

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

**1 OCAK - 30 EYLÜL 2023 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLAR**

İÇİNDEKİLER

	Sayfa
1- Finansal Durum Tablosu	1-2
2- Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tabloları	3
2- Özkaynak Değişim Tablosu	4
4- Nakit Akış Tablosu	5
5- Finansal Tablolara ilişkin Açıklayıcı Notlar	6-33

Lüks Kadife Ticaret ve Sanayi A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları
1 Ocak - 30 Eylül 2023 ve 2022 Ara Hesap Dönemlerine Ait Özet
Konsolide Finansal Durum Tabloları
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

VARLIKLAR	Dipnot	Sınırlı Denetimden Geçmemiş 30 Eylül 2023	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2022
Dönen Varlıklar			
Nakit ve Benzerleri	4.	41.761.035	43.118.774
Finansal Yatırımlar		26.731.389	44.463.002
Ticari Alacaklar		131.356.544	61.251.943
-İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	3.1.1.	38.138.184	23.137.649
-İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6.1.	93.218.360	38.114.294
Diğer Alacaklar		3.014.609	1.781.066
-İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	3.1.2.	5.000	-
-İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		3.009.609	1.781.066
Stoklar	7.	66.122.667	52.170.565
Peşin Ödenmiş Giderler		4.064.150	4.351.472
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	18.1.	208.841	65.541
Diğer Dönen Varlıklar		4.200.307	6.183.488
ARA TOPLAM		277.459.542	213.385.851
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Duran Varlıklar		-	-
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		277.459.542	213.385.851
Duran Varlıklar			
Ticari Alacaklar		-	-
-İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar		-	-
-İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		-	-
Diğer Alacaklar		-	-
-İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar		-	-
-İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		-	-
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	10.	189.770.000	189.770.000
Maddi Duran Varlıklar	11.	216.745.462	207.189.074
Kullanım Hakkı Varlıkları		3.119.566	3.409.828
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		122.393	235.654
Peşin Ödenmiş Giderler		-	289.818
Ertelenmiş Vergi Varlığı		-	-
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		409.757.421	400.894.374
TOPLAM VARLIKLAR		687.216.963	614.280.225

Lüks Kadife Ticaret ve Sanayi A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları
1 Ocak - 30 Eylül 2023 ve 2022 Ara Hesap Dönemlerine Ait Özet
Konsolide Finansal Durum Tabloları
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

YÜKÜMLÜLÜKLER	Dipnot	Sınırlı Denetimden Geçmemiş 30 Eylül 2023	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2022
Kısa Vadeli Yükümlülükler			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	8.1.	90.567.094	70.412.151
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	8.2.	71.645.011	38.166.904
Kiralama İşlemlerinden Kaynaklanan Yükümlülükler	8.2.	444.754	1.504.332
Ticari Borçlar		19.429.496	18.090.813
-İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6.2.	1.849.546	50.681
-İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6.2.	17.579.950	18.040.132
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	9.1.	3.696.716	2.424.272
Diğer Borçlar		2.887.433	490.466
-İlişkili Taraflara Diğer Borçlar		1.120	-
-İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		2.886.313	490.466
Ertelenmiş Gelirler		5.542.810	4.773.037
Dönem Kârı Vergi Yükümlülüğü	18.1.	1.404.058	645.755
Kısa Vadeli Karşılıklar		1.871.044	1.865.385
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin K.V. Karşılıklar	9.2.	1.584.227	1.382.574
- Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		286.817	482.811
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		1.011.022	955.866
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		198.499.438	139.328.981
Uzun Vadeli Yükümlülükler			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	8.3.	74.688.493	74.327.767
Kiralama İşlemlerinden Kaynaklanan Yükümlülükler	8.3.	2.653.812	1.462.975
Ticari Borçlar		1.199	-
-İlişkili Taraflara Ticari Borçlar		-	-
-İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		1.199	-
Diğer Borçlar		-	-
-İlişkili Taraflara Diğer Borçlar		-	-
-İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		-	-
Ertelenmiş Gelirler		64	-
Uzun Vadeli Karşılıklar		8.887.224	22.431.668
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin U.V. Karşılıklar	9.3.	8.887.224	22.431.668
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	18.3.	48.620.924	45.977.213
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		134.851.716	144.199.623
Özkaynaklar			
Ödenmiş Sermaye	13.	28.000.000	10.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	13.	1.236.619	1.403.231
Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelir (+/-)		131.952.309	123.477.425
-Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar (+/-)		131.952.309	123.477.425
Kârdan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		7.264.500	5.818.609
Geçmiş Yıllar Karları/Zararları (+/-)		164.821.752	93.858.281
Dönem Net Karı/zararı (+/-)		20.590.629	96.194.075
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		353.865.809	330.751.621
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜK ve ÖZKAYNAKLAR		687.216.963	614.280.225

Lüks Kadife Ticaret ve Sanayi A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları
1 Ocak – 30 Eylül 2023 ve 2022 Ara Hesap Dönemlerine Ait Özet
Konsolide Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tabloları
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

KÂR VEYA ZARAR KISMI	Dipnot	Sınırlı Denetimden Geçmemiş	Sınırlı Denetimden Geçmemiş	Sınırlı Denetimden Geçmemiş	Sınırlı Denetimden Geçmemiş
		01 Ocak 30 Eylül 2023	01 Temmuz 30 Eylül 2023	01 Ocak 30 Eylül 2022	01 Temmuz 30 Eylül 2022
Hasılat	14.1.	217.444.189	85.488.569	169.184.122	54.789.167
Satışların Maliyeti (-)	14.2.	(133.347.340)	(46.334.825)	(96.532.679)	(26.693.013)
BRÜT KAR/ZARAR (+/-)		84.096.849	39.153.744	72.651.443	28.096.154
Genel Yönetim Giderleri (-)	15.1.	(23.442.373)	(6.192.967)	(14.797.141)	(5.441.317)
Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri (-)	15.2.	(17.932.924)	(6.375.664)	(12.019.491)	(4.457.226)
Araştırma ve Geliştirme Giderleri (-)		-	-	-	-
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	16.1.	31.404.077	4.145.264	44.342.273	15.734.738
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	16.2.	(13.211.582)	(7.234.464)	(14.075.166)	(3.397.773)
ESAS FAALİYET KARI/ZARARI (+/-)		60.914.047	23.495.913	76.101.918	30.534.576
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		10.202.911	6.023.357	310.202	310.202
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)		-	-	-	-
FİNANSMAN GİDER (GELİR) ÖNCESİ FAALİYET K/Z		71.116.958	29.519.270	76.412.120	30.844.778
Finansman Gelirleri	17.1.	42.073.680	24.540.587	2.614.156	1.469.275
Finansman Giderleri (-)	17.2.	(89.655.592)	(32.132.155)	(52.280.229)	(18.080.543)
VERGİ ÖNCESİ DÖNEM KÂRI (ZARARI)		23.535.046	21.927.702	26.746.047	14.233.510
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gideri/Geliri		(2.944.417)	(1.855.891)	(1.096.175)	(1.659.527)
-Dönem Vergi Gideri/Geliri	18.2.	(3.125.668)	(1.414.801)	(1.776.476)	(640.062)
-Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri	18.2.	181.251	(441.090)	680.301	(1.019.465)
DÖNEM NET KARI/ZARARI (+/-)		20.590.629	20.071.810	25.649.872	12.573.983
Adi Pay Başına Kazanç					
Adi Pay Başına Kazanç	19.1.	1,0127	0,9871	2,5650	1,2574

DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI	Dipnot	Sınırlı Denetimden Geçmemiş	Sınırlı Denetimden Geçmemiş	Sınırlı Denetimden Geçmemiş	Sınırlı Denetimden Geçmemiş
		01 Ocak 30 Eylül 2023	01 Temmuz 30 Eylül 2023	01 Ocak 30 Eylül 2022	01 Temmuz 30 Eylül 2022
Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar, Vergi Öncesi		11.299.846	873.064	(3.185.193)	486.263
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	26.1.	11.299.846	873.064	(3.185.193)	486.263
Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacaklar, Vergi Öncesi		-	-	1.852.258	-
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları)	26.1.	-	-	1.852.258	-
TOPLAM DİĞER KAPSAMLI GELİR, VERGİ ÖNCESİ		11.299.846	873.064	(1.332.935)	486.263
Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Toplam Vergiler		(2.824.962)	(739.606)	637.039	(97.252)
-Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri	26.1.	(2.824.962)	(739.606)	637.039	(97.252)
Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Toplam Vergiler		-	-	(426.019)	-
-Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri	26.1.	-	-	(426.019)	-
TOPLAM DİĞER KAPSAMLI GELİR, VERGİ SONRASI	26.1.	8.474.884	133.458	(1.121.915)	389.011
TOPLAM KAPSAMLI GELİR	26.2.	29.065.513	20.205.269	24.527.957	12.962.994
Adi Pay Başına Kazanç					
Adi Pay Başına Kazanç	19.2.	1,4295	0,9937	2,4528	1,2963

Lüks Kadife Ticaret ve Sanayi A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları
1 Ocak - 30 Eylül 2023 ve 2022 Ara Hesap Dönemlerine Ait
Özet Konsolide Özkaynaklar Değişim Tabloları
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	K/Z Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler ve Giderler		K/Z Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler ve Giderler	Birikmiş Karlar			Özkaynaklar Toplamı
			Yeniden Değerleme Ölçüm Kazanç/ (Kayıplar)	Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerinde Meydana Gelen Birikmiş Kazançlar/ (Kayıplar)	Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Geçmiş Yıllar Kar/Zararları	Net Dönem Karı/Zararı	
Ocak 1, 2022 Bakiyesi	10.000.000	1.403.231	59.958.761	(684.796)	(1.426.239)	4.194.877	63.495.271	35.373.301	172.314.406
Transferler	-	-	(172.948)	-	-	1.623.732	33.922.517	(35.373.301)	-
Kar Payları	-	-	-	-	-	-	(3.500.000)	-	(3.500.000)
Diğer Değişiklikler Nedeniyle Artış (Azalış)	-	-	-	-	-	-	113.441	-	113.441
Toplam Kapsamlı Gelir	-	-	-	(2.548.154)	1.426.239	-	-	25.649.872	24.527.957
—Net Dönem Karı/Zararı	-	-	-	-	-	-	-	25.649.872	25.649.872
—Diğer Kapsamlı Gelir	-	-	-	(2.548.154)	1.426.239	-	-	-	(1.121.915)
Eylül 30, 2022 Bakiyesi	10.000.000	1.403.231	59.785.813	(3.232.950)	-	5.818.609	94.031.229	25.649.872	193.455.804
Ocak 1, 2023 Bakiyesi	10.000.000	1.403.231	136.616.564	(13.139.139)	-	5.818.609	93.858.281	96.194.075	330.751.621
Transferler	18.000.000	(166.612)	-	-	-	1.445.891	76.914.796	(96.194.075)	-
Kar Payları	-	-	-	-	-	-	(3.610.991)	-	(3.610.991)
Diğer Değişiklikler Nedeniyle Artış (Azalış)	-	-	-	-	-	-	(2.340.334)	-	(2.340.334)
Toplam Kapsamlı Gelir	-	-	-	8.474.884	-	-	-	20.590.629	29.065.513
—Net Dönem Karı/Zararı	-	-	-	-	-	-	-	20.590.629	20.590.629
—Diğer Kapsamlı Gelir	-	-	-	8.474.884	-	-	-	-	8.474.884
Eylül 30, 2023 Bakiyesi	28.000.000	1.236.619	136.616.564	(4.664.255)	-	7.264.500	164.821.752	20.590.629	353.865.809

Lüks Kadife Ticaret ve Sanayi A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları
1 Ocak - 30 Eylül 2023 ve 2022 Ara Hesap Dönemlerine Ait Özet
Konsolide Nakit Akış Tabloları

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

	Dipnot	Bağımsız Sınırlı Denetimden Geçmemiş	Bağımsız Sınırlı Denetimden Geçmemiş
		01 Ocak 30 Eylül 2023	01 Ocak 30 Eylül 2022
A. İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		17.678.023	(88.332)
Dönem Karı (Zararı)		20.590.629	25.649.872
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		56.251.420	16.825.423
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	11	5.182.054	6.076.029
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	6.1.	(311.568)	(364.568)
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		-	(1.192.468)
Kullanılmamış İzin Karşılıkları İle İlgili Düzeltmeler	9.2.	201.653	509.257
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	9.3.	(13.544.444)	1.426.613
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		(195.994)	514.033
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	17.2.	12.905.884	10.535.899
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	17.1.	(5.072.996)	(2.614.156)
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler	16.	55.891.614	2.568.537
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	18.2.	3.125.668	1.096.175
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		(1.930.451)	(1.729.928)
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler		-	-
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		(59.164.026)	(42.563.627)
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	3.1.1.	(15.000.535)	(5.598.614)
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	6.1.	(55.104.066)	(6.617.222)
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		(1.233.543)	(12.465.558)
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	7.	(13.952.102)	(22.379.533)
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		577.140	-
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	6.2.	1.798.865	20.272
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	6.2.	(458.983)	(3.719.220)
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	9.1.	1.272.444	877.880
Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		2.396.967	1.209.086
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		17.731.613	-
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)		769.837	6.608.142
Diğer Nakit Çıkışları		-	(498.860)
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		1.983.181	-
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		55.156	-
B. YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		(14.349.315)	(11.741.917)
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	11.	389.127	286.344
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	11.	(14.738.442)	(14.635.599)
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-	(6.818)
Alınan Faiz		-	2.614.156
C. FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		(4.686.447)	(12.837.115)
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	8.	51.500.000	41.000.000
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	8.	(51.720.287)	(39.589.386)
Ödenen Temettüpler	13.	(3.610.991)	(3.500.000)
Ödenen Faiz		(1.052.058)	(10.535.899)
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Giriş (Çıkış)		196.889	(211.830)
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		-	-
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ) (A+B+C)		(1.357.739)	(24.667.364)
D. Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		-	-
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ) (A+B+C+D)		(1.357.739)	(24.667.364)
E. DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		43.118.774	83.126.716
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ (A+B+C+D+E)	4.	41.761.035	58.459.352

Lüks Kadife Ticaret ve Sanayi A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları
30 Eylül 2023 Tarihinde Sona Eren Ara Hesap Dönemine Ait
Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

NOT 1 – GRUP’UN ORGANİZASYONU 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. Konsolide finansal tabloların sunumu amacıyla, Şirket ve Bağlı Ortaklığı bundan böyle “Grup” olarak adlandırılacaktır.

Grup’un bünyesinde dönem içinde istihdam edilen ortalama personel sayısı 184’dir (1 Ocak - 30 Haziran 2022: 199).

Şirket, Sermaye Piyasası Kurulu’na (“SPK”) kayıtlıdır ve hisseleri 22 Mart 1991 tarihinden itibaren Borsa İstanbul’da (“BİST”) işlem görmektedir. Yaşar Küçükçalık %40,01 ve Yılmaz Küçükçalık %40,02 oranıyla Şirket’in ana ortakları konumundadır.

NOT 2 – ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR VE UYGULANAN MUHASEBE POLİTİKALARI

2.1. Konsolide Finansal Tabloların Hazırlanma İlkeleri

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 (“KGK”) 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. Özet konsolide finansal tablolar, KGK tarafından 15 Nisan 2019 tarihinde yayımlanan TFRS Taksonomisi ile SPK tarafından yayımlanan Finansal Tablo Örnekleri ve Kullanım Rehberi’nde belirlenmiş olan formatlara uygun olarak sunulmuştur.

Grup’un 30 Eylül 2023’de sona eren dokuz aylık ara hesap dönemine ilişkin konsolide özet finansal tabloları TMS 34 “Ara Dönem Finansal Raporlama” uyarınca hazırlanmıştır. Ara dönem özet konsolide finansal tablolar yıllık finansal tablolarda yer alması gereken tüm bilgileri ve açıklamaları içermez ve Grup’un 31 Aralık 2022 tarihi itibarıyla hazırlanan yıllık konsolide finansal tabloları ile birlikte okunmalıdır.

Grup, 30 Eylül 2023 tarihinde sona eren ara hesap dönemine ilişkin özet konsolide finansal tablolarını işletmenin sürekliliği ilkesine göre hazırlamıştır.

Lüks Kadife Ticaret ve Sanayi A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları
30 Eylül 2023 Tarihinde Sona Eren Ara Hesap Dönemine Ait
Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

NOT 2 – ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR VE UYGULANAN MUHASEBE POLİTİKALARI (Devamı)

2.1. Konsolide Finansal Tabloların Hazırlanma İlkeleri (Devamı)

2.1.1. Tam Konsolidasyon Esasları(Devamı)

Ara dönem özet konsolide finansal tablolar, aşağıda açıklanan esaslar doğrultusunda, Ana Ortaklık'ın ve bağlı ortaklığının hesaplarını içermektedir. Konsolidasyon kapsamına giren Şirket'lerin finansal tabloları, konsolide finansal tabloların tarihleri itibarıyla, TFRS'ye uygun olarak yeknesak muhasebe politikalarını uygulayarak ve aynı gösterimi sağlayarak hazırlanmıştır. Bağlı ortaklığının muhasebe politikaları, gerektiğinde Grup'un politikaları ile tutarlı olacak şekilde yeniden düzenlenmiştir.

Grup'un üzerinde kontrolü olan işletmeler, 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 Şirket'lerin 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 grup 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.

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

Aşağıdaki tablo, 30 Eylül 2023 ve 31 Aralık 2022 tarihleri itibarıyla konsolidasyon kapsamına dahil edilmiş olan bağlı ortaklığını ve Grup'un kontrol paylarını göstermektedir:

Bağlı Ortaklık Unvan	Bağlı Ortaklık Genel Bilgiler		Grup'un sermayedeki pay oranı ve oy kullanma hakkı oranı (%)	
	Kurulduğu Ülke	Başlıca Faaliyetleri	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
Lüks Gayrimenkul Yatırım 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.

NOT 2 – ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARI N SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR VE UYGULANAN MUHASEBE POLİTİKALARI (Devamı)

2.1. Konsolide Finansal Tabloların Hazırlanma İlkeleri (Devamı)

2.1.2. Sunuma İlişkin Temel Esaslar

Yabancı Para Çevrimi

i) Fonksiyonel ve raporlama para birimi

Grup'un finansal tablo kalemleri, Grup'un içinde bulunduğu ve operasyonlarını sürdürdüğü ana ekonomide geçerli olan para birimi cinsinden ölçülmüştür ("fonksiyonel para birimi"). Konsolide finansal tablolar Grup'un fonksiyonel ve raporlama para birimi olan TL cinsinden sunulmuştur.

ii) İşlemler ve bakiyeler

Yabancı para cinsinden yapılan işlemler, işlemin yapıldığı günlük döviz kurlarından fonksiyonel para birimine çevrilmiştir.

Bu işlemlerin gerçekleşmesinden ve yabancı para cinsinden olan parasal varlık ve yükümlülüklerin yılsonu döviz kurlarından çevrilmesinden kaynaklanan kur farkı gelir ve giderleri kar veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosunda ticari işlemlerden kaynaklanıyorsa diğer gelirler ve giderler içerisinde, finansal işlemlerden kaynaklanıyorsa finansal gelir ve giderler içerisinde dahil edilir.

Karşılaştırmalı Bilgiler

Finansal durum ve performans trendlerinin tespitine imkan vermek üzere, Grup'un özet konsolide finansal tabloları önceki dönemle karşılaştırmalı hazırlanmaktadır. Grup, 30 Eylül 2023 tarihi itibarıyla konsolide bilançosunu 31 Aralık 2022 tarihi itibarıyla hazırlanmış konsolide bilançosu ile karşılaştırmalı olarak düzenlemiştir.

1 Ocak - 30 Eylül 2023 ara hesap dönemine ait konsolide kar veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosu, konsolide nakit akış tablosu ve konsolide özkaynaklar değişim tablosunu ise 1 Ocak - 30 Eylül 2022 ara hesap dönemi ile karşılaştırmalı olarak düzenlemiştir. Cari dönem konsolide finansal tablolarının sunumu ile uygunluk sağlaması amacıyla karşılaştırmalı bilgiler gerekli görüldüğünde yeniden sınıflandırılır.

Yeni ve Düzeltilmiş Standartlar ve Yorumlar

30 Eylül 2023 tarihi itibarıyla sona eren hesap dönemine ait özet konsolide finansal tabloların hazırlanmasında esas alınan muhasebe politikaları aşağıda özetlenen 1 Ocak 2023 tarihi itibarıyla geçerli yeni ve değiştirilmiş Türkiye Muhasebe Standartları ("TMS")/TFRS ve TMS/TFRS yorumları dışında önceki yılda kullanılanlar ile tutarlı olarak uygulanmıştır. Bu standartların ve yorumların Grup'un mali durumu ve performansı üzerindeki etkileri ilgili paragraflarda açıklanmıştır.

NOT 2 – ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR VE UYGULANAN MUHASEBE POLİTİKALARI (Devamı)

2.2. Türkiye Finansal Raporlama Standartları'ndaki Değişiklikler

Grup, KGK tarafından yayınlanan ve 1 Ocak 2022 tarihinden itibaren geçerli olan yeni ve revize edilmiş standartlar ve yorumlardan kendi faaliyet konusu ile ilgili olanları uygulamıştır.

2.2.1. 30 Eylül 2023 tarihi itibarıyla yürürlükte olan yeni standartlar ile mevcut önceki standartlara getirilen değişiklikler ve yorumlar:

TMS 1, Uygulama Bildirimi 2 ve TMS 8'deki dar kapsamlı değişiklikler, 1 Ocak 2023 tarihinde veya bu tarihten sonra başlayan yıllık raporlama dönemlerinde geçerlidir. Bu değişiklikler muhasebe politikası açıklamalarını iyileştirmeyi ve finansal tablo kullanıcılarının muhasebe tahminlerindeki değişiklikler ile muhasebe politikalarındaki değişiklikleri ayırt etmelerine yardımcı olmayı amaçlamaktadır.

TMS 12, Tek bir işlemde kaynaklanan varlık ve yükümlülüklerle ilişkin ertelenmiş vergiye ilişkin değişiklik, 1 Ocak 2023 tarihinde veya bu tarihten sonra başlayan yıllık raporlama dönemlerinde geçerlidir. Bu değişiklikler, şirketler tarafından ilk defa finansal tablolara alındığında vergilendirilebilir ve indirilebilir geçici farkların eşit tutarlarda oluşmasına neden olan işlemler üzerinden ertelenmiş vergi muhasebeleştirilmelerini gerektirmektedir.

TMS 12 'de değişiklik, Uluslararası vergi reformu – Sütun iki model kuralları; Ertelenmiş vergi istisnası ve istisna uygulandığının açıklanması yürürlüğe girmiştir. Diğer açıklama gereklilikleri 1 Ocak 2023 veya sonrasında başlayan yıllık hesap dönemleri için geçerlidir.

Bu değişiklikler şirketlere Ekonomik İşbirliği ve Kalkınma Örgütü tarafından uluslararası vergi reformundan kaynaklanan ertelenmiş vergilerin muhasebeleştirilmesinden geçici olarak muafiyet sağlamaktadır. Değişiklikler ayrıca etkilenen şirketler için hedeflenen açıklama gerekliliklerini de içermektedir.

2.2.2. 30 Eylül 2023 tarihi itibarıyla yayımlanmış ancak henüz yürürlüğe girmemiş olan standartlar ve değişiklikler:

TMS 1, Sözleşme koşulları olan uzun vadeli yükümlülüklerle ilişkin değişiklik, 1 Ocak 2024 tarihinde veya bu tarihten sonra başlayan yıllık raporlama dönemlerinde geçerlidir. Bu değişiklikler, işletmenin raporlama döneminden sonraki on iki ay içinde uyması gereken koşulların bir yükümlülüğün sınıflandırmasını nasıl etkilediğine açıklık getirmektedir.

TFRS 16, Satış ve geri kiralama işlemleri, 1 Ocak 2024 tarihinde veya bu tarihten sonra başlayan yıllık raporlama dönemlerinde geçerlidir.

Bu değişiklikler, işletmenin TFRS 16'daki bir satış ve geri kiralama işlemini işlem tarihinden sonra nasıl muhasebeleştirdiğini açıklayan satış ve geri kiralama hükümlerini içerir. Kira ödemelerinin bir kısmı veya tamamı bir endekse veya orana bağlı olmayan değişken kira ödemelerinden oluşan satış ve geri kiralama işlemlerinin etkilenmesi muhtemeldir.

NOT 2 – ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR VE UYGULANAN MUHASEBE POLİTİKALARI (Devamı)

2.2. Türkiye Finansal Raporlama Standartları'ndaki Değişiklikler (Devamı)

2.2.2. 30 Eylül 2023 tarihi itibarıyla yayımlanmış ancak henüz yürürlüğe girmemiş olan standartlar ve değişiklikler: (Devamı)

TMS 7 ve TFRS 7 'deki tedarikçi finansman anlaşmalarına ilişkin değişiklikler; 1 Ocak 2024 tarihinde veya bu tarihten sonra başlayan yıllık raporlama dönemlerinde geçerlidir. Bu değişiklikler tedarikçi finansman anlaşmalarının ve işletmelerin yükümlülükleri, nakit akışları ve likidite risklerinin üzerindeki etkilerine dair şeffaflığı arttırmak için açıklama yapılmasını gerektirir. Açıklama gereklilikleri, UMSK (Uluslararası Muhasebe Standartları Kurumu)'nun, yatırımcıların, bazı şirketlerin tedarikçi finansmanı anlaşmalarının yeterince açık olmadığı ve yatırımcıların analizini engellediği yönündeki endişelerine verdiği yanıtıdır.

TSRS 1, "Sürdürülebilirlikle ilgili Finansal Bilgilerin Açıklanmasına İlişkin Genel Hükümler"; 1 Ocak 2024 tarihinde veya bu tarihten sonra başlayan yıllık raporlama dönemlerinde geçerlidir. Bu standartların yerel kanunlar veya düzenlemeler tarafından onaylanmasına tabidir. Bu standart, bir şirketin değer zinciri içerisindeki sürdürülebilirlikle ilgili maruz kaldığı tüm ciddi riskler ve fırsatların açıklanmasına yönelik temel çerçeveyi içerir.

TSRS 2, "İklimle ilgili açıklamalar"; 1 Ocak 2024 tarihinde veya bu tarihten sonra başlayan yıllık raporlama dönemlerinde geçerlidir. Bu standartların yerel kanunlar veya düzenlemeler tarafından onaylanmasına tabidir. Bu standart, şirketlerin iklimle ilgili riskler ve fırsatlar hakkında açıklama gerekliliklerini belirleme konusundaki ilk standarttır.

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.

Lüks Kadife Ticaret ve Sanayi A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları
30 Eylül 2023 Tarihinde Sona Eren Ara Hesap Dönemine Ait
Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

NOT 3 – İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI

3.1. İlişkili Taraflardan Alacak ve Borçlar:

3.1.1. İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
Küçükçalık Tekstil	38.138.184	23.052.679
Birlik Mensucat	-	84.970
Toplam	38.138.184	23.137.649

3.1.2 İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
Birlik Mensucat	5.000	-
Toplam	5.000	-

3.1.3. İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
Küçükçalık Tekstil	1.849.546	50.681
Toplam	1.849.546	50.681

3.1.4. İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
Birlik Mensucat	1.120	-
Toplam	1.120	-

3.2. İlişkili Taraflarla Yapılan İşlemler

3.2.1. İlişkili Taraflardan Mal ve Hizmet Alımları	01 Ocak 30 Eylül 2023	01 Temmuz 30 Eylül 2023	01 Ocak 30 Eylül 2022	01 Temmuz 30 Eylül 2022
Küçükçalık Tekstil	16.444.687	7.634.454	11.735.804	5.843.841
Birlik Mensucat	30.409	4.639	25.770	25.770
Toplam	16.475.096	7.639.093	11.761.574	5.869.611

Grup Küçükçalık Tekstil'den iplik alımı yapmaktadır.

3.2.2. İlişkili Taraflara Mal ve Hizmet Satışları	01 Ocak 30 Eylül 2023	01 Temmuz 30 Eylül 2023	01 Ocak 30 Eylül 2022	01 Temmuz 30 Eylül 2022
Birlik Mensucat	-	-	36.039	36.039
Küçükçalık Tekstil	75.774.360	32.365.678	5.843.841	13.255.328
Toplam	75.774.360	32.365.678	5.879.880	13.291.367

Grup, Küçükçalık Tekstil'e kadife kumaş satışı yapmaktadır.

3.3. Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Faydalar:

Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Menfaatler	01 Ocak 30 Eylül 2023	01 Temmuz 30 Eylül 2023	01 Ocak 30 Eylül 2022	01 Temmuz 30 Eylül 2022
Yönetim Kurulu Huzur Hakları ve Üst Düzey Yöneticilerin Ücretleri (*)	5.347.473	2.700.045	2.107.453	742.007
Toplam	5.347.473	2.700.045	2.107.453	742.007

(*)Bu tutarın tamamı kısa vadeli faydalardan oluşmaktadır.

Lüks Kadife Ticaret ve Sanayi A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları
30 Eylül 2023 Tarihinde Sona Eren Ara Hesap Dönemine Ait
Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

NOT 4 – NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ

4. Nakit ve Nakit Benzerleri	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
Kasa	8.217	3.225
Bankalar	41.752.818	43.099.917
– Vadeli (TL)	4.149.964	28.089.936
– Vadesiz (TL)	37.602.854	15.009.981
Diğer Nakit ve Nakit Benzerleri	-	15.632
Toplam	41.761.035	43.118.774

30 Eylül 2023 tarihi itibarıyla bloke mevduat bulunmamaktadır (31 Aralık 2022: Yoktur).

30 Eylül 2023 ve 31 Aralık 2022 tarihleri itibarıyla vadeli mevduatların vadesi 3 aydan kısadır.

Vadeli mevduatların detayı aşağıdadır.

Para birimi	Faiz Oranı	30 Eylül 2023	Faiz Oranı	31 Aralık 2022
Avro	-	-	-	-
TL	35%	4.149.964	%21-%22	28.089.936
ABD Doları	-	-	-	-
Toplam		4.149.964		28.089.936

NOT 5 – BÖLÜMLERE GÖRE RAPORLAMA

Grup'un bölümleri, kadife kumaş üretimi ve gayrimenkul kiralama olarak belirlemiştir. Kadife kumaş bölümü üretimi, döşemelik, perdelik ve konfeksiyonluk kadife kumaş üretimlerinden oluşmaktadır. Gayrimenkul kiralama ise yatırım amaçlı gayrimenkullerin kiralanmasından elde edilen kira gelirlerinden oluşmaktadır.

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

Raporlanabilir Bölümler	01 Ocak 30 Eylül 2023	01 Temmuz 30 Eylül 2023	01 Ocak 30 Eylül 2022	01 Temmuz 30 Eylül 2022
Kadife Kumaş Hasılatı, Net	207.912.713	82.285.060	163.404.437	52.874.618
Kiralama Gelirleri, Net	11.903.072	3.994.042	7.156.039	2.373.333
Ara Toplam	219.815.785	86.279.102	170.560.476	55.247.951
Bölümler Arası Eliminasyon	(2.371.596)	(790.533)	(1.376.354)	(458.784)
Net Satışlar	217.444.189	85.488.569	169.184.122	54.789.167

Lüks Kadife Ticaret ve Sanayi A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları
30 Eylül 2023 Tarihinde Sona Eren Ara Hesap Dönemine Ait
Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

NOT 5 – BÖLÜMLERE GÖRE RAPORLAMA (Devamı)

Kar veya Zarar Kısmı 01 Ocak - 30 Eylül 2023	Kadife Kumaş	Gayrimenkul	Bölümler Arası Eleminasyon	Toplam
Hasılat	207.912.713	11.903.072	(2.371.596)	217.444.189
Satışların Maliyeti	(134.570.272)	(655.056)	1.877.988	(133.347.340)
Brüt Kar/Zarar	73.342.441	11.248.016	(493.608)	84.096.849
Genel Yönetim Giderleri	(22.020.122)	(1.558.068)	135.817	(23.442.373)
Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri	(18.290.715)	-	357.791	(17.932.924)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	29.562.460	1.841.617	-	31.404.077
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	(11.455.848)	(1.755.734)	-	(13.211.582)
Esas Faaliyet Karı/Zararı	51.138.216	9.775.831	-	60.914.047
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	9.296.944	905.967	-	10.202.911
Finansman Gelir Öncesi Faaliyet K/Z	60.435.160	10.681.798	-	71.116.958
Finansman Gelirleri	39.467.816	2.663.082	(57.218)	42.073.680
Finansman Giderleri	(89.708.109)	(4.701)	57.218	(89.655.592)
Vergi Öncesi Dönem Kârı (Zararı)	10.194.867	13.340.179	-	23.535.046
-Dönem Vergi Gideri/Geliri	-	(3.125.668)	-	(3.125.668)
-Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri	181.251	-	-	181.251
Dönem Net Karı/Zararı	10.376.118	10.214.511	-	20.590.629

Lüks Kadife Ticaret ve Sanayi A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları
30 Eylül 2023 Tarihinde Sona Eren Ara Hesap Dönemine Ait
Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

NOT 5 – BÖLÜMLERE GÖRE RAPORLAMA (Devamı)

Kar veya Zarar Kısmı 01 Ocak - 30 Eylül 2022	Kadife Kumaş	Gayrimenkul	Bölümler Arası Eleminasyon	Toplam
Hasılat	163.404.437	7.156.039	(1.376.354)	169.184.122
Satışların Maliyeti	(96.914.752)	(667.182)	1.049.255	(96.532.679)
Brüt Kar/Zarar	66.489.685	6.488.857	(327.099)	72.651.443
Genel Yönetim Giderleri	(13.694.852)	(1.162.000)	59.711	(14.797.141)
Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri	(12.286.879)	-	267.388	(12.019.491)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	43.851.825	1.813.278	(1.322.830)	44.342.273
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	(14.224.015)	(1.173.981)	1.322.830	(14.075.166)
Esas Faaliyet Karı/Zararı	70.135.764	5.966.154	-	76.101.918
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	310.202	-	-	310.202
Finansman Geliri Öncesi Faaliyet K/Z	70.445.966	5.966.154	-	76.412.120
Finansman Gelirleri	545.143	2.069.013	-	2.614.156
Finansman Giderleri	(52.280.229)	-	-	(52.280.229)
Vergi Öncesi Dönem Kârı (Zararı)	18.710.880	8.035.167	-	26.746.047
-Dönem Vergi Gideri/Geliri	-	(1.776.476)	-	(1.776.476)
-Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri	680.301	-	-	680.301
Dönem Net Karı/Zararı	19.391.181	6.258.691	-	25.649.872

Lüks Kadife Ticaret ve Sanayi A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları
30 Eylül 2023 Tarihinde Sona Eren Ara Hesap Dönemine Ait
Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

NOT 6 – TİCARİ ALACAK VE BORÇLAR

6.1. Kısa Vadeli Ticari Alacaklar	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	61.462.460	26.507.560
İlişkili Olmayan Taraflardan Alınan Çekler ve Senetler	35.978.518	14.948.242
Ertelenmiş Finansman Gelirleri (-)	(1.722.631)	(529.953)
Değer Düşüklüğü Karşılığı (-)	(2.499.987)	(2.811.555)
Toplam	93.218.360	38.114.294

Grup'un ticari alacaklarını tahsil etmedeki geçmiş deneyimi göz önünde bulundurularak gerekli karşılık ayrılmıştır. Bu nedenle, Grup yönetimi ayrılmış olan şüpheli alacakların dışında herhangi bir ek şüpheli alacak riskinin yer almadığına inanmaktadır. Ticari alacaklardaki değer düşüklüğü karşılığının hareket tablosu aşağıdaki gibidir:

Değer Düşüklüğü Hareket tablosu	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
Açılış Bakiyesi, 1 Ocak	2.811.555	2.864.555
Dönem İçinde Ayrılan Karşılık	-	704.477
Konusu Kalmayan Karşılık	(311.568)	(757.477)
Toplam	2.499.987	2.811.555

6.2. Kısa Vadeli Ticari Borçlar	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	17.579.950	18.040.132
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	1.849.546	50.681
Ertelenmiş Finansman Gelirleri (-)	-	-
Toplam	19.429.496	18.090.813

Ticari borçların ortalama vadesi 30 Eylül 2022 tarihi itibarıyla 2 ay içerisinde (31 Aralık 2022:2 ay).

Lüks Kadife Ticaret ve Sanayi A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları
30 Eylül 2023 Tarihinde Sona Eren Ara Hesap Dönemine Ait
Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

NOT 7 – STOKLAR

7. Stoklar	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
Hammadde	33.669.418	25.577.154
Yarı Mamul	19.249.174	14.268.387
Mamul	13.372.371	13.120.420
Diğer Stoklar	1.282.057	654.958
Stok Değer Düşüklüğü Karşılığı (-)	(1.450.353)	(1.450.354)
Toplam	66.122.667	52.170.565

NOT 8 – FİNANSAL BORÇLANMALAR

8.1. Kısa Vadeli Borçlanmalar	Orijinal Para Birimi Değeri		TL Karşılığı	
	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
TL Banka Kredileri	89.866.228	54.324.126	89.866.228	54.324.126
Avro Krediler	24.099	805.577	700.866	16.088.025
Toplam	89.890.327	55.129.703	90.567.094	70.412.151

8.2. Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	Orijinal Para Birimi Değeri		TL Karşılığı	
	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
Avro Banka Kredileri	1.597.579	1.824.149	46.462.071	36.429.724
Avro Uzun Vadeli Finansal Kiralamaların Kısa Vadeli Kısımları	456.352	-	13.271.994	-
Avro Faaliyet Kiralamasına Konu Yükümlülükler	-	-	-	-
TL Uzun Vadeli Banka Borçlarının Kısa Vadeli Kısımları	11.910.947	-	11.910.947	-
TL Uzun Vadeli Finansal Kiralamaların Kısa Vadeli Kısımları	-	1.737.180	-	1.737.180
TL Faaliyet Kiralamasına Konu Yükümlülükler	444.754	1.504.332	444.754	1.504.332
Toplam	14.409.632	5.065.661	72.089.765	39.671.236

8.3. Uzun Vadeli Borçlanmalar	Orijinal Para Birimi Değeri		TL Karşılığı	
	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
Avro Banka Kredileri	2.322.272	3.034.319	67.538.167	60.597.776
Avro Uzun Vadeli Finansal Kiralamalar	245.861	687.503	7.150.326	13.729.991
TL Faaliyet Kiralamasına Konu Yükümlülükler	2.653.812	1.462.975	2.653.812	1.462.975
Avro Faaliyet Kiralamasına Konu Yükümlülükler	-	-	-	-
Toplam	5.221.945	5.184.797	77.342.305	75.790.742

Lüks Kadife Ticaret ve Sanayi A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları
30 Eylül 2023 Tarihinde Sona Eren Ara Hesap Dönemine Ait
Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

NOT 8 – FİNANSAL BORÇLANMALAR (Devamı)

Grup'un 30 Eylül 2023 ve 31 Aralık 2022 tarihleri itibarıyla kredileri sabit faizlidir, değişken faiz oranlı kredileri bulunmamaktadır.

Toplam finansal borçlanmaların, krediler ve kiralama yükümlülüklerinin geri ödeme planı aşağıdaki gibidir:

Vade	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
1 yıl içinde	176.792.172	110.083.387
1-2 yıl	51.294.937	37.867.427
2-3 yıl	11.810.460	37.923.315
3-4 yıl	101.596	-
Toplam	239.999.165	185.874.129

Grup'un finansal borçlanmalarının taşınan ve makul değerleri aşağıdaki gibidir

Borçlanmalar	Taşınan Değer		Makul Değer	
	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
Finansal Borçlanmalar	239.999.165	185.874.129	241.219.785	190.478.628
Toplam	239.999.165	185.874.129	241.219.785	190.478.628

Grup'un Avro ve TL cinsinde uzun vadeli finansal borçlanmaların makul değerleri sırasıyla yıllık %3,48 ve %60,77 (31 Aralık 2022: Grup'un Avro ve TL cinsinde uzun vadeli finansal borçlanmaların makul değerleri sırasıyla yıllık Sırasıyla %2,37 ve %13,07) etkin ağırlıklı faiz oranları kullanılarak iskonto edilmiş nakit akış yöntemiyle belirlenmiştir.

NOT 9 – ÇALIŞANLARA SAĞLANAN FAYDALAR

9. Çalışanlara Sağlanan Faydalar	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamındaki Borçlar	3.696.716	2.424.272
Birikmiş İzin Tahakkukları	1.584.227	1.382.574
Kıdem Tazminatı Karşılıkları	8.887.224	22.431.668
Toplam	14.168.167	26.238.514

9.1. Çalışanlara Sağlanan Kısa Vadeli Faydalar Kapsamında Borçlar	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
Personele Borçlar	2.212.792	1.481.192
Ödenecek Sosyal Güvenlik Kesintileri ("SGK")	1.483.924	943.080
Toplam	3.696.716	2.424.272

9.2. Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
Birikmiş İzin Tahakkukları	1.584.227	1.382.574
Toplam	1.584.227	1.382.574

Lüks Kadife Ticaret ve Sanayi A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları
30 Eylül 2023 Tarihinde Sona Eren Ara Hesap Dönemine Ait
Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

NOT 9 – ÇALIŞANLARA SAĞLANAN FAYDALAR (Devamı)

9.3. Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
Kıdem Tazminatı Karşılıkları	8.887.224	22.431.668
Toplam	8.887.224	22.431.668

Kıdem Tazminatı Hareket Tablosu	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
Açılış Bakiyesi, 1 Ocak	22.431.668	5.460.450
Faiz Maliyeti	8.093.346	1.104.649
Cari Dönem Hizmet Maliyeti	13.625.104	797.500
Ödenen Kıdem Tazminatları	(12.575.428)	(498.860)
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları	(22.687.466)	15.567.929
Toplam	8.887.224	22.431.668

NOT 10 – YATIRIM AMAÇLI GAYRİMENKULLER

Yatırım amaçlı gayrimenkuller 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 Şirket'ine kiralanın 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 – 30 Eylül 2023 döneminde elde edilen kira geliri 9.491.949 TL'dir (30 Eylül 2022: 5.743.646 TL).

30 Eylül 2023 tarihi itibarıyla yatırım amaçlı gayrimenkuller üzerinde 9.000.000. Avro (31 Aralık 2022: 9.000.000 Avro) tutarında ipotek bulunmaktadır.

Yatırım Amaçlı Varlıklar	01 Ocak 2023	Girişler	Değerleme	Çıkışlar	30 Eylül 2023
Arsa	150.108.000	-	-	-	150.108.000
Yer altı ve Yer Üstü Düzenler	1.978.400	-	-	-	1.978.400
Binalar	37.683.600	-	-	-	37.683.600
Toplam	189.770.000	-	-	-	189.770.000

Yatırım Amaçlı Varlıklar	01 Ocak 2022	Girişler	Değerleme	Çıkışlar	31 Aralık 2022
Arsa	83.000.000	-	67.108.000	-	150.108.000
Yer altı ve Yer Üstü Düzenler	3.599.924	-	(1.621.524)	-	1.978.400
Binalar	13.400.076	-	24.283.524	-	37.683.600
Toplam	100.000.000	-	89.770.000	-	189.770.000

Lüks Kadife Ticaret ve Sanayi A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları
30 Eylül 2023 Tarihinde Sona Eren Ara Hesap Dönemine Ait
Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

NOT 11 – MADDİ DURAN VARLIKLAR

Maliyet Değeri-30 Eylül 2023	1 Ocak 2023	Girişler	Çıkışlar	Transferler	Değerlemeler	30 Eylül 2023
Arazi ve Arsalar	97.191.000	-	-	-	-	97.191.000
Yeraltı ve Yerüstü Düzenlemeleri	162.801	-	-	-	-	162.801
Binalar	70.412.675	-	-	-	-	70.412.675
Tesis, Makine ve Cihazlar	176.356.508	14.738.442	(389.127)	-	-	190.705.823
Döşeme ve Demirbaş	2.942.173	-	-	-	-	2.942.173
Diğer Maddi Duran Varlıklar	90.550	-	-	-	-	90.550
Yapılmakta Olan Yatırımlar	177.398	-	-	-	-	177.398
Toplam	347.333.105	14.738.442	(389.127)	-	-	361.682.420

Birikmiş Amortisman-30 Eylül 2023	1 Ocak 2023	Girişler	Çıkışlar	Transferler	Değerlemeler	30 Eylül 2023
Yeraltı ve Yerüstü Düzenlemeleri	(162.801)	-	-	-	-	(162.801)
Binalar	(345.895)	(608.945)	-	-	-	(954.840)
Tesis, Makine ve Cihazlar	(137.658.237)	(4.399.645)	389.127	-	-	(141.668.755)
Döşeme ve Demirbaş	(1.886.548)	(173.464)	-	-	-	(2.060.012)
Diğer Maddi Duran Varlıklar	(90.550)	-	-	-	-	(90.550)
Toplam	(140.144.031)	(5.182.055)	389.127	-	-	(144.936.959)

30 Eylül 2023 İtibariyle Net Defter Değeri	207.189.074					216.745.462
---	--------------------	--	--	--	--	--------------------

Lüks Kadife Ticaret ve Sanayi A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları
30 Eylül 2023 Tarihinde Sona Eren Ara Hesap Dönemine Ait
Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

NOT 11 – MADDİ DURAN VARLIKLAR (Devamı)

Maliyet Değeri-31 Aralık 2022	1 Ocak 2022	Girişler	Çıkışlar	Transferler	Değerlemeler	31 Aralık 2022
Arazi ve Arsalar	39.400.000	-	-	-	57.791.000	97.191.000
Yeraltı ve Yerüstü Düzenlemeleri	162.801	-	-	-	-	162.801
Binalar	39.500.000	105.296	-	-	30.807.379	70.412.675
Tesis, Makine ve Cihazlar	159.881.003	9.382.452	(2.793.395)	9.886.448	-	176.356.508
Döşeme ve Demirbaş	2.539.215	389.184	(1.970)	15.744	-	2.942.173
Diğer Maddi Duran Varlıklar	90.550	-	-	-	-	90.550
Yapılmakta Olan Yatırımlar	5.451.851	5.298.474	(566.370)	(10.006.557)	-	177.398
Toplam	247.025.420	15.175.406	(3.361.735)	(104.365)	88.598.379	347.333.105

Birikmiş Amortisman-31 Aralık 2022	1 Ocak 2022	Girişler	Çıkışlar	Transferler	Değerlemeler	31 Aralık 2022
Yeraltı ve Yerüstü Düzenlemeleri	(162.801)	-	-	-	-	(162.801)
Binalar	-	(345.895)	-	-	-	(345.895)
Tesis, Makine ve Cihazlar	(134.034.210)	(6.329.418)	2.705.391	-	-	(137.658.237)
Döşeme ve Demirbaş	(1.482.302)	(406.216)	1.970	-	-	(1.886.548)
Diğer Maddi Duran Varlıklar	(90.550)	-	-	-	-	(90.550)
Toplam	(135.769.863)	(7.081.529)	2.707.361	-	-	(140.144.031)

31 Aralık 2022 İtibariyle Net Defter Değeri	111.255.557					207.189.074
--	--------------------	--	--	--	--	--------------------

Lüks Kadife Ticaret ve Sanayi A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları
30 Eylül 2023 Tarihinde Sona Eren Ara Hesap Dönemine Ait
Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

NOT 12 – KARŞILIKLAR, KOŞULLU VARLIK VE YÜKÜMLÜLÜKLER

Teminat, Rehin ve İpotek (TRİ)	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
A. Kendi tüzel kişiliği adına vermiş olduğu TRİ'lerin toplam tutarı	-	-
B. Tam Konsolidasyon Kapsamına Dahil Edilen Ortaklıklar Lehine Vermiş Olduğu TRİ'lerin Toplam Tutarı	354.909.915	261.012.415
C. Olağan Ticari Faaliyetlerinin 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	-	-
Toplam	354.909.915	261.012.415

Verilen Teminatları Detayı	30 Eylül 2023	30 Haziran 2023
İpotekler (*)	336.745.200	254.737.200
Teminat Mektubu	18.164.715	6.275.215
Toplam	354.909.915	261.012.415

Lüks Kadife Ticaret ve Sanayi A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları
30 Eylül 2023 Tarihinde Sona Eren Ara Hesap Dönemine Ait
Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

NOT 13 – SERMAYE, YEDEKLER VE DİĞER ÖZKAYNAK KALEMLERİ

13.1. Ortaklık Yapısı	30 Eylül 2023		31 Aralık 2022	
	Pay Oranı %	Tutar	Pay Oranı %	Tutar
Yılmaz Küçükçalık	40,02	11.205.981	40,02	4.002.136
Yaşar Küçükçalık	40,01	11.202.962	40,01	4.001.058
Diğer - Halka Arz	19,97	5.591.057	19,97	1.996.806
Ödenmiş Sermaye		28.000.000		10.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları		1.236.619		1.403.231
Toplam Sermaye	100,00	29.236.619	100,00	11.403.231

Grup, SPK'da kayıtlı olan şirketlere tanınan kayıtlı sermaye sistemini uygulamakta olup, 1 kuruş nominal değere sahip kayıtlı hisselerini temsil eden kayıtlı sermayesi için bir tavan belirlemiştir.

Grup, 10.000.000 TL olan sermaye tutarını 28.000.000 TL'ye çıkarmış olup, bahse konu sermaye artışına ilişkin 02 Şubat 2023 tarihinde yönetim kurulu kararı almış ve başvuruda bulunmuştur. Söz konusu başvuru 28 Nisan 2023 tarihinde SPK tarafından onaylanmıştır. Toplam 18.000.000 TL tutarındaki artışın tamamı iç kaynaklardan sermayeye ilave edilmiş olup 166.612 TL'si Özsermaye Enflasyon Düzeltme Farklarından 17.833.388 TL'si Geçmiş Yıl Karlarından karşılanmıştır.

Türkiye'deki şirketler, nakit arttırım dışındaki tüm iç kaynakların sermayeye ilavesi suretiyle bir defaya mahsus olmak üzere kayıtlı sermaye tavanını aşabilirler. Nakit arttırım suretiyle kayıtlı sermaye tavanı aşılamaz.

Beheri 1 Kr olan 2.800.000.000 adet (31 Aralık 2022: 1.000.000.000 adet) pay bulunmakta olup farklı pay grupları ve pay sahiplerine verilen herhangi bir imtiyaz yoktur.

13.2. Sermaye Düzeltme Farkları

Sermaye düzeltme farkları ödenmiş sermayeye yapılan nakit ve nakit benzeri ilavelerin enflasyona göre düzeltilmiş toplam tutarları ile enflasyon düzeltmesi öncesindeki tutarları arasındaki farkı ifade eder.

13.3. Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları

Kar veya zarar ile ilişkilendirilmeyerek diğer kapsamlı gelir olarak muhasebeleştirilen maddi duran varlıkların değer artışları yedeğinden oluşmaktadır.

13.4. Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kayıpları

TMS 19 (2011) standardının benimsenmesi sonucunda diğer kapsamlı gelir olarak muhasebeleştirilen aktüeryal kazanç ve kayıplardan oluşmaktadır.

13.5. Geçmiş Yıllar Karları

Grup'un 30 Eylül 2023 ve 31 Aralık 2022 tarihleri itibarıyla sırasıyla 164.821.752 TL ve 93.858.281 TL tutarında geçmiş yıllar karı bulunmaktadır.

Lüks Kadife Ticaret ve Sanayi A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları
30 Eylül 2023 Tarihinde Sona Eren Ara Hesap Dönemine Ait
Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

NOT 14 – HASILAT VE SATIŞLARIN MALİYETİ

14.1. Hasılat	01 Ocak 30 Eylül 2023	01 Temmuz 30 Eylül 2023	01 Ocak 30 Eylül 2022	01 Temmuz 30 Eylül 2022
Yurt İçi Satışları	117.664.041	52.904.843	83.674.615	26.274.758
Yurt Dışı Satışları	101.052.412	37.601.759	80.648.535	27.567.969
Diğer Gelirler	452.213	(4.337.422)	6.447.841	2.216.132
İskontolar (-)	(1.110.230)	(318.395)	(276.891)	(43.689)
İadeler (-)	(614.247)	(362.216)	(1.309.978)	(1.226.003)
Net Satışlar	217.444.189	85.488.569	169.184.122	54.789.167

14.2. Satışların Maliyeti	01 Ocak 30 Eylül 2023	01 Temmuz 30 Eylül 2023	01 Ocak 30 Eylül 2022	01 Temmuz 30 Eylül 2022
İlk Madde ve Malzeme Giderleri	(59.747.486)	(24.702.246)	(47.774.529)	(15.111.290)
Enerji giderleri	(18.819.354)	(4.225.288)	(20.877.900)	(7.176.033)
Personel giderleri	(33.731.663)	(10.391.011)	(18.641.231)	(7.499.762)
Amortisman Giderleri	(8.042.952)	(2.680.984)	(5.397.956)	(1.877.281)
Diğer	(13.005.885)	(4.335.295)	(3.841.063)	4.971.353
Net Satışlar	(133.347.340)	(46.334.825)	(96.532.679)	(26.693.013)

Lüks Kadife Ticaret ve Sanayi A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları
30 Eylül 2023 Tarihinde Sona Eren Ara Hesap Dönemine Ait
Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

NOT 15 – GENEL YÖNETİM GİDERLERİ VE PAZARLAMA SATIŞ DAĞITIM

15. Niteliklerine Göre Giderler	01 Ocak 30 Eylül 2023	01 Temmuz 30 Eylül 2023	01 Ocak 30 Eylül 2022	01 Temmuz 30 Eylül 2022
Genel Yönetim Giderleri (-)	(23.442.373)	(6.192.967)	(14.797.141)	(5.441.317)
Pazarlama Satış ve Dağıtım Giderleri (-)	(17.932.924)	(6.375.664)	(12.019.491)	(4.457.226)
Toplam	(41.375.297)	(12.568.631)	(26.816.632)	(9.898.543)

15.1. Genel Yönetim Giderleri	01 Ocak 30 Eylül 2023	01 Temmuz 30 Eylül 2023	01 Ocak 30 Eylül 2022	01 Temmuz 30 Eylül 2022
Personel Giderleri (-)	(17.856.399)	(4.982.895)	(10.232.493)	(3.569.708)
Amortisman Giderleri (-)	(218.992)	(67.662)	(678.073)	(94.564)
Danışmanlık Giderleri (-)	(1.407.160)	(755.037)	(447.112)	(74.326)
Sigorta Giderleri (-)	(1.651.157)	(648.792)	(542.060)	(182.499)
Bilgi İşlem Giderleri (-)	(369.070)	(240.096)	(278.024)	(105.810)
Diğer (-)	(1.939.595)	501.516	(2.619.379)	(1.414.410)
Toplam	(23.442.373)	(6.192.967)	(14.797.141)	(5.441.317)

15.2. Pazarlama Satış ve Dağıtım Gideri	01 Ocak 30 Eylül 2023	01 Temmuz 30 Eylül 2023	01 Ocak 30 Eylül 2022	01 Temmuz 30 Eylül 2022
Nakliye Giderleri (-)	(8.563.151)	(3.962.827)	(5.887.704)	(1.599.824)
Personel Giderleri (-)	(2.868.645)	(1.198.733)	(1.308.129)	(289.559)
Fuar Giderleri (-)	(2.732.306)	(100.000)	(880.629)	(83.277)
Seyahat Giderleri (-)	(1.552.345)	(802.012)	(629.496)	(151.924)
Bakım ve Onarım Giderleri (-)	(745.614)	(210.763)	(338.624)	(141.484)
Diğer (-)	(1.470.863)	(101.329)	(2.974.909)	(2.191.158)
Toplam	(17.932.924)	(6.375.664)	(12.019.491)	(4.457.226)

Lüks Kadife Ticaret ve Sanayi A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları
30 Eylül 2023 Tarihinde Sona Eren Ara Hesap Dönemine Ait
Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

NOT 16 – ESAS FAALİYETLERDEN DİĞER GELİRLER VE GİDERLER

16. Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler ve Giderler	01 Ocak 30 Eylül 2023	01 Temmuz 30 Eylül 2023	01 Ocak 30 Eylül 2022	01 Temmuz 30 Eylül 2022
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	31.404.077	4.145.264	44.342.273	15.734.738
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	(13.211.582)	(7.234.464)	14.075.166	(3.397.773)
Toplam	18.192.495	(3.089.200)	58.417.439	12.336.965

16.1. Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	01 Ocak 30 Eylül 2023	01 Temmuz 30 Eylül 2023	01 Ocak 30 Eylül 2022	01 Temmuz 30 Eylül 2022
Ticari Faaliyetlere İlişkin Kur Farkı Gelirleri	25.779.830	3.697.208	41.838.311	14.945.557
Diğer	5.624.247	448.056	2.503.962	789.181
Toplam	31.404.077	4.145.264	44.342.273	15.734.738

16.2. Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	01 Ocak 30 Eylül 2023	01 Temmuz 30 Eylül 2023	01 Ocak 30 Eylül 2022	01 Temmuz 30 Eylül 2022
Ticari Faaliyetlere İlişkin Kur Farkı Giderleri (-)	(9.257.317)	(5.461.237)	(13.361.307)	(3.114.440)
Diğer (-)	(3.954.265)	(1.773.227)	(713.859)	(283.333)
Toplam	(13.211.582)	(7.234.464)	(14.075.166)	(3.397.773)

Lüks Kadife Ticaret ve Sanayi A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları
30 Eylül 2023 Tarihinde Sona Eren Ara Hesap Dönemine Ait
Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

NOT 17 – FİNANSMAN GELİRLERİ VE GİDERLERİ

17. Finansman Gelirleri ve Giderleri	01 Ocak 30 Eylül 2023	01 Temmuz 30 Eylül 2023	01 Ocak 30 Eylül 2022	01 Temmuz 30 Eylül 2022
Finansman Gelirleri	42.073.680	24.540.587	2.614.156	1.469.275
Finansman Giderleri	(89.655.592)	(32.132.155)	(52.280.229)	(18.080.543)
Toplam	(47.581.912)	(7.591.568)	(49.666.073)	(16.611.268)

17.1. Finansman Gelirleri	01 Ocak 30 Eylül 2023	01 Temmuz 30 Eylül 2023	01 Ocak 30 Eylül 2022	01 Temmuz 30 Eylül 2022
Faiz Geliri	5.072.996	1.322.221	2.614.156	1.469.275
Diğer	37.000.684	23.218.366	-	-
Toplam	42.073.680	24.540.587	2.614.156	1.469.275

17.2. Finansman Giderleri	01 Ocak 30 Eylül 2023	01 Temmuz 30 Eylül 2023	01 Ocak 30 Eylül 2022	01 Temmuz 30 Eylül 2022
Finansman İşlemlerine İlişkin Kur Farkı Giderleri (-)	(72.414.127)	(24.832.777)	(41.744.330)	(12.367.567)
Faiz Giderleri (-)	(12.905.884)	(6.069.458)	(10.535.899)	(5.712.976)
Diğer (-)	(4.335.581)	(1.229.920)	-	-
Toplam	(89.655.592)	(32.132.155)	(52.280.229)	(18.080.543)

NOT 18 – GELİR VERGİLERİ - ERTELENMİŞ VERGİ VARLIK VE YÜKÜMLÜLÜKLERİ

30 Eylül 2023 ve 31 Aralık 2022 tarihleri itibarıyla ödenecek gelir vergisi aşağıda özetlenmiştir:

18.1. Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
Cari Dönem Vergi Gideri	3.125.668	2.476.027
Peşin Ödenen Vergiler (-)	(1.930.451)	(1.895.813)
Toplam	1.195.217	580.214

Türkiye’de, kurumlar vergisi oranı 30 Eylül 2023 tarihi itibarıyla %25’dir (31 Aralık 2022: %23). Kurumlar vergisi oranı kurumların ticari kazancına vergi yasaları gereğince indirimi kabul edilmeyen giderlerin ilave edilmesi, vergi yasalarında yer alan istisna ve indirimlerin indirilmesi sonucu bulunacak safi kurum kazancına uygulanır.

30 Eylül 2023 ve 30 Eylül 2022 tarihlerinde sona eren yıllara ait kar veya zarar tablosuna yansıtılmış vergi tutarları aşağıda özetlenmiştir.

18.2. Vergi Geliri/(Gideri)	01 Ocak 30 Eylül 2023	01 Temmuz 30 Eylül 2023	01 Ocak 30 Eylül 2022	01 Temmuz 30 Eylül 2022
Cari Dönem Vergi Gideri	(3.125.668)	(1.414.801)	(1.776.476)	(640.062)
Ertelenmiş Vergi Geliri/(Gideri)	181.251	(441.090)	680.301	(1.019.465)
Toplam	(2.944.417)	(1.855.891)	(1.096.175)	(1.659.527)

Lüks Kadife Ticaret ve Sanayi A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları
30 Eylül 2023 Tarihinde Sona Eren Ara Hesap Dönemine Ait
Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

NOT 18 – GELİR VERGİLERİ - ERTELENMİŞ VERGİ VARLIK VE YÜKÜMLÜLÜKLERİ

(Devamı)

18.3. Ertelenmiş Vergi Varlıkları/(Yükümlülükleri)	Toplam Geçici Farklar		Ertelenmiş Vergi Varlıkları/(Yükümlülükleri)	
	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
Yatırım Amaçlı Gayrimenkul Değerleme Farkı	174.597.497	174.597.497	(34.919.499)	(34.919.499)
Yatırım Teşvik (*)	7.070.658	7.070.658	7.070.658	7.070.658
Stok Değer Düşüklüğü Karşılığı	(1.450.354)	(1.450.354)	290.071	290.071
Kredi Değerleme Farkları	(207.334)	(1.427.954)	(19.564)	285.591
Kullanılmayan İzin Ücret Karşılığı	(1.584.227)	(1.382.574)	326.928	276.515
Şüpheli Ticari Alacaklar Karşılığı	(182.985)	(311.568)	30.168	62.314
Maddi Duran Varlıklara İlişkin Diğer Farklar	(3.557.583)	(2.886.596)	745.066	577.319
Kıdem Tazminatı Karşılığı	(5.330.628)	(4.926.050)	561.187	460.042
Diğer	(781.007)	(281.485)	181.178	56.297
Maddi Duran Varlıklar Değerleme Farkları	161.119.564	161.119.564	(24.162.813)	(24.162.813)
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	(6.205.772)	(17.505.618)	1.201.331	4.026.292
Kur Farkı	(243.513)	-	60.878	-
Alacak Reeskontu	(53.954)	-	13.489	-
TOPLAM	323.190.362	312.615.520	(48.620.923)	(45.977.213)

Grup, ertelenmiş vergi varlıklarını ve yükümlülüklerini, finansal durum tablosu kalemlerinin KGK tarafından yayımlanan TMS/TFRS'ler uyarınca düzenlenmiş ve yasal finansal tabloları arasındaki farklı değerlendirilmeleri sonucunda ortaya çıkan geçici farkların etkilerini dikkate alarak hesaplamaktadır. Söz konusu geçici farklar genellikle gelir ve giderlerin, TMS/TFRS'ler ve Vergi Kanunları'na göre değişik raporlama dönemlerinde muhasebeleşmesinden kaynaklanmaktadır.

Grup, ertelenmiş vergi varlıklarını ve yükümlülüklerini, finansal durum tablosu kalemlerinin KGK tarafından yayımlanan TMS/TFRS'ler uyarınca düzenlenmiş ve yasal finansal tabloları arasındaki farklı değerlendirilmeleri sonucunda ortaya çıkan geçici farkların etkilerini dikkate alarak hesaplamaktadır. Söz konusu geçici farklar genellikle gelir ve giderlerin, TMS/TFRS'ler ve Vergi Kanunları'na göre değişik raporlama dönemlerinde muhasebeleşmesinden kaynaklanmaktadır.

Ertelenmiş Vergi Varlığı/Yükümlülüğü-Net	30 Eylül 2023	31 Aralık 2022
Önceki Dönem Ertelenmiş Vergi Varlığı/Yükümlülüğü	(45.977.213)	(23.231.599)
Ertelenmiş Vergi Varlığı	518.552	5.601.879
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	(337.301)	(19.453.106)
Diğer Kapsamlı Gelir-Vergi Varlığı	-	3.046.189
Diğer Kapsamlı Gelir-Vergi Yükümlülüğü	(2.824.962)	(11.940.576)
Toplam	(48.620.924)	(45.977.213)

Lüks Kadife Ticaret ve Sanayi A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları
30 Eylül 2023 Tarihinde Sona Eren Ara Hesap Dönemine Ait
Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

NOT 19 – PAY BAŞINA KAZANÇ/(KAYIP)

Hisse başına kazanç/(kayıp), net karın/(zararın) raporlama boyunca piyasada bulunan hisse senetlerinin ağırlıklı ortalama adedine bölünmesiyle bulunmaktadır.

19. Pay Başına Kazanç/Kayıp	01 Ocak 30 Eylül 2023	01 Temmuz 30 Eylül 2023	01 Ocak 30 Eylül 2022	01 Temmuz 30 Eylül 2022
Sürdürülen Faaliyetler Dönem Net Karı (Zararı)	20.590.629	20.071.810	25.649.872	12.573.983
Dönem Boyunca Mevcut Olan Payların Ortalama Sayısı (Her Biri Bir Kr)	20.333.333	20.333.333	10.000.000	10.000.000
19.1.Sürdürülen Faaliyetlerden Adi Pay Başına Kazanç	1,0127	0,9871	2,5650	1,2574
Toplam Kapsamlı Gelir	29.065.513	20.205.269	24.527.957	12.962.994
Dönem Boyunca Mevcut Olan Payların Ortalama Sayısı (Her Biri Bir Kr)	20.333.333	20.333.333	10.000.000	10.000.000
19.2.Toplam Kapsamlı Gelir Adi Pay Başına Kazanç	1,4295	0,9937	2,4528	1,2963

NOT 20 - FİNANSAL ARAÇ KAYNAKLANAN RİSKLERİN NİTELİĞİ VE DÜZEYİ

20.1. Kredi Riski

Finansal aktiflerin mülkiyeti karşı tarafın sözleşme şartlarını yerine getirememesi riskini beraberinde getirir. Bu riskler her bir borçlu için kredi miktarının sınırlandırılması suretiyle kontrol edilir. Borçlu tarafların sayıca çok olması nedeniyle kredi riski büyük ölçüde dağıtılmaktadır

Lüks Kadife Ticaret ve Sanayi A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları
30 Eylül 2023 Tarihinde Sona Eren Ara Hesap Dönemine Ait
Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

NOT 20 - FİNANSAL ARAÇ KAYNAKLI RİSKLERİN NİTELİĞİ VE DÜZEYİ (Devamı)

20.1. Kredi Riski (Devamı)

30 Eylül 2023	Ticari Alacaklar		Diğer Alacaklar		Nakit ve Nakit Benzerleri
	İlişkili Taraf	Diğer Taraf	İlişkili Taraf	Diğer Taraf	Banka
Raporlama Tarihi İtibariyle Maruz Kalınan Azami Kredi Riski (A+B+C+D+E) (1)	38.138.184	93.218.360	5.000	3.009.609	41.752.818
Azami Riskin Teminat, vs. İle Güvence Altına Alınmış Kısmı	-	22.135.422	-	-	-
A. Vadesi Geçmemiş ya da Değer Düşüklüğüne Uğramamış Finansal Varlıkların Net Defter Değeri (2)	38.138.184	93.218.360	5.000	3.009.609	41.752.818
B. Koşulları Yeniden Görüşülmüş Bulunan, Aksi Takdirde Vadesi Geçmiş veya Değer Düşüklüğüne Uğramış Sayılacak Finansal Varlıkların Defter Değeri	-	-	-	-	-
C. Vadesi Geçmiş Ancak Değer Düşüklüğüne Uğramamış Varlıkların Net Defter Değeri	-	-	-	-	-
- Teminat, vs. İle Güvence Altına Alınmış Kısmı	-	-	-	-	-
D. Değer Düşüklüğüne Uğrayan Varlıkların Net Defter Değerleri	-	-	-	-	-
- Vadesi Geçmiş (Brüt Defter Değeri)	-	2.499.987	-	-	-
- Değer Düşüklüğü (-)	-	(2.499.987)	-	-	-
E. Bilanço Dışı Kredi Riski İçeren Unsurlar	-	-	-	-	-

Lüks Kadife Ticaret ve Sanayi A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları
30 Eylül 2023 Tarihinde Sona Eren Ara Hesap Dönemine Ait
Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

NOT 20 - FİNANSAL ARAÇ KAYNAKLI RİSKLERİN NİTELİĞİ VE DÜZEYİ (Devamı)

20.1. Kredi Riski (Devamı)

31 Aralık 2022	Ticari Alacaklar		Diğer Alacaklar		Nakit ve Nakit Benzerleri
	İlişkili Taraf	Diğer Taraf	İlişkili Taraf	Diğer Taraf	Banka
Raporlama Tarihi İtibariyle Maruz Kalınan Azami Kredi Riski (A+B+C+D+E) (1)	23.137.649	38.114.294	-	1.781.066	43.099.917
Azami Riskin Teminat, vs. İle Güvence Altına Alınmış Kısmı	-	12.812.471	-	300.000	-
A. Vadesi Geçmemiş ya da Değer Düşüklüğüne Uğramamış Finansal Varlıkların Net Defter Değeri (2)	23.137.649	28.994.915	-	1.781.066	43.099.917
B. Koşulları Yeniden Görüşülmüş Bulunan, Aksi Takdirde Vadesi Geçmiş veya Değer Düşüklüğüne Uğramış Sayılacak Finansal Varlıkların Defter Değeri	-	-	-	-	-
C. Vadesi Geçmiş Ancak Değer Düşüklüğüne Uğramamış Varlıkların Net Defter Değeri	-	9.119.379	-	-	-
- Teminat, vs. İle Güvence Altına Alınmış Kısmı	-	9.119.379	-	-	-
D. Değer Düşüklüğüne Uğrayan Varlıkların Net Defter Değerleri	-	-	-	-	-
- Vadesi Geçmiş (Brüt Defter Değeri)	-	2.811.555	-	-	-
- Değer Düşüklüğü (-)	-	(2.811.555)	-	-	-
E. Bilanço Dışı Kredi Riski İçeren Unsurlar	-	-	-	-	-

Lüks Kadife Ticaret ve Sanayi A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları
30 Eylül 2023 Tarihinde Sona Eren Ara Hesap Dönemine Ait
Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

NOT 20 - FİNANSAL ARAÇ KAYNAKLI RİSKLERİN NİTELİĞİ VE DÜZEYİ (Devamı)

20.2. Yabancı Para Riski

Döviz Pozisyonu Tablosu	30 Eylül 2023			
	TL Karşılığı	Dolar	Avro	GBP
1. Ticari Alacaklar	50.962.168	989.755	539.196	245.293
2a. Parasal Finansal Varlıklar (Kasa, Banka hesapları dahil)	20.221.438	150.086	523.181	27.608
2b. Parasal Olmayan Finansal Varlıklar	-	-	-	-
3. Diğer	38.283	-	-	1.143
4. Dönen Varlıklar (1+2+3)	71.221.890	1.139.841	1.062.378	274.044
5. Ticari Alacaklar	-	-	-	-
6a. Parasal Finansal Varlıklar	-	-	-	-
6b. Parasal Olmayan Finansal Varlıklar	-	-	-	-
7. Diğer	-	-	-	-
8. Duran Varlıklar (5+6+7)	-	-	-	-
9. Toplam Varlıklar (4+8)	71.221.890	1.139.841	1.062.378	274.044
10. Ticari Borçlar	666.840	-	22.929	-
11. Finansal Yükümlülükler	71.567.744	-	2.460.827	-
12a. Parasal Olan Diğer Yükümlülükler	35.363	400	839	-
12b. Parasal Olmayan Diğer Yükümlülükler	-	-	-	-
13. Kısa Vadeli Yükümlükler (10+11+12)	72.269.946	400	2.484.595	-
14. Ticari Borçlar	-	-	-	-
15. Finansal Yükümlülükler	63.141.713	-	2.171.102	-
16 a. Parasal Olan Diğer Yükümlülükler	-	-	-	-
16 b. Parasal Olmayan Diğer Yükümlülükler	-	-	-	-
17. Uzun Vadeli Yükümlülükler (14+15+16)	63.141.713	-	2.171.102	-
18. Toplam Yükümlülükler (13+17)	135.411.660	400	4.655.697	-
19. Finansal Durum Tablosu Dışı Döviz Cinsinden Türev Araçların Net Varlık /Yükümlülük) Pozisyonu (19a-19b)	-	-	-	-
19a. Aktif Karakterli Finansal durum tablosu Dışı Döviz Cinsinden Türev Ürünlerin Tutarı	-	-	-	-
19b. Pasif Karakterli Finansal durum tablosu Dışı Döviz Cinsinden Türev Ürünlerin Tutarı	-	-	-	-
20. Net Yabancı Para Varlık/(Yükümlülük) Pozisyonu (9-18+19)	(64.189.770)	1.139.442	(3.593.319)	274.044
21. Parasal Kalemler Net Yabancı Para Varlık/(Yüküm) Pozisyonu (=1+2a+5+6a-10-11-12a-14-15-16a)	(64.228.053)	1.139.442	(3.593.319)	272.901
22. Döviz Hedge'i İçin Kullanılan Finansal Araçların Toplam Gerçeğe Uygun Değeri	-	-	-	-

Lüks Kadife Ticaret ve Sanayi A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları
30 Eylül 2023 Tarihinde Sona Eren Ara Hesap Dönemine Ait
Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

NOT 20 - FİNANSAL ARAÇ KAYNAKLI RİSKLERİN NİTELİĞİ VE DÜZEYİ (Devamı)

20.2. Yabancı Para Riski (Devamı)

Döviz Pozisyonu Tablosu	31 Aralık 2022			
	TL Karşılığı	Dolar	Avro	GBP
1. Ticari Alacaklar	16.589.839	285.429	324.065	213.107
2a. Parasal Finansal Varlıklar (Kasa, Banka hesapları dahil)	4.085.431	113.866	30.747	59.735
2b. Parasal Olmayan Finansal Varlıklar	-	-	-	-
3. Diğer	-	-	-	-
4. Dönen Varlıklar (1+2+3)	20.675.270	399.295	354.812	272.842
5. Ticari Alacaklar	-	-	-	-
6a. Parasal Finansal Varlıklar	-	-	-	-
6b. Parasal Olmayan Finansal Varlıklar	-	-	-	-
7. Diğer	-	-	-	-
8. Duran Varlıklar (5+6+7)	-	-	-	-
9. Toplam Varlıklar (4+8)	20.675.270	399.295	354.812	272.842
10. Ticari Borçlar	2.396.371	83.599	40.395	1.047
11. Finansal Yükümlülükler	52.517.752	-	2.629.727	-
12a. Parasal Olan Diğer Yükümlülükler	-	-	-	-
12b. Parasal Olmayan Diğer Yükümlülükler	-	-	-	-
13. Kısa Vadeli Yükümlükler (10+11+12)	54.914.123	83.599	2.670.122	1.047
14. Ticari Borçlar	-	-	-	-
15. Finansal Yükümlülükler	60.597.776	-	3.034.319	-
16 a. Parasal Olan Diğer Yükümlülükler	15.106.532	-	756.431	-
16 b. Parasal Olmayan Diğer Yükümlülükler	-	-	-	-
17. Uzun Vadeli Yükümlülükler (14+15+16)	75.704.308	-	3.790.750	-
18. Toplam Yükümlülükler (13+17)	130.618.431	83.599	6.460.872	1.047
19. Finansal Durum Tablosu Dışı Döviz Cinsinden Türev Araçların Net Varlık /Yükümlülük) Pozisyonu (19a-19b)	-	-	-	-
19a. Aktif Karakterli Finansal durum tablosu Dışı Döviz Cinsinden Türev Ürünlerin Tutarı	-	-	-	-
19b. Pasif Karakterli Finansal durum tablosu Dışı Döviz Cinsinden Türev Ürünlerin Tutarı	-	-	-	-
20. Net Yabancı Para Varlık / (Yükümlülük) Pozisyonu (9-18+19)	(109.943.161)	315.696	(6.106.060)	271.795
21. Parasal Kalemler Net Yabancı Para Varlık / (Yüküm) Pozisyonu (=1+2a+5+6a-10-11-12a-14-15-16a)	(109.943.161)	315.696	(6.106.060)	271.795
22. Döviz Hedge'i İçin Kullanılan Finansal Araçların Toplam Gerçeğe Uygun Değeri	-	-	-	-

Lüks Kadife Ticaret ve Sanayi A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları
30 Eylül 2023 Tarihinde Sona Eren Ara Hesap Dönemine Ait
Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

NOT 20 - FİNANSAL ARAÇ KAYNAKLI RİSKLERİN NİTELİĞİ VE DÜZEYİ (Devamı)

20.2. Yabancı Para Riski (Devamı)

30 Eylül 2023	ABD Doları'nın TL Karşısında % 10 Değer Değişimi Halinde;	Kar/Zarar		Özkaynaklar(*)	
		Yabancı Paranın Değer Kazanması	Yabancı Paranın Değer Kaybetmesi	Yabancı Paranın Değer Kazanması	Yabancı Paranın Değer Kaybetmesi
	1- ABD Doları Net Varlık / Yükümlülüğü	3.119.416	(3.119.416)	3.119.416	(3.119.416)
	2- ABD Doları Riskinden Korunan Kısım (-)	-	-	-	-
	3- ABD Doları Net Etki (1+2)	3.119.416	(3.119.416)	3.119.416	(3.119.416)
	EURO'nun TL Karşısında % 10 Değer Değişimi Halinde;	Kar/Zarar		Özkaynaklar(*)	
		Yabancı Paranın Değer Kazanması	Yabancı Paranın Değer Kaybetmesi	Yabancı Paranın Değer Kazanması	Yabancı Paranın Değer Kaybetmesi
	4- Euro Net Varlık / Yükümlülüğü	(10.431.586)	10.431.586	(10.431.586)	10.431.586
	5- Euro Riskinden Korunan Kısım (-)	-	-	-	-
	6- Avro Net Etki (4+5)	(10.431.586)	10.431.586	(10.431.586)	10.431.586
	Sterlin'in TL Karşısında % 10 Değer Değişimi Halinde;	Kar/Zarar		Özkaynaklar(*)	
		Yabancı Paranın Değer Kazanması	Yabancı Paranın Değer Kaybetmesi	Yabancı Paranın Değer Kazanması	Yabancı Paranın Değer Kaybetmesi
	7- Sterlin Net Varlık / Yükümlülüğü	(12.031.008)	12.031.008	(12.031.008)	12.031.008
	8- Sterlin Riskinden Korunan Kısım (-)	-	-	-	-
	9- Sterlin Net Etki (4+5)	(12.031.008)	12.031.008	(12.031.008)	12.031.008
	Toplam	(19.343.178)	19.343.178	(19.343.178)	19.343.178

31 Aralık 2022	ABD Doları'nın TL Karşısında % 10 Değer Değişimi Halinde;	Kar/Zarar		Özkaynaklar(*)	
		Yabancı Paranın Değer Kazanması	Yabancı Paranın Değer Kaybetmesi	Yabancı Paranın Değer Kazanması	Yabancı Paranın Değer Kaybetmesi
	1- ABD Doları Net Varlık / Yükümlülüğü	590.298	(590.298)	590.298	(590.298)
	2- ABD Doları Riskinden Korunan Kısım (-)	-	-	-	-
	3- ABD Doları Net Etki (1+2)	590.298	(590.298)	590.298	(590.298)
	EURO'nun TL Karşısında % 10 Değer Değişimi Halinde;	Kar/Zarar		Özkaynaklar(*)	
		Yabancı Paranın Değer Kazanması	Yabancı Paranın Değer Kaybetmesi	Yabancı Paranın Değer Kazanması	Yabancı Paranın Değer Kaybetmesi
	4- Euro Net Varlık / Yükümlülüğü	(12.194.290)	12.194.290	(12.194.290)	12.194.290
	5- Euro Riskinden Korunan Kısım (-)	-	-	-	-
	6- Avro Net Etki (4+5)	(12.194.290)	12.194.290	(12.194.290)	12.194.290
	Sterlin'in TL Karşısında % 10 Değer Değişimi Halinde;	Kar/Zarar		Özkaynaklar(*)	
		Yabancı Paranın Değer Kazanması	Yabancı Paranın Değer Kaybetmesi	Yabancı Paranın Değer Kazanması	Yabancı Paranın Değer Kaybetmesi
	7- Sterlin Net Varlık / Yükümlülüğü	611.244	(611.244)	611.244	(611.244)
	8- Sterlin Riskinden Korunan Kısım (-)	-	-	-	-
	9- Sterlin Net Etki (4+5)	611.244	(611.244)	611.244	(611.244)
	Toplam	(10.992.748)	10.992.748	(10.992.748)	10.992.748