

VIŞNE MADENCİLİK ÜRETİM SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

1 OCAK-31 ARALIK 2024 VE 2023 HESAP DÖNEMLERİNE AİT NAKİT AKIŞ TABLOLARI

(TUTARLAR AKSİ BELİRTİLMEDİKÇE TÜRK LİRASI'NIN ("TL"), 31 ARALIK 2024 TARİHİ İTİBARIYLA SATIN ALIM GÜCÜ ESASINA GÖRE İFADE EDİLMİŞTİR.)

		Bağımsız Denetimden Geçmiş 1 Ocak- 31 Aralık 2024	Bağımsız Denetimden Geçmiş 1 Ocak- 31 Aralık 2023
	Not		
A. İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		163.068.872	358.588.480
Dönem (Zararı)/Karı		(25.596.146)	201.813.097
Dönem Net Karı Mutabakatı ile İlgili Düzeltilmeler		257.816.845	196.231.972
Amortisman ve İtfa Gideri ile İlgili Düzeltilmeler	12,13,14	247.343.600	219.910.485
Kısa Vadeli Karşılıklar ile İlgili Düzeltilmeler		2.712.049	1.772.171
Finansman Giderleri ile İlgili Düzeltilmeler, Net Vergi (Geliri) / Gideri ile İlgili Düzeltilmeler	26 27	29.056.182 (4.634.289)	52.892.109 17.771.652
Temettü Geliri ile İlgili Düzeltilmeler		-	(19.283)
Ticari Alacaklar İskonto Edilmiş Maliyet ile İlgili Düzeltilmeler		2.252.148	4.531.970
Ticari Alacaklarda Değer Düşüklüğü ile İlgili Düzeltilmeler		(44.021)	305.218
Ticari Borçlar İskonto Edilmiş Maliyet ile İlgili Düzeltilmeler		(90.950)	(1.486.265)
Duran Varlıklar Değer Düşüklüğü ile İlgili Düzeltilmeler		-	14.570.254
Duran Varlıklar Değer Düşüklüğü İptali ile İlgili Düzeltilmeler		-	(38.184.720)
Kıdem Tazminatı Yükümlülüğü İlgili Düzeltilmeler		16.176.657	20.530.058
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kazançlar ile İlgili Düzeltilmeler		1.344.240	4.327.461
Gerçeğe Uygun Değeri Kar-Zararda Muhasebeleştirilen Finansal Varlık Değerlemesi İlgili Düzeltilmeler		(4.231)	31.135
Parasal Kayıp Kazanç ile İlgili Düzeltilmeler		(36.294.540)	(100.720.273)
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		(47.976.011)	(34.107.037)
Ticari Alacaklardaki (Artış)/Azalış ile İlgili Düzeltilmeler		(709.911)	(4.338.845)
Stoklardaki Artış ile İlgili Düzeltilmeler	9	(13.028.592)	(6.198.119)
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki (Artış) / Azalış ile İlgili Düzeltilmeler	10	(18.510.089)	(1.549.386)
Ticari Borçlardaki (Azalış) / Artış ile İlgili Düzeltilmeler		(16.967.621)	(43.254.209)
Çalışanlara Sağlanan Faydalardaki Artış ile İlgili Düzeltilmeler		12.864.884	11.301.201
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki (Azalış) / (Artış) ile İlgili Düzeltilmeler		(8.541.820)	9.248.620
Diğer Dönen Varlıklardaki Azalış / (Artış) ile İlgili Düzeltilmeler	18	(1.536.538)	3.265.475
Faaliyetler ile İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış / (Artış) ile İlgili Düzeltilmeler	5,7	973.863	(1.422.717)
Ertelemiş Gelirlerdeki (Azalış) / Artış ile İlgili Düzeltilmeler	10	(2.520.187)	(1.159.057)
Faaliyetlerde Kullanılan Nakit Akışları		(21.175.816)	(5.349.552)
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar			
Kapsamında Yapılan Ödemeler	17	(2.441.067)	(4.737.642)
Vergi Ödemeleri	27	(18.734.749)	(611.910)

İzleyen dipnotlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

VIŞNE MADENCİLİK ÜRETİM SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

1 OCAK-31 ARALIK 2024 VE 2023 HESAP DÖNEMLERİNE AİT NAKİT AKIŞ TABLOLARI

(TUTARLAR AKSİ BELİRTİLMEDİKÇE TÜRK LİRASI'NIN ("TL"), 31 ARALIK 2024 TARİHİ İTİBARIYLA SATIN ALIM GÜCÜ ESASINA GÖRE İFADE EDİLMİŞTİR.)

	Not	Bağımsız	Bağımsız
		Denetimden	Denetimden
		Geçmiş	Geçmiş
		1 Ocak-	1 Ocak-
		31 Aralık	31 Aralık
		2024	2023
B. YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		(271.681.197)	(113.762.524)
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		2.581.487	2.604.958
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıktıları		(287.532.716)	(103.116.733)
Temettü Geliri		-	19.283
Diğer Nakit Giriş / (Çıktıları)		13.270.032	(13.270.032)
C. FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		58.592.890	(138.927.103)
Borçlanmalardan Kaynaklanan Nakit Girişleri		255.765.341	236.507.043
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıktıları		(156.252.718)	(320.000.007)
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıktıları		(1.984.344)	(2.542.028)
Ödenen Faiz		(29.060.862)	(52.901.185)
Alınan Faiz		4.680	9.074
Diğer		(9.879.207)	-
D. NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ ÜZERİNDEKİ PARASAL KAYIP KAZANÇ ETKİSİ		(24.336.961)	(30.199.292)
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET (AZALIŞ) / ARTIŞ (A+B+C+D)		(74.356.396)	75.699.561
E. YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ ÜZERİNDEKİ ETKİSİ		-	-
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET (AZALIŞ)/ARTIŞ (A+B+C+D+E)		(74.356.396)	75.699.561
F. DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	98.847.615	23.148.054
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ (A+B+C+D+E+F)	3	24.491.219	98.847.615

İzleyen dipnotlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.