

**YAPRAK SÜT VE BESİ ÇİFTLİKLERİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.**  
**1 OCAK – 30 EYLÜL 2024 VE 2023 TARİHLERİNDE SONA EREN HESAP**  
**DÖNEMLERİNE AİT KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOSU**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL"), 30 Eylül 2024 tarihi itibarıyla satınalma gücü esasına göre ifade edilmiştir.)

		Sınırlı Denetimden Geçmemiş	Sınırlı Denetimden Geçmemiş
		Cari Dönem 01.01. – 30.09.2024	Önceki Dönem 01.01. – 30.09.2023
	Notlar		
<b>İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI</b>		<b>8.820.844</b>	<b>-2.016.841</b>
<b>Dönem Karı (Zararı)</b>		<b>19.183.168</b>	<b>148.369.348</b>
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		19.183.168	148.369.348
<b>Dönem Net Karı(Zararı)Mutabakatı ile İlgili Düzeltmeler</b>		<b>-65.934.574</b>	<b>-153.683.833</b>
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	12-13-15	8.638.624	8.544.715
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		-35.481	102.073
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	7	-35.481	102.073
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		1.070.962	-165.662
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	17	1.070.962	-165.662
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		-12.926.790	-13.413.861
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	26	-19.505.249	-17.731.992
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	26	7.034.620	4.512.869
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri	24	926.228	616.947
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri	24	-1.382.389	-811.685
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		2.016.354	1.001.092
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-57.508.240	-138.360.583
Canlı Varlıklar veya Tarımsal Ürünlerin Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	34	-57.508.240	-138.360.583
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	27	10.444.914	17.817.083
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		423.542	898.775
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	25	423.542	898.775
Yatırım yada Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışlarına Neden Olan Diğer Kalemlere İlişkin Düzeltmeler	25	-5.314.090	-5.684.561
Parasal Pozisyon Kazanç ve Kayıplarıyla İlgili Düzeltmeler		-9.635.190	-7.502.558
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler	20	-3.109.179	-16.920.346
<b>İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler</b>		<b>69.330.489</b>	<b>16.735.095</b>
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		6.377.416	5.786.446
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		2.920.608	9.258.585
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		2.920.608	9.258.585
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		380.182	-24.156
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		380.182	-24.156
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) ile İlgili Düzeltmeler		3.096.202	263.157
Canlı Varlıklardaki Azalış (Artış)		53.999.029	27.374.627
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-7.343.151	-17.615.749
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		2.018.064	-9.951.800
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-16.326	-34.926
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		2.034.390	-9.916.874
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		-163.266	1.261.724
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		1.387.258	23.774
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		-2.407	129.444
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		1.389.665	-105.670
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)		471.429	-74.001
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		6.186.718	432.488
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		6.186.718	432.488
<b>Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları</b>		<b>22.579.082</b>	<b>11.420.610</b>
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-13.758.239	-13.437.451

Finansal tablolara ilişkin açıklayıcı notlar bu tablonun ayrılmaz bir parçasıdır.

**YAPRAK SÜT VE BESİ ÇİFTLİKLERİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.**  
**1 OCAK – 30 EYLÜL 2024 VE 2023 TARİHLERİNDE SONA EREN HESAP**  
**DÖNEMLERİNE AİT KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOSU**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL"), 30 Eylül 2024 tarihi itibarıyla satınalma gücü esasına göre ifade edilmiştir.)

**KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOSU (Devamı)**

	Sınırlı Denetimden Geçmemiş	Sınırlı Denetimden Geçmemiş
	Cari Dönem 01.01. – 30.09.2024	Önceki Dönem 01.01. – 30.09.2023
	Notlar	
<b>YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI</b>	<b>40.361.653</b>	<b>34.384.369</b>
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	742.574	488.090
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	742.574	488.090
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	-13.296.740	-22.571.681
Maddi Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	12 -13.296.740	-22.571.681
Canlı Varlık Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	33.410.570	38.735.968
Alınan Faiz	26 19.505.249	17.731.992
<b>FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI</b>	<b>-54.220.464</b>	<b>-1.611.745</b>
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	95.924.853	119.386.580
Kredilerden Nakit Girişleri	95.924.853	119.386.580
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	-102.613.207	-96.562.464
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	-102.613.207	-96.562.464
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	15 -313.144	-994.160
Ödenen Temettüpler	-42.442.658	-19.072.946
Ödenen Faiz	-4.776.308	-4.368.755
<b>YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)</b>	<b>-5.037.967</b>	<b>30.755.783</b>
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi	133.433	495.256
<b>NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)</b>	<b>-4.904.534</b>	<b>31.251.039</b>
<b>DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ</b>	<b>4 52.605.015</b>	<b>54.646.667</b>
<b>NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ ENFLASYON ETKİSİ</b>	<b>-13.884.998</b>	<b>-18.180.305</b>
<b>DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ</b>	<b>4 33.815.483</b>	<b>67.717.401</b>

Finansal tablolara ilişkin açıklayıcı notlar bu tablonun ayrılmaz bir parçasıdır.