

**YAPRAK SÜT VE BESİ ÇİFTLİKLERİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.**  
**1 OCAK – 31 MART 2023 VE 2022 TARİHLERİNDE SONA EREN HESAP**  
**DÖNEMLERİNE AİT KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOSU**

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

		Bağımsız Denetimden Geçmemiş	Bağımsız Denetimden Geçmemiş
		Cari Dönem 01.01. – 31.03.2023	Önceki Dönem 01.01. – 31.03.2022
	Notlar		
<b>İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI</b>		<b>7.969.923</b>	<b>-5.236.762</b>
<b>Dönem Karı (Zararı)</b>		<b>33.223.138</b>	<b>10.812.025</b>
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		33.223.138	10.812.025
<b>Dönem Net Karı(Zararı)Mutabakatı ile İlgili Düzeltmeler</b>		<b>-19.535.487</b>	<b>-10.112.233</b>
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	12-13-15	546.825	289.335
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		5.537	4.088
Alacıklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	7	5.537	4.088
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		72.969	24.603
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	17	72.969	24.603
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		-1.789.386	-247.953
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	26	-2.192.227	-481.164
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	26	569.625	238.696
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri	24	357.368	375.001
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri	24	-524.152	-380.486
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		-30.133	-16.967
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-24.426.450	-11.560.855
Canlı Varlıklar veya Tarımsal Ürünlerin Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	34	-24.426.450	-11.560.855
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	27	8.138.020	2.752.224
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		-279.822	-
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	25	-279.822	-
Yatırım ya da Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışlarına Neden Olan Diğer Kalemlere İlişkin Düzeltmeler	25	-241.106	-
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler	20	-1.531.941	-1.356.708
<b>İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler</b>		<b>-2.747.596</b>	<b>-5.480.725</b>
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		2.873	-5.808.168
Ticari Alacıklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-1.384.197	-1.027.121
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacıklardaki Azalış (Artış)		-1.384.197	-1.027.121
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacıklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-6.122	-8.214
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacıklardaki Azalış (Artış)		-6.122	-8.214
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) ile İlgili Düzeltmeler		5.812.546	282.366
Canlı Varlıklardaki Azalış (Artış)		-6.760.407	-1.930.565
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-3.793.627	-81.950
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-126.629	2.103.061
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-455	-303
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-126.174	2.103.364
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		-152.452	-12.635
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		2.895.775	-183.645
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		55.620	-63.474
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		2.840.155	-120.171
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)		-10.449	148.267
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		775.093	1.037.879
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		775.093	1.037.879
<b>Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları</b>		<b>10.940.055</b>	<b>-4.780.933</b>
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-2.970.132	-455.829

**YAPRAK SÜT VE BESİ ÇİFTLİKLERİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.**  
**1 OCAK – 31 MART 2023 VE 2022 TARİHLERİNDE SONA EREN HESAP**  
**DÖNEMLERİNE AİT KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOSU**

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

		Bağımsız Denetimden Geçmemiş	Bağımsız Denetimden Geçmemiş
		Cari Dönem 01.01. – 31.03.2023	Önceki Dönem 01.01. – 31.03.2022
	Notlar		
<b>YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI</b>		<b>3.303.692</b>	<b>3.057.369</b>
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		326.733	-
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		326.733	-
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıktıları		-4.664.931	-86.756
Maddi Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıktıları	12	-4.664.931	-86.756
Canlı Varlık Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		5.449.663	2.662.961
Alınan Faiz	26	2.192.227	481.164
<b>FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI</b>		<b>-673.863</b>	<b>3.482.847</b>
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		16.913.319	11.850.735
Kredilerden Nakit Girişleri		16.913.319	11.850.735
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıktıları		-16.910.064	-8.096.699
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıktıları		-16.910.064	-8.096.699
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıktıları	15	-202.876	-59.561
Ödenen Faiz		-474.242	-211.628
<b>YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)</b>		<b>10.599.752</b>	<b>1.303.454</b>
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		57.259	36.941
<b>NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)</b>		<b>10.657.011</b>	<b>1.340.395</b>
<b>DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ</b>	4	<b>24.410.993</b>	<b>6.898.548</b>
<b>DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ</b>	4	<b>35.068.004</b>	<b>8.238.943</b>

Finansal tablolara ilişkin açıklayıcı notlar bu tablonun ayrılmaz bir parçasıdır.