

LYDİA HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ**30 HAZİRAN 2025 TARİHLİ KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN NOTLAR**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 30 Haziran 2025 tarihindeki satın alma gücü cinsinden ifade edilmiştir.)

		Cari dönem	Geçmiş dönem
		Sınırlı denetimden geçmiş	Bağımsız denetimden geçmiş
Varlıklar	Dipnot referansları	30 Haziran 2025	31 Aralık 2024
Dönen varlıklar		1.085.052.736	1.124.583.490
Nakit ve Nakit Benzerleri	5	682.186.728	741.337.010
Finansal Yatırımlar	6	241.501.886	216.088.879
Ticari Alacaklar	7	13.219.106	4.757.279
- İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	7	798.953	-
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	4-7	12.420.153	4.757.279
Diğer Alacaklar	9	81.087.741	9.991.979
- İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	4-9	13.243.715	-
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9	67.844.026	9.991.979
Peşin Ödenmiş Giderler	10	403.016	386.097
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	24	4.473.081	78.757.493
Diğer Dönen Varlıklar	11	62.181.178	73.264.753
Ara Yoplam		1.085.052.736	1.124.583.490
Duran Varlıklar		2.869.634.932	2.268.836.504
Diğer Alacaklar	9	41.227	-
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9	41.227	-
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	14	17.888.634	-
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	15	2.256.720.636	1.632.606.279
Maddi Duran Varlıklar	12	594.644.677	635.498.787
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	13	252.619	731.438
- Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	13	252.619	731.438
Peşin Ödenmiş Giderler	10	87.139	-
Toplam Varlıklar		3.954.687.668	3.393.419.994

İlişikteki dipnotlar bu konsolide finansal tabloların ayrılmaz parçasını oluşturur.

LYDİA HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ**30 HAZİRAN 2025 TARİHLİ KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN NOTLAR**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 30 Haziran 2025 tarihindeki satın alma gücü cinsinden ifade edilmiştir.)

		Cari dönem	Geçmiş dönem
		Sınırlı Denetimden Geçmiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş
Kaynaklar	Dipnot referansları	30 Haziran 2025	31 Aralık 2024
Kısa vadeli yükümlülükler		32.308.002	53.358.084
Kısa Vadeli Borçlanmalar	8	12.174	313.599
Ticari Borçlar	7	723.147	1.415.135
- İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	4-7	-	249.581
- İlişkili Taraflara Olmayan Ticari Borçlar	7	723.147	1.165.554
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	16	4.552.208	1.243.937
Diğer Borçlar	9	15.217.646	2.391.438
- İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	4-9	13.243.714	88.377
- İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	9	1.973.932	2.303.061
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	10	2.065.544	267.628
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	24	6.152.656	44.051.910
Kısa Vadeli Karşılıklar	17	2.538.509	2.965.967
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	17	-	4.189
- Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	17	2.538.509	2.961.778
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	11	1.046.118	708.470
ARA TOPLAM		32.308.002	53.358.084
Uzun vadeli yükümlülükler		348.054.536	144.509.186
Uzun Vadeli Karşılıklar	17	899.147	684.673
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	17	899.147	684.673
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	24	347.155.389	143.824.513
Ana ortaklığa ait özkaynaklar		2.586.972.217	2.328.073.609
Ödenmiş Sermaye	18	208.000.000	208.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	18	2.650.840.434	2.650.840.434
Paylara İlişkin Primler/(İskontolar)	18	1.525.407	1.525.407
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		117.832.496	118.370.796
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin aktüeryal kazanç/(kayıp) fonu	18	(612.983)	(74.683)
- Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç/Kayıpları		118.445.479	118.445.479
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	18	47.644.463	47.644.463
Geçmiş Yıllar Karları/Zararları	18	(698.307.491)	(146.282.800)
Net Dönem Karı/Zararı	18	259.436.908	(552.024.691)
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		987.352.913	867.479.115
Toplam kaynaklar		3.954.687.668	3.393.419.994

İlişikteki dipnotlar bu konsolide finansal tabloların ayrılmaz parçasını oluşturur.

LYDİA HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ**30 HAZİRAN 2025 TARİHLİ KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN NOTLAR**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 30 Haziran 2025 tarihindeki satın alma gücü cinsinden ifade edilmiştir.)

		Cari dönem	Cari dönem	Geçmiş dönem	Geçmiş dönem
		Sınırlı	Sınırlı	Sınırlı	Sınırlı
		Denetimden	Denetimden	Denetimden	Denetimden
		Geçmiş	Geçmiş	Geçmiş	Geçmiş
	Dipnot	1 Ocak- 30	1 Nisan- 30	1 Ocak- 30	1 Nisan- 30
	referansları	Haziran 2025	Haziran 2025	Haziran 2024	Haziran 2024
Kar veya zarar kısmı					
Hasılat	19	27.741.112	16.026.543	32.238.236	21.247.142
Satışların maliyeti (-)	19	(14.427.546)	(7.080.892)	(25.989.448)	(9.385.868)
Brüt kar / (zarar)		13.313.566	8.945.651	6.248.788	11.861.274
Pazarlama, satış ve dağıtım giderleri (-)	20	-	-	(1.509.085)	(1.273.489)
Genel yönetim giderleri (-)	20	(53.446.447)	(14.788.674)	(40.626.165)	(27.443.956)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	21	17.373.990	(34.895.516)	325.747.456	36.119.459
Esas faaliyetlerden diğer giderler (-)	21	(11.578.449)	(10.228.415)	(6.268.764)	(5.292.578)
Esas faaliyet karı / (zararı)		(34.337.340)	(50.966.954)	283.592.230	13.970.710
Yatırım faaliyetlerinden gelirler	23	702.907.132	670.138.017	344.766.884	103.386.639
Yatırım faaliyetlerinden giderler (-)	23	(21.139.620)	(21.139.620)	(80.758.599)	-
Finansman gideri öncesi faaliyet karı / (zararı)		647.430.172	598.031.443	547.600.515	117.357.349
Finansman gelirleri	22	130.393.737	130.393.737	-	-
Finansman giderleri (-)	22	(12.204.868)	(11.871.636)	(1.929.802)	134.864
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)		(140.644.412)	(459.044.076)	(545.451.731)	(182.115.441)
Sürdürülen faaliyetlerden vergi öncesi kar / (zarar)		624.974.629	257.509.468	218.982	(64.623.228)
Sürdürülen faaliyetler vergi gelir/gideri		(224.454.244)	(221.346.040)	(52.467.043)	50.419.351
- Dönem vergi gideri	24	(17.521.078)	-	(2.497.657)	73.178.642
- Ertelenmiş vergi gelir/(gideri)	24	(206.933.166)	(221.346.040)	(49.969.386)	(22.759.291)
Sürdürülen faaliyetlerden net dönem karı		400.520.385	36.163.428	(52.248.061)	(14.203.877)
Net Dönem Karı		400.520.385	36.163.428	(52.248.061)	(14.203.877)
Dönem karının dağılımı					
Azınlık payları		141.083.477	33.151.909	60.907.779	29.014.215
Ana ortaklık payları		259.436.908	3.011.519	(113.155.840)	(43.218.092)
Ana Ortaklık Pay Başına Kar (Zarar)		1,2473	0,0145	(0,5440)	(0,2078)
Dönem Karı (Zararı)		400.520.385	36.163.428	(52.248.061)	(14.203.877)
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)					
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar		817.310	1.566.916	(51.568)	10.504
Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazançları (kayıpları)		817.310	1.566.916	(51.568)	10.504
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak diğer kapsamlı gelire ilişkin vergiler		(204.327)	(322.686)	12.892	(2.627)
Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazançları (kayıpları), vergi etkisi		(204.327)	(322.686)	12.892	(2.627)
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		612.983	1.244.230	(38.676)	7.877
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider) Dağılımı					
Kontrol gücü olmayan paylar		162.450	162.450	(22.966)	4.677
Ana ortaklık payları		654.860	1.404.466	(15.710)	3.201
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		401.133.368	37.407.658	(52.286.738)	(14.196.001)
Toplam Kapsamlı Giderin Dağılımı					
Kontrol gücü olmayan paylar		119.873.798	11.942.230	60.884.813	29.018.894
Ana ortaklık payları		281.259.570	25.465.428	(113.171.551)	(43.214.895)

İlişikteki dipnotlar bu konsolide finansal tabloların ayrılmaz parçasını oluşturur.

LYDIA HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ**30 HAZİRAN 2025 TARİHLİ KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN NOTLAR**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 30 Haziran 2025 tarihindeki satın alma gücü cinsinden ifade edilmiştir.)

				Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler veya giderler								
		Sermaye	Paylara	Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/ (Kayıpları)	Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları/(Azalışları)	Kardan		Geçmiş Yıllar Karı	Dönem Net Karı/(Zararı)	Ana Ortaklığa Ait Toplam Özkaynaklar	Kontrol Gücü Olmayan Paylar	Toplam Özkaynaklar
Ödenmiş Sermaye	Düzeltilmesi Olumlu Farkları	İlişkin Primler/ İskontolar				Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler						
1 Ocak 2024 tarihi itibariyle bakiye	208.000.000	5.077.096.595	1.438.977	-	-	44.944.847	(2.066.846.207)	(532.367.670)		2.732.266.542	-	2.732.266.542
Transferler	-	-	-	-	-	-	(532.367.670)	532.367.670		-	-	-
Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkarılması	-	-	-	-	-	-	-	-		-	61.769.942	61.769.942
Toplam kapsamlı gelir	-	-	-	-	-	-	-	(65.974.834)		(65.974.834)	30.060.288	(35.914.546)
30 Haziran 2024 tarihi itibariyle bakiye	208.000.000	5.077.096.595	1.438.977	-	-	44.944.847	(2.599.213.877)	(65.974.834)		2.666.291.708	91.830.230	2.758.121.938
1 Ocak 2025 tarihi itibariyle bakiye	208.000.000	2.650.840.434	1.525.407	(74.683)	118.445.479	47.644.463	(146.282.800)	(552.024.691)		2.328.073.609	867.479.115	3.195.552.724
Transferler	-	-	-	-	-	-	(552.024.691)	552.024.691		-	-	-
Toplam kapsamlı gelir	-	-	-	(538.300)	-	-	-	259.436.908		258.898.608	119.873.798	378.772.406
30 Haziran 2025 tarihi itibariyle bakiye	208.000.000	2.650.840.434	1.525.407	(612.983)	118.445.479	47.644.463	(698.307.491)	259.436.908		2.586.972.217	987.352.913	3.574.325.130

İlişikteki dipnotlar bu konsolide finansal tabloların ayrılmaz parçasını oluşturur.

LYDİA HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ**30 HAZİRAN 2025 TARİHLİ KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN NOTLAR**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 30 Haziran 2025 tarihindeki satın alma gücü cinsinden ifade edilmiştir.)

LYDİA HOLDİNG VE BAĞLI ORTAKLIKLARI**30 HAZİRAN 2025 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOSU**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 30 Haziran 2025 tarihindeki satın alma gücü cinsinden ifade edilmiştir)

		Cari dönem	Geçmiş dönem
		Sınırlı Denetimden	Sınırlı Denetimden
	Dipnot	Geçmiş 1 Ocak - 30 Haziran 2025	Geçmiş 1 Ocak - 30 Haziran 2024
	Referansları		
A. İŞLETME FAALİYETLERDEN NAKİT AKIŞLARI		(327.223.741)	830.257.496
Sürdürülen faaliyetler dönem Karı / Zararı		259.436.908	(52.248.061)
Dönem net karı/zararı mutabakatı ile ilgili düzeltmeler		(497.330.593)	263.574.852
Amortisman giderleri ve itfa payları ile ilgili düzeltmeler	20-19	10.621.868	14.697.449
Vergi geliri/gideri ile ilgili düzeltmeler	24	(206.933.166)	75.142.823
Karşılık giderleri ile ilgili düzeltmeler		-	3.526.234
Reeskont gelir giderleri ile ilgili düzeltmeler		(105.901)	-
Faiz (gelirleri) ve giderleri ile ilgili düzeltmeler	22	(129.731.842)	(32.799.540)
Gerçeğe uygun değer kayıpları (kazançları) ile ilgili düzeltmeler	23	(702.907.132)	(174.786.801)
İşletme birleşmelerinde pazarlıklı satın alım sonucu oluşan kazançlarla ilgili düzeltmeler (-)		-	(52.830.278)
Nakit dışı kalemlere ilişkin diğer düzeltmeler		(11.083.575)	--
Net Parasal Pozisyon Kayıp / Kazancı		542.809.155	430.624.965
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		(89.330.056)	618.930.705
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	6	(25.413.007)	--
Ticari alacaklardaki azalışlar/(artışlar) ilgili düzeltmeler	7	(8.461.827)	1.526.565.799
Ticari borçlardaki artışlar/(azalışlar) ilgili düzeltmeler	7	(691.988)	(638.095)
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	10	(16.919)	(783.726.318)
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	16	(1.243.937)	913.040
Faaliyetle ilgili diğer varlıklar ve yükümlülüklerdeki değişim		4.889.856	(55.819.733)
Faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki azalışlar/(artışlar) ilgili düzeltmeler		(57.852.047)	-
Faaliyetlerle ilgili diğer borçlardaki artışlar/(azalışlar) ilgili düzeltmeler		(329.129)	-
Ödenen kıdem tazminatları	16	(211.058)	-
Vergi (ödemeleri)/iadeleri		-	(68.363.988)
Faaliyetlerden kaynaklanan nakit akışları		(327.223.741)	830.257.496
B. YATIRIM FAALİYETLERDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		138.329.443	32.159.226
Maddi duran varlıkların satışından kaynaklanan nakit girişleri		8.597.601	-
Maddi ve maddi olmayan duran varlık alımından kaynaklanan nakit çıkışları (-)		-	(640.314)
Alınan faiz		129.731.842	32.799.540
C. FİNANSMAN FAALİYETLERDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		129.744.016	(283.422.095)
Alınan faiz	22	129.731.842	-
Borçlanmadan kaynaklanan nakit girişleri		12.174	-
Bağlı ortaklık kontrolünün elde edilmesine yönelik		-	(283.422.095)
D. YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ ÜZERİNDEKİ ETKİSİ		-	615.533.991
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ ÜZERİNDEKİ ENFLASYON ETKİSİ		-	36.539.364
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ/(AZALIŞ) (A+B+C+D)		(59.150.282)	578.994.627
E. DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5	741.337.010	184.265.144
Dönem sonu nakit ve nakit benzeri değerler (A+B+C+D+E)	5	682.186.728	799.799.135

LYDİA HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ**31 ARALIK 2024 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOSU**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 31 Aralık 2024 tarihindeki satın alma gücü cinsinden ifade edilmiştir)

VARLIKLAR	Not	Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2024	Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2023
Dönen Varlıklar		963.868.695	2.530.120.110
Nakit ve Nakit Benzerleri	6	635.392.163	157.931.969
Finansal Yatırımlar	7	185.207.508	--
Ticari Alacaklar			
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	8	4.077.414	2.364.212.027
Diğer Alacaklar			
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	10	8.564.020	56.462
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	25	67.502.220	--
Peşin Ödenmiş Giderler	11	330.920	230.773
Diğer Dönen Varlıklar	12	62.794.450	7.688.879
Duran Varlıklar		1.944.595.931	8.248.925
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	15	1.399.289.689	--
Maddi Duran Varlıklar	13	544.679.334	8.223.090
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	14	626.908	25.835
TOPLAM VARLIKLAR		2.908.464.626	2.538.369.035

İlişikteki dipnotlar bu konsolide finansal tabloların ayrılmaz parçasını oluşturur.

LYDİA HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ**31 ARALIK 2024 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOSU**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 31 Aralık 2024 tarihindeki satın alma gücü cinsinden ifade edilmiştir)

	Not	Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2024	Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2023
KAYNAKLAR			
Kısa Vadeli Yükümlülükler		45.732.657	52.421.740
Kısa Vadeli Borçlanmalar	9	268.782	--
Ticari Borçlar			
- İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	5-8	213.913	--
- İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	8	998.984	1.503.108
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	16	1.066.165	385.459
Diğer Borçlar			
- İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	5	75.747	--
- İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	5-10	1.973.929	73.262
Ertelenmiş Gelirler	11	229.381	--
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	25	37.756.429	50.118.542
Kısa Vadeli Karşılıklar			
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	17	3.590	--
- Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	17	2.538.509	197.453
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	12	607.228	143.916
Uzun Vadeli Yükümlülükler		123.857.305	3.484.369
Uzun Vadeli Karşılıklar			
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	17	586.826	--
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	25	123.270.479	3.484.369
ÖZKAYNAKLAR		2.738.874.664	2.482.462.926
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		1.995.367.428	2.482.462.926
Ödenmiş Sermaye	18	208.000.000	208.000.000
Sermaye Düzeltmesi Olumlu Farkları	18	2.242.282.101	4.593.894.954
Paylara İlişkin Primler	18	1.307.412	1.307.412
Kardan Ayrılmış Kısıtlanmış Yedekler	18	40.835.564	40.835.564
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler			
- Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	18	101.518.375	--
- Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		(64.010)	--
Geçmiş Yıllar Zararları		(125.377.451)	(1.877.880.225)
Dönem Net Zararı		(473.134.563)	(483.694.779)
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		743.507.236	--
TOPLAM KAYNAKLAR		2.908.464.626	2.538.369.035

İlişikteki dipnotlar bu konsolide finansal tabloların ayrılmaz parçasını oluşturur.

LYDIA HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ**31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN DÖNEME AİT****KONSOLİDE KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 31 Aralık 2024 tarihindeki satın alma gücü cinsinden ifade edilmiştir)

	Not	Denetimden Geçmiş 1 Ocak- 31 Aralık 2024	Denetimden Geçmiş (*) 1 Ocak- 31 Aralık 2023
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	19	54.649.751	--
Satışların Maliyeti (-)	19	(36.953.837)	--
Brüt Kar		17.695.914	--
Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri (-)	20	(106.810)	--
Genel Yönetim Giderleri (-)	20	(100.401.426)	(15.429.015)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	22	458.938.280	1.393.197.313
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	22	(60.245.701)	(116.914.474)
Esas Faaliyet Karı		315.880.257	1.260.853.824
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	24	140.498.478	57.461.498
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)	24	(139.790.707)	--
Finansman Gideri Öncesi Faaliyet Karı		316.588.028	1.318.315.322
Finansman Gideri (-)	23	(1.910.393)	(5.089.890)
Net Parasal Pozisyon Kazancı/Kayıpları	26	(744.918.279)	(1.403.744.491)
Vergi Öncesi Karı/Zararı		(430.240.644)	(90.519.059)
Vergi Gelir/Gideri		(36.225.133)	(393.175.720)
- Dönem Vergi Geliri/(Gideri)	25	(39.578.940)	(396.347.663)
- Ertelenmiş Vergi Geliri/(Gideri)	25	3.353.807	3.171.943
DÖNEM NET ZARARI		(466.465.777)	(483.694.779)
Dönem Karının/Zararının Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		6.668.786	--
Ana Ortaklık Payları		(473.134.563)	(483.694.779)
Pay Başına Kazanç/Kayıp			
Pay Başına Kazanç/Kayıp	27	(2,275)	(2,325)
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar			
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları/(Azalışları)	18	208.595.829	--
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler	18	(52.148.957)	--
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/ (Kayıpları)		(85.347)	137.801
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		21.337	--
Diğer Kapsamlı Gelir/ (Gider)		156.382.862	137.801
TOPLAM KAPSAMLI GELİR / (GİDER)		(310.082.915)	(483.556.978)
Toplam Kapsamlı Gelir / (Gider) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		61.597.283	--
Ana Ortaklık Payları		(371.680.198)	(483.556.978)

İlişikteki dipnotlar bu konsolide finansal tabloların ayrılmaz parçasını oluşturur.

(*)Not 2.6

LYDİA HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN DÖNEME AİT KONSOLİDE ÖZKAYNAKLAR DEĞİŞİM TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 31 Aralık 2024 tarihindeki satın alma gücü cinsinden ifade edilmiştir)

	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltmesi Olumlu Farkları	Paylara İlişkin Primler	Kardan Ayrılmış Kıstılanmış Yedekler	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Geçmiş Yıl Zararları	Dönem Net Karı/ (Zararı)	Ana Ortaklığa Ait Toplam Özkaynaklar	Kontrol Gücü Olmayan Paylar	Toplam Özkaynaklar
					Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları /(Kayıpları)	Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları /(Azalışları)					
1 Ocak 2023 Bakiyesi	208.000.000	4.593.894.954	1.307.412	6.021.350	(137.801)	--	(3.352.096.908)	1.744.179.643	3.201.168.650	--	3.201.168.650
Transferler	--	--	--	34.814.214	--	--	1.709.365.429	(1.744.179.643)	--	--	--
Kar Dağıtımı	--	--	--	--	--	--	(235.148.746)	--	(235.148.746)	--	(235.148.746)
Toplam Kapsamlı Gelir/(Gider)	--	--	--	--	137.801	--	--	(483.694.779)	(483.556.978)	--	(483.556.978)
31 Aralık 2023 Bakiyesi	208.000.000	4.593.894.954	1.307.412	40.835.564	--	--	(1.877.880.225)	(483.694.779)	2.482.462.926	--	2.482.462.926
1 Ocak 2024 Bakiyesi	208.000.000	4.593.894.954	1.307.412	40.835.564	--	--	(1.877.880.225)	(483.694.779)	2.482.462.926	--	2.482.462.926
Transferler	--	--	--	--	--	--	(483.694.779)	483.694.779	--	--	--
Geçmiş Yıllar Zarar Mahsubu	--	(2.351.612.853)	--	--	--	--	2.351.612.853	--	--	--	--
Vergi Düzeltmesi	--	--	--	--	--	--	9.962.151	--	9.962.151	--	9.962.151
Toplam Kapsamlı Gelir/(Gider)	--	--	--	--	(64.010)	101.518.375	--	(473.134.563)	(371.680.198)	61.597.283	(310.082.915)
Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler	--	--	--	--	--	--	(125.377.451)	--	(125.377.451)	36.744.224	(88.633.227)
Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkarılması	--	--	--	--	--	--	--	--	--	645.165.729	645.165.729
31 Aralık 2024 Bakiyesi	208.000.000	2.242.282.101	1.307.412	40.835.564	(64.010)	101.518.375	(125.377.451)	(473.134.563)	1.995.367.428	743.507.236	2.738.874.664

İlişikteki dipnotlar bu konsolide finansal tabloların ayrılmaz parçasını oluşturur.

LYDİA HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 ARALIK 2024 TARİHİNDE SONA EREN DÖNEME AİT KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 31 Aralık 2024 tarihindeki satın alma gücü cinsinden ifade edilmiştir)

	Not	Denetimden Geçmiş 1 Ocak- 31 Aralık 2024	Denetimden Geçmiş 1 Ocak- 31 Aralık 2023
A. İŞLETME FAALİYETLERDEN NAKİT AKIŞLARI		2.070.227.536	(136.995.232)
Dönem Zararı		(466.465.777)	(483.694.779)
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı ile İlgili Düzeltmeler		262.569.742	520.767.284
Amortisman ve İtfa Gideri ile İlgili Düzeltmeler	13-14	27.596.854	466.929
Karşılıklar ile İlgili Düzeltmeler	17	2.370.483	(480.102)
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		(41.771.148)	(51.154.586)
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		105.901	5.041.123
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları/Kazançları ile İlgili Düzeltmeler	24	(98.742.832)	--
Pazarlıklı Satın Alım Sonucu Oluşan Kazanç ile İlgili Düzeltmeler	24	139.498.663	--
Değer Düşüklüğü ile İlgili Düzeltmeler	22	1.877.983	--
Vergi Gelir Gideriyle İlgili Düzeltmeler	25	36.225.133	393.175.720
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıpları/Kazançları ile İlgili Düzeltmeler	24	292.044	--
Parasal Kayıp/(Kazanç) ile İlgili Düzeltmeler		195.116.661	173.718.200
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		2.383.698.729	43.431.751
Finansal Yatırımlardaki Artış/Azalış ile İlgili Düzeltmeler	7	10.155.960	--
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	8	2.368.147.839	36.055.840
Faaliyetler ile İlgili Diğer Alacaklardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	10	2.898.489	--
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) ile İlgili Düzeltmeler		7.440.201	--
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	5-8	(13.815.332)	787.225
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	5-10	(50.850.845)	--
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	11	938.936	--
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	16	64.289	(2.098.484)
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)	25	(32.232)	--
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		58.751.424	8.687.170
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		2.179.802.694	80.504.256
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	17	(94.036)	(357.850)
Vergi Ödemeleri (-)	25	(109.481.122)	(217.141.638)
B. YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		(1.420.353.577)	(8.437.714)
Maddi Duran ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları (-)	13-14	(11.741.246)	(8.437.714)
Maddi Duran ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	13-14	248.979	--
Bağlı Ortaklıkların Kontrolünün Elde Edilmesine Yönelik Alışlara İlişkin Nakit Çıkışları	3	(1.320.228.083)	--
Bağlı Ortaklıklarda İlave Pay Alımlarına İlişkin Nakit Çıkışları		(88.633.227)	--
C. FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		42.030.054	(189.035.283)
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		335.923	--
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit (Çıkışları)		(61.515)	--
Alınan Faiz		41.755.646	51.154.586
Ödenen Faiz (-)		--	(5.041.123)
Ödenen Temettüleri (-)		--	(235.148.746)
D. NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ) (A+B+C)		691.904.013	(334.468.229)
E. DÖNEMBAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6	157.931.969	987.446.875
F. NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ ENFLASYON ETKİSİ		(214.443.819)	(495.046.677)
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ (D+E+F)	6	635.392.163	157.931.969

İlişikteki dipnotlar bu konsolide finansal tabloların ayrılmaz parçasını oluşturur.

MİLPA TİCARİ VE SİNAİ ÜRÜNLER PAZARLAMA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.**31 ARALIK 2023 VE 31 ARALIK 2022 TARİHLERİ İTİBARIYLA
FİNANSAL DURUM TABLOSU**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla satın alma gücünde ifade edilmiştir.)

VARLIKLAR	Dipnot Referansı	Bağımsız denetimden geçmiş Cari dönem 31 Aralık 2023	Bağımsız denetimden geçmiş Geçmiş dönem 31 Aralık 2022
Dönen varlıklar		1.752.415.594	2.351.671.300
Nakit ve nakit benzerleri	3	109.387.078	683.926.939
Türev araçlar		-	3.833.722
Ticari alacaklar		1.637.504.088	1.662.477.138
- İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar	5	1.637.504.088	1.662.477.138
Diğer alacaklar		39.107	57.626
- İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar	6	39.107	57.626
Peşin ödenmiş giderler	12	159.838	68.837
Cari dönem vergisiyle ilgili varlıklar	13	-	1.016.875
Diğer dönen varlıklar	11	5.325.483	290.163
Ara Toplam		1.752.415.594	2.351.671.300
Duran varlıklar		5.713.383	8.156.111
Maddi duran varlıklar	7	5.695.489	-
Maddi olmayan duran varlıklar		17.894	262.167
- Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	7	17.894	262.167
Kullanım hakkı varlıkları		-	509.186
Diğer duran varlıklar	11	-	7.384.758
Toplam varlıklar		1.758.128.977	2.359.827.411

İlişikteki dipnotlar, finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluşturur.

MİLPA TİCARİ VE SİNAİ ÜRÜNLER PAZARLAMA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

31 ARALIK 2023 VE 31 ARALIK 2022 TARİHLERİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla satın alma gücünde ifade edilmiştir.)

KAYNAKLAR	Dipnot Referansı	Bağımsız denetimden geçmiş Cari dönem 31 Aralık 2023	Bağımsız denetimden geçmiş Geçmiş dönem 31 Aralık 2022
Kısa vadeli yükümlülükler		36.308.424	137.650.349
Ticari borçlar		1.041.085	495.836
- İlişkili taraflara ticari borçlar	21	-	224.559
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar	5	1.041.085	271.277
Kiralama Yükümlülüğü (KV)		-	168.442
Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlar	10	266.977	1.720.432
Diğer borçlar		50.743	643
- İlişkili olmayan taraflara diğer borçlar	6	50.743	643
Kısa vadeli karşılıklar		136.760	868.085
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli karşılıklar	10	-	489.689
- Diğer kısa vadeli karşılıklar	8	136.760	378.396
Dönem karı vergi yükümlülüğü	19	34.713.180	134.395.006
Diğer kısa vadeli yükümlülükler	13	99.679	1.905
Uzun vadeli yükümlülükler		2.413.349	4.978.822
Kiralama Yükümlülüğü (UV)		-	106.649
Uzun vadeli karşılıklar		-	261.870
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar	10	-	261.870
Ertelenmiş vergi yükümlülüğü	19	2.413.349	4.610.303
ÖZKAYNAKLAR		1.719.407.204	2.217.198.240
Ana ortaklığa ait özkaynaklar		1.719.407.204	2.217.198.240
Ödenmiş Sermaye	14	208.000.000	208.000.000
Sermaye Düzeltmesi Farkları	14	3.117.895.701	3.117.895.701
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	14	28.283.590	4.170.516
Paylara ilişkin primler (iskontolar)	14	905.542	905.542
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler (giderler)		-	(95.445)
Geçmiş yıllar karları veya zararları		(1.300.660.224)	(2.321.734.400)
Net dönem karı veya zararı		(335.017.405)	1.208.056.326
Toplam kaynaklar		1.758.128.977	2.359.827.411

31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla sona eren ara hesap dönemine ait finansal tablolar 5 Nisan 2024 tarihinde Yönetim Kurulu tarafından onaylanmıştır.

İlişikteki dipnotlar, finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluşturur.

MİLPA TİCARİ VE SİNAİ ÜRÜNLER PAZARLAMA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

1 OCAK - 31 ARALIK 2023 VE 2022 HESAP DÖNEMLERİNE AİT KAR VEYA ZARAR TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla satın alma gücünde ifade edilmiştir.)

	Dipnot referansları	Bağımsız denetimden geçmiş Cari dönem 1 Ocak - 31 Aralık 2023	Bağımsız denetimden geçmemiş Geçmiş dönem 1 Ocak - 31 Aralık 2022
Kar veya Zarar Kısım			
Hasılat	15	-	13.861.324
Satışların Maliyeti (-)	15	-	(30.453.145)
Brüt Kar (Zarar)		-	(16.591.821)
Genel Yönetim Giderleri (-)	16	(10.686.467)	(7.999.158)
Pazarlama Giderleri (-)	16	-	(89.449)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	17	1.000.389.183	1.513.967.389
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	17	(80.977.479)	(241.144.766)
Esas Faaliyet Karı (Zararı)		908.725.237	1.248.142.195
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		4.368.303	-
Finansman (Gideri) Geliri Öncesi Faaliyet Karı (Zararı)		913.093.540	1.248.142.195
Finansman gelirleri		-	3.833.723
Finansman giderleri (-)	18	(3.525.367)	(1.894.940)
Parasal Kazanç / (Kayıp)		(972.263.620)	(61.100.635)
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Öncesi Karı (Zararı)		(62.695.447)	1.188.980.343
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri			
Dönem Vergi Gideri/Geliri		(274.518.914)	(156.718.347)
Ertelenmiş Vergi Geliri (Gideri)	19	2.196.956	175.794.330
Dönem Karı (Zararı)		(335.017.405)	1.208.056.326
Pay Başına Kar (Zarar)	20	(1,6107)	5,808

İlişikteki dipnotlar, finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluşturur.

MİLPA TİCARİ VE SİNAİ ÜRÜNLER PAZARLAMA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

1 OCAK - 31 ARALIK 2023 VE 2022 HESAP DÖNEMLERİNE AİT DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla satın alma gücünde ifade edilmiştir.)

	Dipnot referansı	Bağımsız denetimden geçmiş Cari dönem 1 Ocak - 31 Aralık 2023	Bağımsız denetimden geçmemiş Geçmiş dönem 1 Ocak - 31 Aralık 2022
Dönem Karı (Zararı)		(335.017.405)	1.208.056.326
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER (GİDERLER)		-	-
Kar veya zararda yeniden Sınıflandırılmayacaklar		95.445	(95.445)
Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazançları (kayıpları)		95.445	(95.445)
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak diğer kapsamlı gelire ilişkin vergiler		-	-
Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazançları (kayıpları), vergi etkisi		-	-
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-	-
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		(334.921.960)	1.207.960.881
Toplam Kapsamlı Giderin Dağılımı			
Ana Ortaklık Payları		(334.921.960)	1.207.960.881
Pay Başına Kar (Zarar)		(1,6107)	5,808

İlişikteki dipnotlar, finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluşturur.

MİLPA TİCARİ VE SİNAİ ÜRÜNLER PAZARLAMA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

1 OCAK - 31 ARALIK 2023 VE 2022 HESAP DÖNEMLERİNE AİT ÖZKAYNAKLAR DEĞİŞİM TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla satın alma gücünde ifade edilmiştir.)

					Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler veya giderler		Birikmiş zararlar			
	Dipnot	Çıkarılmış Sermaye	Sermaye Düzeltilme Farkları	Pay ihraç Primleri / İskontoları	Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/ (Kayıpları)	Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Geçmiş Yıllar Kar/(Zararları)	Net Dönem Karı/(Zararı)	Ana ortaklığa ait özkaynaklar	Toplam Özkaynaklar
1 Ocak 2022 itibarıyla bakiyeler	14	208.000.000	3.117.895.701	905.542	-	4.170.516	(2.321.734.400)	-	1.009.237.359	1.009.237.359
Transferler		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Toplam kapsamlı gelir/(gider)		-	-	-	(95.445)	-	-	1.208.056.326	1.207.960.881	1.207.960.881
- Diğer kapsamlı gelir/(gider)		-	-	-	(95.445)	-	-	-	(95.445)	(95.445)
- Dönem karı (zararı)		-	-	-	-	-	-	1.208.056.326	1.208.056.326	1.208.056.326
31 Aralık 2022 itibarıyla bakiyeler	14	208.000.000	3.117.895.701	905.542	(95.445)	4.170.516	(2.321.734.400)	1.208.056.326	2.217.198.240	2.217.198.240
1 Ocak 2023 itibarıyla bakiyeler	14	208.000.000	3.117.895.701	905.542	(95.445)	4.170.516	(2.321.734.400)	1.208.056.326	2.217.198.240	2.217.198.240
Kar Dağıtımı		-	-	-	-	-	(162.869.076)	-	(162.869.076)	(162.869.076)
Transferler		-	-	-	-	-	1.208.056.326	(1.208.056.326)	-	-
Kardan kısıtlanmış yedeklerin sınıflaması		-	-	-	-	24.113.074	(24.113.074)	-	-	-
Toplam kapsamlı gelir/(gider)		-	-	-	95.445	-	-	(335.017.405)	(334.921.960)	(334.921.960)
- Diğer kapsamlı gelir/(gider)		-	-	-	95.445	-	-	-	95.445	95.445
- Dönem karı (zararı)		-	-	-	-	-	-	(335.017.405)	(335.017.405)	(335.017.405)
31 Aralık 2023 itibarıyla bakiyeler	14	208.000.000	3.117.895.701	905.542	-	28.283.590	(1.300.660.224)	(335.017.405)	1.719.407.204	1.719.407.204

İlişikteki dipnotlar, finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluşturur.

MİLPA TİCARİ VE SİNAİ ÜRÜNLER PAZARLAMA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

1 OCAK - 31 ARALIK 2023 VE 2022 HESAP DÖNEMLERİNE AİT NAKİT AKIŞ TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla satın alma gücünde ifade edilmiştir.)

	Dipnot referansı	Bağımsız denetimden geçmemiş Cari dönem 1 Ocak - 31 Aralık 2023	Bağımsız denetimden geçmemiş Geçmiş dönem 1 Ocak - 31 Aralık 2022
A. İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		(402.522.636)	(1.372.528.809)
Dönem karı/(zararı)		(335.017.405)	1.208.056.326
Dönem net karı (zararı) mutabakatı ile ilgili düzeltmeler		(133.786.783)	(956.223.505)
Amortisman ve itfa giderleriyle ilgili düzeltmeler	16	363.702	321.033
Karşılıklar ile ilgili düzeltmeler			
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar (iptali) ile ilgili düzeltmeler		(332.529)	(901.732.959)
Faiz (gelirleri) ve giderleri ile ilgili düzeltmeler			
- Faiz gelirleri ile ilgili düzeltmeler	17	(35.430.766)	(13.388.394)
- Faiz giderleri ile ilgili düzeltmeler		3.491.590	-
Vergi (geliri)/gideri ile ilgili düzeltmeler	19	(101.878.780)	(41.423.185)
İşletme sermayesinde gerçekleşen değişimler		30.081.766	(1.636.737.201)
Ticari alacaklardaki azalış (artış) ile ilgili düzeltmeler			
-İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklardaki azalış (artış)		24.973.050	(1.662.477.138)
-Faaliyetlerle ilgili diğer varlıklardaki azalış (artış)		2.035.323	2.505.517
-Faaliyetlerle ilgili diğer yükümlülüklerdeki artış (azalış)		3.981.599	(5.285.106)
Ticari borçlardaki artış (azalış) ile ilgili düzeltmeler			
-İlişkili taraflara ticari borçlardaki artış (azalış)		(224.559)	79.806
-İlişkili olmayan taraflara ticari borçlardaki artış (azalış)		769.808	(267.285)
Stoklardaki azalışlar (artışlar) ile ilgili düzeltmeler		-	27.747.934
Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlardaki artış (azalış)		(1.453.455)	959.071
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		(438.722.422)	(1.384.904.380)
Alınan faiz		35.430.766	13.388.394
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin karşılıklar kapsamında Yapılan Ödemeler		(247.855)	(33.190)
Vergi iadeleri (ödemeleri)	17	1.016.875	(979.633)
B. YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		(5.844.142)	1.164.241.182
Yatırım amaçlı gayrimenkul satışlarından kaynaklanan nakit girişleri/ çıkışları, net		-	1.164.241.182
Maddi ve maddi olmayan duran varlık alımından kaynaklanan nakit çıkışları		(5.844.142)	-

İlişikteki dipnotlar, finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluşturur.

MİLPA TİCARİ VE SİNAİ ÜRÜNLER PAZARLAMA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

1 OCAK - 31 ARALIK 2023 VE 2022 HESAP DÖNEMLERİNE AİT NAKİT AKIŞ TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla satın alma gücünde ifade edilmiştir.)

	Dipnot Referansı	Bağımsız denetimden geçmemiş Cari dönem 1 Ocak - 31 Aralık 2023	Bağımsız denetimden geçmemiş Geçmiş dönem 1 Ocak - 31 Aralık 2022
C. FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		(166.360.666)	(11.034.255)
Kredilerden kaynaklanan borç ödemelerine ilişkin nakit çıkışları	4	-	(10.896.646)
Ödenen Temettü		(162.869.076)	-
Ödenen faiz		(3.491.590)	(137.609)
Yabancı Para Çevirim Farklarının Etkisinden Önce Nakit ve Nakit Benzerlerindeki Net Artış (Azalış) (A+B+C)		(574.727.444)	(219.321.882)
Parasal Kazanç / (Kayıp)		187.583	901.543.894
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ) (A+B+C)		(574.539.861)	682.222.012
D. DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	683.926.939	1.704.927
E. DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ (A+B+C+D)	3	109.387.078	683.926.939

İlişikteki dipnotlar, finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluşturur.

MİLPA TİCARİ VE SİNAİ ÜRÜNLER PAZARLAMA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.**BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ 31 ARALIK 2022 VE 2021 TARİHİ FİNANSAL DURUM TABLOLARI**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası olarak ifade edilmiştir.)

VARLIKLAR	Dipnot Referansı	Bağımsız denetimden geçmiş Cari dönem 31 Aralık 2022	Bağımsız denetimden geçmiş Geçmiş dönem 31 Aralık 2021
Dönen varlıklar		1.427.219.546	3.779.203
Nakit ve nakit benzerleri	3	415.072.419	629.887
Türev araçlar		2.326.670	-
Ticari alacaklar			
- İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar	5	1.008.950.471	-
Diğer alacaklar			
- İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar	6	34.973	24.051
Stoklar	7	-	2.884.581
Peşin ödenmiş giderler	14	41.777	121.609
Cari dönem vergisiyle ilgili varlıklar	15	617.137	13.759
Diğer dönen varlıklar	13	176.099	105.316
Ara Toplam		1.427.219.546	3.779.203
Duran varlıklar		4.687.082	433.994.553
Yatırım amaçlı gayrimenkuller	8	-	430.130.194
Maddi duran varlıklar	9	930	963
Maddi olmayan duran varlıklar	9	48.098	59.175
Kullanım hakkı varlıkları		156.273	157.451
Diğer duran varlıklar	13	4.481.781	3.646.770
Toplam varlıklar		1.431.906.628	437.773.756

İlişikteki dipnotlar, finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluşturur.

MİLPA TİCARİ VE SİNAİ ÜRÜNLER PAZARLAMA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ 31 ARALIK 2022 VE 2021 TARİHİ FİNANSAL DURUM TABLOLARI

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası olarak ifade edilmiştir.)

KAYNAKLAR	Dipnot Referansı	Bağımsız denetimden geçmiş Cari dönem 31 Aralık 2022	Bağımsız denetimden geçmiş Geçmiş dönem 31 Aralık 2021
Kısa vadeli yükümlülükler		83.539.425	5.528.003
Kısa vadeli borçlanmalar			
- İlişkili olmayan taraflardan kısa vadeli borçlanmalar			
- Banka kredileri	4	-	4.025.778
Uzun vadeli borçlanmaların kısa vade kısımları			
- İlişkili taraflardan kısa vadeli borçlanmalar			
- Kiralama işlemlerinden borçlar	4, 23	102.227	51.468
Ticari borçlar			
- İlişkili taraflara ticari borçlar	23	136.284	53.479
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar	5	164.637	198.972
Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlar	12	1.044.123	281.286
Diğer borçlar			
- İlişkili olmayan taraflara diğer borçlar	6	390	525.710
Kısa vadeli karşılıklar			
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli karşılıklar	12	297.190	150.216
- Diğer kısa vadeli karşılıklar	10	229.647	229.647
Dönem karı vergi yükümlülüğü	21	81.563.771	-
Diğer kısa vadeli yükümlülükler	15	1.156	11.447
Ara Toplam		83.539.425	5.528.003
Uzun vadeli yükümlülükler		2.961.176	65.357.637
Uzun vadeli borçlanmaların kısa vade kısımları			
- İlişkili taraflardan kısa vadeli borçlanmalar			
- Kiralama işlemlerinden borçlar	4, 23	64.725	110.552
Uzun vadeli karşılıklar			
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar	12	158.928	81.514
Ertelenmiş vergi yükümlülüğü	21	2.737.523	65.165.571
ÖZKAYNAKLAR		1.345.406.027	366.888.116
Ana ortaklığa ait özkaynaklar		1.345.406.027	366.888.116
Çıkarılmış sermaye	16	208.000.000	208.000.000
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	16	1.132.269	1.132.269
Paylara ilişkin primler (iskontolar)	16	245.849	245.849
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler (giderler)			
- Tanımlanmış fayda planları			
- yeniden ölçüm kazançları (kayıpları)	16	(86.303)	(36.629)
Geçmiş yıllar karları veya zararları		157.546.627	85.075.632
Net dönem karı veya zararı		978.567.585	72.470.995
Toplam kaynaklar		1.431.906.628	437.773.756

31 Aralık 2022 tarihi itibarıyla sona eren hesap dönemine ait finansal tablolar 28 Şubat 2023 tarihinde Yönetim Kurulu tarafından onaylanmıştır.

İlişikteki dipnotlar, finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluşturur.

MİLPA TİCARİ VE SİNAİ ÜRÜNLER PAZARLAMA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.**BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ 1 OCAK - 31 ARALIK 2022 VE 2021
HESAP DÖNEMLERİNE AİT KAR VEYA ZARAR TABLOSU**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası olarak ifade edilmiştir.)

	Dipnot Referansı	Bağımsız denetimden geçmiş Cari dönem 1 Ocak - 31 Aralık 2022	Bağımsız denetimden geçmiş Geçmiş dönem 1 Ocak - 31 Aralık 2021
Kar veya Zarar Kısım			
Hasılat	17	7.429.556	1.762.701
Satışların Maliyeti (-)	17	(4.217.726)	(1.551.119)
Brüt Kar (Zarar)		3.211.830	211.582
Genel Yönetim Giderleri (-)	18	(4.212.148)	(2.846.445)
Pazarlama Giderleri (-)	18	(43.409)	(62.217)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	19	1.142.106.570	95.036.973
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	19	(144.681.851)	(842.104)
Esas Faaliyet Karı (Zararı)		996.380.992	91.497.789
Finansman (Gideri) Geliri			
Öncesi Faaliyet Karı (Zararı)		996.380.992	91.497.789
Finansman Gelirleri	20	2.326.670	-
Finansman Giderleri (-)	20	(991.936)	(277.944)
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Öncesi Karı (Zararı)		997.715.726	91.219.845
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri			
Dönem Vergi Geliri (Gideri)	21	(81.563.771)	-
Ertelenmiş Vergi Geliri (Gideri)	21	62.415.630	(18.748.850)
Dönem Karı (Zararı)		978.567.585	72.470.995
Pay Başına Kar (Zarar)	22	4,7047	0,3484

İlişikteki dipnotlar, finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluşturur.

MİLPA TİCARİ VE SİNAİ ÜRÜNLER PAZARLAMA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.**BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ 1 OCAK - 31 ARALIK 2022 VE 2021
HESAP DÖNEMLERİNE AİT DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOLARI**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası olarak ifade edilmiştir.)

	<i>Bağımsız denetimden geçmiş Cari dönem 1 Ocak - 31 Aralık 2022</i>	<i>Bağımsız denetimden geçmiş Geçmiş dönem 1 Ocak - 31 Aralık 2021</i>
Dipnot referansı		
Dönem Karı (Zararı)	978.567.585	72.470.995
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER (GİDERLER)		
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar		
Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazançları (kayıpları)	(62.092)	(8.199)
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak diğer kapsamlı gelire ilişkin vergiler		
Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazançları (kayıpları), vergi etkisi	12.418	1.640
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)	(49.674)	(6.559)
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)	978.517.911	72.464.436
Toplam Kapsamlı Giderin Dağılımı		
Ana Ortaklık Payları	978.517.911	72.464.436
Pay Başına Kar (Zarar)	4,7044	0,3484

İlişikteki dipnotlar, finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluşturur.

MİLPA TİCARİ VE SİNAİ ÜRÜNLER PAZARLAMA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ 1 OCAK - 31 ARALIK 2022 VE 2021 HESAP DÖNEMLERİNE AİT ÖZKAYNAKLAR DEĞİŞİM TABLOLARI

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası olarak ifade edilmiştir.)

				Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler veya giderler		Birikmiş kar/zararlar		
	Dipnot Referansı	Çıkarılmış Sermaye	Pay ihraç primleri/ iskontoları	Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm (kayıpları)	Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	Geçmiş yıllar karı/ zararı	Net dönem karı/ zararı	Özkaynaklar
1 Ocak 2021 tarihi itibarıyla bakiyeler	16	208.000.000	245.849	(30.070)	1.132.269	52.673.201	32.402.431	294.423.680
<i>Transferler</i>		-	-	-	-	32.402.431	(32.402.431)	-
Toplam kapsamlı gelir (gider)		-	-	(6.559)	-	-	72.470.995	72.464.436
- Diğer kapsamlı gelir (gider)		-	-	(6.559)	-	-	-	(6.559)
- Dönem karı (zararı)		-	-	-	-	-	72.470.995	72.470.995
31 Aralık 2021 tarihi itibarıyla bakiyeler	16	208.000.000	245.849	(36.629)	1.132.269	85.075.632	72.470.995	366.888.116
1 Ocak 2022 tarihi itibarıyla bakiyeler	16	208.000.000	245.849	(36.629)	1.132.269	85.075.632	72.470.995	366.888.116
<i>Transferler</i>		-	-	-	-	72.470.995	(72.470.995)	-
Toplam kapsamlı gelir (gider)		-	-	(49.674)	-	-	978.567.585	978.517.911
- Diğer kapsamlı gelir (gider)		-	-	(49.674)	-	-	-	(49.674)
- Dönem karı (zararı)		-	-	-	-	-	978.567.585	978.567.585
31 Aralık 2022 tarihi itibarıyla bakiyeler	16	208.000.000	245.849	(86.303)	1.132.269	157.546.627	978.567.585	1.345.406.027

İlişikteki dipnotlar, finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluşturur.

MİLPA TİCARİ VE SİNAİ ÜRÜNLER PAZARLAMA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ 1 OCAK - 31 ARALIK 2022 VE 2021
HESAP DÖNEMLERİNE AİT NAKİT AKIŞ TABLOLARI
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası olarak ifade edilmiştir.)

	Dipnot referansı	Bağımsız denetimden geçmiş Cari dönem 1 Ocak - 31 Aralık 2022	Bağımsız denetimden geçmiş Geçmiş dönem 1 Ocak - 31 Aralık 2021
A. İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		(11.286.842)	(3.914.836)
Dönem karı/(zararı)		978.567.585	72.470.995
Dönem net karı (zararı) mutabakatı ile ilgili düzeltmeler		14.747.603	(75.862.162)
Amortisman ve itfa giderleriyle ilgili düzeltmeler		81.433	57.039
Karşılıklar ile ilgili düzeltmeler			
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar (iptali) ile ilgili düzeltmeler	12	176.128	64.175
- Dava ve/veya ceza karşılıkları (iptali) ile ilgili düzeltmeler	10	-	(37.156)
Faiz (gelirleri) ve giderleri ile ilgili düzeltmeler			
- Faiz gelirleri ile ilgili düzeltmeler		(7.976.705)	(25.409)
- Faiz giderleri ile ilgili düzeltmeler	20	3.318.606	277.944
Gerçeğe uygun değer kayıpları (kazançları) ile ilgili düzeltmeler			
- Yatırım amaçlı gayrimenkullerin gerçeğe uygun değer kayıpları (kazançları) ile ilgili düzeltmeler	8	-	(94.628.536)
Değer düşüklüğü (iptali) ile ilgili düzeltmeler		-	(319.069)
Vergi (geliri)/gideri ile ilgili düzeltmeler	21	19.148.141	18.748.850
İşletme sermayesinde gerçekleşen değişimler		(1.011.961.525)	(548.293)
Stoklardaki azalışlar (artışlar) ile ilgili düzeltmeler	7	2.884.581	(148.870)
Ticari alacaklardaki azalış (artış) ile ilgili düzeltmeler			
- İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklardaki azalış/(artış)	5	(1.008.950.471)	-
İşletme sermayesinde gerçekleşen diğer artış (azalış) ile ilgili düzeltmeler			
- Faaliyetlerle ilgili diğer varlıklardaki azalış (artış)		(8.498.001)	(346.005)
- Faaliyetlerle ilgili diğer yükümlülüklerdeki artış (azalış)		1.791.059	10.689
Ticari borçlardaki artış (azalış) ile ilgili düzeltmeler			
- İlişkili taraflara ticari borçlardaki artış (azalış)		82.805	(187.190)
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlardaki artış (azalış)		(34.335)	41.104
Faaliyetler ile ilgili diğer alacaklardaki azalış (artış) ile ilgili düzeltmeler			
Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlardaki artış (azalış)		762.837	81.979
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		(18.646.337)	(3.939.460)
Alınan faiz		7.976.705	25.409
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar kapsamında yapılan ödemeler		(13.832)	-
Vergi iadeleri (ödemeleri)		(603.378)	(785)

İlişikteki dipnotlar, finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluşturur.

MİLPA TİCARİ VE SİNAİ ÜRÜNLER PAZARLAMA SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ 1 OCAK - 31 ARALIK 2022 VE 2021
HESAP DÖNEMLERİNE AİT NAKİT AKIŞ TABLOLARI
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası olarak ifade edilmiştir.)

	Dipnot Referansı	Bağımsız denetimden geçmiş Cari dönem 1 Ocak - 31 Aralık 2022	Bağımsız denetimden geçmiş Geçmiş dönem 1 Ocak - 31 Aralık 2021
B. YATIRIM FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		430.130.194	-
- Yatırım amaçlı gayrimenkul alımlarından kaynaklanan nakit çıkışları	8	(303.411.266)	-
- Yatırım amaçlı gayrimenkul satışlarından kaynaklanan nakit girişleri	8	733.541.460	-
B. FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		(7.408.597)	3.706.555
Borç ödemelerine ilişkin nakit çıkışları			
- Kredi geri ödemelerine ilişkin nakit çıkışları	4	(4.000.000)	(3.100.000)
- Kira sözleşmelerinden kaynaklanan borç ödemelerine ilişkin nakit çıkışları	4	(106.020)	(52.762)
Borçlanmadan kaynaklanan nakit girişleri			
- Kredilerden nakit girişleri		-	7.100.000
Ödenen faiz		(3.302.577)	(240.683)
Yabancı Para Çevirim Farklarının Etkisinden Önce Nakit ve Nakit Benzerlerindeki Net Artış (Azalış) (A+B)		411.434.755	(208.281)
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ) (A+B)		411.434.755	(208.281)
C. DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	629.887	838.168
D. DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ (A+B+C)	3	412.064.642	629.887

İlişikteki dipnotlar, finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluşturur.