

**YAPRAK SÜT VE BESİ ÇİFTLİKLERİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.**  
**1 OCAK – 31 MART 2024 VE 2023 TARİHLERİNDE SONA EREN HESAP**  
**DÖNEMLERİNE AİT KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOSU**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL"), 31 Mart 2024 tarihi itibarıyla satınalma gücü esasına göre ifade edilmiştir.)

		Bağımsız Denetimden Geçmemiş	Bağımsız Denetimden Geçmemiş
		Cari Dönem	Önceki Dönem
	Notlar	01.01. - 31.03.2024	01.01. - 31.03.2023
<b>İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI</b>		<b>6.440.729</b>	<b>12.635.589</b>
<b>Dönem Karı (Zararı)</b>		<b>-21.580.993</b>	<b>97.685.738</b>
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		-21.580.993	97.685.738
<b>Dönem Net Karı(Zararı)Mutabakatı ile İlgili Düzeltmeler</b>		<b>-3.912.435</b>	<b>-76.806.238</b>
Amortisman ve İtfa Gideri ile İlgili Düzeltmeler	12-13- 15	2.423.259	2.778.014
Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		15.290	-5.254
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	7	15.290	-5.254
Karşılıklar ile İlgili Düzeltmeler		846.579	901.005
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	17	846.579	901.005
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		-2.491.002	-2.969.185
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	26	-3.956.121	-3.749.376
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	26	2.124.597	1.061.214
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri	24	962.360	602.147
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri	24	-1.621.838	-883.170
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları ile İlgili Düzeltmeler		1.737.776	-50.773
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler		-4.349.338	-16.046.396
Canlı Varlıklar veya Tarımsal Ürünlerin Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	34	-4.349.338	-16.046.396
Vergi (Geliri) Gideri ile İlgili Düzeltmeler	27	4.848.029	36.054.031
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		245.040	19.222
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	25	245.040	19.222
Yatırım yada Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışlarına Neden Olan Diğer Kalemlere İlişkin Düzeltmeler	25	-1.079.838	-424.889
Kar (Zarar) Mutabakatı ile İlgili Diğer Düzeltmeler	20	-4.831.601	-2.581.244
Parasal Kayıp/Kazanç		-1.276.629	-94.480.769
<b>İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler</b>		<b>35.787.893</b>	<b>-3.239.234</b>
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		2.058.006	1.683.784
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-1.792.643	484.624
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-1.792.643	484.624
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		316.488	-9.909
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		316.488	-9.909
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) ile İlgili Düzeltmeler		8.960.316	12.821.406
Canlı Varlıklardaki Azalış (Artış)		24.759.954	-15.074.398
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-10.859.300	-6.182.171
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		2.425.934	-3.687.215
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-6.858	-10.469
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		2.432.792	-3.676.746
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		1.334.738	-363.755
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		3.813.539	4.859.561
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-1.014	92.298
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		3.814.553	4.767.263
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)		1.281.325	-15.257
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		3.489.536	2.244.096
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		3.489.536	2.244.096
<b>Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları</b>		<b>10.294.465</b>	<b>17.640.266</b>
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-3.853.736	-5.004.677

Finansal tablolara ilişkin açıklayıcı notlar bu tablonun ayrılmaz bir parçasıdır.

**YAPRAK SÜT VE BESİ ÇİFTLİKLERİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.**  
**1 OCAK – 31 MART 2024 VE 2023 TARİHLERİNDE SONA EREN HESAP**  
**DÖNEMLERİNE AİT KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOSU**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL"), 31 Mart 2024 tarihi itibarıyla satınalma gücü esasına göre ifade edilmiştir.)

**KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOSU (Devamı)**

		Bağımsız Denetimden Geçmemiş	Bağımsız Denetimden Geçmemiş
	Notlar	Cari Dönem 01.01. - 31.03.2024	Önceki Dönem 01.01. - 31.03.2023
<b>YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI</b>		<b>7.035.313</b>	<b>5.754.699</b>
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		742.574	550.529
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		742.574	550.529
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-7.087.832	-8.024.645
Maddi Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	12	-7.087.832	-8.024.645
Canlı Varlık Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		9.424.450	9.479.439
Alınan Faiz	26	3.956.121	3.749.376
<b>FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI</b>		<b>1.473.785</b>	<b>-530.237</b>
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		38.742.734	29.946.853
Kredilerden Nakit Girişleri		38.742.734	29.946.853
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-34.962.106	-29.233.366
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-34.962.106	-29.233.366
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	15	-96.447	-350.721
Ödenen Faiz		-2.210.396	-893.003
<b>NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ ENFLASYON ETKİSİ</b>		<b>-7.805.021</b>	<b>-5.150.462</b>
<b>YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE</b>			
<b>NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)</b>		<b>7.144.806</b>	<b>12.709.589</b>
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		114.799	96.479
<b>NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)</b>		<b>7.259.605</b>	<b>12.806.068</b>
<b>DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ</b>	4	<b>44.552.801</b>	<b>46.281.765</b>
<b>DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ</b>	4	<b>51.812.406</b>	<b>59.087.833</b>

Finansal tablolara ilişkin açıklayıcı notlar bu tablonun ayrılmaz bir parçasıdır.