

YAPRAK SÜT VE BESİ ÇİFTLİKLERİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
1 OCAK - 31 MART 2022 VE 2021 TARİHLERİNDE SONA EREN HESAP
DÖNEMLERİNE AİT KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOSU

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

| | Notlar | Sınırlı | Sınırlı |
|---|----------|---------------------|---------------------|
| | | Denetimden Geçmemiş | Denetimden Geçmemiş |
| | | Cari Dönem | Önceki Dönem |
| | | 01.01. - 31.03.2022 | 01.01. - 31.03.2021 |
| İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI | | -5.236.762 | -34.346 |
| Dönem Karı (Zararı) | | 10.812.025 | 2.072.633 |
| Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı) | | 10.812.025 | 2.072.633 |
| Dönem Net Karı(Zararı)Mutabakatı ile İlgili Düzeltmeler | | -10.112.233 | -3.061.237 |
| Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler | 12-13-15 | 289.335 | 424.764 |
| Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler | | 4.088 | 2.353 |
| Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler | 7 | 4.088 | 2.353 |
| Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler | | 24.603 | -12.373 |
| Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler | 17 | 24.603 | -12.373 |
| Faiz (Gelirleri) ve Giderleri ile İlgili Düzeltmeler | | -247.953 | -44.694 |
| Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler | 26 | -481.164 | -165.783 |
| Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler | 26 | 238.696 | 177.933 |
| Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri | 24 | 375.001 | 340.722 |
| Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri | 24 | -380.486 | -397.566 |
| Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler | | -16.967 | -602.007 |
| Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler | | -11.560.855 | -1.673.203 |
| Canlı Varlıklar veya Tarımsal Ürünlerin Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler | 34 | -11.560.855 | -1.673.203 |
| Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler | 27 | 2.752.224 | 575.162 |
| Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler | 20 | -1.356.708 | -1.731.239 |
| İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler | | -5.480.725 | 965.553 |
| Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış) | | -5.808.168 | - |
| Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler | | -1.027.121 | -763.498 |
| İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) | | -1.027.121 | -763.498 |
| Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler | | -8.214 | -135.941 |
| İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) | | -8.214 | -135.941 |
| Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) ile İlgili Düzeltmeler | | 282.366 | 1.858.968 |
| Canlı Varlıklardaki Azalış (Artış) | | -1.930.565 | -879.418 |
| Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış) | | -81.950 | -551.673 |
| Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler | | 2.103.061 | -491.566 |
| İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) | | -303 | - |
| İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) | | 2.103.364 | -491.566 |
| Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış) | | -12.635 | -10.914 |
| Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler | | -183.645 | 231.083 |
| İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) | | -63.474 | 146.816 |
| İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) | | -120.171 | 84.267 |
| Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış) | | 148.267 | -5.750 |
| İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler | | 1.037.879 | 1.714.262 |
| Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış) | | 1.037.879 | 1.714.262 |
| Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları | | -4.780.933 | -23.051 |
| Vergi İadeleri (Ödemeleri) | | -455.829 | -11.295 |

YAPRAK SÜT VE BESİ ÇİFTLİKLERİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
1 OCAK - 31 MART 2022 VE 2021 TARİHLERİNDE SONA EREN HESAP
DÖNEMLERİNE AİT KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOSU

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

| | | Sınırlı Denetimden Geçmemiş | Sınırlı Denetimden Geçmemiş |
|---|--------|-----------------------------------|-------------------------------------|
| | Notlar | Cari Dönem 01.01. - 31.03.2022 | Önceki Dönem 01.01. - 31.03.2021 |
| YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI | | 3.057.369 | -386.902 |
| Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları | | -86.756 | -1.596.816 |
| Maddi Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları | 12 | -86.756 | -1.589.359 |
| Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları | 13 | - | -7.457 |
| Canlı Varlık Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri | | 2.662.961 | 1.044.131 |
| Alınan Faiz | 26 | 481.164 | 165.783 |
| FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI | | 3.482.847 | 614.415 |
| Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri | | 11.850.735 | 3.637.631 |
| Kredilerden Nakit Girişleri | | 11.850.735 | 3.637.631 |
| Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları | | -8.096.699 | -2.651.000 |
| Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları | | -8.096.699 | -2.651.000 |
| Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları | 15 | -59.561 | -41.906 |
| Ödenen Temettüleri | 21 | - | -177.500 |
| Ödenen Faiz | | -211.628 | -152.810 |
| YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ) | | 1.303.454 | 193.167 |
| Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi | | 36.941 | 605.900 |
| NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ) | | 1.340.395 | 799.067 |
| DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ | 4 | 6.898.548 | 4.667.865 |
| DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ | 4 | 8.238.943 | 5.466.932 |

Finansal tablolara ilişkin açıklayıcı notlar bu tablonun ayrılmaz bir parçasıdır.