



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

LİLA KAĞIT SANAYİ VE TİCARET A.Ş. Finansal Rapor Konsolide 2025 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Rapor



**MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL**
Türkiye Sermaye Piyasası - Merkezi
Saklama ve Veri Depolama Kurulugu

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2025	Önceki Dönem 31.12.2024
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	26	4.778.487	6.175.965
Finansal Yatırımlar		71.389	65.080
Diğer Finansal Yatırımlar		71.389	65.080
Ticari Alacaklar	5	2.901.712	2.695.663
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		2.901.712	2.695.663
Diğer Alacaklar		31.196	12.248
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		31.196	12.248
Türev Araçlar	21	0	4.753
Stoklar	6	1.910.930	1.709.089
Peşin Ödenmiş Giderler	7	753.963	88.862
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	19	10.492	66.868
Diğer Dönen Varlıklar	14	5.952	58.427
ARA TOPLAM		10.464.121	10.876.955
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		10.464.121	10.876.955
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar		9.741	8.570
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		9.741	8.570
Maddi Duran Varlıklar	8	5.940.252	6.063.952
Kullanım Hakkı Varlıkları	10	121.711	143.241
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	9	36.637	35.546
Peşin Ödenmiş Giderler	7	224.984	66.048
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		6.333.325	6.317.357
TOPLAM VARLIKLAR		16.797.446	17.194.312
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	22	905.286	1.443.577
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		905.286	1.443.577
Banka Kredileri		889.092	1.419.867
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		16.194	23.710
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	22	884.364	523.805
Ticari Borçlar	5	829.803	771.980
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		829.803	771.980
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	13	136.972	115.179
Diğer Borçlar		885.004	0
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	4	885.004	0
Türev Araçlar	21	13.947	0
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	7	296.075	128.010
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	19	105.725	0
Kısa Vadeli Karşılıklar	11	39.822	33.491
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		27.018	20.669
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		12.804	12.822
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	14	28.337	55.380
ARA TOPLAM		4.125.335	3.071.422
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		4.125.335	3.071.422
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	22	150.897	646.376
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		150.897	646.376
Banka Kredileri		120.000	610.480
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		30.897	35.896
Uzun Vadeli Karşılıklar	13	98.267	105.018
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		98.267	105.018
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	19	230.714	284.673
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		479.878	1.036.067
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		4.605.213	4.107.489

ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		12.192.233	13.086.823
Ödenmiş Sermaye	15	590.000	590.000
Sermaye Düzeltme Farkları	15	3.497.698	3.497.698
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	15	3.865.905	3.865.905
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-60.280	-58.298
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-60.280	-58.298
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-60.280	-58.298
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-6.312	371
Yabancı Para Çevrim Farkları		-6.312	371
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	15	418.347	247.788
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		3.887.796	3.649.701
Net Dönem Karı veya Zararı		-921	1.293.658
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		12.192.233	13.086.823
TOPLAM KAYNAKLAR		16.797.446	17.194.312

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2025 - 31.03.2025	Önceki Dönem 01.01.2024 - 31.03.2024
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat		3.014.926	3.590.291
Satışların Maliyeti		-2.097.755	-2.468.757
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		917.171	1.121.534
BRÜT KAR (ZARAR)		917.171	1.121.534
Genel Yönetim Giderleri		-96.853	-88.621
Pazarlama Giderleri		-396.754	-405.065
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	16	226.756	224.422
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	16	-9.932	-16.004
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		640.388	836.266
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	17	50.745	4.961
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		691.133	841.227
Finansman Gelirleri	18	311.071	42.114
Finansman Giderleri	18	-238.878	-379.008
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)		-661.971	-192.379
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		101.355	311.954
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-102.276	-144.790
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	19	-155.574	-90.903
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	19	53.298	-53.887
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-921	167.164
DÖNEM KARI (ZARARI)		-921	167.164
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-921	167.164
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Pay Başına (Zarar) /Kazanç	20	-0,00200000	0,33400000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-1.982	-2.413
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	13	-2.643	-3.218
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		661	805
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	19	661	805
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		-6.683	117
Yurtdışındaki İşletmelerin Çevrimine İlişkin Yabancı Para Çevrim Farkları		-6.683	117
Yurtdışındaki İşletmelerin Çevrimine İlişkin Yabancı Para Çevrim Farklarından Kazançlar (Kayıplar)		-6.683	117
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-8.665	-2.296
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-9.586	164.868
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-9.586	164.868

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2025 - 31.03.2025	Önceki Dönem 01.01.2024 - 31.03.2024
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)				
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			-101.187	-116.287
Dönem Karı (Zararı)			-921	167.164
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)			-921	167.164
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			729.547	915.439
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	8,9,10		168.587	198.779
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler			273	-1.943
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler			287	249
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler			-14	-2.192
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			22.266	24.854
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	13		21.126	32.835
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler			1.140	-7.981
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			-230.485	82.194
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler			-285.756	-10.515
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler			55.271	92.709
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler	18		153.495	282.058
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler			11.289	-7.865
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	17		-7.411	0
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler			18.700	-7.865
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler			102.276	144.791
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler			-43.334	-4.961
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler			-43.334	-4.961
Parasal Pozisyon Kazanç ve Kayıplarıyla İlgili Düzeltmeler			545.180	197.532
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			-823.682	-1.242.372
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	5		-206.178	-626.893
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	6		-201.854	-597.443
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	5		57.823	-134.528
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)			21.793	10.736
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			-495.266	105.756
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)			-636.288	228.181
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)			141.022	-122.425
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			-95.056	-159.769
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	13		-12.658	-9.750
Vergi İadeleri (Ödemeleri)			6.527	53.232
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-135.405	-111.723
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	8,17		48.977	4.961
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	8,9		-29.999	-54.037
Verilen Nakit Avans ve Borçlar			-155.485	-62.647
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)			1.102	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			-596.221	-989.088
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri			0	0
Sermaye Avanslarından Nakit Girişleri			0	0
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri			0	588.001
Kredilerden Nakit Girişleri	22		0	588.001
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	22		-453.761	-934.666
Ödenen Temettüler			0	0
Ödenen Faiz			-166.836	-71.455
Alınan Faiz			285.756	10.515
Finansman Faaliyetlerine İlişkin Enflasyon Etkisi			-261.380	-581.483

YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-832.813	-1.217.098
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		-564.665	-207.656
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-1.397.478	-1.424.754
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		6.175.965	1.586.142
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	26	4.778.487	161.388

Dipnot Referansı	Özkaynaklar										Kontrol Gücü Olmayan Paylar
	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar										
	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak 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	Yabancı Para Çevrim Farkları	Riskten Korunma 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
01.01.2024 - 31.03.2024

Carı Dönem 01.01.2023 - 31.03.2023	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantıları																
	Kar Payları																
	Kar Payı Harış Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler																
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)																
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)																
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması																
	Bağı 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 Gerçeğ e Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğ e Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğ e Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğ e Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)																
	Dönem Sonu Bakıyeleri			590.000	3.497.698	-60.280	-6.312			418.347	3.887.796	-921	12.192.233		0	12.192.233	