

**YAPRAK SÜT VE BESİ ÇİFTLİKLERİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.**  
**1 OCAK - 31 MART 2020 VE 2019 TARİHLERİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMLERİNE AİT KONSOLİDE**  
**NAKİT AKIŞ TABLOSU**

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

	Notlar	Bağımsız Denetimden	Bağımsız Denetimden
		Geçmemiş	Geçmemiş
		Cari Dönem	Önceki Dönem
		01.01. - 31.03.2020	01.01. - 31.03.2019
<b>İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI</b>		<b>-121.757</b>	<b>1.610.560</b>
<b>Dönem Karı (Zararı)</b>		2.643.621	523.846
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		2.643.621	523.846
<b>Dönem Net Karı(Zararı)Mutabakatı ile İlgili Düzeltmeler</b>		<b>-3.360.770</b>	<b>-1.109.037</b>
Amortisman ve İtfa Gideri ile İlgili Düzeltmeler	10-11-13	298.439	242.176
Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		896	969
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	5	896	969
Karşılıklar ile İlgili Düzeltmeler		-2.461	15.516
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	15	-2.461	15.516
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		139.226	-146.677
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	24	-58.591	-97.896
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	24	193.815	59.787
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri	22	186.444	336.558
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri	22	-182.442	-445.126
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler		-3.575.198	-640.495
Canlı Varlıklar veya Tarımsal Ürünlerin Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	32	-3.575.198	-640.495
Vergi (Geliri) Gideri ile İlgili Düzeltmeler	25	891.436	257.122
Kar (Zarar) Mutabakatı ile İlgili Diğer Düzeltmeler	18	-1.113.108	-837.648
<b>İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler</b>		<b>711.684</b>	<b>2.236.557</b>
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-358.312	-230.643
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-358.312	-230.643
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-38.152	-178.898
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-38.152	-178.898
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) ile İlgili Düzeltmeler		1.710.298	1.153.522
Canlı Varlıklardaki Azalış (Artış)		-242.503	-286.875
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-1.731.676	-1.264.881
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-113.023	1.310.844
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-113.023	1.310.844
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		-32.838	231.097
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		48.516	56.851
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		5.036	9.942
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		43.480	46.909
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)		-3.063	-3.029
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		1.472.437	1.448.569
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		1.472.437	1.448.569
<b>Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları</b>		<b>-5.465</b>	<b>1.651.366</b>
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-116.292	-40.806

**YAPRAK SÜT VE BESİ ÇİFTLİKLERİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.**  
**1 OCAK - 31 MART 2020 VE 2019 TARİHLERİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMLERİNE AİT KONSOLİDE**  
**NAKİT AKIŞ TABLOSU**

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

<b>YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI</b>		<b>329.579</b>	<b>636.424</b>
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıktıları		-895.451	-44.851
Maddi Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıktıları	10	-895.451	-44.851
Canlı Varlık Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		1.166.439	583.379
Alınan Faiz	24	58.591	97.896
<b>FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI</b>		<b>6.985.858</b>	<b>-467.261</b>
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		8.290.229	34.565
Kredilerden Nakit Girişleri		8.290.229	34.565
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıktıları		-1.093.861	-445.832
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıktıları		-1.093.861	-445.832
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıktıları	13	-43.241	0
Ödenen Faiz		-167.269	-55.994
<b>YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)</b>		<b>7.193.680</b>	<b>1.779.723</b>
<b>NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)</b>		<b>7.193.680</b>	<b>1.779.723</b>
<b>DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ</b>	32	<b>240.917</b>	<b>686.252</b>
<b>DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ</b>	32	<b>7.434.597</b>	<b>2.465.975</b>

Finansal tablolara ilişkin açıklayıcı notlar bu tablonun ayrılmaz bir parçasıdır.