

**YAPRAK SÜT VE BESİ ÇİFTLİKLERİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.**  
**1 OCAK – 30 HAZİRAN 2023 VE 2022 TARİHLERİNDE SONA EREN HESAP**  
**DÖNEMLERİNE AİT KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOSU**

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

		Sınırlı Denetimden Geçmiş	Sınırlı Denetimden Geçmiş
		Cari Dönem 01.01. – 30.06.2023	Önceki Dönem 01.01. – 30.06.2022
	Notlar		
<b>İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI</b>		<b>11.039.851</b>	<b>-17.581.331</b>
<b>Dönem Karı (Zararı)</b>		<b>67.858.502</b>	<b>23.763.114</b>
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		67.858.502	23.763.114
<b>Dönem Net Karı(Zararı)Mutabakatı ile İlgili Düzeltmeler</b>		<b>-42.777.862</b>	<b>-19.755.020</b>
Amortisman ve İtfâ Gideri İle İlgili Düzeltmeler	12-13-15	1.204.639	598.898
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		18.332	19.060
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	7	18.332	19.060
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		67.674	46.379
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	17	67.674	46.379
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		-4.999.075	152.971
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	26	-5.903.775	-611.424
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	26	1.093.619	817.165
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelemiş Finansman Gideri	24	350.027	402.819
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri	24	-538.946	-455.589
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		669.779	-48.223
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-61.918.994	-23.167.633
Canlı Varlıklar veya Tarımsal Ürünlerin Gerçeğe Uygun			
Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	34	-61.918.994	-23.167.633
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	27	25.705.005	6.359.654
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan			
Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		-175.748	-
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan			
Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	25	-175.748	-
Yatırım ya da Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışlarına Neden Olan			
Diğer Kalemlere İlişkin Düzeltmeler	25	-3.060.898	-1.315.393
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler	20	-288.576	-2.400.733
<b>İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler</b>		<b>-7.410.472</b>	<b>-20.481.655</b>
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		-149.133	-9.572.855
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-988.424	-2.990.177
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-988.424	-2.990.177
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-6.900	-15.717
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-6.900	-15.717
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) ile İlgili Düzeltmeler		-1.652.912	-6.217.221
Canlı Varlıklardaki Azalış (Artış)		-3.692.972	-5.070.290
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-8.843.167	-473.398
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		8.179.228	3.890.540
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-455	-303
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		8.179.683	3.890.843
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		-62.416	8.230
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		218.555	-201.934
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		194.367	-111.290
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		24.188	-90.644
Ertelemiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)		78.987	-11.540
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-491.318	172.707
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-491.318	172.707
<b>Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları</b>		<b>17.670.168</b>	<b>-16.473.561</b>
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-6.630.317	-1.107.770

Finansal tablolara ilişkin açıklayıcı notlar bu tablonun ayrılmaz bir parçasıdır.

**YAPRAK SÜT VE BESİ ÇİFTLİKLERİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.**  
**1 OCAK – 30 HAZİRAN 2023 VE 2022 TARİHLERİNDE SONA EREN HESAP**  
**DÖNEMLERİNE AİT KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOSU**

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

**KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOSU (Devamı)**

	Sınırlı Denetimden Geçmiş	Sınırlı Denetimden Geçmiş
	Cari Dönem 01.01. – 30.06.2023	Önceki Dönem 01.01. – 30.06.2022
	Notlar	
<b>YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI</b>	<b>8.940.245</b>	<b>4.703.904</b>
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	1.296.733	-
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	1.296.733	-
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	-7.516.618	-1.417.465
Maddi Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	12 -7.516.618	-1.417.465
Canlı Varlık Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	9.256.355	5.509.945
Alınan Faiz	26 5.903.775	611.424
<b>FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI</b>	<b>-5.212.396</b>	<b>13.905.823</b>
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	37.731.290	33.921.141
Kredilerden Nakit Girişleri	37.731.290	33.921.141
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	-32.968.459	-18.787.126
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	-32.968.459	-18.787.126
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	15 -405.753	-119.122
Ödenen Temettüleri	21 -8.520.000	-355.000
Ödenen Faiz	-1.049.474	-754.070
<b>YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)</b>	<b>14.767.700</b>	<b>1.028.396</b>
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi	359.804	41.577
<b>NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)</b>	<b>15.127.504</b>	<b>1.069.973</b>
<b>DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ</b>	<b>4 24.410.993</b>	<b>6.898.548</b>
<b>DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ</b>	<b>4 39.538.497</b>	<b>7.968.521</b>

Finansal tablolara ilişkin açıklayıcı notlar bu tablonun ayrılmaz bir parçasıdır.