

**ETİLER GIDA VE TİCARİ YATIRIMLAR SANAYİ VE TİCARET A.Ş.**  
**31 Aralık 2013 Tarihli Hesap Dönemine Ait Nakit Akım Tablosu**  
**(Para Birimi –Türk Lirası – (TL))**

**31 Aralık 2013 Tarihli Hesap Dönemine Ait Nakit Akım Tablosu**

| <b>NAKİT AKIM TABLOSU</b>  | <b>Dip Ref.(45)</b> | <b>01.01.2013<br/>31.12.2013</b> | <b>01.01.2012<br/>31.12.2012</b> |
|--|---------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| <b>A. İŞLETME FAALİYETLERDEN NAKİT AKIŞLARI</b>  |                     | <b>615.695</b>                   | <b>(8.813.929)</b>               |
| <b>Dönem Karı/Zararı</b>   |                     | (822.355)                        | 875.599                          |
| <b>Dönem Net Karı/Zararı Mutabakatı ile İlgili Düzeltmeler</b>   |                     | 180.277                          | 648.845                          |
| Amortisman ve İfta Gideri ile İlgili Düzeltmeler   | 18,19               | 215.223                          | 96.813                           |
| Değer Düşüklüğü/İptali ile İlgili Düzeltmeler  |                     |                                  |                                  |
| Karşılıklar ile İlgili Düzeltmeler   | 24                  | (34.946)                         | 552.032                          |
| Faiz Gelirleri ve Giderleri ile İlgili Düzeltmeler   |                     |                                  |                                  |
| Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevirim Farkları ile İlgili Düzeltmeler  |                     |                                  |                                  |
| Pay Bazlı Ödemeler ile İlgili Düzeltmeler  | 32                  |                                  |                                  |
| Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları/Kazançları ile İlgili Düzeltmeler  |                     |                                  |                                  |
| İştiraklerin Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler   |                     |                                  |                                  |
| Vergi Gideri/Geliri ile İlgili Düzeltmeler   |                     |                                  |                                  |
| Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıp/Kazançlar ile İlgili Düzeltmeler                           |                     |                                  |                                  |
| Yatırım ya da Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışlarına Neden Olan Diğer Kalemlere İlişkin Düzeltmeler |                     |                                  |                                  |
| Kar/Zarar Mutabakatı ile İlgili Diğer Düzeltmeler  |                     |                                  |                                  |
| İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler  |                     | 1.257.773                        | (10.338.373)                     |
| Stoklardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler  | 13                  | 254.240                          | 5.322.073                        |
| Ticari Alacaklardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler   | 10                  | 2.182.702                        | (2.177.469)                      |
| Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklarda Artış/Azalış   |                     |                                  |                                  |
| Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler   | 11,14               | (974.701)                        |                                  |
| Ticari Borçlardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler   | 10                  | (1.097.303)                      | 3.757.833                        |
| Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlardaki Artış/Azalış   |                     |                                  |                                  |
| Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler   | 22,11,24,36,26,7    |                                  |                                  |
| İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler   | 26                  | 892.835                          | (17.240.810)                     |
| Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları  |                     |                                  |                                  |
| Ödenen Temettüleri   |                     |                                  |                                  |
| Alınan Temettüleri   |                     |                                  |                                  |
| Ödenen Faiz  |                     |                                  |                                  |
| Alınan Faiz  |                     |                                  |                                  |
| Vergi Ödemeleri/İadeleri   |                     |                                  |                                  |
| Diğer Nakit Girişleri/Çıkışları  |                     |                                  |                                  |
| <b>B. YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI</b>  |                     | <b>(81.329)</b>                  | <b>2.035.184</b>                 |
| Bağlı Ortaklıkların Kontrolünün Kaybı Sonucunu Doğuracak Satışlara İlişkin Nakit Girişleri                           |                     | 25.000                           |                                  |
| Bağlı Ortaklıkların Kontrolünün Elde Edilmesine Yönelik Alışlara İlişkin Nakit Çıkışları                             |                     |                                  |                                  |
| Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Satılması Sonucu Elde Edilen Nakit Girişleri  |                     |                                  |                                  |
| Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Edinimi İçin Yapılan Nakit Çıkışları          |                     |                                  |                                  |
| Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri                                      |                     | (66.081)                         |                                  |
| Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları                                       | 18,19               | (40.248)                         | (1.289.273)                      |
| Diğer Uzun Vadeli Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri   |                     |                                  |                                  |
| Diğer Uzun Vadeli Varlık Alımlarından Nakit Çıkışları  |                     |                                  |                                  |
| Verilen Nakit Avans ve Borçlarlar  |                     |                                  |                                  |
| Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler  |                     |                                  |                                  |
| Türev Araçlardan Nakit Çıkışları   |                     |                                  |                                  |
| Türev Araçlardan Nakit Girişleri   |                     |                                  |                                  |
| Devlet Teşviklerinden Elde Edilen Nakit Girişleri  |                     |                                  |                                  |
| Alınan Temettüleri   |                     |                                  |                                  |
| Ödenen Faiz  |                     |                                  |                                  |
| Alınan Faiz  |                     |                                  |                                  |
| Vergi Ödemeleri/İadeleri   |                     |                                  |                                  |
| Diğer Nakit Girişleri/Çıkışları  |                     |                                  |                                  |
| <b>C. FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI</b>  |                     | <b>(460.245)</b>                 | <b>6.721.787</b>                 |
| Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri                                       |                     |                                  | 7.025.000                        |
| İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları                     |                     |                                  |                                  |
| Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri   |                     | (460.245)                        | 1.381.600                        |
| Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları   | 8                   |                                  | (1.487.545)                      |
| Finansal Kiralama Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları                              |                     |                                  |                                  |
| Devlet Teşviklerinden Elde Edilen Nakit Girişleri  |                     |                                  |                                  |
| Ödenen Temettüleri   |                     |                                  |                                  |
| Alınan Faiz  |                     |                                  |                                  |
| Ödenen Faiz  |                     |                                  | (197.268)                        |
| Vergi Ödemeleri/İadeleri   |                     |                                  |                                  |
| Diğer Nakit Girişleri/Çıkışları  |                     |                                  |                                  |
| <b>YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ/AZALIŞ (A+B+C)</b>      |                     | <b>74.121</b>                    | <b>(56.958)</b>                  |
| <b>D. YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ ÜZERİNDEKİ ETKİSİ</b>                               |                     |                                  |                                  |
| <b>NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ/AZALIŞ (A+B+C+D)</b>   | 6                   | <b>74.121</b>                    | <b>(56.958)</b>                  |
| <b>E. DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ</b>   | 6                   | <b>75.430</b>                    | <b>132.388</b>                   |
| <b>DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ (A+B+C+D+E)</b>  | 6                   | <b>149.552</b>                   | <b>75.430</b>                    |