

Dardanel Önentaş Gıda Sanayi ve Bağlı Ortaklıkları

31 Aralık 2025 Tarihinde Sona Eren Yıla Ait

Konsolide Nakit Akış Tablosu

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ("TL") olarak enflasyonun etkilerini yansıtabak şekilde 31 Aralık 2025 tarihindeki satınalma gücü cinsinden ifade edilmiştir)

		Bağımsız denetimden geçmiş 1 Ocak Aralık 2025	Bağımsız denetimden geçmiş 1 Ocak Aralık 2024
	<i>Dipnot</i>		
A. İşletme faaliyetlerden kaynaklanan nakit akışları		(102.172.599)	(812.481.064)
Dönem zararı		(1.206.892.794)	(233.506.504)
<i>Dönem net karı mutabakatı ile ilgili düzeltmeler</i>		1.535.521.641	1.181.818.487
Amortisman ve itfa gideri ile ilgili düzeltmeler	11, 12, 13	412.804.681	412.400.725
Faiz gelirleri ve faiz giderleri ile ilgili düzeltmeler	28, 25	1.818.223.415	1.288.154.157
Gerçekleşmemiş yabancı para çevrim farkları ile ilgili düzeltmeler		8.488.490	(514.233.073)
Vergi gideri ile ilgili düzeltmeler	30	(389.199.380)	(25.276.604)
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar ile İlgili Düzeltmeler	17	72.751.766	64.082.993
Şüpheli alacak karşılığı	33	687.644	(7.623.079)
Sabit kıymet satış karı	25	(53.820.882)	(12.617.147)
Finansal yatırımların elden çıkarılmasından kaynaklanan kazançlar	25	(1.917.506)	-
Parasal kazanç/(kayıp)		(332.496.587)	(23.069.485)
<i>İşletme sermayesindeki değişimler</i>			
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler:		(396.120.486)	(448.799.128)
Stoklardaki değişim		(95.972.607)	(249.516.903)
Ticari alacaklarla ilgili düzeltmeler		(115.178.809)	(411.628.857)
Peşin ödenmiş giderlerle ilgili düzeltmeler		(696.442.814)	(358.474.914)
Ertelenmiş gelirler ile ilgili düzeltmeler		14.469.069	9.231.519
Faaliyetlerle ilgili diğer alacaklar ve varlıklarla ilgili düzeltmeler		530.097.964	(146.359.216)
Çalışanlara sağlanan faydalardaki değişim		59.512.600	22.382.650
Ticari borçlardaki ilgili düzeltmeler		(110.126.593)	697.533.151
Faaliyetlerle ilgili diğer borç/yükümlüklerdeki değişim		17.520.704	(11.966.558)
<i>Faaliyetlerden elde edilen nakit akışları</i>		(34.680.960)	(1.311.993.919)
Ödenen kıdem	17	(23.415.960)	(17.533.703)
Diğer nakit çıkışları(*)	4	(11.265.000)	(1.294.460.216)
B. Yatırım faaliyetlerden kaynaklanan nakit akışları		(402.018.829)	(702.449.725)
Maddi ve maddi olmayan duran varlık alımından kaynaklanan nakit çıkışları	11,12	(597.844.078)	(771.417.192)
Maddi duran varlık satışlarından elde edilen nakit		165.988.985	43.058.547
Alınan faiz	25	29.836.264	25.908.920
C. Finansman faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akışları		698.912.101	1.511.505.736
Finansal borçlanmalardan ilişkin nakit girişleri	5	4.973.035.585	4.059.841.209
Finansal borçlanmalara ilişkin nakit çıkışları- anapara	5	(3.676.321.548)	(2.498.944.095)
Finansal borçlanmalara ilişkin nakit çıkışları-faiz	5,28	(1.413.497.245)	(1.175.478.204)
Sermaye avanslarından nakit girişleri		815.695.309	1.126.086.826
Yabancı para çevrim farklarının etkisinden önce nakit ve nakit benzerlerindeki net artış/(azalış)		194.720.673	(3.425.053)
Nakit ve nakit benzerleri üzerindeki enflasyon etkisi		(42.538.006)	(45.916.747)
Yabancı para çevrim farklarının nakit ve nakit benzerleri üzerindeki etkisi		38.450.149	34.047.456
Nakit ve nakit benzerlerindeki net artış/(azalış) (A+B+C+D)		190.632.816	(15.294.344)
D. 1 Ocak itibarıyla nakit ve nakit benzerleri		180.235.644	195.529.988
31 Aralık itibarıyla nakit ve nakit benzerleri (A+B+C+D)	4	370.868.460	180.235.644

(*)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.