

YAPRAK SÜT VE BESİ ÇİFTLİKLERİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
1 OCAK – 30 EYLÜL 2016 VE 2015 TARİHLERİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMLERİNE
AIT KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOLARI

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

	Notlar	Sınırlı Denetimden	
		Geçmemiş Cari Dönem 01.01-30.09.2016	Geçmemiş Önceki Dönem 01.01-30.09.2015
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-1.303.251	-564.186
Dönem Karı (Zararı)		659.446	1.663.828
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		659.446	1.663.828
Dönem Net Karı(Zararı)Mutabakatı ile İlgili Düzeltmeler		-1.622.631	-1.396.901
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	9	506.439	399.455
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		-7.527	2.352
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	12	-7.527	2.352
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		-2.302	-65.674
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	21	-147.558	-98.852
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	21	144.337	56.012
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri	19	61.096	40.758
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Geliri	19	-60.177	-63.592
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-1.903.230	-1.871.505
Canlı Varlıklar veya Tarımsal Ürünlerin Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	28	-1.903.230	-1.871.505
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	22	271.165	418.848
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		-8.354	-
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	20	-8.354	-
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler	15	-478.822	-280.377
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-168.454	-715.244
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	4	-38.908	284.247
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	4	-38.908	284.247
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler	5	-2.485	-4.786
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler	5	-2.485	-4.786
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) ile İlgili Düzeltmeler	6	-455.565	170.201
Canlı Varlıklardaki Azalış (Artış)	7	-752.046	-1.171.700
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	8	-261.600	-869.454
Ticari Borçlardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler		784.640	673.767
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler	4	784.640	673.767
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	14	31.284	9.023
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		28.341	193.473
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	3	59.528	54.703
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	5	-31.187	138.770
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)	8	15.175	-5.712
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		482.710	5.697
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		482.710	5.697
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-1.131.639	-448.317
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-171.612	-115.869

YAPRAK SÜT VE BESİ ÇİFTLİKLERİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
1 OCAK – 30 EYLÜL 2016 VE 2015 TARİHLERİNDE SONA EREN ARA HESAP DÖNEMLERİNE
AIT KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOLARI

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

YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-457.128	1.238.097
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		25.000	-
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		25.000	-
Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		-	-
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-1.312.937	-366.606
Maddi Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	9	-1.289.443	-366.606
Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-23.494	-
Canlı Varlık Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		1.587.917	1.506.777
Canlı Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	7	-904.666	-926
Alınan Faiz	21	147.558	98.852
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		1.095.935	1.242.373
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		1.600.825	2.478.850
Kredilerden Nakit Girişleri	24	1.600.825	2.478.850
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-422.302	-1.073.253
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	24	-422.302	-1.073.253
Ödenen Temettümler		-	-114.580
Ödenen Faizler		-82.588	-48.644
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-664.444	1.916.284
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-664.444	1.916.284
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	28	1.801.619	236.949
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	28	1.137.175	2.153.233