

YAPRAK SÜT VE BESİ ÇİFTLİKLERİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
1 OCAK – 31 ARALIK 2022 VE 2021 TARİHLERİNDE SONA EREN HESAP
DÖNEMLERİNE AİT KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOSU

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

		Bağımsız Denetimden Geçmiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş
		Cari Dönem 01.01. – 31.12.2022	Önceki Dönem 01.01. – 31.12.2021
	Notlar		
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-15.430.228	-6.236.692
Dönem Karı (Zararı)		68.166.525	11.135.719
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		68.166.525	11.135.719
Dönem Net Karı(Zararı)Mutabakatı ile İlgili Düzeltmeler		-51.680.587	-10.947.345
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	12-13-15	1.256.025	1.099.230
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		33.832	6.788
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	7	33.832	6.788
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		77.211	17.151
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	17	77.211	17.151
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		-233.259	146.434
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	27	-2.070.388	-517.101
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	27	1.773.013	669.211
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelemiş Finansman Gideri	24	392.340	349.771
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri	24	-328.224	-355.447
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		-46.475	-2.754.525
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-65.699.592	-11.035.484
Canlı Varlıklar veya Tarımsal Ürünlerin Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	38	-65.699.592	-11.035.484
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	28	17.534.186	2.835.532
Yatırım ya da Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışlarına Neden Olan Diğer Kalemlere İlişkin Düzeltmeler	25	-2.737.151	-
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		-	-75.736
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	25	-	-75.736
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler	20	-1.865.364	-1.186.735
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-28.714.604	-5.762.415
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		-5.131.987	-
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-8.463.325	-1.866.843
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-8.463.325	-1.866.843
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-1.640	20.588
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-1.640	20.588
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) ile İlgili Düzeltmeler		-9.909.046	97.336
Canlı Varlıklardaki Azalış (Artış)		-11.903.833	-4.558.985
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		654.544	-463.840
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		7.335.467	-862.766
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		152	303
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		7.335.315	-863.069
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		301.180	12.569
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-285.337	107.506
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-218.764	21.552
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-66.573	85.954
Ertelemiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)		51.844	-23.317
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-1.362.471	1.775.337
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-1.362.471	1.775.337
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-12.228.666	-5.574.041
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-3.201.562	-662.651

Finansal tablolara ilişkin açıklayıcı notlar bu tablonun ayrılmaz bir parçasıdır.

YAPRAK SÜT VE BESİ ÇİFTLİKLERİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
1 OCAK – 31 ARALIK 2022 VE 2021 TARİHLERİNDE SONA EREN HESAP
DÖNEMLERİNE AİT KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOSU

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

KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOSU (Devamı)

		Bağımsız Denetimden Geçmiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş
		Cari Dönem 01.01. – 31.12.2022	Önceki Dönem 01.01. – 31.12.2021
	Notlar		
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		10.459.965	2.967.859
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		-	77.604
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		-	77.604
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-2.329.218	-3.264.916
Maddi Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	12	-2.329.218	-3.257.459
Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	13	-	-7.457
Canlı Varlık Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		10.718.795	5.638.070
Canlı Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	10	-	-
Alınan Faiz	27	2.070.388	517.101
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		22.431.407	2.827.639
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		74.368.662	26.053.442
Kredilerden Nakit Girişleri		74.368.662	26.053.442
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-49.647.223	-22.239.090
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-49.647.223	-22.239.090
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	15	-238.244	-174.360
Ödenen Temettüleri	21	-355.000	-177.500
Ödenen Faiz		-1.696.788	-634.853
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		17.461.144	-441.194
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		51.301	2.671.877
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		17.512.445	2.230.683
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	6.898.548	4.667.865
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	24.410.993	6.898.548

Finansal tablolara ilişkin açıklayıcı notlar bu tablonun ayrılmaz bir parçasıdır.