

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

**1 OCAK - 30 EYLÜL 2020
ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLAR**

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

1 OCAK - 30 EYLÜL 2020 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLAR

İÇİNDEKİLER	SAYFA
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOLARI.....	3-4
ÖZET KONSOLİDE KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOLARI.....	5
ÖZET KONSOLİDE ÖZKAYNAKLAR DEĞİŞİM TABLOLARI	6
ÖZET KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOLARI	7
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAYICI DİPNOTLAR	8-32
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	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)	28-29
DİPNOT 19 PAY BAŞINA KAZANÇ	29
DİPNOT 20 FİNANSAL ARAÇLARDAN KAYNAKLANAN RİSKLERİN NİTELİĞİ VE DÜZEYİ	30-32

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

1 OCAK - 30 EYLÜL 2020 VE 2019 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 Sınırlı Denetimden Geçmemiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş
Varlıklar	Dipnot	30.09.2020	31.12.2019
Dönen varlıklar			
Nakit ve nakit benzerleri	5	34.651.918	16.085.536
Finansal yatırımlar		-	-
Ticari alacaklar		31.046.383	21.731.843
- İlişkili taraflardan ticari alacaklar	3	9.036.123	4.720.107
- İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar		22.010.260	17.011.736
Diğer alacaklar		55.490	-
- İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar		55.490	-
Stoklar		18.163.117	15.587.389
Peşin ödenmiş giderler		1.323.099	3.080.589
Cari dönem vergisiyle ilgili varlıklar	18	-	-
Diğer dönen varlıklar		4.813.078	4.147.823
- İlişkili olmayan taraflardan diğer dönen varlıklar		4.813.078	4.147.823
Toplam dönen varlıklar		90.053.085	60.633.180
Duran varlıklar			
Finansal yatırımlar		150.654	150.654
Yatırım amaçlı gayrimenkuller	7	70.000.000	70.000.000
Maddi duran varlıklar	8	38.689.773	38.156.062
Şerefiye dışındaki maddi olmayan duran varlıklar	9	21.792	8.867
Kullanım hakkı varlıkları		318.721	469.693
Peşin ödenmiş giderler		-	16.533
Toplam duran varlıklar		109.180.940	108.801.809
Toplam varlıklar		199.234.025	169.434.989

Özet konsolide finansal tablolar yayınlanmak üzere 09.11.2020 tarihinde Şirket Yönetim Kurulu tarafından onaylanmıştır. Genel Kurul ve belirli düzenleyici kurullar yasal mevzuata göre düzenlenmiş özet konsolide finansal tabloları değiştirme hakkına sahiptir.

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

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

1 OCAK - 30 EYLÜL 2020 VE 2019 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 Sınırlı Denetimden Geçmemiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş
Kaynaklar	Dipnot	30.09.2020	31.12.2019
Kısa vadeli yükümlülükler			
Kısa vadeli borçlanmalar	6	10.806.912	1.008.261
Uzun vadeli borçlanmaların kısa vadeli kısımları		11.086.014	15.794.317
- Kiralama işlemlerinden kaynaklanan yükümlülükler	6	55.416	42.632
- Banka kredileri	6	11.030.598	15.751.685
Ticari borçlar		11.618.269	5.448.878
- İlişkili taraflara ticari borçlar	3	3.196.216	-
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar		8.422.053	5.448.878
Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlar	11	2.039.671	817.838
Diğer borçlar		202.831	696.490
- İlişkili taraflara diğer borçlar		12.104	-
- İlişkili olmayan taraflara diğer borçlar		190.727	696.490
Türev araçlardan borçlar		-	55.380
Ertelenmiş gelirler		1.111.584	222.411
Dönem kârı vergi yükümlülüğü	18	506.246	359.881
Kısa vadeli karşılıklar		745.227	972.462
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli karşılıklar	11	485.227	529.089
- Diğer kısa vadeli karşılıklar	11	260.000	443.373
Toplam kısa vadeli yükümlülükler		38.116.754	25.375.918
Uzun vadeli yükümlülükler			
Uzun vadeli borçlanmalar		62.782.884	39.228.965
- Kiralama işlemlerinden kaynaklanan yükümlülükler	6	439.728	447.750
- Banka kredileri	6	62.343.156	38.781.215
Diğer finansal yükümlülükler		-	-
Türev araçlardan borçlar		-	-
Uzun vadeli karşılıklar		3.031.432	2.385.558
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar	11	3.031.432	2.385.558
Ertelenmiş vergi yükümlülüğü	18	13.082.196	13.726.652
Toplam uzun vadeli yükümlülükler		78.896.512	55.341.175
Özkaynaklar			
Ana ortaklığa ait özkaynaklar		82.220.759	88.717.896
Ödenmiş sermaye	12	10.000.000	10.000.000
Sermaye düzeltmesi farkları	12	1.403.231	1.403.231
Kâr veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer			
Kapsamlı gelirler veya giderler		13.182.330	13.266.348
- Yeniden değerlendirme ve ölçüm kazanç/kayıpları		12.665.512	12.665.512
- Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazançları/kayıpları		516.818	600.836
Kârdan ayrılan kısıtlanmış yedekler		2.897.784	2.272.928
Geçmiş yıllar kârları/zararları		61.150.534	51.547.908
Dönem net kârı/zararı		(6.413.120)	10.227.481
Toplam özkaynaklar		82.220.759	88.717.896
Toplam Kaynaklar		199.234.025	169.434.989

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

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

1 OCAK - 30 EYLÜL 2020 VE 2019 DÖNEMLERİNE AİT ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLAR, KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOLARI

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

Gelir Tablosu		Bağımsız Sınırlı Denetimden Geçmemiş	Bağımsız Sınırlı Denetimden Geçmemiş	Bağımsız Sınırlı Denetimden Geçmemiş	Bağımsız Sınırlı Denetimden Geçmemiş
		1 Ocak - 30.Eyl.20	1 Ocak - 30.Eyl.19	1 Temmuz- 30.Eyl.20	1 Temmuz- 30.Eyl.19
Dönem net karı/(zararı)	Dipnot				
Hasılat	13	62.057.520	64.336.852	26.972.213	18.701.465
Satışların maliyeti	13	(37.884.113)	(44.422.976)	(13.894.081)	(15.231.891)
Brüt kar		24.173.407	19.913.876	13.078.132	3.469.574
Genel yönetim giderleri		(4.710.784)	(1.726.854)	(1.437.790)	718.859
Pazarlama, satış ve dağıtım giderleri		(3.688.204)	(5.137.917)	(1.415.128)	(1.474.607)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	15	9.917.323	5.418.450	4.210.473	1.775.584
Esas faaliyetlerden diğer giderler	15	(5.737.677)	(5.865.768)	(2.891.246)	(2.089.448)
Esas faaliyet karı/(zararı)		19.954.065	12.601.787	11.544.441	2.399.962
Yatırım faaliyetlerinden gelirler	16	252.747	63.494	8.355	-
Finansman gideri öncesi faaliyet karı/(zararı)		20.206.812	12.665.281	11.552.796	2.399.962
Finansman gelirleri	17	297.129	8.446.980	119.577	5.461.839
Finansman giderleri	17	(26.289.301)	(11.412.297)	(14.293.196)	(3.394.916)
Sürdürülen faaliyetler vergi öncesi dönem karı/(zararı)		(5.785.360)	9.699.964	(2.620.823)	4.466.885
Dönem vergi geliri/(gideri)		(627.760)	(530.193)	(319.666)	(666.147)
- Dönem vergi geliri/(gideri)	18	(1.228.107)	(1.102.737)	(483.689)	(719.314)
- Ertelenmiş vergi geliri/(gideri)	18	600.347	572.544	164.023	53.167
Dönem karı (zararı)		(6.413.120)	9.169.771	(2.940.489)	3.800.738
Adi pay başına kazanç/(zarar)	19				
- Sürdürülen faaliyetlerden 1 Kr nominal değerli 100 adet pay başına kar		(0,6413)	0,9170	(0,2940)	0,3801
DİĞER KAPSAMLI GELİR/(GİDER)					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar					
Vergi Öncesi		(84.018)	(1.229.283)	10.391	(43.836)
Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kayıpları/(kazançları), vergi öncesi		(105.022)	(1.536.604)	12.989	(54.796)
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak					
diğer kazançlar/(kayıplar), vergi öncesi	9	-	-	-	-
- Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazançları/(kayıpları), vergi öncesi		21.004	307.321	(2.598)	10.960
Diğer kapsamlı gider		(84.018)	(1.229.283)	10.391	(43.836)
Toplam kapsamlı gelir		(6.497.138)	7.940.488	(2.930.098)	3.756.902

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

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

1 OCAK - 30 EYLÜL 2020 VE 2019 DÖNEMLERİNE AİT ÖZET KONSOLİDE ÖZKAYNAKLAR DEĞİŞİM TABLOLARI

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

			Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Birikmiş Kazançlar (Kayıplar)		Birikmiş Karlar			Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		Toplam Özkaynaklar	
			Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltmesi Farkları	Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç/ (Kayıpları)	Tanımlanmış Fayda Planları Birikmiş Yeniden Ölçüm Kazançları/ (Kayıpları)	Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler				
Önceki Dönem											
1 Ocak 2019 tarihi itibarıyla bakiyeler	10.000.000	1.403.231	13.359.385	1.007.452	1.800.208	53.057.672	(1.037.044)	79.590.904	79.590.904		
Transferler	-	-	-	-	472.720	(1.509.764)	1.037.044	-	-		
Toplam kapsamlı gelir	-	-	-	(1.229.284)	-	-	9.169.771	7.940.487	7.940.487		
- Dönem net karı / zararı	-	-	-	-	-	-	9.169.771	9.169.771	9.169.771		
- Toplam diğer kapsamlı gider	-	-	-	(1.229.284)	-	-	-	(1.229.284)	(1.229.284)		
30 Eylül 2019 tarihi itibarıyla bakiyeler	10.000.000	1.403.231	13.359.385	(221.832)	2.272.928	51.547.908	9.169.771	87.531.391	87.531.391		
Cari Dönem											
1 Ocak 2020 tarihi itibarıyla bakiyeler	10.000.000	1.403.231	12.665.512	600.836	2.272.928	51.547.908	10.227.481	88.717.896	88.717.896		
Transferler	-	-	-	-	624.855	9.602.626	(10.227.481)	-	-		
Toplam kapsamlı gelir	-	-	-	(84.018)	-	-	(6.413.120)	(6.497.138)	(6.497.138)		
- Net dönem karı / zararı	-	-	-	-	-	-	(6.413.120)	(6.413.120)	(6.413.120)		
- Toplam diğer kapsamlı gider	-	-	-	(84.018)	-	-	-	(84.018)	(84.018)		
30 Eylül 2020 tarihi itibarıyla bakiyeler	10.000.000	1.403.231	12.665.512	516.818	2.897.784	61.150.534	(6.413.120)	82.220.759	82.220.759		

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

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

1 OCAK - 3 EYLÜL 2020 VE 2019 DÖNEMLERİNE AİT ÖZET KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOLARI

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

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)	1 Ocak - 30.Eyl.20	1 Ocak - 30.Eyl.19
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		
Dönem Karı (Zararı)	(6.413.120)	9.169.771
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler	19.011.863	2.932.600
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	2.936.399	2.163.261
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	(452.339)	-
Diğer Finansal Varlıklar veya Yatırımlar Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	-	-
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	459.086	-
Yatırım Amaçlı Gayrimenkul Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	-	-
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	335.161	2.138.756
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	518.534	2.138.756
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	(183.373)	-
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	201.034	739.731
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	(104.799)	(1.193.241)
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	305.833	1.932.972
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler	-	-
Yatırım Amaçlı Gayrimenkullerin Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	-	-
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	-	-
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler	-	-
İştiraklerin Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler	-	-
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	(623.252)	(2.109.148)
Nakit Dışı Kalemlere İlişkin Diğer Düzeltmeler	-	-
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar/Kazançlar İle İlgili Düzeltmeler	(244.392)	-
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar)	(244.392)	-
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler	16.400.165	-
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler	(797.768)	(3.768.183)
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	-	-
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	(7.246.528)	(6.240.457)
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	(4.316.016)	1.466.674
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)	(2.930.512)	(7.707.131)
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	(55.490)	297.271
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	-	-
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	(55.490)	297.271
Devam Eden İnşaat, Taahhüt veya Hizmet Sözleşmelerinden Alacaklardaki Azalış (Artış)	-	-
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	(2.575.728)	7.303
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	1.774.023	650.176
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	6.274.190	2.642.512
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	3.196.216	(473)
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)	3.077.974	2.642.985
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	1.313.610	146.717
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	(505.763)	90.294
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	-	-
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	(505.763)	90.294
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)	889.173	(537.584)
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	(665.255)	(824.415)
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)	(665.255)	(824.415)
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)	-	-
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları	124.621	825.663
Ödenen Temettüler	-	-
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	(21.744)	-
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	146.365	825.663
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI	(3.238.643)	(9.394.400)
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	470.082	57.001
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	470.082	57.001
Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	-	-
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	(3.708.726)	(9.451.401)
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	(3.689.062)	(8.948.992)
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	(19.664)	(502.409)
Yatırım Amaçlı Gayrimenkul Satımından Kaynaklanan Nakit Girişleri	-	-
Yatırım Amaçlı Gayrimenkul Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	-	-
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)	1	-
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI	5.693.687	3.371.492
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	16.391.941	18.956.400
Kredilerden Nakit Girişleri	16.391.941	18.956.400
Diğer Finansal Borçlanmalardan Nakit Girişleri	-	-
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	(10.238.928)	(15.138.704)
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	(10.083.194)	(14.707.113)
Diğer Finansal Borç Ödemelerinden Nakit Çıkışları	(155.734)	(431.591)
İlişkili Taraflardan Alınan Diğer Borçlardaki Artış	12.104	-
İlişkili Taraflardan Alınan Diğer Borçlardaki Azalış	-	-
Finansal Kiralama Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	(471.430)	(446.204)
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)	14.380.640	3.136.943
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	16.085.536	9.373.002
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	34.651.918	12.509.945
YABANCI PARA ÇEVİRİMLERİNİN NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ ÜZERİNDE ETKİSİ	4.185.742	

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

30 EYLÜL 2020 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 197'dir. (30 Eylül 2019: 194)

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. (Dipnot 12)

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 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 2020'de sona eren 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 2019 tarihi itibarıyla hazırlanan yıllık konsolide finansal tabloları ile birlikte okunmalıdır.

Grup, 30 Eylül 2020 tarihinde sona eren ara hesap dönemine ilişkin özet konsolide finansal tablolarını işletmenin sürekliliği ilkesine göre hazırlamıştır.

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

30 EYLÜL 2020 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

DİPNOT 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

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 2020 ve 31 Aralık 2019 tarihleri itibarıyla konsolidasyon kapsamına dahil edilmiş olan bağlı ortaklığını ve Grup'un kontrol paylarını göstermektedir:

	Kurulduğu ülke	Başlıca faaliyetler	Grup'un sermayedeki pay oranı ve oy kullanma hakkı oranı (%)	
			30 Eylül 2020	31 Aralık 2019
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.

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.

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

30 EYLÜL 2020 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

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

2.1 Konsolide Finansal Tabloların Hazırlanma İlkeleri (Devamı)

2.1.2 Sunuma İlişkin Temel Esaslar

ii) İşlemler ve bakiyeler

Yabancı para cinsinden yapılan işlemler, işlemin yapıldığı günkü 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 2020 tarihi itibarıyla konsolide bilançosunu 31 Aralık 2019 tarihi itibarıyla hazırlanmış konsolide bilançosu ile karşılaştırmalı olarak düzenlemiştir. 1 Ocak - 30 Eylül 2020 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 2019 ara hesap dönemi ile karşılaştırmalı olarak düzenlemiştir. Cari dönem konsolide finansal tablolarının sunumu ile uygunluk sağlaması amacıyla karşılaştırmalı bilgiler gerekli görüldüğünde yeniden sınıflandırılır.

2.2 Türkiye Finansal Raporlama Standartları'ndaki Değişiklikler

Grup, KGK tarafından yayınlanan ve 1 Ocak 2019 tarihinden itibaren geçerli olan yeni ve revize edilmiş standartlar ve yorumlardan kendi faaliyet konusu ile ilgili olanları uygulamıştır.

a) 30 Eylül 2020 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. Söz konusu değişikliklerin, Grup'un finansal durumu ve performansı üzerinde önemli bir etkisi bulunmamaktadır.

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

30 EYLÜL 2020 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

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

2.2 Türkiye Finansal Raporlama Standartları'ndaki Değişiklikler

a) 30 Eylül 2020 tarihi itibarıyla yürürlükte olan yeni standartlar ile mevcut önceki standartlara getirilen değişiklikler ve yorumlar: (Devamı)

- **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 etkinsizliğinin gelir tablosunda kaydedilmeye devam etmesi gerekir. IBOR bazlı sözleşmelerde korunma muhasebesinin yaygın olması göz önüne alındığında bu kolaylaştırıcı uygulamalar sektördeki tüm şirketleri etkileyecektir. Söz konusu değişikliklerin, Grup'un finansal durumu ve performansı üzerinde önemli bir etkisi bulunmamaktadır.
- **TFRS 16 "Kiralamalar - COVID 19 Kira imtiyazlarına ilişkin" değişiklikler;** 1 Haziran 2020 tarihinde veya bu tarihten sonra başlayan yıllık raporlama dönemlerinde geçerlidir. 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 yayımladığı 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. Söz konusu değişikliklerin, Grup'un finansal durumu ve performansı üzerinde önemli bir etkisi bulunmamaktadır.

Söz konusu değişikliklerin, Grup'un finansal durumu ve performansı üzerinde önemli bir etkisi bulunmamaktadır.

b) 30 Eylül 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 kavuşturmuştur.

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

30 EYLÜL 2020 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

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

2.2 Türkiye Finansal Raporlama Standartları'ndaki Değişiklikler (Devamı)

b) 30 Eylül 2020 tarihi itibarıyla yayımlanmış ancak henüz yürürlüğe girmemiş olan standartlar ve değişiklikler: (Devamı)

- 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, şirket 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 şirketin 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.

Grup yukarıda yer alan değişikliklerin operasyonlarına olan etkilerini değerlendirip geçerlilik tarihinden itibaren uygulayacaktır. Yukarıdaki standart ve yorumların, uygulanmasının gelecek dönemlerde Grup'un finansal tabloları üzerinde önemli bir etki yaratmayacağı beklenmektedir.

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.

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

30 EYLÜL 2020 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

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

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 netleştikçe orta ve uzun vade için daha belirgin ve sağlıklı bir değerlendirme yapma imkanı söz konusu olabilecektir. Bununla birlikte, 30 Eylül 2020 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, 30 Eylül 2020 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 2019 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 değerlemesi 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 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 2019 tarihi itibarıyla yapılan değerlendirme çalışmalarında tespit edilen makul değeri üzerinden müteakip dönem içerisindeki birikmiş amortismanlarının düşülmesi suretiyle taşınan değerlerinin, 30 Eylül 2020 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

30 EYLÜL 2020 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

i. İlişkili tarafların bakiyeleri:

a) İlişkili taraflardan kısa vadeli ticari alacaklar	30.09.2020	31.12.2019
Küçükçalık Tekstil San. ve Tic. A.Ş. ("Küçükçalık Tekstil")	8.140.828	4.014.262
Shanghai Ket Trading Co., Ltd.	801.141	609.495
K.C.G. Textile Egypt S.A.E	0	41.002
Birlik Mensucat Ticaret ve San. İşl. A.Ş. ("Birlik Mensucat")	94.154	55.348
Toplam	9.036.123	4.720.107

b) İlişkili taraflara ticari borçlar

Küçükçalık Tekstil	3.196.216	-
Toplam	3.196.216	-

ii. İlişkili taraflar ile yapılan işlemler:

a) İlişkili taraflardan mal ve hizmet alımları	30.09.2020	31.12.2019
Küçükçalık Tekstil (*)	3.182.951	4.029.042
Toplam	3.182.951	4.029.042

(*) Grup, Küçükçalık Tekstil'den iplik alımı yapmaktadır.

b) İlişkili taraflara mal ve hizmet satışları	30.09.2020	31.12.2019
Küçükçalık Tekstil (*)	30.745.402	37.644.646
Birlik Mensucat	79.792	40.406
Toplam	30.825.194	37.685.052

(*) Grup, Küçükçalık Tekstil'e kadife kumaş satışı yapmaktadır.

iii) Üst düzey yöneticilere sağlanan faydalar:

Üst düzey yöneticiler, Yönetim Kurulu üyeleri, genel müdür ve direktörlerden oluşmakta olup bu yöneticilere sağlanan faydalar aşağıdaki gibidir:

	1 Ocak - 30.Eyl.20	1 Ocak - 30.Eyl.19	1 Temmuz - 30.Eyl.20	1 Temmuz - 30.Eyl.19
Yönetim Kurulu huzur hakları ve üst düzey yöneticilerin ücretleri	879.187	628.707	313.238	348.741
Toplam	879.187	628.707	313.238	348.741

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

30 EYLÜL 2020 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.

	1 Ocak - 30.Eyl.20	1 Ocak - 30.Eyl.19	1 Temmuz - 30.Eyl.20	1 Temmuz - 30.Eyl.19
Kadife kumaş hasılatı, net	57.950.481	60.292.650	25.508.897	17.353.397
Kiralama gelirleri, net	5.131.974	5.069.137	1.804.961	1.689.713
Toplam	63.082.455	65.361.787	27.313.858	19.043.110
Bölümler arası eliminasyon	(1.024.935)	(1.024.935)	(341.645)	(341.645)
Net satışlar	62.057.520	64.336.852	26.972.213	18.701.465

Kar veya zarar kısmı 1 Ocak - 30 Eylül 2020

	Kadife Kumaş	Gayrimenkul	Bölümler arası gelirler	Toplam
Hasılat	57.950.481	5.131.974	(1.024.935)	62.057.520
Satışların maliyeti	(37.271.599)	(612.514)	-	(37.884.113)
Brüt kar	20.678.882	4.519.460	(1.024.935)	24.173.407
Genel yönetim giderleri	(5.521.740)	(213.979)	1.024.935	(4.710.784)
Pazarlama giderleri	(3.688.204)	-	-	(3.688.204)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	8.470.415	1.446.908	-	9.917.323
Esas faaliyetlerden diğer giderler	(5.124.900)	(612.777)	-	(5.737.677)
Esas faaliyet karı	14.814.453	5.139.612	(0)	19.954.065
Yatırım faaliyetlerinden gelirler	252.747	-	-	252.747
Finansman gideri öncesi faaliyet karı	15.067.200	5.139.612	(0)	20.206.812
Finansman gelirleri	119.433	436.053	(258.357)	297.129
Finansman giderleri	(26.547.658)	-	258.357	(26.289.301)
Vergi öncesi karı	(11.361.025)	5.575.665	(0)	(5.785.360)
Vergi (gideri)/geliri	600.347	(1.228.107)	-	(627.760)
- Dönem vergi (gideri)/geliri	-	(1.228.107)	-	(1.228.107)
- Ertelenmiş vergi (gideri)/geliri	600.347	-	-	600.347
Dönem karı	(10.324.625)	3.911.505	(0)	(6.413.120)

LÜKS KADİFE TİCARET VE SANAYİİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIĞI**30 EYLÜL 2020 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**

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

Önceki dönem ;**1 Ocak - 30 Eylül 2019**

	Kadife Kumaş	Gayrimenkul	Bölümler arası gelirler	Toplam
Hasılat	60.292.650	5.069.137	(1.024.935)	64.336.852
Satışların maliyeti	(43.706.770)	(716.206)	-	(44.422.976)
Brüt kar	16.585.880	4.352.931	(1.024.935)	19.913.876
Genel yönetim giderleri	(1.726.854)	(1.024.935)	1.024.935	(1.726.854)
Pazarlama giderleri	(5.137.917)	-	-	(5.137.917)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	5.416.951	1.499	-	5.418.450
Esas faaliyetlerden diğer giderler	(5.865.768)	-	-	(5.865.768)
Esas faaliyet karı	9.272.292	3.329.494	(0)	12.601.787
Yatırım faaliyetlerinden gelirler	63.494		-	63.494
Finansman gideri öncesi faaliyet karı	9.335.786	3.329.494	(0)	12.665.281
Finansman gelirleri	8.655.694	-	(208.714)	8.446.980
Finansman giderleri	(11.621.011)	-	208.714	(11.412.297)
Vergi öncesi karı	6.370.469	3.329.494	(0)	9.699.964
Vergi (gideri)/geliri	504.141	(1.034.334)	-	(530.193)
- Dönem vergi (gideri)/geliri	(68.403)	(1.034.334)	-	(1.102.737)
- Ertelenmiş vergi (gideri)/geliri	572.544	-	-	572.544
Dönem karı	6.874.610	2.295.160	(0)	9.169.771

1 Ocak - 30 Eylül 2020

	Kadife Kumaş	Gayrimenkul	Eliminasyonlar	Toplam
Toplam varlıklar	123.794.390	98.807.807	(23.368.172)	199.234.025
Toplam yükümlülükler	115.703.327	4.283.385	(2.973.446)	117.013.266

1 Ocak - 30 Eylül 2019

	Kadife Kumaş	Gayrimenkul	Eliminasyonlar	Toplam
Toplam varlıklar	97.517.264	94.923.057	(27.034.209)	165.406.112
Toplam yükümlülükler	77.606.465	268.256	-	77.874.721

LÜKS KADİFE TİCARET VE SANAYİİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIĞI**30 EYLÜL 2020 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

	30.Eyl.20	31.Ara.19
	Kayıtlı Değeri (TL)	Kayıtlı Değeri (TL)
Kasa	2.045	3.290
Bankalar	34.649.873	16.082.246
* Vadesiz Mevduatlar	18.301.133	6.299.709
- Türk Lirası vadesiz mevduatlar	672.417	189.649
- Yabancı para vadesiz mevduatlar	17.628.716	6.110.060
* Vadeli Mevduatlar	16.348.740	9.782.537
- Türk Lirası vadeli mevduatlar	9.959.070	5.127.117
- Yabancı para vadeli mevduatlar	6.389.670	4.655.420
TOPLAM	34.651.918	16.085.536

DİPNOT 6 - BORÇLANMALAR VE BORÇLANMA MALİYETLERİ**a) Kısa Vadeli Borçlanmalar**

	Oriijal para birimi değer		TL karşılığı	
Banka Kredileri	30.Eyl.20	31.Ara.19	30.Eyl.20	31.Ara.19
TL krediler	2.622.494	93.813	2.622.494	93.813
ABD Doları krediler	-	153.942	-	914.448
Avro krediler	896.618	-	8.184.418	-
Toplam kısa vadeli borçlanmalar			10.806.912	1.008.261

b) Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları

	Oriijal para birimi değer		TL karşılığı	
Banka Kredileri	30.Eyl.20	31.Ara.19	30.Eyl.20	31.Ara.19
TL krediler	-	-	-	-
Avro krediler	1.187.292	2.285.958	10.837.724	15.202.993
Avro uzun vadeli finansal kiralamaaların kısa vadeli kısımları	21.130	82.503	192.874	548.692
Avro faaliyet kiralamasına konu yükümlülükler	6.071	6.410	55.416	42.632
Toplam uzun vadeli borçlanmaların kısa vadeli kısımları			11.086.014	15.794.317

LÜKS KADİFE TİCARET VE SANAYİİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIĞI**30 EYLÜL 2020 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

Banka Kredileri	Orijial para birimi değer		TL karşılığı	
	30.Eyl.20	31.Ara.19	30.Eyl.20	31.Ara.19
TL krediler	-	-	-	-
Avro krediler	6.668.929	5.670.358	60.874.649	37.711.283
Avro uzun vadeli finansal kiralalamalar	160.878	160.878	1.468.507	1.069.932
Avro faaliyet kiralamasına konu yükümlülükler	48.173	67.325	439.728	447.750
Toplam uzun vadeli borçlanmalar			62.782.884	39.228.965
Toplam Finansal Borçlanmalar			84.675.810	56.031.543

Krediler ve finansal kiralama yükümlülüklerinin geri ödeme planı aşağıdaki gibidir:

	30.Eyl.20	31.Ara.19
2020	8.236.426	16.802.578
2021	32.597.634	15.160.033
2022	27.294.135	13.060.257
2023	13.093.787	8.254.102
2024	3.453.828	2.754.573
	84.675.810	56.031.543

Uzun vadeli borçlanmaların taşınan değerleri ve net defter değerleri aşağıda belirtilmiştir:

	30.Eyl.20	31.Ara.19
Taşınan değer	62.782.884	56.031.543
Net defter değeri	60.899.397	54.310.501

	30.Eyl.20	31.Ara.19
1 Ocak	56.031.543	47.314.821
Borçlanmadan kaynaklanan nakit girişleri	(10.238.928)	(21.801.700)
Borç ödemelerinden kaynaklanan nakit çıkışları	16.391.941	25.781.555
Kur farkı değişimi	22.491.254	4.736.867
	84.675.810	56.031.543

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

30 EYLÜL 2020 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

DİPNOT 7 - YATIRIM AMAÇLI GAYRİMENKULLER

Cari Dönem:	Yatırım Amaçlı Arsa	Yatırım Amaçlı Yer Altı Yer Üstü Düzenleri	Yatırım Amaçlı Binalar	Toplam
1 Ocak	59.507.000	2.222.000	8.271.000	70.000.000
Girişler	-	-	-	
Değerleme	-	-	-	
Çıkışlar	-	-	-	
30 Eylül 2020	59.507.000	2.222.000	8.271.000	70.000.000

Önceki Dönem:	Yatırım Amaçlı Arsa	Yatırım Amaçlı Yer Altı Yer Üstü Düzenleri	Yatırım Amaçlı Binalar	Toplam
1 Ocak	61.195.900	700.000	5.454.100	67.350.000
Girişler	-	-	-	
Değerleme	-	-	-	
Çıkışlar	-	-	-	
30 Eylül 2019	61.195.900	700.000	5.454.100	67.350.000

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 kiralanılan 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 2020 döneminde elde edilen kira geliri 4.107.039 TL (30 Eylül 2019: 4.044.201 TL)'dir. Kira süresi 30 yıldır ve aylık kira bedeli 80.537 Euro + KDV olarak belirlenmiştir. 13 Eylül 2018 tarihinde Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren 85 Sayılı Cumhurbaşkanlığı Kararnamesi, "Türk Parası Kıymetini Koruma Hakkında 32 sayılı Karar ile birlikte belirlenen dönem için kira bedeli Türk Lirası olarak belirlenmiştir ve Karar'ın yayımlanması ile takip eden 2 faaliyet dönemi boyunca uygulama bu şekilde devam edecektir. Yatırım amaçlı gayrimenkulün doğrudan faaliyet giderleri bulunmamaktadır.

30 Eylül 2020 tarihi itibarıyla yatırım amaçlı gayrimenkuller üzerinde 4.800.000 Avro tutarında ipotek bulunmaktadır.

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

30 EYLÜL 2020 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

Cari Dönem:

Maliyet değeri/yeniden değerlendirilmiş değeri	1.Oca.20	İlaveler	Çıkışlar	Transferler	30.Eyl.20
Arazi ve Arsalar	13.442.865				13.442.865
Yeraltı Yerüstü Düzenleri	162.801				162.801
Binalar	12.988.839	317.503			13.306.342
Tesis, Makine ve Cihazlar	141.287.829	3.028.195	(338.302)	6.220	143.983.942
Taşıtlar	-				-
Döşeme ve Demirbaş	1.789.115	253.061			2.042.176
Diğer Maddi Duran Varlıklar	90.550	19.663			110.213
Yapılmakta Olan Yatırımlar (*)	427.658	70.639	(41.003)	(6.220)	451.074
	170.189.657	3.689.061	(379.305)	-	173.499.414
Birikmiş amortismanlar					
Yeraltı Yerüstü Düzenleri	(162.801)				(162.801)
Binalar	(3.581.704)	(395.970)			(3.977.674)
Tesis, Makine ve Cihazlar	(127.306.849)	(2.316.433)	153.615		(129.469.667)
Taşıtlar	-				-
Döşeme ve Demirbaş	(891.691)	(217.257)			(1.108.948)
Diğer Maddi Duran Varlıklar	(90.550)				(90.550)
Yapılmakta Olan Yatırımlar	-				-
	(132.033.595)	(2.929.660)	153.615	-	(134.809.640)
Net defter değeri	38.156.062	759.401	(225.690)		38.689.773

30 Eylül 2020 tarihi itibarıyla maddi duran varlıklar üzerinde 33.500.000 TL tutarında ipotek bulunmaktadır.

LÜKS KADİFE TİCARET VE SANAYİİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIĞI**30 EYLÜL 2020 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**

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

Önceki Dönem:

Maliyet değeri/yeniden değerlendirilmiş değeri	1.Oca.19	İlaveler	Çıkışlar	Transferler	30.Eyl.19
Arazi ve Arsalar	16.580.000	-	-	-	16.580.000
Yeraltı Yerüstü Düzenleri	162.801	-	-	-	162.801
Binalar	10.326.904	-	-	893.981	11.220.885
Tesis, Makine ve Cihazlar	133.672.023	634.425	-	7.202.979	141.509.427
Taşıtlar	-	-	-	-	-
Döşeme ve Demirbaş	1.480.394	335.694	(57.001)	-	1.759.087
Diğer Maddi Duran Varlıklar	90.550	562.552	-	-	653.102
Yapılmakta Olan Yatırımlar (*)	842.259	7.398.259	-	(8.096.960)	143.558
	163.154.931	8.930.930	(57.001)		172.028.860

Birikmiş amortismanlar

Yeraltı Yerüstü Düzenleri	(162.801)	-	-	-	(162.801)
Binalar	(3.099.904)	(209.224)	-	-	(3.309.128)
Tesis, Makine ve Cihazlar	(125.133.921)	(1.475.167)	-	-	(126.609.088)
Taşıtlar	-	-	-	-	-
Döşeme ve Demirbaş	(805.837)	(161.621)	57.001	-	(910.457)
Diğer Maddi Duran Varlıklar	(90.550)	-	-	-	(90.550)
Yapılmakta Olan Yatırımlar	-	-	-	-	-
	(129.293.013)	(1.846.012)	57.001	-	(131.082.024)

Net defter değeri	33.861.918	7.084.918			40.946.836
--------------------------	-------------------	------------------	--	--	-------------------

LÜKS KADİFE TİCARET VE SANAYİİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIĞI**30 EYLÜL 2020 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**

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

DİPNOT 9 - ŞEREFIYE DIŞINDAKİ MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR**Cari Dönem:**

	1.Oca.20	İlaveler	30.Eyl.20
Maliyet değeri			
Haklar	2.532	-	2.532
Yazılım	192.511	19.664	212.175
	195.043	19.664	214.707
Birikmiş amortismanlar			
Haklar	(2.327)		(2.327)
Yazılım	(183.849)	(6.739)	(190.588)
	(186.176)	(6.739)	(192.915)
Net defter değeri	8.867	12.925	21.792

Önceki Dönem:

	1.Oca.19	İlaveler	30.Eyl.19
Maliyet değeri			
Haklar	2.532	-	2.532
Yazılım	182.511	502.409	684.920
	185.043	502.409	687.452
Birikmiş amortismanlar			
Haklar	(1.821)	(506)	(2.327)
Yazılım	(176.340)	(373.744)	(550.084)
	(178.161)	(374.250)	(552.411)
Net defter değeri	6.882	128.159	135.041

Kullanım Hakkı Varlıkları

Maliyet	1.Oca.20	İlaveler	30.Eyl.20
Taşıtlar	620.666	-	620.666
Birikmiş Amortismanlar	1.Oca.20	İlaveler	30.Eyl.20
Taşıtlar	(150.973)	(150.972)	(301.945)
Net Defter Değeri	469.693	(150.972)	318.721

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

30 EYLÜL 2020 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;

	30.Eyl.20	31.Ara.19
A.Kendi Tüzel Kişiliği Adına Vermiş Olduğu TRİ'lerin Toplam Tutarı	73.732.707	73.646.884
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	-	-
TOPLAM	73.732.707	73.646.884

Verilen Teminatların Dökümü:

Verildiği yer	30.Eyl.20	31.Ara.19
Finansal kuruluşlar	73.222.660	73.136.837
Ticaret mahkemeleri	33.465	33.465
Gümrük müdürlükleri	476.582	476.582
TOPLAM	73.732.707	73.646.884

DİPNOT 11 - ÇALIŞANLARA SAĞLANAN FAYDALAR

Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamındaki Borçlar:

	30.Eyl.20	31.Ara.19
Personele borçlar	647.519	508.390
Sosyal güvenlik kesintileri	1.392.152	309.448
	2.039.671	817.838

Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar:

	30.Eyl.20	31.Ara.19
Yıllık izin karşılığı	485.227	529.089
Toplam	485.227	529.089

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

30 EYLÜL 2020 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 mirasçılara kıdem tazminatı ödemek mecburiyetindedir.

Ödenecek tazminat, her hizmet yılı için bir aylık maaş tutarı kadardır ve bu miktar 30 Eylül 2020 itibarıyla 7.117,17 TL (30 Eylül 2019: 6.379,86 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 30 Eylül 2020 tarihi itibarıyla geçerli 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:

	30.Eyl.20	31.Ara.19
Kıdem tazminatı karşılığı	3.031.432	2.385.558
Toplam	3.031.432	2.385.558

	30.Eyl.20	31.Ara.19
Yıllık iskonto oranı (%)	4,11%	4,57%
İşten ayrılma olasılığı (%)	99,47%	98,61%

30 Eylül 2020 ve 31 Aralık 2019 tarihinde sone eren dönemler için kıdem tazminatı karşılığının hareket tablosu aşağıdaki gibidir:

	30.Eyl.20	31.Ara.19
Açılış bakiyesi	2.385.558	1.487.581
Hizmet maliyeti	302.973	287.014
Faiz maliyeti	259.423	224.812
Dönem içinde ödemeler	(21.744)	(122.119)
Aktüeryal kayıp	105.222	508.270
Kapanış bakiyesi	3.031.432	2.385.558

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

30 EYLÜL 2020 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

	30.Eyl.20	31.Ara.19
Adi hisse adedi (onaylanmış ve dolaşımda olan)		
1 TL hisse değeri	10.000.000	10.000.000

	30.Eyl.20	31.Ara.19
Kayıtlı sermaye tavanı	30.000.000	30.000.000
Ödenmiş sermaye	10.000.000	10.000.000

Ortaklık Yapısı:

	30 Eylül 2020		31 Aralık 2019	
	Hisse Oranı %	Hisse Tutarı	Hisse Oranı %	Hisse Tutarı
Yaşar Küçükçalık	41,04	4.104.000	41,04	4.104.000
Yılmaz Küçükçalık	41,07	4.107.000	41,08	4.108.000
Diğer - Halka arz	17,89	1.789.000	17,88	1.788.000
Toplam	100	10.000.000	100	10.000.000

	30.Eyl.20	31.Ara.19
Sermaye enflasyon düzeltmesi farkları	1.403.231	1.403.231
Toplam	1.403.231	1.403.231

Beheri 1 Kr olan 1.000.000.000 adet (31 Aralık 2019: 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**30 EYLÜL 2020 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	1 Ocak - 30.Eyl.20	1 Ocak - 30.Eyl.19	1 Temmuz - 30.Eyl.20	1 Temmuz - 30.Eyl.19
Yurt içi satışları	45.777.478	41.190.337	20.903.992	12.581.289
Yurt dışı satışları	17.218.762	24.605.631	6.624.428	6.951.929
Diğer gelirler	-	46.618	-	-
Brüt satışlar	62.996.240	65.842.586	27.528.420	19.533.218
İskontolar	(232.617)	(634.221)	(157.029)	(307.851)
İadeler	(706.103)	(871.513)	(399.178)	(523.902)
Net satışlar	62.057.520	64.336.852	26.972.213	18.701.465
Satışların maliyeti (-)	(37.884.113)	(44.422.976)	(13.894.081)	(15.231.891)
Brüt kar	24.173.407	19.913.876	13.078.132	3.469.574

DİPNOT 14 - NİTELİKLERİNE GÖRE GİDERLER

GENEL YÖNETİM GİDERLERİ	1 Ocak - 30.Eyl.20	1 Ocak - 30.Eyl.19	1 Temmuz - 30.Eyl.20	1 Temmuz - 30.Eyl.19
Genel yönetim giderleri	(4.710.784)	(1.726.854)	(1.437.790)	(718.589)
Toplam	(4.710.784)	(1.726.854)	(1.437.790)	(718.589)

PAZARLAMA GİDERLERİ	1 Ocak - 30.Eyl.20	1 Ocak - 30.Eyl.19	1 Temmuz - 30.Eyl.20	1 Temmuz - 30.Eyl.19
Pazarlama giderleri	(3.688.204)	(5.137.917)	(1.415.128)	(1.474.607)
Toplam	(3.688.204)	(5.137.917)	(1.415.128)	(1.474.607)

LÜKS KADİFE TİCARET VE SANAYİİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIĞI**30 EYLÜL 2020 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**

	1 Ocak - 30.Eyl.20	1 Ocak - 30.Eyl.19	1 Temmuz - 30.Eyl.20	1 Temmuz - 30.Eyl.19
Konusu kalmayan karşılıklar	44.006			
Kambiyo kârları	8.864.264	3.333.208	4.819.765	620.160
Reeskont faiz gelirleri	104.799	1.193.241	(784.252)	595.365
Diğer olağan gelir ve kârlar	256.469	892.001	(306.385)	560.059
Diğer olağan dışı gelir ve kârlar	647.785		481.345	
	9.917.323	5.418.450	4.210.473	1.775.584

Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler

	1 Ocak - 30.Eyl.20	1 Ocak - 30.Eyl.19	1 Temmuz - 30.Eyl.20	1 Temmuz - 30.Eyl.19
Karşılık giderleri	1.583.225	1.165.572	796.385	(41.057)
Kambiyo zararları	3.160.238	2.636.805	1.846.298	1.132.976
Reeskont faiz giderleri	305.833	1.932.972	(428.531)	1.011.873
Diğer olağan gider ve zararlar	3.671	130.419	(7.616)	(9.154)
Diğer olağan dışı gider ve zararlar	684.710		684.710	(5.190)
	5.737.677	5.865.768	2.891.246	2.089.448

DİPNOT 16 - YATIRIM FAALİYETLERİNDEN GELİRLER

	1 Ocak - 30.Eyl.20	1 Ocak - 30.Eyl.19	1 Temmuz - 30.Eyl.20	1 Temmuz - 30.Eyl.19
Yatırım faaliyetlerinden gelirler	252.747	63.494	8.355	0
	252.747	63.494	8.355	0

- Finansal yatırımlardan temettü gelirlerini de içermektedir.

DİPNOT 17 - FİNANSMAN GELİRLERİ VE GİDERLERİ

a) Finansman Gelirleri	1 Ocak - 30.Eyl.20	1 Ocak - 30.Eyl.19	1 Temmuz - 30.Eyl.20	1 Temmuz - 30.Eyl.19
Faiz geliri	297.129	521.905	119.577	331.578
Kambiyo karları	0	7.529.722	0	5.130.261
Türev finansal araçlara ilişkin gelirler	0	395.353	0	0
	297.129	8.446.980	119.577	5.461.839

b) Finansman Giderleri	1 Ocak - 30.Eyl.20	1 Ocak - 30.Eyl.19	1 Temmuz - 30.Eyl.20	1 Temmuz - 30.Eyl.19
Kambiyo zararları	(23.431.836)	(7.460.298)	(11.435.731)	(713.489)
Diğer	(137.895)	(1.931.745)	(137.895)	(1.637.494)
Faiz giderleri	(2.719.570)	(2.020.254)	(2.719.570)	(1.043.933)
	(26.289.301)	(11.412.297)	(14.293.196)	(3.394.916)

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

30 EYLÜL 2020 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

30 Eylül 2020 ve 31 Aralık 2019 tarihleri itibarıyla ödenecek gelir vergisi aşağıda özetlenmiştir:

	30.Eyl.20	31.Ara.19
Cari dönem kurumlar vergisi gideri	1.228.107	1.415.782
Peşin ödenen vergiler	(721.861)	(1.055.901)
(Cari dönem vergi varlığı) / Vergi yükümlülüğü	506.246	359.881

Türkiye’de, kurumlar vergisi oranı 2020 yılı için %22’dir (2019: %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.

1 Ocak – 30 Eylül 2020 ve 2019 hesap dönemlerine ait özet konsolide kar veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablolarında yer alan vergi tutarları aşağıda özetlenmiştir:

	1 Ocak - 30.Eyl.20	1 Ocak - 30.Eyl.19	1 Temmuz - 30.Eyl.20	1 Temmuz - 30.Eyl.19
Cari dönem vergi gideri	(1.228.107)	(1.102.737)	(483.689)	(719.314)
Ertelenmiş vergi geliri/(gideri)	600.347	572.544	164.023	53.167
Toplam vergi gideri	(627.760)	(530.193)	(319.666)	(666.147)

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 yasalaşmış 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 (2019: %22).

30 Eylül 2020 ve 31 Aralık 2019 tarihleri itibarıyla birikmiş geçici farklar ve ertelenmiş vergi varlık ve yükümlülüklerinin yürürlükteki vergi oranları kullanılarak hazırlanan dökümü aşağıdaki gibidir:

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

30 EYLÜL 2020 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

Grup'un ertelenmiş vergi varlık ve yükümlülükleri aşağıdaki gibidir:

Varlıklar/Yükümlülükler

	Geçici farklar		Vergi varlığı /(yükümlülüğü)	
	30.Eyl.20	31.Ara.19	30.Eyl.20	31.Ara.19
Yatırım amaçlı gayrimenkul değerleme farkı	54.827.497	54.827.497	(10.965.499)	(10.965.499)
Maddi duran varlıklar değerleme farkları	16.224.031	16.224.031	(3.558.519)	(3.558.519)
Maddi duran varlıklara ilişkin diğer farklar	219.900	493.832	(43.980)	(98.766)
Kıdem tazminatı karşılığı	(2.847.579)	(2.385.558)	569.516	477.112
Kullanılmayan izin ücret karşılığı	(485.227)	(529.089)	106.750	116.400
Şüpheli ticari alacaklar karşılığı	(675.700)	(58.038)	148.654	12.768
Türev finansal araçlar		(55.380)		12.184
Kredi değerleme farkları		394.265		(86.738)
Stok değer düşüklüğü karşılığı	(1.310.943)	(851.855)	288.407	187.409
Diğer	(1.583.502)	(804.539)	372.475	176.999
Toplam ertelenmiş vergi yükümlülüğü			(13.082.196)	(13.726.652)

Ana ortaklığın 30 Eylül 2020 itibarıyla mahsup edilebilir mali zararı bulunmamaktadır. (31 Aralık 2019: 3.034.221 TL)'dir. Bu tutarlar ile ilgili vade dağılımı aşağıdaki gibidir:

	30.Eyl.20	31.Ara.19
2021	-	2.593.554
2022	-	440.667
	-	3.034.221

30 Eylül 2020 ve 2019 tarihleri itibarıyla gelir tablosunda muhasebeleştirilen ertelenmiş vergi gelir/(giderleri) hareketi aşağıdaki gibidir:

Ertelenmiş Vergi Yükümlülükleri	30.Eyl.20	31.Ara.19
1 Ocak itibarıyla açılış bakiyesi	(13.726.652)	(14.236.051)
Ertelenmiş vergi geliri/(gideri)	600.347	626.418
Maddi duran varlık değerleme fonuna verilen	23.105	(218.673)
Diğer kapsamlı gelire ilişkin ertelenmiş vergi	21.004	101.654
Kapanış bakiyesi	(13.082.196)	(13.726.652)

DİPNOT 19 - PAY BAŞINA KAZANÇ

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

Pay başına kazanç ;	1 Ocak - 30.Eyl.20	1 Ocak - 30.Eyl.19	1 Temmuz - 30.Eyl.20	1 Temmuz - 30.Eyl.19
Net dönem karı	(6.413.120)	9.169.771	(2.940.489)	3.800.738
Çıkarılmış adi hisselerin ağırlıklı ortalama adedi (her biri bir Kr)	10.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000
Pay başına kazanç	(0,6413)	0,9170	(0,2940)	0,3801

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

30 EYLÜL 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

	Cari Dönem (30 Eylül 2020)				Önceki Dönem (31 Aralık 2019)			
	TL karşılığı	ABD Doları	AVRO	GBP	TL karşılığı	ABD Doları	AVRO	GBP
1- Ticari Alacaklar	8.748.085	505.399	403.921	111.146	64.748.227	3.013.943	6.162.865	753.302
2a. Parasal Finansal Varlıklar (Kasa Banka hesapları dahil)	24.018.386	973.696	1.565.647	211.784	9.201.403	9.789	1.338.482	31.061
2b. Parasal Olmayan Finansal varlıklar	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Diğer	-	-	-	-	606.169	42.787	40.072	10.995
4. Dönen Varlıklar (1+2+3)	32.766.471	1.479.095	1.969.568	322.931	73.343.461	2.980.945	7.461.275	773.368
5. Ticari Alacaklar	-	-	-	-	-	-	-	-
6a. Parasal finansal varlıklar	-	-	-	-	-	-	-	-
6b. Parasal olmayan finansal varlıklar	-	-	-	-	-	-	-	-
7. Diğer	-	-	-	-	2.298.857	387.000	-	-
8. Duran Varlıklar (5+6+7)	-	-	-	-	2.298.857	387.000	-	-
9. Toplam Varlıklar (4+8)	32.766.471	1.479.095	1.969.568	322.931	75.642.318	3.367.945	7.461.275	773.368
10. Ticari Borçlar	152.107	-	16.664	-	27.002.752	4.223.462	277.106	9.210
11. Finansal Yükümlülükler	19.270.432	-	2.111.111	-	18.903.009	153.764	2.704.962	-
12a. Parasal Olan Diğer Yükümlülükler	-	-	-	-	-	-	-	-
12b. Parasal Olmayan Diğer Yükümlülükler	-	-	-	-	-	-	-	-
13. Kısa Vadeli Yükümlülükler (10+11+12)	19.422.539	-	2.127.775	-	45.905.761	4.377.226	2.982.068	9.210
14. Ticari Borçlar	-	-	-	-	-	-	-	-
15. Finansal Yükümlülükler	62.782.884	-	6.877.979	-	43.214.903	257	6.498.125	-
16a. Parasal Olan Diğer Yükümlülükler	-	-	-	-	-	-	-	-
16b. Parasal Olmayan Diğer Yükümlülükler	-	-	-	-	-	-	-	-
17. Uzun Vadeli Yükümlülükler (14+15+16)	62.782.884	-	6.877.979	-	43.214.903	257	6.498.125	-
18. Toplam Yükümlülükler (13+17)	82.205.423	-	9.005.754	-	89.120.664	4.376.969	9.480.193	9.210
19. Bilanço Dışı Türev Araçların Net Varlık/ (Yükümlülük) Pozisyonu (19a-19b)	0	0	-	-	0	0	0	0
19a. Hedge Edilen Toplam Varlık Tutarı	-	-	-	-	-	-	-	-
19b. Hedge Edilen Toplam Yükümlülükler Tutarı	-	-	-	-	-	-	-	-
20. Net Yabancı Para Varlık/(Yükümlülük) Pozisyonu (9-18+19)	(49.438.952)	1.479.095	(7.036.186)	322.931	164.762.982	7.744.914	16.941.468	782.578
21. Parasal Kalemler Net Yabancı Para Varlık/ (Yükümlülük) Pozisyonu (UFRS 7b.23) (1+2a+5+6a-10-11-12a-14-15-16a)	(49.438.952)	1.479.095	(7.036.186)	322.931	163.070.294	7.400.701	16.981.540	793.573
22. Döviz Hedge'i İçin Kullanılan Finansal Araçların Toplam Gerçeğe Uygun Değeri	-	-	-	-	-	-	-	-
* İhracat	20.311.246	979.628	1.105.261	256.545	31.510.692	2.235.050	2.180.184	480.231
* İthalat	5.047.133	554.425	78.678	-	8.783.219	240.116	1.094.305	-

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

30 EYLÜL 2020 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

30 Eylül 2020	Döviz Kuru Duyarlılık Analizi Tablosu			
	Kar/Zarar		Özkaynaklar	
	Yabancı paranın değer kazanması	Yabancı paranın değer kaybetmesi	Yabancı paranın değer kazanması	Yabancı paranın değer kaybetmesi
ABD Doları'nın TL karşısında %10 değerlenmesi halinde:				
1- ABD Doları net varlık/yükümlülüğü	1.154.877	(1.154.877)	1.154.877	(1.154.877)
2- ABD Doları riskinden korunan kısım (-)	-	-	-	-
3- ABD Doları Net Etki (1+2)	1.154.877	(1.154.877)	1.154.877	(1.154.877)
Avro'nun TL karşısında %10 değerlenmesi halinde:				
4- Avro net varlık/yükümlülüğü	(6.422.701)	6.422.701	(6.422.701)	6.422.701
5- Avro riskinden korunan kısım (-)	-	-	-	-
6- Avro Net Etki (4+5)	(6.422.701)	6.422.701	(6.422.701)	6.422.701
Sterlin'in TL karşısında %10 değerlenmesi halinde:				
7- Sterlin net varlık/yükümlülüğü	323.928	(323.928)	323.928	(323.928)
8- Sterlin riskinden korunun kısım (-)	-	-	-	-
9-Sterlin Net Etki (7+8)	323.928	(323.928)	323.928	(323.928)
TOPLAM (3+6+9)	(4.943.895)	4.943.895	(4.943.895)	4.943.895

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

30 EYLÜL 2020 TARİHİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

31 Aralık 2019				
Döviz Kuru Duyarlılık Analizi Tablosu				
	Kar/Zarar		Özkaynaklar	
	Yabancı paranın değer kazanması	Yabancı paranın değer kaybetmesi	Yabancı paranın değer kazanması	Yabancı paranın değer kaybetmesi
ABD Doları’nın TL karşısında %10 değerlenmesi halinde:				
1- ABD Doları net varlık/yükümlülüğü	388.435	(388.435)	388.435	(388.435)
2- ABD Doları riskinden korunan kısım (-)	-	-	-	-
3- ABD Doları Net Etki (1+2)	388.435	(388.435)	388.435	(388.435)
Avro’nun TL karşısında %10 değerlenmesi halinde:				
4- Avro net varlık/yükümlülüğü	(183.892)	183.892	(183.892)	183.892
5- Avro riskinden korunan kısım (-)	-	-	-	-
6- Avro Net Etki (4+5)	(183.892)	183.892	(183.892)	183.892
Sterlin’in TL karşısında %10 değerlenmesi halinde:				
7- Sterlin net varlık/yükümlülüğü	64.200	(64.200)	64.200	(64.200)
8- Sterlin riskinden korunun kısım (-)	-	-	-	-
9-Sterlin Net Etki (7+8)	64.200	(64.200)	64.200	(64.200)
TOPLAM (3+6+9)	268.743	(268.743)	268.743	(268.743)

30 Eylül 2020 ve 31 Aralık 2019 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 4.943.895 TL zarar/kar (31 Aralık 2019: 268.743 TL zarar/kar).

.....