

YAPRAK SÜT VE BESİ ÇİFTLİKLERİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
1 OCAK – 30 HAZİRAN 2021 VE 2020 TARİHLERİNDE SONA EREN HESAP
DÖNEMLERİNE AİT KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir)

		Sınırlı Denetimden Geçmiş	Sınırlı Denetimden Geçmiş
	Notlar	Cari Dönem 01.01. – 30.06.2021	Önceki Dönem 01.01. – 30.06.2020
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-534.559	1.393.769
Dönem Karı (Zararı)		2.320.878	4.165.869
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		2.320.878	4.165.869
Dönem Net Karı(Zararı)Mutabakatı ile İlgili Düzeltmeler		-3.205.293	-3.698.822
Amortisman ve İtfâ Gideri İle İlgili Düzeltmeler	10-11-13	856.843	676.391
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		388	805
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	5	388	805
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		11.402	5.232
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	15	11.402	5.232
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		-158.764	180.102
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	24	-325.025	-196.629
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	24	305.247	362.282
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelemiş Finansman Gideri	22	336.370	184.449
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri	22	-475.356	-170.000
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		-747.148	-
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-2.750.126	-4.062.929
Canlı Varlıklar veya Tarımsal Ürünlerin Gerçeğe			
Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	32	-2.750.126	-4.062.929
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	25	942.511	748.405
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan			
Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		-	-113.202
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan			
Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	23	-	-113.202
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler	18	-1.360.399	-1.133.626
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		699.223	1.406.193
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-272.350	-321.853
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-272.350	-321.853
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		20.526	-26.542
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış			
(Artış)		20.526	-26.542
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) ile İlgili Düzeltmeler		98.861	720.501
Canlı Varlıklardaki Azalış (Artış)		-1.656.647	-1.145.229
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-1.061.189	-1.351.825
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		1.857.475	1.931.257
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		3.771	-
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		1.853.704	1.931.257
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		-19.158	-2.662
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		22.427	145.284
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		12.562	145.106
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		9.865	178
Ertelemiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)		-11.563	-4.043
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		1.720.841	1.461.305
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		1.720.841	1.461.305
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-185.192	1.873.240
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-349.367	-479.471

YAPRAK SÜT VE BESİ ÇİFTLİKLERİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
1 OCAK – 30 HAZİRAN 2021 VE 2020 TARİHLERİNDE SONA EREN HESAP
DÖNEMLERİNE AİT KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir)

KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOSU (Devamı)

YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		291.931	-689.862
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		-	137.624
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		-	137.624
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-2.333.369	-2.870.582
Maddi Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	10	-2.325.912	-2.870.582
Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	11	-7.457	-
Canlı Varlık Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		2.300.275	1.846.467
Alınan Faiz	24	325.025	196.629
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-894.147	5.914.159
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		5.065.038	8.136.300
Kredilerden Nakit Girişleri		5.065.038	8.136.300
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-5.435.333	-1.704.777
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-5.435.333	-1.704.777
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	13	-90.762	-86.481
Ödenen Temettüpler	19	-177.500	-213.000
Ödenen Faiz		-255.590	-217.883
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-1.136.775	6.618.066
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		749.161	-
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-387.614	6.618.066
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	32	4.667.865	240.917
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	32	4.280.251	6.858.983

Finansal tablolara ilişkin açıklayıcı notlar bu tablonun ayrılmaz bir parçasıdır.