

YÜNSA YÜNLÜ SANAYİ VE TİCARET A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

31 MART 2023 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOSU

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

| | | Cari Dönem (Bağımsız Denetimden Geçmemiş) 31 Mart 2023 | Geçmiş Dönem (Bağımsız Denetimden Geçmemiş) 31 Mart 2022 |
|---|------------------------|--|--|
| | Dipnot referansları | | |
| İşletme faaliyetlerinden nakit akışları | | | |
| Dönem karı | 25 | 108.444.181 | 54.837.824 |
| Dönem net karı (zararı) mutabakatı ile ilgili düzeltmeler | | | |
| Amortisman ve itfa gideri ile ilgili düzeltmeler | 22 | 4.882.379 | 4.071.489 |
| Stok değer düşüklüğü (iptali) ile ilgili düzeltmeler | 9 | 1.202.453 | 277.030 |
| Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar (iptali) ilgili düzeltmeler | 16,17 | 22.394.973 | 6.582.028 |
| Kar payı gelirleri ile ilgili düzeltmeler | 23 | (4.217.333) | (963.839) |
| Kar payı / faiz giderleri ile ilgili düzeltmeler | 23 | 3.391.061 | 2.871.063 |
| Vergi (geliri) gideri ile ilgili düzeltmeler | 24 | 18.921.414 | 16.141.086 |
| Maddi duran varlıkların elden çıkarılmasından kaynaklanan kayıplar (kazançlar) ile ilgili düzeltmeler | 21 | (838.525) | - |
| Gerçekleşmemiş yabancı para çevrim farkları ile ilgili düzeltmeler | | (1.018.503) | 3.545.980 |
| Nakit dışı kalemlere ilişkin diğer düzeltmeler | 11.1,11.2 | 230.146 | 487.555 |
| Alacaklarda değer düşüklüğü (iptali) ile ilgili düzeltmeler | 7 | (552.571) | (403.361) |
| Dava ve/veya ceza karşılıkları (iptali) ile ilgili düzeltmeler | 17 | 472.355 | 29.242 |
| Kar (Zarar) mutabakatı ile ilgili diğer düzeltmeler | | (912.959) | (1.329.295) |
| İşletme sermayesindeki değişim öncesi faaliyetlerden kaynaklanan nakit akımı | | 152.399.071 | 86.146.802 |
| Ticari alacaklardaki azalış (artış) ile ilgili düzeltmeler | | (24.219.338) | (43.901.969) |
| Stoklardaki azalışlar (artışlar) ile ilgili düzeltmeler | | (104.426.742) | (47.220.032) |
| Peşin ödenmiş giderlerdeki azalış (artış) | | (6.259.861) | (1.140.024) |
| Ticari borçlardaki artış (azalış) ile ilgili düzeltmeler | | 107.943.055 | 40.633.816 |
| İlişkili olmayan taraflara faaliyetlerle ilgili diğer borçlardaki artış (azalış) | | (3.366.751) | (2.469.064) |
| Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlardaki artış (azalış) | | 37.918.746 | 3.100.930 |
| Ertelemiş gelirlerdeki (müşteri sözleşmelerinden doğan yükümlülüklerin dışında kalanlar) artış (azalış) | | 4.334.447 | 6.545.050 |
| Faaliyetlerden elde edilen nakit akışları | | 164.322.627 | 41.695.509 |
| Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar kapsamında yapılan ödemeler | 16 | (46.145.761) | (422.161) |
| Tahsil edilen şüpheli alacaklar | 7 | 643.173 | 719.405 |
| Vergi iadeleri (ödemeleri) | | (313.306) | (3.324.906) |
| İşletme faaliyetlerinden elde edilen / (kullanılan) nakit akışları | | 118.506.733 | 38.667.847 |
| Yatırım faaliyetlerine ilişkin nakit akışları | | | |
| Maddi olmayan duran varlık alımından kaynaklanan nakit çıkışları | 11.2 | (3.284.307) | (2.127.052) |
| Maddi duran varlık alımından kaynaklanan nakit çıkışları | 11 | (14.479.311) | (144.062) |
| Maddi duran varlıkların satışından kaynaklanan nakit girişleri | | 908.511 | - |
| Finansal yatırımlardan kaynaklanan nakit girişleri / çıkışları | 5 | (3.289.655) | (5.933.496) |
| Devlet teşviklerinden kaynaklanan nakit girişleri/ çıkışları | 12 | - | - |
| Yatırım faaliyetlerinden kullanılan nakit akışları | | (20.144.762) | (8.204.610) |
| Finansman faaliyetlerine ilişkin nakit akışları | | | |
| Kredilerden nakit girişleri | 13 | 30.000.000 | 196.400.170 |
| Kredi geri ödemelerine ilişkin nakit çıkışları | 13 | (3.885.528) | (116.180.174) |
| Ödenen kar payı / faiz | 13 | (2.211.394) | (1.200.815) |
| Alınan kar payı | 23 | 4.217.333 | 963.839 |
| Finansman faaliyetlerinden kaynaklanan / (kullanılan) nakit akışları | | 28.120.411 | 79.983.020 |
| Yabancı para çevrim farklarının nakit ve nakit benzerleri üzerindeki etkisi | | 1.477.080 | 2.666.467 |
| Nakit ve nakit benzerlerindeki net artış / (azalış) | | 126.482.382 | 110.446.257 |
| Dönem başı nakit ve nakit benzerleri | 4 | 132.597.839 | 21.809.211 |
| Dönem sonu nakit ve nakit benzerleri | 4 | 260.557.301 | 134.921.935 |

İlişikteki dipnotlar, bu konsolide finansal tabloların tamamlayıcı bir parçasıdır.