

**KÜTAHYA ŞEKER FABRİKASI ANONİM ŞİRKETİ**  
**1 OCAK - 31 ARALIK 2022 VE 2021 HESAP DÖNEMLERİNE AİT NAKİT AKIŞ TABLOSU**

(Aksi belirtilmedikçe tutarlar Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir)

Dipnot	Bağımsız Denetimden Geçmiş 01.01.- 31.12.2022	Bağımsız Denetimden Geçmiş 01.01.- 31.12.2021
<b>A. İşletme Faaliyetlerinden Nakit Akışları</b>	<b>17.510.357</b>	<b>35.008.067</b>
Dönem Karı (Zararı)	465.414.620	101.927.240
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)	465.414.620	101.927.240
<b>Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı ile İlgili Düzeltmeler</b>	<b>(210.270.172)</b>	<b>(42.483.615)</b>
Amortisman ve İtfa Gideri ile İlgili Düzeltmeler	12-13 11.503.109	9.882.379
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler	-	(5.207)
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	-	(5.207)
Karşılıklar ile İlgili Düzeltmeler	2.138.951	1.858.188
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	15 1.829.273	1.865.693
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	14 203.210	-
Kullanılmamış İzin Karşılığı	14 106.468	(7.505)
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	896.708	-
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	6 1.592.143	-
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri	7 (695.435)	-
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler	(297.000.000)	(72.425.510)
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Diğer Düzeltmeler	11 (297.000.000)	(72.425.510)
Vergi (Geliri) Gideri ile İlgili Düzeltmeler	25 72.227.724	19.653.233
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	(36.664)	(1.446.698)
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	12 (36.664)	(1.446.698)
<b>İşletme Sermayesindeki Değişim Öncesi Faaliyet Karı</b>	<b>255.144.448</b>	<b>59.443.625</b>
<b>İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler</b>		
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	7 (50.041.994)	7.161
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	8 (30.182.622)	(26.050.568)
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) ile İlgili Düzeltmeler	9 (405.664.030)	(22.112.005)
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	10 (9.629.374)	-
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	7 193.488.182	19.546.439
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	15 5.829.215	-
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler	8 (97.936)	7.914.813
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)	10 65.518.682	-
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler	16 208.320	253.230
<b>Toplam Düzeltmeler</b>	<b>(440.841.729)</b>	<b>(62.924.545)</b>
<b>Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları</b>		
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	15 (906.406)	(1.254.714)
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	25 (6.156.128)	(2.739.914)
<b>İşletme Faaliyetlerinden Sağlanan Nakit Girişleri/(Çıkışları)</b>	<b>(447.904.263)</b>	<b>(66.919.173)</b>
<b>B. Yatırım Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışları</b>	<b>(12.879.538)</b>	<b>2.078.685</b>
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	12 214.208	5.205.326
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	12 (13.093.746)	(3.126.641)
<b>Yatırım Faaliyetlerinden Sağlanan Nakit Girişleri/(Çıkışları)</b>	<b>(12.879.538)</b>	<b>2.078.685</b>
<b>C. Finansman Faaliyetlerinden Nakit Akışları</b>	<b>104.277.957</b>	<b>(38.084.957)</b>
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	6 110.980.000	-
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	6 (6.702.043)	(2.084.957)
Ödenen Temettüpler	-	(36.000.000)
<b>Finansman Faaliyetlerinde Kullanılan Nakit Çıkışları</b>	<b>104.277.957</b>	<b>(38.084.957)</b>
Nakit ve Nakit Benzerlerindeki Net Artış/(Azalış) (A+B+C)	108.908.776	(98.205)
Dönem Başı Nakit ve Nakit Benzerleri	4 163.881.862	164.880.067
<b>Dönem Sonu Nakit ve Nakit Benzerleri</b>	<b>272.790.638</b>	<b>163.881.862</b>

Ekteki dipnotlar finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar.