



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

LDR TURİZM A.Ş. Finansal Rapor Konsolide Olmayan 2024 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

LDR TURİZM A.Ş. 30.09.2024 Tarihli Finansal Tablolar



MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2024	Önceki Dönem 31.12.2023
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	5		723.611.797	548.666.927
Finansal Yatırımlar	6		2.258.240.876	1.607.350.414
Ticari Alacaklar	8		29.618.177	32.849.681
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	8-29		124.860	133.548
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	8		29.493.317	32.716.133
Diğer Alacaklar	9		14.207	47.743
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	9-29		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9		14.207	47.743
Türev Araçlar	12		0	0
Riskten Korunma Amaçlı Türev Araçlar	12		0	0
Stoklar	10		381.300.403	614.676.092
Peşin Ödenmiş Giderler	11		35.563.086	41.910.480
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	11-29		0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	11		35.563.086	41.910.480
Diğer Dönen Varlıklar	21		0	0
İlişkili Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	21-29		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	21		0	0
ARA TOPLAM			3.428.348.546	2.845.501.337
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			3.428.348.546	2.845.501.337
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar	6		0	0
Ticari Alacaklar	8-29		0	0
Diğer Alacaklar	9-29		0	0
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	13		432.773.509	432.773.509
Maddi Duran Varlıklar			3.158.465.019	3.369.035.625
Faaliyet Kiralamasına Konu Varlıklar	15		3.100.475.278	3.324.380.444
Diğer Maddi Duran Varlıklar	14		57.989.741	44.655.181
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	16		563.798	890.741
Peşin Ödenmiş Giderler			0	0
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	11-29		0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	11		0	0
Ertelenmiş Vergi Varlığı	30		0	0
Diğer Duran Varlıklar	21		0	0
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			3.591.802.326	3.802.699.875
TOPLAM VARLIKLAR			7.020.150.872	6.648.201.212
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar	7		99.116.015	588.649.127
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	7		750.112.953	564.554.926
Ticari Borçlar	8		108.698.771	73.309.164
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	8-29		0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	8		108.698.771	73.309.164
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	20		1.094.622	805.866
Diğer Borçlar	9		12.854.177	30.537.779
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	9-29		0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	9		12.854.177	30.537.779
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülükler	18		521.126	2.455.783
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	11		3.003.682	6.116.816
İlişkili Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	11-29		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	11		3.003.682	6.116.816
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	30		19.755.148	23.603.119
Kısa Vadeli Karşılıklar	20		1.682.515	1.395.037
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	20		1.682.515	1.395.037

Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	20	0	0
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	21	0	0
İlişkili Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	21-29	0	0
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	21	0	0
ARA TOPLAM		996.839.009	1.291.427.617
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		996.839.009	1.291.427.617
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	7	356.828.843	263.056.404
Ticari Borçlar	8	0	0
Diğer Borçlar	9	0	0
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülükler	18	0	0
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	11	0	0
Uzun Vadeli Karşılıklar	20	2.947.873	3.073.524
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	20	2.947.873	3.073.524
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	30	614.826.128	576.301.188
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler	21	0	0
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		974.602.844	842.431.116
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		1.971.441.853	2.133.858.733
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		5.048.709.019	4.514.342.479
Ödenmiş Sermaye	22	165.000.000	165.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	22	589.748.327	589.748.327
Geri Alınmış Paylar (-)	22	-158.362.919	-374.655.909
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	22	979.355.455	801.148.875
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-1.916.323	-2.522.743
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.916.323	-2.522.743
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	22	-1.916.323	-2.522.743
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)	22	0	0
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	22	69.568.539	61.481.264
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	22	3.223.508.300	2.448.514.603
Net Dönem Karı veya Zararı		181.807.640	825.628.062
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		5.048.709.019	4.514.342.479
TOPLAM KAYNAKLAR		7.020.150.872	6.648.201.212

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2024 - 30.09.2024	Önceki Dönem 01.01.2023 - 30.09.2023	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2024 - 30.09.2024	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2023 - 30.09.2023
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	23	1.451.647.669	1.689.000.706	479.093.090	589.524.260
Satışların Maliyeti	23	-1.269.330.775	-981.859.033	-434.656.484	-364.441.230
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		182.316.894	707.141.673	44.436.606	225.083.030
BRÜT KAR (ZARAR)		182.316.894	707.141.673	44.436.606	225.083.030
Genel Yönetim Giderleri	24	-70.658.499	-52.067.496	-20.763.369	-17.942.089
Pazarlama Giderleri	24	-5.498.179	-5.625.498	-1.620.795	-1.501.962
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	24	0	0	0	0
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	25	14.165.497	17.883.379	4.159.754	3.061.512
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	25	-16.463.725	-22.056.440	-2.423.011	-12.772.494
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		103.861.988	645.275.618	23.789.185	195.927.997
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	26	745.093.492	865.400.516	107.566.029	553.125.553
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	26	-17.143.520	-236.639.956	-12.428.187	-158.178.551
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		831.811.960	1.274.036.178	118.927.027	590.874.999
Finansman Gelirleri	27	0	0	0	0
Finansman Giderleri	27	-475.051.353	-251.508.772	-157.836.208	-86.708.280
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)		-100.534.287	-82.728.510	88.547.799	-78.792.413
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		256.226.320	939.798.896	49.638.618	425.374.306
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-74.418.680	-299.956.473	-41.465.690	-262.867.250
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	30	-35.875.980	-60.584.869	-21.350.938	-21.890.661
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	30	-38.542.700	-239.371.604	-20.114.752	-240.976.589
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		181.807.640	639.842.423	8.172.928	162.507.056
DÖNEM KARI (ZARARI)		181.807.640	639.842.423	8.172.928	162.507.056
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		181.807.640	639.842.423	8.172.928	162.507.056
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç	31	1,10000000	9,69000000	0,05000000	0,98000000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		606.420	-1.911.400	-138.447	282.993
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	28	787.558	-2.330.976	-179.802	345.114
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-181.138	419.576	41.355	-62.121
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi	28	-181.138	419.576	41.355	-62.121
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		606.420	-1.911.400	-138.447	282.993
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		182.414.060	637.931.023	8.034.481	162.790.049
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		182.414.060	637.931.023	8.034.481	162.790.049

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2024 - 30.09.2024	Önceki Dönem 01.01.2023 - 30.09.2023
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		410.016.194	722.929.806
Dönem Karı (Zararı)		181.807.640	639.842.423
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		181.807.640	639.842.423
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		700.398.533	454.988.183
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	14-15-16	78.825.033	17.547.368
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		-602.889	-16.704
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	8	-602.889	-16.704
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	10	0	0
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		3.917.950	1.708.846
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	19	3.917.950	1.708.846
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		471.331.371	246.320.026
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	27	473.753.038	250.298.107
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri	8	-2.604.160	-4.107.962
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri	8	182.493	129.881
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Yatırım Amaçlı Gayrimenkullerin Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	13	0	0
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	28	74.418.680	299.956.473
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		0	0
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	14	0	0
Parasal Pozisyon Kazanç ve Kayıplarıyla İlgili Düzeltmeler		72.508.388	-110.527.826
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-389.996.156	-247.672.319
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		-650.890.462	-226.178.725
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	8-29	3.651.900	-3.157.841
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	9-29	33.536	1.170.394
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	10	233.375.689	-3.750.547
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	8-29	37.993.767	23.622.749
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	20	288.756	294.392
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	9-29	-17.683.602	-3.640.929
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		3.234.260	-36.031.812
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		6.347.394	-41.428.944
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		-3.113.134	5.397.132
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		492.210.017	847.158.287
Ödenen Temettüler		-42.547.090	-47.360.807
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	19	77.218	2.683.307
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	30	-39.723.951	-79.550.981
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		377.412.020	23.666.117
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		881.980.912	814.097.739
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	14-15	881.980.912	814.097.739
Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	16	0	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-504.568.892	-757.577.959
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	14-15	-503.415.734	-757.577.959
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	16	-1.153.158	0
Yatırım Amaçlı Gayrimenkul Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	13	0	-32.853.663
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-467.662.694	-121.231.707

İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları	22	-19.478.432	-201.448.806
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Satmasından Kaynaklanan Nakit Girişleri	22	235.771.422	653.879.669
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	7	1.079.285.594	814.497.906
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	7	-1.289.488.240	-1.137.862.369
Ödenen Faiz	27	-473.753.038	-250.298.107
ENFLASYON ETKİSİ	5	-144.820.650	-125.052.378
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		174.944.870	500.311.838
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		174.944.870	500.311.838
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5	548.666.927	378.271.764
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5	723.611.797	878.583.602

Dipnot Referansı	Özkaynaklar											Kontrol Gücü Olmayan Paylar
	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar											
	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Gerçek Alınmış Paylar	Pay İhraç Primleri / İskontoları	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılınacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Birlikmiş Karlar			
					Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları	Rikitten Korunmuş Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı		
											Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları	

Önceki Dönem
01.01.2023 - 30.09.2023

Carı Dönem 01.01.2024 - 30.09.2024	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantıları															
	Kar Payları										-42.547.090		-42.547.090	0	-42.547.090	
	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler															
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)				216.292.990								216.292.990	0	216.292.990	
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)					178.206.580							178.206.580	0	178.206.580	
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması															
	Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış															
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler															
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları															
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar															
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar															
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar															
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar															
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)															
	Dönem Sonu Bakiyeleri	22	165.000.000	589.748.327	-158.362.919	979.355.455	-1.916.323			69.568.539	3.223.508.300	181.807.640	5.048.709.019	0	5.048.709.019	