



## KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

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

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama  
Finansal Rapor



**MERKEZİ KAYIT  
İSTANBUL**  
Türkiye Sermaye Piyasası - Merkezi  
Saklama ve Veli Depolama Kuruluşu

## Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2025	Önceki Dönem 31.12.2024
<b>Finansal Durum Tablosu (Bilanço)</b>			
<b>Varlıklar</b>			
<b>DÖNEN VARLIKLAR</b>			
Nakit ve Nakit Benzerleri	26	4.291.877	7.038.254
Finansal Yatırımlar		287.635	74.167
Diğer Finansal Yatırımlar		287.635	74.167
Ticari Alacaklar	5	2.752.585	3.072.032
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		2.752.585	3.072.032
Diğer Alacaklar		46.489	13.958
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		46.489	13.958
Türev Araçlar	21	0	5.416
Stoklar	6	2.306.090	1.947.712
Peşin Ödenmiş Giderler	7	307.382	101.268
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler		307.382	101.268
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	19	118.211	76.204
Diğer Dönen Varlıklar	14	9.775	66.583
<b>ARA TOPLAM</b>		<b>10.120.044</b>	<b>12.395.594</b>
<b>TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR</b>		<b>10.120.044</b>	<b>12.395.594</b>
<b>DURAN VARLIKLAR</b>			
Diğer Alacaklar		14.489	9.766
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		14.489	9.766
Maddi Duran Varlıklar	8	7.070.912	6.910.601
Kullanım Hakkı Varlıkları	10	119.326	163.241
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	9	47.504	40.509
Peşin Ödenmiş Giderler	7	537.816	75.269
<b>TOPLAM DURAN VARLIKLAR</b>		<b>7.790.047</b>	<b>7.199.386</b>
<b>TOPLAM VARLIKLAR</b>		<b>17.910.091</b>	<b>19.594.980</b>
<b>KAYNAKLAR</b>			
<b>KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	22	231.496	1.645.129
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		231.496	1.645.129
Banka Kredileri		207.908	1.618.108
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		23.588	27.021
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	22	682.318	596.939
Ticari Borçlar	5	678.700	879.764
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar		678.700	879.764
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	13	151.042	131.260
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	7	33.534	145.883
Kısa Vadeli Karşılıklar	11	35.525	38.167
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		24.595	23.554
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		10.930	14.613
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	14	49.967	63.113
<b>ARA TOPLAM</b>		<b>1.862.582</b>	<b>3.500.255</b>
<b>TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>		<b>1.862.582</b>	<b>3.500.255</b>
<b>UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	22	335.168	736.623
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		335.168	736.623
Banka Kredileri		307.908	695.715
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		27.260	40.908
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	7	35.919	0
Uzun Vadeli Karşılıklar	13	126.962	119.680
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		126.962	119.680
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	19	241.678	324.419
<b>TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>		<b>739.727</b>	<b>1.180.722</b>
<b>TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER</b>		<b>2.602.309</b>	<b>4.680.977</b>
<b>ÖZKAYNAKLAR</b>			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		15.307.782	14.914.003

Ödenmiş Sermaye	15	590.000	590.000
Sermaye Düzeltme Farkları	15	4.068.420	4.068.420
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		4.405.662	4.405.662
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-74.491	-66.438
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-74.491	-66.438
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-74.491	-66.438
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-411	423
Yabancı Para Çevrim Farkları		-411	423
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	15	476.743	282.384
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		4.430.610	4.159.273
Net Dönem Karı veya Zararı		1.411.249	1.474.279
<b>TOPLAM ÖZKAYNAKLAR</b>		<b>15.307.782</b>	<b>14.914.003</b>
<b>TOPLAM KAYNAKLAR</b>		<b>17.910.091</b>	<b>19.594.980</b>

## 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 - 30.09.2025	Önceki Dönem 01.01.2024 - 30.09.2024	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2025 - 30.09.2025	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2024 - 30.09.2024
<b>Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu</b>					
<b>KAR VEYA ZARAR KISMI</b>					
Hasılat		10.098.983	12.338.350	3.187.885	4.029.435
Satışların Maliyeti		-6.991.455	-8.832.264	-2.185.197	-3.034.880
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		3.107.528	3.506.086	1.002.688	994.555
BRÜT KAR (ZARAR)		3.107.528	3.506.086	1.002.688	994.555
Genel Yönetim Giderleri		-330.100	-335.708	-110.953	-102.319
Pazarlama Giderleri		-1.340.402	-1.375.435	-430.204	-475.036
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	16	458.337	404.194	76.013	150.948
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	16	-22.291	-39.628	-2.035	-4.118
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		1.873.072	2.159.509	535.509	564.030
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	17	586.971	19.818	116.273	13.158
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		2.460.043	2.179.327	651.782	577.188
Finansman Gelirleri	18	996.790	848.546	277.932	480.683
Finansman Giderleri	18	-574.708	-892.313	-93.448	-302.657
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)		-1.494.034	-498.314	-480.591	-289.637
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		1.388.091	1.637.246	355.675	465.577
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		23.158	-329.712	55.566	2.288
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	19	-56.899	-152.376	32.428	69.491
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	19	80.057	-177.336	23.138	-67.203
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		1.411.249	1.307.534	411.241	467.865
DÖNEM KARI (ZARARI)		1.411.249	1.307.534	411.241	467.865
<b>Dönem Karının (Zararının) Dağılımı</b>					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		1.411.249	1.307.534	411.241	467.865
<b>Pay Başına Kazanç</b>					
<b>Pay Başına Kazanç</b>					
<b>Pay Başına Kazanç (Zarar)</b>					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Pay Başına Kazanç		2,39200000	2,21600000	0,69700000	0,79300000
<b>Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)</b>					
<b>DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI</b>					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-8.053	-6.654	-15.576	2.190
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-10.737	-8.872	-20.768	2.921
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		2.684	2.218	5.192	-731
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	19	2.684	2.218	5.192	-731
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		-834	272	-726	464
Yurtdışındaki İşletmelerin Çevrimine İlişkin Yabancı Para Çevrim Farkları		-834	272	-726	464
Yurtdışındaki İşletmelerin Çevrimine İlişkin Yabancı Para Çevrim Farklarından Kazançlar (Kayıplar)		-834	272	-726	464
<b>DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)</b>		<b>-8.887</b>	<b>-6.382</b>	<b>-16.302</b>	<b>2.654</b>
<b>TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)</b>		<b>1.402.362</b>	<b>1.301.152</b>	<b>394.939</b>	<b>470.519</b>
<b>Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı</b>					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		1.402.362	1.301.152	394.939	470.519

## Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2025 - 30.09.2025	Önceki Dönem 01.01.2024 - 30.09.2024
<b>Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)</b>			
<b>İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI</b>		<b>1.745.207</b>	<b>3.643.416</b>
Dönem Karı (Zararı)		1.411.249	1.307.533
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		1.411.249	1.307.533
<b>Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler</b>		<b>980.154</b>	<b>2.388.624</b>
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	8,9,10	584.141	679.555
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		2.353	3.563
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		2.999	429
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		-646	3.134
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		63.544	60.515
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	13	62.268	60.376
Diğer Karşılıklar (İptalleri) İle İlgili Düzeltmeler		1.276	139
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		-814.537	-167.817
Faiz Gelirleri İle İlgili Düzeltmeler		-948.250	-462.486
Faiz Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		133.713	294.669
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler	22	370.817	581.968
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-56.022	-6.801
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler	17	-61.438	-3.651
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		5.416	-3.150
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		-33.265	329.712
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-525.533	-16.167
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-525.533	-16.167
Parasal Pozisyon Kazanç ve Kayıplarıyla İlgili Düzeltmeler		1.388.656	924.096
<b>İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler</b>		<b>-524.236</b>	<b>143.352</b>
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler	5	317.789	174.149
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	6	-358.090	-280.413
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler	5	-201.064	-238.607
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		19.782	44.863
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		-302.653	443.360
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-213.077	440.381
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		-89.576	2.979
<b>Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları</b>		<b>1.867.167</b>	<b>3.839.509</b>
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	13	-33.161	-24.086
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-88.799	-172.007
<b>YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI</b>		<b>-770.059</b>	<b>-631.307</b>
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	8,17	553.286	28.172
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	8,9	-711.687	-618.143
Verilen Nakit Avans ve Borçlar		-459.628	25.310
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		-152.030	-66.646
<b>FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI</b>		<b>-2.294.571</b>	<b>1.985.221</b>
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	4.404.071
Sermaye Avanslarından Nakit Girişleri		0	126.605
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		419.256	1.739.295
Kredilerden Nakit Girişleri	22	419.256	1.739.295
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	22	-1.976.725	-2.395.179
Ödenen Temettüleri		-1.008.583	-253.470
Ödenen Faiz		-153.536	-243.616
Alınan Faiz		948.250	462.490
Finansman Faaliyetlerine İlişkin Enflasyon Etkisi		-523.233	-1.854.975

YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-1.319.423	4.997.330
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		-1.426.954	-477.109
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-2.746.377	4.520.221
<b>DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ</b>		<b>7.038.254</b>	<b>1.807.584</b>
<b>DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ</b>	26	<b>4.291.877</b>	<b>6.327.805</b>

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

Dipnot Referansı	Özkaynaklar										
	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar										Kontrol Gücü Olmayan Paylar
	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Pay İhraç Primi / İskontoları	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikte Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikte Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler			Birlikte Karlar		
				Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıplar		Yabancı Para Çevrim Farkları	Riskten Korunma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları	Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları											

Özkaynaklar Değişim Tablosu														
Özkaynaklar Değişim Tablosu														
Dönem Başı Bakımları	500.000	3.865.329		-12.976	-876		224.121	4.064.573	406.486	9.046.657	0	9.046.657		
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler														
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler														
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler														
Hatalara İlişkin Düzeltmeler														
Diğer Düzeltmeler														
Düzeltmelerden Sonraki Tutar														
Transferler							58.263	348.223	-406.486					
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)														
Dönem Karı (Zararı)										1.307.534	1.307.534	0	1.307.534	
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)				-6.654	272						-6.382	0	-6.382	
Sermaye Artırımı	90.000	203.075	4.404.071								4.697.146	0	4.697.146	
Sermaye Azaltımı														
Sermaye Avansı														
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi														
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmelerin İçeren Birleşmelerin Etkisi														
Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları														
Kar Payları														
Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler											-253.469	-253.469	0	-253.469
Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)														
Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)														
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 (Kayıpları) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
Forward Süleşmesinin Forward Bileşenin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar														
Diğer Değişiklikler Nedeniyle Artış (Azalış)														
<b>Dönem Sonu Bakımları</b>	<b>590.000</b>	<b>4.068.404</b>	<b>4.404.071</b>	<b>-19.630</b>	<b>-604</b>		<b>282.384</b>	<b>4.159.327</b>	<b>1.307.534</b>	<b>14.791.486</b>		<b>14.791.486</b>		

Özkaynaklar Değişim Tablosu													
Özkaynaklar Değişim Tablosu													
Dönem Başı Bakımları	590.000	4.068.420	4.405.662	-66.438	423		282.384	4.159.273	1.474.279	14.914.003	0	14.914.003	
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler													
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler													
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler													
Hatalara İlişkin Düzeltmeler													
Diğer Düzeltmeler													
Düzeltmelerden Sonraki Tutar													
Transferler							194.359	1.279.920	-1.474.279	0		0	
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)													
Dönem Karı (Zararı)										1.411.249	1.411.249	0	1.411.249
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)				-8.053	-834						-8.887	0	-8.887
Sermaye Artırımı													
Sermaye Azaltımı													
Sermaye Avansı													
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi													
Ortak Kontrolde Tabii Teşebbüs veya İşletmelerin İçeren Birleşmelerin Etkisi													

