

KÜTAHYA ŞEKER FABRİKASI ANONİM ŞİRKETİ
1 OCAK- 31 ARALIK 2023 VE 2022 HESAP DÖNEMLERİNE AİT NAKİT AKIŞ TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL"), 31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre TL olarak ifade edilmiştir.)

		Bağımsız Denetimden Geçmiş 01.01.- 31.12.2023	Bağımsız Denetimden Geçmiş 01.01.- 31.12.2022
	Dipnot		
A. İşletme Faaliyetlerinden Nakit Akışları		522.314.972	(141.210.511)
Dönem Karı (Zararı)		236.651.962	400.602.014
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		236.651.962	400.602.014
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı ile İlgili Düzeltmeler		46.899.253	(100.970.795)
Amortisman ve İtfa Gideri ile İlgili Düzeltmeler	12-13	64.189.316	38.723.789
Karşılıklar ile İlgili Düzeltmeler		5.282.401	(5.308.510)
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	15	5.220.024	(5.285.872)
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	14	62.377	(22.638)
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		19.159.571	2.623.420
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	6	19.159.571	2.623.420
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler		36.235.182	(200.059.796)
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Diğer Düzeltmeler	11	36.235.182	(200.059.796)
Vergi (Geliri) Gideri ile İlgili Düzeltmeler	25	(77.967.217)	63.110.714
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		-	(60.412)
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	12	-	(60.412)
İşletme Sermayesindeki Değişim Öncesi Faaliyet Karı		283.551.215	299.631.219
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		219.869.473	(422.373.258)
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		54.948	16.818
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	7	58.644.337	(82.455.652)
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	8	11.205.620	18.932.746
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) ile İlgili Düzeltmeler	9	261.786.475	(570.851.121)
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	10	17.183.807	(15.217.779)
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	7	(32.092.950)	169.178.858
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	15	4.583.752	6.420.160
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	8	3.173.680	(4.257.400)
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)	10	(108.855.828)	96.322.410
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler	16	4.185.632	(40.462.298)
Toplam Düzeltmeler		266.768.726	(523.344.053)
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		503.420.688	(122.742.039)
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	15	(911.044)	(1.493.512)
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	25	19.805.328	(16.974.960)
İşletme Faaliyetlerinden Sağlanan Nakit Girişleri/(Çıkışları)		285.663.010	(541.812.525)
B. Yatırım Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışları		(96.916.782)	(17.610.839)
Maddi Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	12	(96.916.782)	(17.678.841)
Maddi Olmayan Duran Varlık Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	12	-	68.002
Yatırım Faaliyetlerinden Sağlanan Nakit Girişleri/(Çıkışları)		(96.916.782)	(17.610.839)
C. Finansman Faaliyetlerinden Nakit Akışları		(182.045.880)	164.724.445
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	6	101.496.695	175.671.958
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	6	(118.769.656)	(10.947.513)
Ödenen Temettüleri		(164.772.919)	-
Finansman Faaliyetlerinde Kullanılan Nakit Çıkışları		(182.045.880)	164.724.445
Nakit ve Nakit Benzerlerindeki Net Artış/(Azalış) (A+B+C)		243.352.310	5.903.095
Dönem Başı Nakit ve Nakit Benzerleri	4	449.485.094	443.581.999
Dönem Sonu Nakit ve Nakit Benzerleri	4	692.837.404	449.485.094

Ekteki dipnotlar finansal tabloların tamamlayıcı parçasını oluştururlar.