

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

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL"), 30 Haziran 2026 tarihi itibarıyla satınalma gücü esasına göre ifade edilmiştir.)

		Sınırlı Denetimden Geçmiş Cari Dönem 01.01. – 30.06.2026	Sınırlı Denetimden Geçmiş Önceki Dönem 01.01. – 30.06.2025
	Notlar		
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-26.892.547	44.721.213
Dönem Karı (Zararı)		36.350.580	34.112.705
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		36.350.580	34.112.705
Dönem Net Karı(Zararı)Mutabakatı ile İlgili Düzeltmeler		-125.052.183	-97.909.368
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	11-12-14	9.158.969	9.228.279
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		-52.514	-13.827
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	6	-52.514	-13.827
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		3.158.231	2.861.543
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	16	777.252	1.668.173
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	16	2.168.767	1.193.370
Diğer Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	16	212.212	-
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		-32.752.348	-25.558.525
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	25	-35.546.661	-29.274.881
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	25	3.549.850	4.814.650
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri	23	1.505.792	2.076.284
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri	23	-2.261.329	-3.174.578
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		-5.860.571	-3.428.882
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-83.477.710	-106.844.966
Canlı Varlıklar veya Tarımsal Ürünlerin Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	35	-83.477.710	-106.844.966
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	27	-815.333	48.571.805
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		-	4.157.301
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	24	-	4.157.301
Parasal Pozisyon Kazanç ve Kayıplarıyla İlgili Düzeltmeler		-5.776.106	-12.203.860
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler	19	-8.634.801	-14.678.236
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		98.933.610	118.805.761
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		4.918.041	979.915
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		4.918.041	979.915
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-1.382.781	-391.123
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-1.382.781	-391.123
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) ile İlgili Düzeltmeler		12.038.763	17.228.794
Canlı Varlıklardaki Azalış (Artış)		60.512.209	56.406.641
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-4.966.644	-8.233.432
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		9.630.752	21.294.725
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-8.085	-10.028
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		9.638.837	21.304.753
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		-177.810	466.610
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		1.157.498	7.621.918
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		44.929	7.502.066
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		1.112.569	119.852
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)		-220.488	-214.355
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		17.424.070	23.646.068
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		17.424.070	23.646.068
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		10.232.007	55.009.098
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-37.124.554	-10.287.885

Finansal tablolara ilişkin açıklayıcı notlar bu tablonun ayrılmaz bir parçasıdır.

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

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL"), 30 Haziran 2026 tarihi itibarıyla satınalma gücü esasına göre ifade edilmiştir.)

KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOSU (Devamı)

		Sınırlı Denetimden Geçmiş Cari Dönem 01.01. – 30.06.2026	Sınırlı Denetimden Geçmiş Önceki Dönem 01.01. – 30.06.2025
	Notlar		
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		87.812.165	58.591.184
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		-	5.516.552
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		-	5.516.552
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-598.609	-23.594.672
Maddi Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	11	-598.609	-23.594.672
Canlı Varlık Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		52.864.113	47.394.423
Alınan Faiz	25	35.546.661	29.274.881
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-16.645.579	-9.729.938
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		115.749.142	115.658.277
Kredilerden Nakit Girişleri		115.749.142	115.658.277
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-120.583.772	-111.778.710
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-120.583.772	-111.778.710
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	14	-307.182	-322.636
Ödenen Temettüleri		-8.778.857	-8.754.973
Ödenen Faiz		-2.724.910	-4.531.896
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		44.274.039	93.582.459
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		5.885.916	3.462.021
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		50.159.955	97.044.480
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	199.336.162	132.904.675
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ ENFLASYON ETKİSİ		-30.060.051	-18.993.542
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	219.436.066	210.955.613

Finansal tablolara ilişkin açıklayıcı notlar bu tablonun ayrılmaz bir parçasıdır.