

YAPRAK SÜT VE BESİ ÇİFTLİKLERİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ
1 OCAK - 31 ARALIK 2017 VE 2016 TARİHLERİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMLERİNE AİT
KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOLARI

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

| | Notlar | Bağımsız Denetimden | |
|---|--------|--------------------------------|----------------------------------|
| | | Geçmiş | Geçmiş |
| | | Cari Dönem 01.01-31.12.2017 | Önceki Dönem 01.01-31.12.2016 |
| İŞLETME FAALİYETLERİNDE NAKİT AKIŞLARI | | -41.011 | -1.204.568 |
| Dönem Karı (Zararı) | | 1.689.292 | 1.180.660 |
| Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı) | | 1.689.292 | 1.180.660 |
| Dönem Net Karı(Zararı)Mutabakatı ile İlgili Düzeltmeler | | -3.396.219 | -2.428.039 |
| Amortisman ve İtfâ Gideri İle İlgili Düzeltmeler | 11-12 | 748.235 | 696.439 |
| Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler | | 37.093 | -8.851 |
| Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler | 19 | 31.986 | -8.851 |
| Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler | 6 | 5.107 | - |
| Faiz (Gelirleri) ve Giderleri ile İlgili Düzeltmeler | | 64.971 | 141.406 |
| Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler | 27 | -209.838 | -177.928 |
| Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler | 27 | 319.062 | 202.518 |
| Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelemiş Finansman Gideri | 24 | 90.858 | 61.096 |
| Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri | 24 | -135.111 | 55.720 |
| Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler | | -4.343.605 | -3.238.287 |
| Canlı Varlıklar veya Tarımsal Ürünlerin Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler | 37 | -4.343.605 | -3.238.287 |
| Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler | 28 | 599.857 | 461.635 |
| Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler | | 1.802 | -70.567 |
| Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler | 25 | 1.802 | -70.567 |
| Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler | 20 | -504.572 | -409.814 |
| İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler | | 1.577.090 | 221.136 |
| Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler | | -296.621 | -385.704 |
| İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler | | -296.621 | -385.704 |
| Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler | | 2.912 | 3.824 |
| İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler | | 2.912 | 3.824 |
| Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) ile İlgili Düzeltmeler | | -489.364 | -316.751 |
| Canlı Varlıklardaki Azalış (Artış) | | 327.757 | -1.007.759 |
| Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış) | | -131.656 | -16.754 |
| Ticari Borçlardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler | | 1.273.136 | 1.294.535 |
| İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler | | -81.593 | 130.798 |
| İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler | | 1.354.729 | 1.163.737 |
| Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış) | | 42.309 | 73.997 |
| Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler | | -23.200 | 14.764 |
| İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) | | 18.669 | 55.427 |
| İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) | | -41.869 | -40.663 |
| Ertelemiş Gelirlerdeki Artış (Azalış) | | -10.949 | 13.126 |
| İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler | | 882.766 | 547.858 |
| Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış) | | 882.766 | 547.858 |
| Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış) | | - | - |
| Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları | | -129.837 | -1.026.243 |
| Vergi İadeleri (Ödemeleri) | | 88.826 | -178.325 |

YAPRAK SÜT VE BESİ ÇİFTLİKLERİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ
1 OCAK - 31 ARALIK 2017 VE 2016 TARİHLERİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMLERİNE AİT
KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOLARI

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

| | | | |
|---|----|------------------|------------------|
| YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI | | 1.294.418 | -424.814 |
| Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri | | 5.084 | 113.463 |
| Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri | | 5.084 | 113.463 |
| Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları | | -763.977 | -1.645.281 |
| Maddi Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları | 11 | -763.977 | -1.621.787 |
| Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları | 12 | - | -23.494 |
| Canlı Varlık Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri | | 1.843.473 | 1.833.742 |
| Canlı Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları | 9 | - | -904.666 |
| Alınan Faiz | 27 | 209.838 | 177.928 |
| FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI | | -685.979 | 1.315.726 |
| Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri | | 3.172.158 | 1.897.654 |
| Kredilerden Nakit Girişleri | | 3.172.158 | 1.897.654 |
| Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları | | -3.486.401 | -482.794 |
| Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları | | -3.486.401 | -482.794 |
| Ödenen Temettüpler | | - | - |
| Ödenen Faizler | | -371.736 | -99.134 |
| YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ) | | 567.428 | -313.656 |
| NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ) | | 567.428 | -313.656 |
| DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ | 37 | 1.487.963 | 1.801.619 |
| DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ | 37 | 2.055.391 | 1.487.963 |