

YAPRAK SÜT VE BESİ ÇİFTLİKLERİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
1 OCAK – 30 EYLÜL 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
		Cari Dönem 01.01. – 30.09.2022	Önceki Dönem 01.01. – 30.09.2021
	Notlar		
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-20.200.905	-4.938.411
Dönem Karı (Zararı)		28.700.760	2.565.047
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		28.700.760	2.565.047
Dönem Net Karı(Zararı)Mutabakatı ile İlgili Düzeltmeler		-22.247.937	-3.831.811
Amortisman ve İtfâ Gideri İle İlgili Düzeltmeler	12-13-15	920.807	1.315.615
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		12.927	1.799
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	7	12.927	1.799
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		96.811	4.009
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	17	96.811	4.009
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		132.735	93.164
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	26	-1.128.004	-418.410
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	26	1.227.571	462.174
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelemiş Finansman Gideri	24	382.817	335.067
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri	24	-349.649	-285.667
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		2.341	-824.805
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-25.577.580	-3.503.913
Canlı Varlıklar veya Tarımsal Ürünlerin Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları)			
ile İlgili Düzeltmeler	34	-25.577.580	-3.503.913
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	27	7.373.892	1.105.121
Yatırım ya da Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışlarına Neden Olan Diğer Kalemlere İlişkin Düzeltmeler	25	-2.329.372	-
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler	20	-2.880.498	-2.022.801
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-24.452.189	-3.070.901
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		-9.571.988	-
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-3.135.148	-625.027
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-3.135.148	-625.027
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-17.803	20.866
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-17.803	20.866
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) ile İlgili Düzeltmeler		-6.466.767	-251.289
Canlı Varlıklardaki Azalış (Artış)		-6.959.895	-2.482.872
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-1.273.440	-130.504
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		3.641.107	-1.415.921
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-303	66
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		3.641.410	-1.415.987
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		87.474	-2.399
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-327.879	64.681
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-218.764	4.557
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-109.115	60.124
Ertelemiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)		62.524	-17.440
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-490.374	1.769.004
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-490.374	1.769.004
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-17.999.366	-4.337.665
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-2.201.539	-600.746

Finansal tablolara ilişkin açıklayıcı notlar bu tablonun ayrılmaz bir parçasıdır.

YAPRAK SÜT VE BESİ ÇİFTLİKLERİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
1 OCAK – 30 EYLÜL 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. – 30.09.2022	Önceki Dönem 01.01. – 30.09.2021
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		7.872.448	1.614.143
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-1.860.438	-2.383.700
Maddi Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	12	-1.860.438	-2.376.243
Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	13	-	-7.457
Canlı Varlık Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		8.604.882	3.579.433
Alınan Faiz	26	1.128.004	418.410
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		15.899.341	2.530.278
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		51.148.687	18.687.452
Kredilerden Nakit Girişleri		51.148.687	18.687.452
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-33.542.082	-15.376.581
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-33.542.082	-15.376.581
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	15	-178.683	-133.311
Ödenen Temettüpler	21	-355.000	-177.500
Ödenen Faiz		-1.173.581	-469.782
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		3.570.884	-793.990
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		45.738	825.002
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		3.616.622	31.012
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	6.898.548	4.667.865
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	10.515.170	4.698.877

Finansal tablolara ilişkin açıklayıcı notlar bu tablonun ayrılmaz bir parçasıdır.