

YAPRAK SÜT VE BESİ ÇİFTLİKLERİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ
1 OCAK - 31 ARALIK 2016 VE 2015 TARİHLERİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMLERİNE AİT
KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOLARI

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir)

	Notlar	Bağımsız Denetimden	
		Geçmiş	Geçmiş
		Cari Dönem	Önceki Dönem
		01.01-31.12.2016	01.01-31.12.2015
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-1.204.568	-172.475
Dönem Karı (Zararı)		1.180.660	1.828.286
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		1.180.660	1.828.286
Dönem Net Karı(Zararı)Mutabakatı ile İlgili Düzeltmeler		-2.563.242	-1.516.248
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	11-12	696.439	540.748
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		-8.851	16.853
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	17	-8.851	16.853
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		6.203	-88.043
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	27	-177.928	-168.532
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	27	202.518	100.827
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri	24	61.096	40.758
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Geliri	24	-79.483	-61.096
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-3.238.287	-2.159.671
Canlı Varlıklar veya Tarımsal Ürünlerin Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	37	-3.238.287	-2.159.671
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	28	461.635	496.701
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		-70.567	-
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	25	-70.567	-
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler	20	-409.814	-322.836
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		356.339	-342.239
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-385.704	154.250
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	6	-385.704	154.250
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler		3.824	-6.933
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler	7	3.824	-6.933
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) ile İlgili Düzeltmeler	8	-316.751	148.642
Canlı Varlıklardaki Azalış (Artış)	9	-1.007.759	-1.751.306
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	10	-16.754	-22.629
Ticari Borçlardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler		1.429.738	1.324.563
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler	5-6	126.393	-
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler	7	1.303.345	1.324.563
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	19	73.997	-2.298
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		14.764	115.673
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	5	55.427	55.987
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)	7	-40.663	59.686
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)	10	13.126	-7.566
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		547.858	-294.635
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		547.858	-294.635
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-1.026.243	-30.201
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-178.325	-142.274

YAPRAK SÜT VE BESİ ÇİFTLİKLERİ SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ
1 OCAK - 31 ARALIK 2016 VE 2015 TARİHLERİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMLERİNE AİT
KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOLARI

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir)

YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-424.814	-212.457
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		113.463	-
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		113.463	-
Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		-	-
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-1.645.281	-2.480.125
Maddi Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	11	-1.621.787	-2.480.125
Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-23.494	-
Canlı Varlık Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	12	1.833.742	2.100.062
Canlı Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	9	-904.666	-926
Alınan Faiz	27	177.928	168.532
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		1.315.726	1.949.602
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		1.897.654	3.554.850
Kredilerden Nakit Girişleri	32	1.897.654	3.554.850
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-482.794	-1.422.236
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	32	-482.794	-1.422.236
Ödenen Temettüpler		-	-114.580
Ödenen Faizler		-99.134	-68.432
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-313.656	1.564.670
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-313.656	1.564.670
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	37	1.801.619	236.949
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	37	1.487.963	1.801.619