

**YAPRAK SÜT VE BESİ ÇİFTLİKLERİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.**  
**31 MART 2026 VE 2025 TARİHLERİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMLERİNE AİT**  
**KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOSU**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL"), 31 Mart 2026 tarihi itibarıyla satınalma gücü esasına göre ifade edilmiştir.)

		Sınırlı Denetimden Geçmemiş	Sınırlı Denetimden Geçmemiş
		Cari Dönem 01.01. – 31.03.2026	Önceki Dönem 01.01. – 31.03.2025
	Notlar		
<b>İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI</b>		<b>-17.999.577</b>	<b>14.851.801</b>
<b>Dönem Karı (Zararı)</b>		<b>-7.762.713</b>	<b>-9.743.319</b>
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		-7.762.713	-9.743.319
<b>Dönem Net Karı(Zararı)Mutabakatı ile İlgili Düzeltmeler</b>		<b>-49.811.666</b>	<b>-42.066.498</b>
Amortisman ve İtfâ Gideri İle İlgili Düzeltmeler	11-12-14	4.308.378	4.403.733
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		-33.806	32.034
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	6	-33.806	32.034
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		736.346	785.973
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	16	839.375	785.973
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	16	-103.029	-
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		-14.098.542	-10.685.784
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	25	-14.971.022	-11.623.707
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	25	1.759.549	2.612.491
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelemiş Finansman Gideri	23	1.476.204	2.149.539
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri	23	-2.363.273	-3.824.107
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		-4.784.018	-2.214.312
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-32.037.593	-35.465.161
Canlı Varlıklar veya Tarımsal Ürünlerin Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	35	-32.037.593	-35.465.161
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	27	14.244.652	19.342.579
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		-	657.330
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	24	-	657.330
Parasal Pozisyon Kazanç ve Kayıplarıyla İlgili Düzeltmeler		-3.039.410	-7.850.577
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler	19	-15.107.673	-11.072.313
<b>İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler</b>		<b>67.713.652</b>	<b>67.767.873</b>
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		3.192.049	-3.529.781
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		3.192.049	-3.529.781
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-4.152	-5.661.309
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-4.152	-5.661.309
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) ile İlgili Düzeltmeler		13.670.221	17.541.976
Canlı Varlıklardaki Azalış (Artış)		44.183.399	37.777.038
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-12.173.135	-9.196.458
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		8.760.330	15.748.944
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-4.571	-5.995
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		8.764.901	15.754.939
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		1.096.459	1.535.026
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-76.758	19.485
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-676	-1.114
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-76.082	20.599
Ertelemiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)		-102.448	-102.449
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		9.167.687	13.635.401
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		9.167.687	13.635.401
<b>Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları</b>		<b>10.139.273</b>	<b>15.958.056</b>
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-28.138.850	-1.106.255

Finansal tablolara ilişkin açıklayıcı notlar bu tablonun ayrılmaz bir parçasıdır.

**YAPRAK SÜT VE BESİ ÇİFTLİKLERİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.**  
**31 MART 2026 VE 2025 TARİHLERİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMLERİNE AİT**  
**KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOSU**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL"), 31 Mart 2026 tarihi itibarıyla satınalma gücü esasına göre ifade edilmiştir.)

**KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOSU (Devamı)**

	Sınırlı Denetimden Geçmemiş	Sınırlı Denetimden Geçmemiş
	Cari Dönem 01.01. – 31.03.2026	Önceki Dönem 01.01. – 31.03.2025
	Notlar	
<b>YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI</b>	<b>47.047.262</b>	<b>33.719.673</b>
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	-	3.184.381
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	-	3.184.381
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	-367.702	-7.116.158
Maddi Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	11 -367.702	-7.116.158
Canlı Varlık Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	32.443.942	26.027.743
Alınan Faiz	25 14.971.022	11.623.707
<b>FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI</b>	<b>-8.608.465</b>	<b>3.863.471</b>
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	50.617.160	60.048.917
Kredilerden Nakit Girişleri	50.617.160	60.048.917
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	-57.714.495	-53.571.769
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	-57.714.495	-53.571.769
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	14 -149.137	-155.867
Ödenen Faiz	-1.361.993	-2.457.810
<b>YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)</b>	<b>20.439.220</b>	<b>52.434.945</b>
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi	4.836.211	2.363.275
<b>NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)</b>	<b>25.275.431</b>	<b>54.798.220</b>
<b>DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ</b>	<b>4 186.271.433</b>	<b>124.193.430</b>
<b>NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ ENFLASYON ETKİSİ</b>	<b>-16.995.322</b>	<b>-11.354.938</b>
<b>DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ</b>	<b>4 194.551.542</b>	<b>167.636.712</b>

Finansal tablolara ilişkin açıklayıcı notlar bu tablonun ayrılmaz bir parçasıdır.