

Dardanel Önentaş Gıda Sanayi ve Bağlı Ortaklıkları

31 Aralık 2024 Tarihinde Sona Eren Yıla Ait

Konsolide Nakit Akış Tablosu

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak enflasyonun etkilerini yansıtacak şekilde 31 Aralık 2024 tarihindeki satınalma gücü cinsinden ifade edilmiştir)

		Bağımsız denetimden geçmiş 1 Ocak Aralık 2024	Bağımsız denetimden geçmiş 1 Ocak Aralık 2023
	Dipnot		
A. İşletme faaliyetlerden kaynaklanan nakit akışları		(564.266.520)	97.401.421
Dönem zararı		(178.395.873)	(88.029.132)
Dönem net karı mutabakatı ile ilgili düzeltmeler		1.375.481.909	939.329.046
Amortisman ve itfa gideri ile ilgili düzeltmeler	11, 12, 13	315.068.674	187.682.076
Faiz gelirleri ve faiz giderleri ile ilgili düzeltmeler	28	1.003.926.734	607.000.500
Gerçekleşmemiş yabancı para çevrim farkları ile ilgili düzeltmeler		59.926.980	671.286.999
Vergi gideri ile ilgili düzeltmeler	30	(19.310.990)	(241.056.089)
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar ile İlgili Düzeltmeler	17	48.958.555	23.563.587
Şüpheli alacak karşılığı	33	(5.823.931)	10.489.070
Sabit kıymet satış karı	25	(9.639.333)	(948.308)
Parasal Kazanç/(Kayıp)		(17.624.780)	(318.688.789)
İşletme sermayesindeki değişimler			
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler:		(759.006.631)	(739.337.158)
Stoklardaki değişim		(562.366.530)	(468.348.987)
Ticari alacaklarla ilgili düzeltmeler		(408.739.316)	(260.857.316)
Peşin ödenmiş giderlerle ilgili düzeltmeler		(358.474.913)	130.387.106
Ertelenmiş gelirler ile ilgili düzeltmeler		9.231.519	(15.398.024)
Faaliyetlerle ilgili diğer alacaklar ve varlıklarla ilgili düzeltmeler		(146.606.633)	(415.180.685)
Çalışanlara Sağlanan Faydalardaki Değişim		22.382.650	16.153.404
Ticari borçlardaki ilgili düzeltmeler		697.533.151	271.649.310
Faaliyetlerle ilgili diğer borç/yükümlüklerdeki değişim		(11.966.559)	2.258.034
Faaliyetlerden elde edilen nakit akışları		(1.002.345.925)	(14.561.335)
Tahsil edilen şüpheli alacaklar		-	14.109
Ödenen kıdem	17	(13.395.516)	(14.575.444)
Diğer nakit çıkışları(*)	4	(988.950.409)	-
B. Yatırım faaliyetlerden kaynaklanan nakit akışları		(556.456.327)	(472.534.599)
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	11,12	(589.352.486)	(475.077.351)
Maddi duran varlık satışlarından elde edilen nakit		32.896.159	2.542.752
C. Finansman faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akışları		1.154.770.303	508.779.997
Finansal borçlanmalardan ilişkin nakit girişleri	5	3.101.664.751	3.595.867.832
Finansal borçlanmalara ilişkin nakit çıkışları- anapara	5	(1.909.160.091)	(2.613.467.280)
Finansal borçlanmalara ilişkin nakit çıkışları-faiz	5	(898.049.732)	(473.620.555)
Sermaye avanslarından nakit girişleri	20	860.315.375	-
Yabancı para çevrim farklarının etkisinden önce nakit ve nakit benzerlerindeki net artış		34.047.456	133.646.819
Nakit ve nakit benzerleri üzerindeki enflasyon etkisi		(45.732.138)	(21.698.792)
Nakit ve nakit benzerlerindeki net artış (A+B+C+D)		(11.684.682)	111.948.027
D. 1 Ocak itibariyle nakit ve nakit benzerleri		149.382.313	37.434.286
31 Aralık itibariyle nakit ve nakit benzerleri (A+B+C+D)	4	137.697.631	149.382.313

(*)Dönem sonu nakit ve nakit benzerleri bloke hesaplarını içermemekte olup, değişimler faaliyetlerden elde edilen nakit akışları altında Diğer nakit çıkışları kaleminde sunulmuştur.

İlişikteki dipnotlar bu konsolide finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.