.

Grup'un bünyesinde dönem içinde istihdam edilen ortalama personel sayısı 200'dür. (31 Mart 2020: 211)

Şirket, Sermaye Piyasası Kurulu'na ("SPK") kayıtlıdır ve hisseleri 22 Mart 1991 tarihinden itibaren Borsa İstanbul'da ("BİST") işlem görmektedir. Yaşar Küçükçalık % 41,04 ve Yılmaz Küçükçalık % 41,07 oranıyla Şirket'in ana ortakları konumundadır.

Şirket'in içinde bulunduğu sektör nedeniyle, ara dönem özet konsolide finansal tablolarını önemli ölçüde etkileyecek mevsimsel veya dönemsel özellikler taşıyan faaliyetleri bulunmamaktadır.

### DİPNOT 2 - ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR VE UYGULANAN MUHASEBE POLİTİKALARI

#### 2.1 Sunuma İlişkin Temel Esaslar

Ara dönem özet konsolide finansal tablolar Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK") 13 Haziran 2013 tarih ve 28676 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan Seri II, 14.1 No'lu "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" hükümlerine uygun olarak hazırlanmış olup Tebliğin 5. Maddesine istinaden Kamu Gözetimi Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGGK") tarafından yürürlüğe konulmuş olan Türkiye Finansal Raporlama Standartları ("TFRS") esas alınmıştır. TFRS; Uluslararası Finansal Raporlama Standartları'nda meydana gelen değişikliklere uyum amacıyla tebliğler ile güncellenmektedir. TFRS'ler ile bunlara ilişkin ek ve yorumlar içermektedir. Ara dönem özet konsolide finansal tablolar, KGGK tarafından 7 Haziran 2019 tarihinde yayımlanan TFRS Taksonomisi ile SPK tarafından yayımlanan Finansal Tablo Örnekleri ve Kullanım Rehberi'nde belirlenmiş olan formatlara uygun olarak sunulmuştur.

Grup, 31 Mart 2021 tarihinde sona eren ara hesap dönemine ilişkin özet konsolide finansal tablolarını SPK'nın Seri: II, 14.1No'lu tebliği ve bu tebliğe açıklama getiren duyuruları çerçevesinde, TMS 34 "Ara Dönem Finansal Raporlama" standardına uygun olarak işletmenin sürekliliği ilkesine göre hazırlamıştır. Ara dönem özet konsolide finansal tablolar ve dipnotlar, SPK tarafından uygulanması tavsiye edilen formatlara uygun olarak ve zorunlu kılınan bilgiler dahil edilerek sunulmuştur.

İşletmeler, TMS 34 standardına uygun olarak ara dönem finansal tablolarını tam set veya özet olarak hazırlamakta serbesttirler. Grup bu çerçevede, ara dönemlerde özet konsolide finansal tablo hazırlamayı tercih etmiştir.



# LÜKS KADİFE TİCARET VE SANAYİİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIĞI

## 31 MART 2021 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

Grup'un ara dönem özet konsolide finansal tabloları yılsonu finansal tablolarında içermesi gerekli olan açıklama ve dipnotların tamamını içermemektedir. Bu sebeple Grup'un 31 Aralık 2020 tarihli konsolide finansal tabloları ile beraber okunmalıdır.

Ara dönem özet konsolide finansal tablolar, gerçeğe uygun değerleri ile gösterilen maddi duran varlıklar grubundan arazi ve arsalar; binalar ve yerüstü düzenleri ile yatırım amaçlı gayrimenkuller ve yeniden değerlendirilmiş değerleri ile taşınan finansal varlık ve yükümlülüklerin dışında tarihi maliyet esasına göre hazırlanmış, kanuni kayıtlara TFRS uyarınca doğru sunumun yapılması amacıyla gerekli düzeltme ve sınıflandırmalar yansıtılarak düzenlenmiştir. Grup'un fonksiyonel ve raporlama para birimi Türk Lirası ("TL")'dir.

SPK'nın Seri II, 14.1 No'lu tebliği ve ona açıklama getiren duyuruları uyarınca, ara dönemlerde özet finansal tablo hazırlayan işletmelerin döviz pozisyonu tablosunu, toplam ihracat ve toplam ithalat tutarları ile toplam döviz yükümlülüğünün hedge edilme oranını özet finansal tablo dipnotlarında sunmaları zorunludur. (Dipnot 20)

### Tam Konsolidasyon Esasları

Konsolide finansal tablolar, aşağıda açıklanan esaslar doğrultusunda, ana şirket olan Lüks Kadife'nin ve bağlı ortaklığın hesaplarını içermektedir. Konsolidasyon kapsamına giren şirketlerin finansal tabloları, konsolide finansal tabloların tarihleri itibarıyla, TFRS'ye uygun olarak yeknesak muhasebe politikalarını uygulayarak ve aynı gösterimi sağlayarak hazırlanmıştır. Bağlı ortaklığın muhasebe politikaları, gerektiğinde Grup'un politikaları ile tutarlı olacak şekilde yeniden düzenlenmiştir.

Grup'un üzerinde kontrolü olan işletme, Grup'un bağlı ortaklığı konumundadır. Grup, işletmeyle olan ilişkisinden dolayı değişken getirilere maruz kaldığı veya bu getirilerde hak sahibi olduğu, aynı zamanda bu getirileri işletme üzerindeki gücüyle etkileme imkanına sahip olduğu durumda, işletmeyi kontrol etmektedir. Bağlı ortaklık üzerindeki kontrolün Grup'a geçtiği andan itibaren söz konusu bağlı ortaklık konsolidasyon kapsamına alınır. Bağlı ortaklık üzerindeki kontrolün sona erdiği andan itibaren ise söz konusu bağlı ortaklık konsolidasyon kapsamından çıkarılır.

Konsolidasyona dahil edilen şirketlerin bilançoları ve gelir tabloları tam konsolidasyon yöntemi kullanılarak konsolide edilmiş ve aralarındaki önemli tutardaki tüm borç/alacak bakiyeleri ile alım/satım işlemleri karşılıklı silinmiştir. İştirak tutarları ile iştirak edilen şirket özsermayeleri karşılıklı silinmiştir. Varlıklarda muhasebeleştirilmiş grup içi işlemlerden doğan karlar ve zararlar karşılıklı silinirken, gerçekleşmemiş zararlar ise işlemin transfer edilen varlıkta bir değer düşüklüğüne işaret etmediği durumlarda silinir.

Şirket'in bağlı ortaklık üzerinde %100 kontrolü ve hissesi olması sebebiyle kontrol gücü olmayan pay bulunmamaktadır.

Aşağıdaki tablo, 31 Mart 2021 ve 31 Aralık 2020 tarihleri itibarıyla konsolidasyon kapsamına dahil edilmiş olan bağlı ortaklığı ve Grup'un kontrol paylarını göstermektedir:

	Kurulduğu ülke	Başlıca faaliyetler	Grup'un sermayedeki pay oranı ve oy kullanma hakkı oranı (%)	
			31 Mart 2021	31 Aralık 2020
Lüks Gayrimenkul Gel. ve Yat. A.Ş.	Türkiye	Gayrimenkul	% 100	% 100

Yukarıda listelenen kriterlerin en az birinde herhangi bir değişiklik oluşmasına neden olabilecek bir durumun ya da olayın ortaya çıkması halinde Grup yatırımının üzerinde kontrol gücünün olup olmadığını yeniden değerlendirir.

# LÜKS KADİFE TİCARET VE SANAYİİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIĞI

## 31 MART 2021 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

### Karşılaştırmalı Bilgiler

31 Mart 2021 tarihinde sona eren ara döneme ait özet konsolide finansal tablolar, ara dönem finansal tabloların hazırlanmasına yönelik TMS 34 standardına uygun olarak hazırlanmıştır. Ayrıca, 31 Mart 2021 tarihinde sona eren ara hesap dönemine ait özet konsolide finansal tabloları hazırlanırken kullanılan önemli muhasebe politikaları, 31 Aralık 2020 tarihli finansal tablolar içerisinde detaylı olarak açıklanan muhasebe politikaları ile tutarlılık arz etmektedir. Dolayısıyla ara dönem konsolide finansal tablolar, 31 Aralık 2020 tarihinde sona eren yıla ait finansal tablolar ile birlikte değerlendirilmelidir.

### 2.2 Türkiye Finansal Raporlama Standartları'ndaki Değişiklikler

Grup, 31 Mart 2021 tarihi itibarıyla yürürlükte olan yeni standartlar ile mevcut önceki standartlara getirilen değişiklikler ve yorumlardan kendi faaliyet konusu ile ilgili olanları uygulamıştır.

#### a. 31 Mart 2021 tarihi itibarıyla yürürlükte olan yeni standartlar ile mevcut önceki standartlara getirilen değişiklikler ve yorumlar:

- TMS 1 ve TMS 8 önemlilik tanımındaki değişiklikler; 1 Ocak 2020 tarihinde veya bu tarihten sonra başlayan yıllık raporlama dönemlerinde geçerlidir. TMS 1 "Finansal Tabloların Sunuluşu" ve TMS 8 "Muhasebe Politikaları, Muhasebe Politikalarındaki Değişiklikler ve Hatalar" daki değişiklikler ile bu değişikliklere bağlı olarak diğer TFRS'lerdeki değişiklikler aşağıdaki gibidir:

- i) TFRS ve finansal raporlama çerçevesi ile tutarlı önemlilik tanımı kullanımı,
- ii) Önemlilik tanımının açıklamasının netleştirilmesi ve
- iii) Önemli olmayan bilgilerle ilgili olarak TMS 1'deki bazı rehberliklerin dahil edilmesi.

- TFRS 3'teki değişiklikler - işletme tanımı; 1 Ocak 2020 tarihinde veya bu tarihten sonra başlayan yıllık raporlama dönemlerinde geçerlidir. Bu değişiklikte birlikte işletme tanımı revize edilmiştir. UMSK tarafından alınan geri bildirimlere göre, genellikle mevcut uygulama rehberliğinin çok karmaşık olduğu düşünülmektedir ve bu işletme birleşmeleri tanımının karşılanması için çok fazla işlemle sonuçlanmaktadır.

- TFRS 9, TMS 39 ve TFRS 7'deki değişiklikler - Gösterge faiz oranı reformu; 1 Ocak 2020 tarihinde veya bu tarihten sonra başlayan yıllık raporlama dönemlerinde geçerlidir. Bu değişiklikler gösterge faiz oranı reformu ile ilgili olarak belirli kolaylaştırıcı uygulamalar sağlar. Bu uygulamalar korunma muhasebesi ile ilgilidir ve IBOR reformunun etkisi genellikle riskten korunma muhasebesinin sona ermesine neden olmamalıdır. Bununla birlikte herhangi bir riskten korunma etkisizliğinin gelir tablosunda kaydedilmeye devam etmesi gerekir. IBOR bazlı sözleşmelerde korunma muhasebesinin yaygın olması göz önüne alındığında bu kolaylaştırıcı uygulamalar sektördeki tüm şirketleri etkileyecektir.

- TFRS 16 "Kiralama - COVID 19 Kira imtiyazlarına ilişkin" değişiklikler; 1 Ocak 2019 tarihinde veya bu tarihten sonra başlayan yıllık raporlama dönemlerinde geçerlidir. TFRS 15, 'Müşteri sözleşmelerinden hasılat' standardı ile birlikte erken uygulamaya izin verilmektedir. COVID - 19 salgını sebebiyle kiracılara kira ödemelerinde bazı imtiyazlar sağlanmıştır. Bu imtiyazlar, kira ödemelerine ara verilmesi veya ertelenmesi dahil olmak üzere çeşitli şekillerde olabilir. 28 Mayıs 2020 tarihinde, UMSK UFRS 16 Kiralamalar standardında yayınladığı değişiklik ile kiracıların kira ödemelerinde COVID - 19 sebebiyle tanınan imtiyazların, kiralamada yapılan bir değişiklik olup olmadığını değerlendirmemeleri konusunda isteğe bağlı kolaylaştırıcı bir uygulama getirmiştir. Kiracılar, bu tür kira imtiyazlarını kiralamada yapılan bir değişiklik olmaması durumunda geçerli olan hükümler uyarınca muhasebeleştirmeyi seçebilirler. Bu uygulama kolaylığı çoğu zaman kira ödemelerinde azalmayı tetikleyen olay veya koşulun ortaya çıktığı dönemlerde kira imtiyazının değişken kira ödemesi olarak muhasebeleştirilmesine neden olur.

## LÜKS KADİFE TİCARET VE SANAYİİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIĞI

### 31 MART 2021 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

#### **b. 31 Aralık 2020 tarihi itibarıyla yayımlanmış ancak henüz yürürlüğe girmemiş olan standartlar ve değişiklikler:**

- TFRS 17, "Sigorta Sözleşmeleri"; 1 Ocak 2023 tarihinde veya bu tarihten sonra başlayan yıllık raporlama dönemlerinde geçerlidir. Bu standart, hali hazırda çok çeşitli uygulamalara izin veren TFRS 4'ün yerine geçmektedir. TFRS 17, sigorta sözleşmeleri ile isteğe bağlı katılım özelliğine sahip yatırım sözleşmeleri düzenleyen tüm işletmelerin muhasebesini temelden değiştirecektir.
- TMS 1, "Finansal tabloların sunumu" standardının yükümlülüklerin sınıflandırılmasına ilişkin değişikliği; 1 Ocak 2022 tarihinde veya bu tarihten sonra başlayan yıllık raporlama dönemlerinde geçerlidir. TMS 1, "Finansal tabloların sunumu" standardında yapılan bu dar kapsamlı değişiklikler, raporlama dönemi sonunda mevcut olan haklara bağlı olarak yükümlülüklerin cari veya cari olmayan olarak sınıflandırıldığını açıklamaktadır. Sınıflandırma, raporlama tarihinden sonraki olaylar veya işletmenin beklentilerinden etkilenmemektedir (örneğin, bir imtiyazın alınması veya sözleşmenin ihlali). Değişiklik ayrıca, TMS 1'in bir yükümlülüğün "ödenmesi"nin ne anlama geldiğini açıklığa kavuşturmaktadır.
- TFRS 3, TMS 16, TMS 17'de yapılan dar kapsamlı değişiklikler ve TFRS 1, TFRS 9, TMS 41 ve TFRS 16'da yapılan bazı yıllık iyileştirmeler; 1 Ocak 2022 tarihinde veya bu tarihten sonra başlayan yıllık raporlama dönemlerinde geçerlidir.
- TFRS 3 "İşletme birleşmeleri"nde yapılan değişiklikler; bu değişiklik İşletme birleşmeleri için muhasebe gerekliliklerini değiştirmeden TFRS 3'te Finansal Raporlama için Kavramsal Çerçeveye yapılan bir referansı güncellemektedir.
- TMS 16 "Maddi duran varlıklar"da yapılan değişiklikler; bir şirketin, varlık kullanıma hazır hale gelene kadar üretilen ürünlerin satışından elde edilen gelirin maddi duran varlığın tutarından düşülmesini yasaklamaktadır. Bunun yerine, Grup bu tür satış gelirlerini ve ilgili maliyeti kar veya zarara yansıtacaktır.
- TMS 37, "Karşılıklar, Koşullu Borçlar ve Koşullu Varlıklar"da yapılan değişiklikler bu değişiklik bir sözleşmeden zarar edilip edilmeyeceğine karar verirken bir Grup'un hangi maliyetleri içerdiğini belirtir. Yıllık iyileştirmeler, TFRS 1, "Uluslararası Finansal Raporlama Standartları'nın ilk kez uygulanması" TFRS 9 "Finansal Araçlar", TMS 41 "Tarımsal Faaliyetler" ve TFRS 16'nın açıklayıcı örneklerinde küçük değişiklikler yapmaktadır.
- TFRS 9, TMS 39, TFRS 7, TFRS 4 ve TFRS 16'daki değişiklikler - Gösterge faiz oranı reformu Faz 2; 1 Ocak 2021 tarihinde veya bu tarihten sonra başlayan yıllık raporlama dönemlerinde geçerlidir. Bu Faz 2 değişikliği, bir gösterge faiz oranının alternatifleriyle değiştirilmesi de dahil olmak üzere reformların uygulanmasından kaynaklanan sorunları ele almaktadır.
- TFRS 17 ve TFRS 4 "Sigorta Sözleşmeleri"nde yapılan değişiklikler, TFRS 9'un uygulanmasının ertelenmesi; 1 Ocak 2021 tarihinde veya bu tarihten sonra başlayan yıllık raporlama dönemlerinde geçerlidir. Bu değişiklikler, TFRS 17'nin uygulama tarihini iki yıl süreyle 1 Ocak 2023'e ertelemektedir ve TFRS 9 Finansal Araçlar standardının uygulanma tarihine yönelik, TFRS 4'teki geçici muafiyetin sabit tarihi 1 Ocak 2023'e ertelenmiştir.

Grup yukarıda yer alan değişikliklerin etkilerini değerlendirip, bu değişikliklerin finansal tablolara önemli bir etkisi olmasını beklememektedir.

# LÜKS KADİFE TİCARET VE SANAYİİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIĞI

## 31 MART 2021 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

### 2.3 Muhasebe Politikaları, Muhasebe Tahminlerinde Değişiklik ve Hatalar

Yeni bir standardın ilk kez uygulanmasından kaynaklanan muhasebe politikası değişiklikleri, şayet varsa, geçiş hükümlerine uygun olarak geriye veya ileriye dönük olarak uygulanmaktadır. Herhangi bir geçiş hükmünün yer almadığı değişiklikler, muhasebe politikasında isteğe bağlı yapılan önemli değişiklikler veya tespit edilen muhasebe hataları geriye dönük olarak uygulanmakta ve önceki dönem finansal tabloları yeniden düzenlenmektedir. Muhasebe tahminlerindeki değişiklikler, yalnızca bir döneme ilişkin ise, değişikliğin yapıldığı cari dönemde, gelecek dönemlere ilişkin ise, hem değişikliğin yapıldığı dönemde, hem de ileriye yönelik olarak uygulanır.

### 2.4 Cari Döneme İlişkin Önemli Değişiklikler

Tüm dünyayı etkisi altına alan COVID-19 salgınından dolayı, gerek Grup'un içinde bulunduğu sektörde gerekse genel ekonomik aktivitede yaşanan gelişmeler/yavaşlamalar paralelinde Grup'un tedarik ve satış süreçlerinde aksamalar yaşanmış, üretim faaliyetlerinde geçici süreyle duruşlar ve kapasite kullanım oranlarında düşüşler meydana gelmiştir. Bu süreçte, COVID-19'un Grup'un faaliyetlerine ve finansal durumuna olası etkilerini mümkün olan en az seviyeye indirmek için gerekli aksiyonlar Grup yönetimi tarafından alınmıştır. Salgının yayılmasını engellemeye yönelik kısıtlamaların azalması ile birlikte, bilanço tarihi itibarıyla üretim ve satış faaliyetleri kesintisiz olarak devam etmektedir.

COVID-19 etkisinin gerek dünyada gerekse Türkiye'de ne kadar süre ile devam edeceği, ne kadar yayılabileceği henüz net olarak tahmin edilmemekte olup, etkilerin şiddeti ve süresi netleştiği orta ve uzun vade için daha belirgin ve sağlıklı bir değerlendirme yapma imkanı söz konusu olabilecektir. Bununla birlikte, 31 Mart 2021 tarihli ara dönem özet konsolide finansal tabloları hazırlarken COVID-19 salgının olası etkileri değerlendirilmiş ve özet konsolide finansal tabloların hazırlanmasında kullanılan tahmin ve varsayımlar gözden geçirilmiştir. Grup yönetimi tarafından bu kapsamda, 31 Mart 2021 tarihli ara dönem özet konsolide finansal tablolarında yer alan ticari alacaklar, stoklar, yatırım amaçlı gayrimenkuller ve maddi duran varlıklar değerlerinde meydana gelebilecek muhtemel değer düşüklüğü göstergeleri değerlendirilmiş ve herhangi bir değer düşüklüğü tespit edilmemiştir.

### 2.5 Önemli Muhasebe Değerlendirme, Tahmin ve Varsayımları

Ara dönem özet konsolide finansal tabloların hazırlanması, bilanço tarihi itibarıyla raporlanan varlıklar ve yükümlülüklerin tutarlarını, şarta bağlı varlıkların ve yükümlülüklerin açıklamasını ve hesap dönemi boyunca raporlanan gelir ve giderlerin tutarlarını etkileyebilecek tahmin ve varsayımların kullanılmasını gerektirmektedir. Bu tahmin ve varsayımlar, Grup yönetiminin mevcut olaylar ve işlemlere ilişkin en iyi bilgilerine dayanmasına rağmen, fiili sonuçlar varsayımlardan farklılık gösterebilir. Şirket'in önemli muhasebe tahminleri aşağıdaki gibidir:

#### *i. Arazi ve arsalar, binalar ve yatırım amaçlı gayrimenkullerin yeniden değerlendirilmesi*

Arazi ve arsalar, yeraltı ve yerüstü düzenleri, binalar ve yatırım amaçlı gayrimenkullerin tamamı bağımsız profesyonel değerlendirme şirketi tarafından 31 Aralık 2020 tarihi itibarıyla yapılan değerlendirme çalışmalarında tespit edilen makul değeri üzerinden müteakip dönem içerisindeki birikmiş amortismanlarının düşülmesi suretiyle özet konsolide finansal tablolara yansıtılmaktadır. Yeniden değerlendirme çalışmalarının sıklığı, yeniden değerlendirilmesi yapılan maddi duran varlıkların taşınan değerlerinin ilgili raporlama dönemi sonu itibarıyla gerçeğe uygun değerlerinden önemli ölçüde farklı olmadığından emin olacak şekilde belirlenir. Yeniden değerlendirme çalışmalarının yapılma sıklığı maddi duran varlık kalemlerinin gerçeğe uygun değerlerindeki değişime bağlıdır. Yeniden değerlendirilen bir varlığın gerçeğe uygun değerinin taşınan değerinden önemli ölçüde farklı olduğu düşünülen durumlarda, yeniden değerlendirme çalışmasının tekrarlanması gerekmektedir ve bu çalışma aynı tarih

## LÜKS KADİFE TİCARET VE SANAYİİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIĞI

### 31 MART 2021 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

---

itibarıyla yeniden değerlendirilen varlığın bulunduğu varlık sınıfının tamamı için yapılmaktadır. Öte yandan gerçeğe uygun değer değişimleri önemsiz olan maddi duran varlıklar için yeniden değerlendirme çalışmalarının tekrarlanması gerekli görülmemektedir. Grup tarafından, bağımsız profesyonel değerlendirme şirketinden alınan yorumlar ve ilgili bölgelerdeki gayrimenkul piyasa analizleri doğrultusunda arazi ve arsalar, yeraltı ve yerüstü düzenleri, binalar ve yatırım amaçlı gayrimenkullerin 31 Aralık 2020 tarihi itibarıyla yapılan değerlendirme çalışmalarında tespit edilen makul değeri üzerinden müteakip dönem içerisindeki birikmiş amortismanlarının düşülmesi suretiyle taşınan değerlerinin, 31 Mart 2021 tarihli gerçeğe uygun değerlerine yaklaşık olacakları varsayılmaktadır.

#### *ii. Gelir vergileri*

Nihai vergi tutarına olan etkileri kesinleşmeyen ilgili birçok işlem ve hesaplama normal iş akışı sırasında gerçekleşmekte olup bu gibi durumlar gelir vergisi karşılığı belirlenmesi sırasında önemli muhakemelerin kullanılmasını gerektirmektedir. Grup, vergisel olayların sonucunda ödenmesi tahmin edilen ek vergilerin oluşturduğu vergi yükümlüklerini kayıtlarına almaktadır. Öte yandan, Grup önümüzdeki dönemlerde faydalanabileceği, mali zararlardan ve diğer bazı indirilebilir geçici farklardan doğan ertelenmiş vergi alacaklarını, bu varlıkların gelecekteki kullanımının kuvvetle muhtemel olmaması nedeniyle kayıtlarına almamıştır. Bu konular ile ilgili oluşan nihai vergisel sonuçların, başlangıçta kaydedilen tutarlardan farklı olduğu durumlarda, bu farklar belirlendiği dönemlerdeki gelir vergisi karşılığı ve ertelenmiş vergi bakiyelerini etkileyebilecektir.

## LÜKS KADİFE TİCARET VE SANAYİİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIĞI

### 31 MART 2021 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

#### DİPNOT 3 - İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI

	31.03.2021	31.12.2020
<b>a) İlişkili taraflardan ticari alacaklar</b>		
Küçükçalık Tekstil San. ve Tic. A.Ş.	13.557.937	9.555.433
Shanghai KCT Trading Co. Ltd.	-	-
K.C.G. Textile Egypt S.A.E.	-	-
Birlik Mensucat Ticaret ve San. İşl. A.Ş.	13.245	105.526
	<b>13.571.182</b>	<b>9.660.959</b>

#### 1) İlişkili taraflardan mal ve hizmet alımları

	31.03.2021	31.03.2020
Küçükçalık Tekstil San. ve Tic. A.Ş.	1.476.207	1.055.396
	<b>1.476.207</b>	<b>1.055.396</b>

#### 2) İlişkili taraflara mal ve hizmet satışları

	31.03.2021	31.03.2020
Küçükçalık Tekstil San. ve Tic. A.Ş.	11.674.839	8.961.525
Birlik Mensucat Ticaret ve San. İşl. A.Ş.	13.245	12.824
	<b>11.688.085</b>	<b>8.974.349</b>

#### 3) Üst düzey yöneticilere sağlanan faydalar:

	31.03.2021	31.03.2020
Yönetim Kurulu huzur hakları ve üst düzey yöneticilerin ücretleri	254.685	207.712

# LÜKS KADİFE TİCARET VE SANAYİİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIĞI

## 31 MART 2021 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

### DİPNOT 4 - BÖLÜMLERE GÖRE RAPORLAMA

Grup'un bölümleri, kadife kumaş üretimi ve gayrimenkul kiralama olarak iki bölüm olarak belirlenmiştir. Kadife kumaş üretimi döşemelik, perdelik ve konfeksiyonluk kadife kumaş üretimlerinden oluşmaktadır, gayrimenkul kiralama ise aktifimizde kayıtlı gayrimenkullerin kiralanmasından elde edilen kira gelirlerinden oluşmaktadır.

Raporlanabilir bölümler farklı mal ve hizmetler sunan birimler olup ayrı olarak yönetilmektedir.

	31.03.2021	31.03.2020
Kadife kumaş hasılatı, net	26.484.861	18.445.736
Kiralama gelirleri, net	2.028.010	1.804.961
	<b>28.512.871</b>	<b>20.250.697</b>
Bölümler arası eliminasyon	(383.599)	(341.645)
<b>Net satışlar</b>	<b>28.129.272</b>	<b>19.909.051</b>

### 31.03.2021

#### Kar veya zarar kısmı

	Bölümler arası			
	Kadife Kumaş	Gayrimenkul	eliminasyon	Toplam
Hasılat	26.484.861	2.028.010	(383.599)	28.129.272
Satışların maliyeti	(15.604.352)	(212.075)		(15.816.427)
<b>Brüt kar</b>	<b>10.880.509</b>	<b>1.815.935</b>	<b>(383.599)</b>	<b>12.312.845</b>
Genel yönetim giderleri	(2.181.129)	(165.119)	383.599	(1.962.648)
Pazarlama giderleri	(1.341.075)	-	-	(1.341.075)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	4.638.441	837.029		5.475.470
Esas faaliyetlerden diğer giderler	(2.720.170)	(289.892)		(3.010.062)
<b>Esas faaliyet karı</b>	<b>9.276.577</b>	<b>2.197.953</b>	<b>-</b>	<b>11.474.530</b>
Yatırım faaliyetlerinden gelirler	25.066	-	-	25.066
Yatırım faaliyetlerinden giderler	-	-	-	-
<b>Finansman gideri öncesi faaliyet karı</b>	<b>9.301.643</b>	<b>2.197.953</b>	<b>-</b>	<b>11.499.596</b>
Finansman gelirleri	176.415	122.311	-	298.726
Finansman giderleri	(6.191.865)	-	-	(6.191.865)
<b>Vergi öncesi karı</b>	<b>3.286.193</b>	<b>2.320.264</b>	<b>-</b>	<b>5.606.457</b>
<b>Vergi (gideri)/geliri</b>				
- Dönem vergi (gideri)/geliri	(94.996)	(601.749)	-	(696.745)
- Ertelenmiş vergi (gideri)/geliri	(11.843)			(11.843)
<b>Dönem karı</b>	<b>3.179.354</b>	<b>1.718.515</b>	<b>-</b>	<b>4.897.869</b>

## LÜKS KADİFE TİCARET VE SANAYİİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIĞI

### 31 MART 2021 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

#### 31.03.2020

##### Kar veya zarar kısmı

	Kadife Kumaş	Gayrimenkul	Bölümler arası eliminasyon	Toplam
Hasılat	18.445.736	1.804.961	(341.645)	19.909.052
Satışların maliyeti	(14.544.504)	(209.712)		(14.754.216)
<b>Brüt kar</b>	<b>3.901.232</b>	<b>1.595.249</b>	<b>(341.645)</b>	<b>5.154.835</b>
Genel yönetim giderleri	(1.934.176)	(17.287)	341.645	(1.609.818)
Pazarlama giderleri	(1.036.792)	-	-	(1.036.792)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	3.561.178	280.926		3.842.104
Esas faaliyetlerden diğer giderler	(1.012.094)	(308.575)		(1.320.669)
<b>Esas faaliyet karı</b>	<b>3.479.348</b>	<b>1.550.313</b>	<b>-</b>	<b>5.029.659</b>
Yatırım faaliyetlerinden gelirler	-	-	-	-
Yatırım faaliyetlerinden giderler	-	-	-	-
<b>Finansman gideri öncesi faaliyet karı</b>	<b>3.479.348</b>	<b>1.550.313</b>	<b>-</b>	<b>5.029.659</b>
Finansman gelirleri	33.748	307.864	(258.357)	83.255
Finansman giderleri	(5.707.657)	-	-	(5.707.657)
<b>Vergi öncesi karı</b>	<b>(2.194.561)</b>	<b>1.858.177</b>	<b>(258.357)</b>	<b>(594.743)</b>
<b>Vergi (gideri)/geliri</b>				
- Dönem vergi (gideri)/geliri	-	(409.510)	-	(409.510)
- Ertelenmiş vergi (gideri)/geliri	204.928			204.928
<b>Dönem karı</b>	<b>(1.989.633)</b>	<b>1.448.667</b>	<b>(258.357)</b>	<b>(799.325)</b>

#### 31.03.2021

##### Bilanço kısmı

	Kadife Kumaş	Gayrimenkul	Eliminasyonlar	Toplam
Toplam varlıklar	211.083.174	27.499.571	(21.770.494)	216.812.251
Toplam yükümlülükler	108.045.493	3.492.651	(1.375.768)	110.162.376

#### 31.03.2020

##### Bilanço kısmı

	Kadife Kumaş	Gayrimenkul	Eliminasyonlar	Toplam
Toplam varlıklar	167.796.135	29.242.825	(24.869.690)	172.169.270
Toplam yükümlülükler	84.119.576	4.557.785	(4.474.964)	84.202.397



## LÜKS KADİFE TİCARET VE SANAYİİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIĞI

### 31 MART 2021 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

#### DİPNOT 5 - NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ

	31.03.2021	31.12.2020
Kasa	12.847	1.961
Bankalar	27.201.185	29.404.568
- Vadesiz mevduatlar	12.123.464	3.130.548
- <i>Türk Lirası vadesiz mevduatlar</i>	283.475	258.199
- <i>Yabancı para vadesiz mevduatlar</i>	11.839.989	2.872.349
- Vadeli mevduatlar	15.077.721	26.274.020
- <i>Türk Lirası vadeli mevduatlar</i>	2.901.342	9.000.000
- <i>Yabancı para vadeli mevduatlar</i>	12.176.379	17.274.020
Fonlar	-	-
	<b>27.214.032</b>	<b>29.406.529</b>

#### DİPNOT 6 - BORÇLANMALAR VE BORÇLANMA MALİYETLERİ

##### a) Kısa vadeli borçlanmalar

	Orijinal para birimi değeri		TL	
	31.03.2021	31.12.2020	31.03.2021	31.12.2020
<b>Banka Kredileri</b>				
TL krediler	2.590.148	2.701.775	2.590.148	2.701.775
ABD Doları krediler	-	-	-	-
Kısa vadeli finansal kiralalamalar	273.044	87.260	2.672.116	786.031
Avro krediler	1.342.874	1.159.624	13.141.899	10.445.775
<b>Kısa vadeli borçlanmalar</b>			<b>18.404.163</b>	<b>13.933.581</b>

##### b) Uzun vadeli borçlanmaların kısa vadeli kısımları

	Orijinal para birimi değeri		TL	
	31.03.2021	31.12.2020	31.03.2021	31.12.2020
<b>Banka Kredileri</b>				
Avro Krediler	1.637.803	1.923.586	16.028.196	17.268.032
ABD Doları Krediler	-	-	-	-
Uzun vadeli finansal kiralalamaların kısa vadeli kısımları Avro	60.410	-	591.193	-
Faaliyet kiralamasına konu yükümlülükler Avro	12.039	6.828	117.821	61.502
<b>Toplam uzun vadeli borçlanmaların kısa vadeli kısımları</b>			<b>16.737.210</b>	<b>17.329.534</b>

## LÜKS KADİFE TİCARET VE SANAYİİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIĞI

### 31 MART 2021 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

#### c) Uzun vadeli borçlanmalar

	Orijinal para birimi değeri		TL	
	31.03.2021	31.12.2020	31.03.2021	31.12.2020
<b>Banka Kredileri</b>				
Uzun vadeli krediler Avro	3.540.385	5.670.358	34.647.621	42.073.388
Uzun vadeli krediler ABD Doları	-	-	-	-
Uzun vadeli finansal kiralamalar Avro	753.957	73.617	7.378.530	663.138
Faaliyet kiralamasına konu yükümlülükler Avro	-	5.464	-	49.219
<b>Toplam uzun vadeli banka kredileri</b>		-	<b>42.026.151</b>	<b>42.785.745</b>
<b>Toplam finansal borçlanmalar</b>			<b>77.167.524</b>	<b>74.048.860</b>

#### DİPNOT 7 - YATIRIM AMAÇLI GAYRİMENKULLER

	1.01.2021	Girişler	Değerleme	Çıkışlar	31.03.2021
Yatırım amaçlı arsa	59.507.000	-	-	-	59.507.000
Yatırım amaçlı yer altı ve yer üstü düzenleri	2.222.000	-	-	-	2.222.000
Yatırım amaçlı binalar	8.271.000	-	-	-	8.271.000
	<b>70.000.000</b>	-	-	-	<b>70.000.000</b>

	1.01.2020	Girişler	Değerleme	Çıkışlar	31.12.2020
Yatırım amaçlı arsa	59.507.000	-	-	-	59.507.000
Yatırım amaçlı yer altı ve yer üstü düzenleri	2.222.000	-	-	-	2.222.000
Yatırım amaçlı binalar	8.271.000	-	-	-	8.271.000
	<b>70.000.000</b>	-	-	-	<b>70.000.000</b>

## LÜKS KADİFE TİCARET VE SANAYİİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIĞI

### 31 MART 2021 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

---

Yatırım amaçlı gayrimenkuller ara dönem özet konsolide finansal tablolarda gerçeğe uygun değer yöntemi ile muhasebeleştirilmektedir.

Yatırım amaçlı gayrimenkuller, Grup'un Kayseri ili Melikgazi ilçesi Anbar Mahallesi 7888 ada adresinde bulunan, 107.220,27 m2 alanlı Metro Gross Market Bakırköy Alışveriş Hizmetleri Ticaret Limited Şirketi'ne kiralanmış iki katlı karkas bina ve arsası ile Çanakkale ili Gelibolu ilçesi Adilhan köyü Gerenlik mevki 264 ada, 45 nolu parsel adresinde bulunan 10.196,11 m2 alanlı tarladan oluşmaktadır.

Metro Gross Market Bakırköy Alışveriş Hizmetleri Ticaret Limited Şirketi'nden Kayseri ili Melikgazi ilçesi Anbar Mahallesi 7888 ada adresinde bulunan, 107.220,27 m2 alanlı iki katlı karkas bina ve arsası için 1 Ocak - 31 Mart 2021 döneminde elde edilen kira geliri 1.644.411 TL (31 Mart 2020: 1.463.315 TL)'dir. Kira süresi 30 yıldır ve güncel aylık kira bedeli 545.036 TL + KDV olarak belirlenmiştir. Yatırım amaçlı gayrimenkulün doğrudan faaliyet giderleri bulunmamaktadır.

31 Mart 2021 tarihi itibarıyla yatırım amaçlı gayrimenkuller üzerinde 4.800.000 Avro tutarında ipotek bulunmaktadır.

## LÜKS KADİFE TİCARET VE SANAYİİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIĞI

### 31 MART 2021 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

#### DİPNOT 8 - MADDİ DURAN VARLIKLAR

	01.01.2021	İhaveler	Değerleme	Çıktılar	Transferler	31.03.2021
<b>Maliyet değeri/yeniden değerlendirilmiş değeri</b>						
Arazi ve arsalar	15.486.199					15.486.199
Yeraltı yerüstü düzenleri	162.801					162.801
Binalar	15.988.801	184.038				16.172.839
Tesis, makine ve cihazlar	146.354.515	8.668.667		(225.674)		154.797.508
Döşeme ve demirbaş	2.054.697	8.422				2.063.119
Diğer maddi duran varlıklar	90.550					90.550
Yapılmakta olan yatırımlar (*)	414.469	202.485				616.954
	<b>180.552.032</b>	<b>9.063.612</b>	-	<b>(225.674)</b>	-	<b>189.389.970</b>
<b>Eksi: Birikmiş amortismanlar</b>						
Yeraltı yerüstü düzenleri	(162.801)					(162.801)
Binalar	-	(145.786)				(145.786)
Tesis, makine ve cihazlar	(130.232.863)	(934.796)		225.674		(130.941.985)
Taşıtlar	-					-
Döşeme ve demirbaş	(1.186.599)	(76.658)				(1.263.257)
Diğer maddi duran varlıklar	(90.550)					(90.550)
Yapılmakta olan yatırımlar						-
	<b>(131.672.813)</b>	<b>(1.157.240)</b>	-	<b>225.674</b>	-	<b>(132.604.379)</b>
<b>Net defter değeri</b>	<b>48.879.219</b>					<b>56.785.591</b>

31 Mart 2021 tarihi itibarıyla maddi duran varlıklar üzerinde 33.500.000 TL tutarında ipotek bulunmaktadır.

## LÜKS KADİFE TİCARET VE SANAYİİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIĞI

### 31 MART 2021 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

	1.01.2020	İlaveler	Değerleme	Çıkışlar	Transferler	31.03.2020
<b>Maliyet değeri/yeniden değerlendirilmiş değeri</b>						
Arazi ve arsalar	13.442.865					13.442.865
Yeraltı yerüstü düzenleri	162.801					162.801
Binalar	12.988.839	141.915				13.130.754
Tesis, makine ve cihazlar	141.287.829	2.669.319		(69.333)		143.887.815
Döşeme ve demirbaş	1.789.115	138.146				1.927.261
Diğer maddi duran varlıklar	90.550					90.550
Yapılmakta olan yatırımlar (*)	427.658			(22.365)		405.293
	<b>170.189.657</b>	<b>2.949.380</b>	-	<b>(91.698)</b>	-	<b>173.047.339</b>
<b>Eksi: Birikmiş amortismanlar</b>						
Yeraltı yerüstü düzenleri	(162.801)					(162.801)
Binalar	(3.581.704)	(131.597)				(3.713.301)
Tesis, makine ve cihazlar	(127.306.849)	(708.521)		69.333		(127.946.037)
Taşıtlar	-					-
Döşeme ve demirbaş	(891.692)	(70.300)				(961.992)
Diğer maddi duran varlıklar	(90.550)					(90.550)
Yapılmakta olan yatırımlar						-
	<b>(132.033.596)</b>	<b>(910.418)</b>	-	<b>69.333</b>	-	<b>(132.874.681)</b>
<b>Net defter değeri</b>	<b>38.156.061</b>					<b>40.172.658</b>

## LÜKS KADİFE TİCARET VE SANAYİİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIĞI

### 31 MART 2021 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

#### DİPNOT 9 - ŞEREFİYE DIŞINDAKİ MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR

	1.01.2021	İlaveler	31.03.2021
<b>Maliyet değeri</b>			
Haklar	2.532		2.532
Yazılım	217.174		217.174
	<b>219.706</b>		<b>219.706</b>
<b>Eksi: Birikmiş amortismanlar</b>			
Haklar	(2.496)		(2.496)
Yazılım	(193.614)	(2.889)	(196.503)
	<b>(196.110)</b>	<b>(2.889)</b>	<b>(198.999)</b>
<b>Net defter değeri</b>	<b>23.596</b>		<b>20.707</b>
	1.01.2020	İlaveler	31.03.2020
<b>Maliyet değeri</b>			
Haklar	2.532		2.532
Yazılım	192.511	14.788	207.299
	<b>195.043</b>		<b>209.831</b>
<b>Eksi: Birikmiş amortismanlar</b>			
Haklar	(2.327)		(2.327)
Yazılım	(183.849)	(2.066)	(185.915)
	<b>(186.176)</b>	<b>(2.066)</b>	<b>(188.242)</b>
<b>Net defter değeri</b>	<b>8.867</b>		<b>21.589</b>

#### KULLANIM HAKKI VARLIKLARI

	1.01.2021	İlaveler	31.03.2021
<b>Maliyet</b>			
Taşıtlar	620.666	-	620.666
	<b>620.666</b>	-	<b>620.666</b>
<b>Birikmiş itfa payları</b>			
Taşıtlar	(503.242)	(50.325)	(553.567)
	<b>(503.242)</b>	<b>(50.325)</b>	<b>(553.567)</b>
<b>Net defter değeri</b>	<b>117.424</b>		<b>67.099</b>
	1.01.2020	İlaveler	31.03.2020
<b>Maliyet</b>			
Taşıtlar	620.666	-	620.666
	<b>620.666</b>	-	<b>620.666</b>
<b>Birikmiş itfa payları</b>			
Taşıtlar	(50.324)	(150.973)	(201.297)
	<b>(50.324)</b>	<b>(150.973)</b>	<b>(201.297)</b>
<b>Net defter değeri</b>	<b>570.342</b>	<b>(150.973)</b>	<b>419.369</b>

## LÜKS KADİFE TİCARET VE SANAYİİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIĞI

### 31 MART 2021 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

#### DİPNOT 10 - KARŞILIKLAR, KOŞULLU VARLIK VE YÜKÜMLÜLÜKLER

##### İşletme tarafından verilen TRİ'ler;

	31.03.2021	31.12.2020
A.Kendi Tüzel Kişiliği Adına Vermiş Olduğu TRİ'lerin Toplam Tutarı	65.957.978	96.779.615
B. Tam Konsolidasyon Kapsamına Dahil Edilen Ortaklıklar Lehine Vermiş Olduğu TRİ'lerin Toplam Tutarı		
C.Olağan Ticari Faaliyetlerin Yürütülmesi Amacıyla Diğer 3.Kişilerin Borcunu Temin Amacıyla Vermiş Olduğu TRİ'lerin Toplam Tutarı		
D.Diğer Verilen TRİ'lerin Toplam Tutarı		
i.Ana Ortak Lehine Vermiş Olduğu TRİ'lerin Toplam Tutarı		
ii.B ve C maddeleri kapsamına Girmeyen Diğer Grup İşletmeleri Lehine Vermiş Olduğu TRİ'lerin Toplam Tutarı		
iii.C Maddesi Kapsamına Girmeyen 3.Kişiler Lehine Vermiş Olduğu TRİ'lerin Toplam Tutarı		
	<b>65.957.978</b>	<b>96.779.615</b>

##### Verilen Teminatların Dökümü:

Verildiği yer	31.03.2021	31.12.2020
Teminat mektupları	7.277.178	413.480
Kefaletler	-	19.628.215
İpotekler	58.680.800	76.737.920
	<b>65.957.978</b>	<b>96.779.615</b>

#### DİPNOT 11 - ÇALIŞANLARA SAĞLANAN FAYDALAR

##### Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamındaki Borçlar:

	31.03.2021	31.12.2020
Personele borçlar	608.834	508.021
Sosyal güvenlik kesintileri	-	315.899
	<b>608.834</b>	<b>823.920</b>

##### Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar:

	31.03.2021	31.12.2020
Yıllık izin karşılığı	715.544	588.225
<b>Toplam</b>	<b>715.544</b>	<b>588.225</b>

## LÜKS KADİFE TİCARET VE SANAYİİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIĞI

### 31 MART 2021 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

#### Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar

##### Kıdem Tazminatı Karşılıkları:

İş Kanunu'na göre Şirket en az bir yıllık hizmeti tamamlayarak 25 yıllık (kadınlar için 20 yıl) çalışma hayatı ardından emekliye ayrılan (kadınlar için 58, erkekler için 60 yaş), iş ilişkisi kesilen ve askerlik hizmetleri için çağrılan her çalışanına veya vefat eden çalışanın mirasçısına kıdem tazminatı ödemek mecburiyetindedir.

Ödenecek tazminat, her hizmet yılı için bir aylık maaş tutarı kadardır ve bu miktar 31 Mart 2021 itibarıyla 7.638,96 TL (31 Aralık 2020: 7.117,17 TL) ile sınırlandırılmıştır.

Kıdem tazminatı karşılığı herhangi bir fonlamaya tabi değildir ve herhangi bir fonlama şartı bulunmamaktadır.

Söz konusu karşılık, Şirket çalışanlarının emekli olmasından doğan gelecekteki olası yükümlülüğün bugünkü değerinin tahmini ile hesaplanır.

Temel varsayım, her hizmet yılı için belirlenen tavan yükümlülüğünün enflasyon ile orantılı olarak artmasıdır. Böylece, uygulanan iskonto oranı, enflasyonun beklenen etkilerinden arındırılmış reel oranı göstermektedir. Kıdem tazminatı tavanı altı ayda bir revize olup, konsolide kıdem tazminatı karşılığının hesaplanmasında 31 Mart 2021 tarihi itibarıyla geçerli olan 7.638,96 TL (31 Aralık 2020: 7.117,17 TL) olan tavan tutarı göz önüne alınmıştır.

TFRS, kıdem tazminatı karşılığını tahmin etmek için aktüer değerlendirme yöntemlerinin geliştirilmesini öngörmektedir. Buna göre toplam yükümlülüğün hesaplanmasında aşağıda yer alan aktüer öngörüler kullanılmıştır.

#### Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar:

	31.03.2021	31.12.2020
Kıdem tazminatı karşılığı	3.846.520	3.513.312
<b>Toplam</b>	<b>3.846.520</b>	<b>3.513.312</b>

	31.03.2021	31.12.2020
Yıllık iskonto oranı (%)	3,67%	3,67%
İşten ayrılma olasılığı (%)	98,49%	98,09%

31.03.2021 ve 31.12.2020 tarihinde sone eren dönemler için kıdem tazminatı karşılığının hareket tablosu aşağıdaki gibidir:

	31.03.2021	31.12.2020
<b>Açılış bakiyesi</b>	<b>3.513.312</b>	<b>2.385.558</b>
Hizmet maliyeti	129.049	403.976
Faiz maliyeti	114.183	345.906
Dönem içinde ödemeler		(178.725)
Aktüeryal kayıp	89.976	556.597
<b>Kapanış bakiyesi</b>	<b>3.846.520</b>	<b>3.513.312</b>



## LÜKS KADİFE TİCARET VE SANAYİİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIĞI

### 31 MART 2021 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

#### DİPNOT 12 - SERMAYE, YEDEKLER VE DİĞER ÖZKAYNAK KALEMLERİ

##### Sermaye

	31.03.2021	31.12.2020
Adi hisse adedi (onaylanmış ve dolaşımda olan)		
1 TL hisse değeri	10.000.000	10.000.000

	31.03.2021	31.12.2020
Kayıtlı sermaye tavanı	30.000.000	30.000.000
Ödenmiş sermaye	10.000.000	10.000.000

##### Ortaklık Yapısı:

	31.03.2021		31.12.2020	
	Hisse Oranı (%)	Hisse Tutarı	Hisse Oranı (%)	Hisse Tutarı
Yılmaz Küçükçalık	41,07%	4.107.308	41,07%	4.107.308
Yaşar Küçükçalık	41,04%	4.104.049	41,04%	4.104.049
Diğer - Halka arz	17,89%	1.788.643	17,89%	1.788.643
<b>Toplam</b>		<b>10.000.000</b>		<b>10.000.000</b>

##### Sermaye düzeltmesi farkları:

	31.03.2021	31.12.2020
Sermaye düzeltmesi farkları	1.403.231	1.403.231
	<b>1.403.231</b>	<b>1.403.231</b>

##### Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler:

	31.03.2021	31.12.2020
Yasal yedekler	3.707.826	2.957.247
	<b>3.707.826</b>	<b>2.957.247</b>

Beheri 1 Kr olan 1.000.000.000 adet (31 Aralık 2020: 1.000.000.000 adet) pay bulunmakta olup farklı pay grupları ve pay sahiplerine verilen herhangi bir imtiyaz yoktur.

## LÜKS KADİFE TİCARET VE SANAYİİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIĞI

### 31 MART 2021 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

#### DİPNOT 13 - HASILAT VE SATIŞLARIN MALİYETİ (-)

HASILAT	31.03.2021	31.03.2020
Yurt içi satışları	19.578.069	13.849.186
Yurt dışı satışlar	9.054.832	6.148.262
Diğer gelirler	9.302	-
<b>Brüt Satışlar</b>	<b>28.642.203</b>	<b>19.997.448</b>
Tenzil: İskontolar	(37.240)	(30.314)
Tenzil: İadeler	(475.691)	(58.083)
<b>Net satışlar</b>	<b>28.129.272</b>	<b>19.909.051</b>
Satışların maliyeti (-)	(15.816.427)	(14.754.216)
<b>Brüt kar</b>	<b>12.312.845</b>	<b>5.154.835</b>

#### DİPNOT 14 - NİTELİKLERİNE GÖRE GİDERLER

##### Genel yönetim giderleri:

	31.03.2021	31.03.2020
Personel giderleri	778.782	638.778
Danışmanlık giderleri	162.707	133.457
Bakım ve onarım giderleri	10.315	8.460
Vergi, resim, harç giderleri	10.033	8.229
Güvenlik hizmet giderleri	74.404	61.029
IT giderleri	58.037	47.603
Seyahat giderleri	13.121	10.762
Amortisman giderleri	154.664	126.860
Diğer giderler	700.585	574.639
	<b>1.962.648</b>	<b>1.609.818</b>

##### Pazarlama giderleri:

	31.03.2021	31.03.2020
Nakliye giderleri	641.871	496.234
Komisyon giderleri	58.410	45.157
Personel giderleri	304.211	235.187
Fuar giderleri	-	-
Diğer giderler	300.869	232.603
Seyahat giderleri	25.409	19.644
Danışmanlık giderleri	9.453	7.308
Vergi, resim, harç giderleri	852	659
	<b>1.341.075</b>	<b>1.036.792</b>

## LÜKS KADİFE TİCARET VE SANAYİİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIĞI

### 31 MART 2021 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

#### DİPNOT 15 - ESAS FAALİYETLERDEN DİĞER GELİRLER VE GİDERLER

##### Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler

	31.03.2021	31.03.2020
Kambiyo karları	4.918.912	2.686.758
Borç reeskontu	278.279	414.231
Konusu kalmayan şüpheli alacak karşılıkları	-	44.006
Diğer	278.279	697.109
	<b>5.475.470</b>	<b>3.842.104</b>

##### Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler

	31.03.2021	31.03.2020
Kambiyo zararları	(2.605.873)	(605.309)
Alacak reeskontu	0	(431.065)
Şüpheli alacak karşılık giderleri	(352.682)	(279.459)
Diğer	(51.506)	(4.836)
	<b>(3.010.062)</b>	<b>(1.320.669)</b>

#### DİPNOT 16 - YATIRIM FAALİYETLERİNDEN GELİRLER

	31.03.2021	31.03.2020
Finansal yatırımlar temettü gelirleri	25.066	-
	<b>25.066</b>	<b>-</b>

Finansal yatırımlardan temettü gelirlerini içermektedir.

#### DİPNOT 17 - FİNANSMAN GELİRLERİ VE GİDERLERİ

##### a) Finansman Gelirleri

	31.03.2021	31.03.2020
Faiz geliri	298.726	83.255
Kambiyo karları	-	-
Borç senetleri reeskont faiz geliri	-	-
	<b>298.726</b>	<b>83.255</b>

##### b) Finansman Giderleri

	31.03.2021	31.03.2020
Kredi kur farkları gideri	5.333.521	4.963.341
Faiz giderleri	796.004	744.316
Diğer	62.339	-
	<b>6.191.865</b>	<b>5.707.657</b>

## LÜKS KADİFE TİCARET VE SANAYİİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIĞI

### 31 MART 2021 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

#### DİPNOT 18 - GELİR VERGİLERİ (ERTELENMİŞ VARLIK VE YÜKÜMLÜLÜKLER DAHİL)

##### i) Cari dönem vergisiyle ilgili varlıklar/Dönem vergi yükümlülüğü

31 Mart 2021 ve 2020 tarihleri itibarıyla ödenecek gelir vergisi aşağıda özetlenmiştir:

	31.03.2021	31.03.2020
Cari dönem kurumlar vergisi gideri	696.745	409.510
Peşin ödenen vergiler	-	-
<b>(Cari dönem vergi varlığı)/vergi yükümlülüğü</b>	<b>696.745</b>	<b>409.510</b>

Türkiye’de, kurumlar vergisi oranı 2021 yılı için %25’tir. (2020: %22) 5 Aralık 2017 tarihli Resmi Gazete’de yayımlanarak yürürlüğe giren 7061 Sayılı “Bazı Vergi Kanunları ile Diğer Bazı Kanunlarda Değişiklik Yapılmasına Dair Kanun” kapsamında 2018, 2019 ve 2020 yılları için kurumlar vergisi oranı %20’den %22’ye çıkarılmıştır. Kurumlar vergisi oranı kurumların ticari kazancına vergi yasaları gereğince indirimi kabul edilmeyen giderlerin ilave edilmesi, vergi yasalarında yer alan istisna (iştirak kazançları istisnası, yatırım indirimi istisnası vb.) ve indirimlerin (Ar-ge indirimi gibi) indirilmesi sonucu bulunacak vergi matrahına uygulanır. Kar dağıtılmadığı takdirde başka bir vergi ödenmemektedir.

Türkiye’deki bir işyeri ya da daimi temsilcisi aracılığı ile gelir elde eden dar mükellef kurumlar ile Türkiye’de yerleşik kurumlara ödenen kar paylarından (temettü) stopaj yapılmaz. Bunların dışında kalan kişi ve kurumlara yapılan temettü ödemeleri %15 (2020: %15) oranında stopaja tabidir. Karın sermayeye ilavesi, kar dağıtımını sayılmaz.

Şirketler üçer aylık mali karları üzerinden %25 (2020: %22) oranında geçici vergi hesaplar ve o dönemi izleyen ikinci ayın 17’nci gününe kadar beyan edip 17 (2020: 17)’nci günü akşamına kadar öderler. Yıl içinde ödenen geçici vergi o yıla ait olup izleyen yıl verilecek kurumlar vergisi beyannamesi üzerinden hesaplanacak kurumlar vergisinden mahsup edilir. Mahsuba rağmen ödenmiş geçici vergi tutarı kalmış ise bu tutar nakden iade alınabileceği gibi devlete karşı olan herhangi bir başka mali borca da mahsup edilebilir.

Türkiye’de ödenecek vergiler konusunda vergi otoritesi ile mutabakat sağlamak gibi bir uygulama bulunmamaktadır. Kurumlar vergisi beyannameleri hesap döneminin kapandığı ayı takip eden dördüncü ayın 25’inci günü akşamına kadar bağlı bulunulan vergi dairesine verilir.

Vergi incelemesine yetkili makamlar beş yıl zarfında muhasebe kayıtlarını inceleyebilir ve hatalı işlem tespit edilirse yapılacak vergi tarhiyatı nedeniyle vergi miktarları değişebilir. Türk vergi mevzuatına göre beyanname üzerinde gösterilen mali zararlar 5 yılı aşmamak kaydıyla dönem kurum kazancından indirilebilirler. Ancak, mali zararlar, geçmiş yıl karlarından mahsup edilemez.

## LÜKS KADİFE TİCARET VE SANAYİİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIĞI

### 31 MART 2021 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

Kurumlar Vergisi Kanunu'nda kurumlara yönelik birçok istisna bulunmaktadır. Bu istisnalardan Şirket'e ilişkin olanları aşağıda açıklanmıştır:

Kurumların tam mükellefiyete tabi bir başka kurumun sermayesine iştiraktan elde ettikleri temettü kazançları (yatırım fonlarının katılma belgeleri ile yatırım ortaklıkları hisse senetlerinden elde edilen kar payları hariç) kurumlar vergisinden istisnadır.

5520 Sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'na göre kurumların en az iki tam yıl süreyle aktiflerinde yer alan gayrimenkullerinin satışından doğan kazançlarının istisna oranı 5 Aralık 2017 tarihli Resmi Gazete'de yayımlanan yönetmelikle %75'den %50'ye indirilmiştir. İstisnadan yararlanmak için söz konusu kazancın pasifte bir fon hesabında tutulması ve 5 yıl süre ile işletmeden çekilmemesi gerekmektedir. Kurumların rüçhan hakkı kuponlarının satışından elde ettikleri kazançlarının %50'lik kısmı ile anonim şirketlerin kuruluşlarında veya sermayelerini artırdıkları sırada çıkardıkları hisse senetlerinin itibari değerlerinin üzerinde elden çıkarılmasından sağlanan emisyon primi kazançları kurumlar vergisinden istisnadır.

Dolayısı ile ticari kar/(zarar) rakamı içinde yer alan yukarıda sayılan nitelikteki kazançlar/(kayıplar) kurumlar vergisi hesabında dikkate alınmıştır.

Kurumlar Vergisi matrahının tespitinde yukarıda yer alan istisnalar yanında ayrıca Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 8. maddesi ve Gelir Vergisi Kanunu'nun 40. madde hükmünde belirtilen indirimler ile birlikte Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 10. maddesinde belirtilen diğer indirimler de dikkate alınır.

#### Transfer fiyatlandırması

Kurumların ilişkili kişilerle yaptıkları mal veya hizmet alım ya da satımlarında emsallerine uygun olarak tespit edecekleri bedel veya fiyat kullanmaları gerekmektedir. Emsallere uygunluk ilkesi, ilişkili kişilerle yapılan mal veya hizmet alım ya da satımında uygulanan fiyat veya bedelin, aralarında böyle bir ilişkinin bulunmaması durumunda oluşacak fiyat veya bedele uygun olmasını ifade etmektedir. Kurumlar, ilişkili kişiler ile gerçekleştirdiği işlemlerde uygulanacak emsaline uygun fiyat veya bedelleri ilgili kanunda belirtilen yöntemlerden işlemin mahiyetine en uygun olanını kullanmak suretiyle tespit edeceklerdir. Emsaline uygunluk ilkesi doğrultusunda tespit edilen fiyat ve bedellere ilişkin hesaplamalara ait kayıt, cetvel ve belgelerin ispat edici kâğıtlar olarak kurumlar tarafından saklanması zorunlu kılınmıştır. Ayrıca, kurumlar bir hesap dönemi içerisinde ilişkili kişiler ile yaptıkları işlemlere ilişkin olarak bilgi ve belgeleri içerecek şekilde bir rapor hazırlayacaklardır.

Emsallere uygunluk ilkesine aykırı olarak tespit edilen bedel veya fiyat üzerinden mal veya hizmet alım ya da satımında bulunulması halinde kazancın tamamen veya kısmen transfer fiyatlaması yoluyla örtülü olarak dağıtılmış sayılacaktır. Tamamen veya kısmen transfer fiyatlandırması yoluyla örtülü olarak dağıtılan kazanç 13'üncü maddede belirtilen şartların gerçekleştiği hesap döneminin son günü itibarıyla dağıtılmış kar payı veya dar mükellefler için ana merkeze aktarılan tutar sayılacaktır. Transfer fiyatlandırması yoluyla dağıtılmış kar payının net kar payı tutarı olarak kabul edilmesi ve brüte tamamlanması sonucu bulunan tutar üzerinden ortakların hukuki niteliğine göre belirlenen oranlarda vergi kesintisi yapılacaktır. Daha önce yapılan vergilendirme işlemleri, taraf olan mükellefler nezdinde buna göre düzeltilenecektir. Ancak, bu düzeltmenin yapılabilmesi için örtülü kazanç dağıtan kurum adına tarh edilen vergilerin kesinleşmiş ve ödenmiş olması gerekmektedir. Örtülü kazanç dağıtılan kurum nezdinde yapılacak düzeltmede dikkate alınacak tutar, kesinleşen ve ödenen tutar olacaktır.

## LÜKS KADİFE TİCARET VE SANAYİİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIĞI

### 31 MART 2021 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

1 Ocak - 31 Mart 2021 ve 2020 ara hesap dönemlerine ait özet konsolide kar veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablolarında yer alan vergi tutarları aşağıda özetlenmiştir:

	31.03.2021	31.03.2020
Cari dönem vergi gideri	(696.745)	(409.510)
Ertelenmiş vergi geliri	(11.843)	204.928
<b>Toplam vergi gideri</b>	<b>(708.588)</b>	<b>(204.582)</b>

#### ii) Ertelenmiş vergi varlık ve yükümlülükleri

Grup, ertelenmiş vergi varlık ve yükümlülüklerini, varlık ve yükümlülüklerin bilançodaki kayıtlı değerleri ile vergi değerleri arasında oluşan geçici farklar üzerinden bilanço tarihi itibarıyla yasallaşmış vergi oranlarını kullanarak hesaplamaktadır. Müteakip dönemlerde gerçekleşecek geçici farklar üzerinden yükümlülük metoduna göre hesaplanan ertelenmiş vergi varlıkları ve yükümlülükleri için uygulanan oran uzun vadeli farklar için %20 ve kısa vadeli farklar için %22'dir (2020: %20).

31 Mart 2021 ve 31 Aralık 2020 tarihleri itibarıyla birikmiş geçici farklar ve ertelenmiş vergi varlık ve yükümlülüklerinin yürürlükteki vergi oranları kullanılarak hazırlanan dökümü aşağıdaki gibidir:

Grup'un ertelenmiş vergi varlık ve yükümlülükleri aşağıdaki gibidir:

#### Varlıklar/Yükümlülükler

	31.03.2021	31.12.2020	31.03.2021	31.12.2020
Yatırım amaçlı gayrimenkul değerleme farkı	54.827.497	54.827.497	(10.965.499)	(10.965.499)
Maddi duran varlıklar değerleme farkları	25.037.175	25.037.175	(5.116.815)	(5.116.815)
Maddi duran varlıklara ilişkin diğer farklar	1.625.728	1.727.250	(325.146)	(345.450)
Kıdem tazminatı karşılığı	(3.846.520)	(3.513.312)	769.304	702.662
Kullanılmayan izin ücret karşılığı	(715.544)	(588.225)	143.109	117.645
Şüpheli ticari alacaklar karşılığı	(923.551)	(1.021.588)	184.710	204.318
Türev finansal araçlar	0	-	-	-
Kredi değerleme farkları	151.624	(679.246)	(30.325)	135.849
Stok değer düşüklüğü karşılığı	(683.340)	(382.230)	136.668	76.446
Diğer	(69.120)	27.389	13.824	(5.477)
<b>Toplam ertelenmiş vergi yükümlülüğü</b>			<b>(15.190.170)</b>	<b>(15.196.322)</b>

## LÜKS KADİFE TİCARET VE SANAYİİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIĞI

### 31 MART 2021 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

Ana ortaklığın ertelenmiş vergi varlığı hesaplanmamış mahsup edilebilir mali zararlarının toplam tutarı 31 Mart 2021 tarihi itibarıyla yoktur. (31 Aralık 2020: 2.441.221 TL)'dir. Bu tutarlar ile ilgili vade dağılımı aşağıdaki gibidir:

	31.03.2021	31.12.2020
2021	-	2.000.554
2022	-	440.667
	-	<b>2.441.221</b>

31 Mart 2021 ve 31 Aralık 2020 tarihleri itibarıyla gelir tablosunda muhasebeleştirilen ertelenmiş vergi gelir/(giderleri) hareketi aşağıdaki gibidir:

	31.03.2021	31.12.2020
<b>Ertelenmiş Vergi Yükümlülükleri</b>		
1 Ocak itibarıyla açılış bakiyesi	(15.196.322)	(13.726.652)
Ertelenmiş vergi geliri/(gideri)	(11.843)	(22.694)
Maddi duran varlık değerlendirme fonuna verilen	-	(1.558.295)
Tanımlanmış fayda planlarına verilen	17.995	111.319
<b>Kapanış bakiyesi</b>	<b>(15.190.170)</b>	<b>(15.196.322)</b>

#### DİPNOT 19 - PAY BAŞINA KAZANÇ

Hisse başına kazanç, net karın raporlama boyunca piyasada bulunan hisse senetlerinin ağırlıklı ortalama adedine bölünmesiyle bulunmaktadır.

	31.03.2021	31.03.2020
<b>Pay başına kazanç/(kayıp):</b>		
Net dönem karı/(zararı)	4.897.869	(799.325)
Çıkarılmış adi hisselerin ağırlıklı ortalama adedi (her biri bir TL)	10.000.000	10.000.000
<b>Pay başına kazanç/(kayıp)</b>	<b>0,4898</b>	<b>(0,0799)</b>

# LÜKS KADİFE TİCARET VE SANAYİİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIĞI

## 31 MART 2020 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

### DİPNOT 20 - FİNANSAL ARAÇLARDAN KAYNAKLANAN RİSKLERİN NİTELİĞİ VE DÜZEYİ

Yabancı Para Pozisyonu Tablosu:	Cari Dönem (31 Mart 2021)				Önceki Dönem (31 Aralık 2020)			
	TL karşılığı	ABD Doları	AVRO	GBP	TL karşılığı	ABD Doları	AVRO	GBP
1- Ticari Alacaklar	10.318.071	430.428	456.907	198.493	9.482.214	533.909	443.900	157.329
2a. Parasal Finansal Varlıklar (Kasa Banka hesapları dahil)	24.016.368	371.195	2.132.736	8.007	15.274.838	1.296.619	566.397	65.866
2b. Parasal Olmayan Finansal varlıklar	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Diğer	192.824	-	19.566	148	31.759.155	4.011.116	257.384	(295)
<b>4. Dönen Varlıklar (1+2+3)</b>	<b>34.527.263</b>	<b>801.623</b>	<b>2.609.208</b>	<b>206.647</b>	<b>56.516.207</b>	<b>5.841.644</b>	<b>1.267.681</b>	<b>222.900</b>
5. Ticari Alacaklar	-	-	-	-	-	-	-	-
6a. Parasal finansal varlıklar	-	-	-	-	-	-	-	-
6b. Parasal olmayan finansal varlıklar	-	-	-	-	-	-	-	-
7. Diğer	-	-	-	-	572.205	9.078	56.125	-
<b>8. Duran Varlıklar (5+6+7)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>572.205</b>	<b>9.078</b>	<b>56.125</b>	<b>-</b>
<b>9. Toplam Varlıklar (4+8)</b>	<b>34.527.263</b>	<b>801.623</b>	<b>2.609.208</b>	<b>206.647</b>	<b>57.088.412</b>	<b>5.850.722</b>	<b>1.323.806</b>	<b>222.900</b>
10. Ticari Borçlar	(6.929.543)	(809.307)	(11.501)	(5.801)	(20.151.128)	(2.610.586)	(101.365)	(7.546)
11. Finansal Yükümlülükler	(32.551.225)	-	(3.326.169)	-	(28.081.453)	-	(3.117.425)	-
12a. Parasal Olan Diğer Yükümlülükler	-	-	-	-	-	-	-	-
12b. Parasal Olmayan Diğer Yükümlülükler	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>13. Kısa Vadeli Yükümlülükler (10+11+12)</b>	<b>(39.480.768)</b>	<b>(809.307)</b>	<b>(3.337.671)</b>	<b>(5.801)</b>	<b>(48.232.580)</b>	<b>(2.610.586)</b>	<b>(3.218.790)</b>	<b>(7.546)</b>
14. Ticari Borçlar	-	-	-	-	-	-	-	-
15. Finansal Yükümlülükler	(42.026.151)	-	(4.294.342)	-	(42.707.967)	-	(4.741.168)	-
16a. Parasal Olan Diğer Yükümlülükler	-	-	-	-	-	-	-	-
16b. Parasal Olmayan Diğer Yükümlülükler	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>17. Uzun Vadeli Yükümlülükler (14+15+16)</b>	<b>(42.026.151)</b>	<b>-</b>	<b>(4.294.342)</b>	<b>-</b>	<b>(42.707.967)</b>	<b>-</b>	<b>(4.741.168)</b>	<b>-</b>
<b>18. Toplam Yükümlülükler (13+17)</b>	<b>(81.506.919)</b>	<b>(809.307)</b>	<b>(7.632.013)</b>	<b>(5.801)</b>	<b>(90.940.547)</b>	<b>(2.610.586)</b>	<b>(7.959.958)</b>	<b>(7.546)</b>
<b>19. Bilanço Dışı Türev Araçların Net Varlık/ (Yükümlülük) Pozisyonu (19a-19b)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
19a. Hedge Edilen Toplam Varlık Tutarı	-	-	-	-	-	-	-	-
19b. Hedge Edilen Toplam Yükümlülükler Tutarı	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>20. Net Yabancı Para Varlık/(Yükümlülük) Pozisyonu (9-18+19)</b>	<b>(46.979.656)</b>	<b>(7.684)</b>	<b>(5.022.805)</b>	<b>200.846</b>	<b>148.028.960</b>	<b>8.461.308</b>	<b>9.283.764</b>	<b>230.446</b>
<b>21. Parasal Kalemler Net Yabancı Para Varlık/ (Yükümlülük) Pozisyonu (UFRS 7b.23)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>(1+2a+5+6a-10-11-12a-14-15-16a)</b>	<b>(47.172.481)</b>	<b>(7.684)</b>	<b>(5.042.370)</b>	<b>200.699</b>	<b>148.028.960</b>	<b>8.461.308</b>	<b>9.283.764</b>	<b>230.446</b>
22. Döviz Hedge'i İçin Kullanılan Finansal Araçların Toplam Gerçeğe Uygun Değeri	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>23. İhracat</b>	<b>13.240.122</b>	<b>547.589</b>	<b>685.555</b>	<b>170.744</b>	<b>24.728.547</b>	<b>1.305.440</b>	<b>1.330.002</b>	<b>318.333</b>
<b>24. İthalat</b>	<b>1.072.167</b>	<b>94.440</b>	<b>18.641</b>	<b>9.071</b>	<b>393.828</b>	<b>1.129</b>	<b>17.521</b>	<b>22.900</b>



## LÜKS KADİFE TİCARET VE SANAYİİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIĞI

### 31 MART 2020 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

31.03.2021

#### Döviz Kuru Duyarlılık Analizi Tablosu

	<u>Kar/(Zarar)</u>		<u>Özkaynaklar</u>	
	Yabancı paranın değer kazanması	Yabancı paranın değer (kaybetmesi)	Yabancı paranın değer kazanması	Yabancı paranın değer (kaybetmesi)
<b>ABD Doları'nın TL karşısında %10 değerlenmesi halinde:</b>				
1- ABD Doları net varlık/yükümlülüğü	(6.398)	6.398	(6.398)	6.398
2- ABD Doları riskinden korunana kısmı (-)				
<b>3- ABD Doları Net Etki (1+2)</b>	<b>(6.398)</b>	<b>6.398</b>	<b>(6.398)</b>	<b>6.398</b>
<b>Avro'nun TL karşısında %10 değerlenmesi halinde:</b>				
4- Avro net varlık/yükümlülüğü	(4.925.791)	4.925.791	(4.925.791)	4.925.791
5- Avro riskinden korunana kısım (-)				
<b>6- Avro Net Etki (4+5)</b>	<b>(4.925.791)</b>	<b>4.925.791</b>	<b>(4.925.791)</b>	<b>4.925.791</b>
<b>Sterlin'in TL karşısında %10 değerlenmesi halinde:</b>				
7- Sterlin net varlık/yükümlülüğü	229.621	(229.621)	229.621	(229.621)
8- Sterlin riskinden korunana kısım (-)				
<b>9-Sterlin Net Etki (7+8)</b>	<b>229.621</b>	<b>(229.621)</b>	<b>229.621</b>	<b>(229.621)</b>
<b>TOPLAM (3+6+9)</b>	<b>(4.702.567)</b>	<b>4.702.567</b>	<b>(4.702.567)</b>	<b>4.702.567</b>

# LÜKS KADİFE TİCARET VE SANAYİİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIĞI

## 31 MART 2020 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

31.12.2020

### Döviz Kuru Duyarlılık Analizi Tablosu

	<u>Kar/(Zarar)</u>		<u>Özkaynaklar</u>	
	Yabancı paranın değer kazanması	Yabancı paranın değer (kaybetmesi)	Yabancı paranın değer kazanması	Yabancı paranın değer (kaybetmesi)
<b>ABD Doları'nın TL karşısında %10 değerlenmesi halinde:</b>				
1- ABD Doları net varlık/yükümlülüğü	6.211.023	(6.211.023)	6.211.023	(6.211.023)
2- ABD Doları riskinden korunan kısım (-)				
<b>3- ABD Doları Net Etki (1+2)</b>	<b>6.211.023</b>	<b>(6.211.023)</b>	<b>6.211.023</b>	<b>(6.211.023)</b>
<b>Avro'nun TL karşısında %10 değerlenmesi halinde:</b>				
4- Avro net varlık/yükümlülüğü	8.362.722	(8.362.722)	8.362.722	(8.362.722)
5- Avro riskinden korunan kısım (-)				
<b>6- Avro Net Etki (4+5)</b>	<b>8.362.722</b>	<b>(8.362.722)</b>	<b>8.362.722</b>	<b>(8.362.722)</b>
<b>Sterlin'in TL karşısında %10 değerlenmesi halinde:</b>				
7- Sterlin net varlık/yükümlülüğü	229.151	(229.151)	229.151	(229.151)
8- Sterlin riskinden korunun kısım (-)				
<b>9-Sterlin Net Etki (7+8)</b>	<b>229.151</b>	<b>(229.151)</b>	<b>229.151</b>	<b>(229.151)</b>
<b>TOPLAM (3+6+9)</b>	<b>14.802.896</b>	<b>(14.802.896)</b>	<b>14.802.896</b>	<b>(14.802.896)</b>

31 Mart 2021 ve 31 Aralık 2020 tarihleri itibarıyla ilgili para birimleri TL karşısında sırasıyla %10 ve %10 oranında değer kazansaydı/kaybetseydi ve diğer tüm değişkenler sabit kalsaydı, yabancı para net pozisyonundan dolayı oluşacak kur farkı karı/zararı sonucu vergi öncesi kar/zarar ve diğer kapsamlı gelir (vergi öncesi) etkisi 4.702.567 TL zarar/kar (31 Aralık 2020: 14.802.896 TL zarar/kar).

.....