

VIŞNE MADENCİLİK ÜRETİM SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

1 OCAK-31 ARALIK 2025 VE 2024 HESAP DÖNEMLERİNE AİT NAKİT AKIŞ TABLOLARI

(TUTARLAR AKSİ BELİRTİLMEDİKÇE TÜRK LİRASI'NIN ("TL"), 31 ARALIK 2025 TARİHİ İTİBARIYLA SATIN ALIM GÜCÜ ESASINA GÖRE İFADE EDİLMİŞTİR.)

		Bağımsız Denetimden Geçmiş 1 Ocak- 31 Aralık 2025	Bağımsız Denetimden Geçmiş 1 Ocak- 31 Aralık 2024
	Not		
A. İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		203.166.497	213.444.648
Dönem (Zararı)/Karı		64.575.044	(33.503.391)
Dönem Net Karı Mutabakatı ile İlgili Düzeltilmeler		268.513.269	337.462.473
Amortisman ve İtfa Gideri ile İlgili Düzeltilmeler	12,13,14	304.567.527	323.753.799
Kısa Vadeli Karşılıklar ile İlgili Düzeltilmeler		1.978.393	3.549.864
Finansman Giderleri ile İlgili Düzeltilmeler, Net Vergi (Geliri) / Gideri ile İlgili Düzeltilmeler	26 27	(85.952.258) (3.267.794)	38.032.313 (6.065.929)
Ticari Alacaklar İskonto Edilmiş Maliyet ile İlgili Düzeltilmeler		1.073.818	2.947.889
Ticari Alacaklarda Değer Düşüklüğü ile İlgili Düzeltilmeler		4.900.104	(57.620)
Ticari Borçlar İskonto Edilmiş Maliyet ile İlgili Düzeltilmeler		(388.390)	(119.047)
Kıdem Tazminatı Yükümlülüğü İlgili Düzeltilmeler		19.547.904	21.174.003
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar/(Kazançlar) ile İlgili Düzeltilmeler		2.257.763	1.759.507
Gerçeğe Uygun Değeri Kar-Zararda Muhasebeleştirilen Finansal Varlık Değerlemesi İlgili Düzeltilmeler		-	(5.538)
Parasal Kayıp Kazanç ile İlgili Düzeltilmeler		23.483.393	(47.506.768)
Kar/(Zarar) Mutabakatı ile İlgili Diğer Düzeltilmeler		312.809	-
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		(108.204.297)	(62.796.916)
Ticari Alacaklardaki (Artış)/Azalış ile İlgili Düzeltilmeler		(27.153.578)	(929.219)
Stoklardaki Artış ile İlgili Düzeltilmeler	9	(20.198.541)	(17.053.427)
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki (Artış) / Azalış ile İlgili Düzeltilmeler	10	(26.087.935)	(24.228.286)
Ticari Borçlardaki (Azalış) / Artış ile İlgili Düzeltilmeler		(19.380.385)	(22.209.314)
Çalışanlara Sağlanan Faydalardaki Artış ile İlgili Düzeltilmeler		(18.932.549)	16.839.146
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki (Azalış) / Artış ile İlgili Düzeltilmeler		5.354.757	(11.180.587)
Diğer Dönen Varlıklardaki Azalış / (Artış) ile İlgili Düzeltilmeler	18	2.011.210	(2.011.210)
Faaliyetler ile İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış / (Artış) ile İlgili Düzeltilmeler	5,7	958.470	1.274.712
Ertelemiş Gelirlerdeki (Azalış) / Artış ile İlgili Düzeltilmeler	10	(4.775.746)	(3.298.731)
Faaliyetlerde Kullanılan Nakit Akışları		(21.717.519)	(27.717.518)
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	17	(4.662.570)	(3.195.169)
Vergi Ödemeleri	27	(17.054.949)	(24.522.349)

İzleyen dipnotlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.

VIŞNE MADENCİLİK ÜRETİM SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

1 OCAK-31 ARALIK 2025 VE 2024 HESAP DÖNEMLERİNE AİT NAKİT AKIŞ TABLOLARI

(TUTARLAR AKSİ BELİRTİLMEDİKÇE TÜRK LİRASI'NIN ("TL"), 31 ARALIK 2025 TARİHİ İTİBARIYLA SATIN ALIM GÜCÜ ESASINA GÖRE İFADE EDİLMİŞTİR.)

Not	Bağımsız	Bağımsız
	Denetimden	Denetimden
	Geçmiş	Geçmiş
	1 Ocak-	1 Ocak-
	31 Aralık	31 Aralık
	2025	2024
B. YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI	(257.617.140)	(355.609.845)
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	7.412.857	3.378.968
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	(254.299.939)	(376.358.267)
Yatırım Amaçlı Gayrimenkullerin Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	(10.730.058)	-
Diğer Nakit Giriş / (Çıkışları)	-	17.369.454
C. FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI	589.709.157	76.693.598
Borçlanmalardan Kaynaklanan Nakit Girişleri	183.307.617	334.777.210
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	(375.114.239)	(204.522.821)
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	(1.569.703)	(2.597.354)
Ödenen temettüleri	(52.634.787)	-
Pay İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri	20.217.278	-
Ödenen Faiz	(12.248.449)	(38.038.439)
Alınan Faiz	98.200.707	6.126
Diğer	729.550.733	(12.931.124)
D. NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ ÜZERİNDEKİ PARASAL KAYIP KAZANÇ ETKİSİ	(57.931.550)	(31.855.220)
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ/(AZALIŞ) (A+B+C+D)	477.326.964	(97.326.819)
E. YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ ÜZERİNDEKİ ETKİSİ	-	-
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ/(AZALIŞ) (A+B+C+D+E)	477.326.964	(97.326.819)
F. DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	32.057.126	129.383.945
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ (A+B+C+D+E+F)	509.384.090	32.057.126

İzleyen dipnotlar bu finansal tabloların ayrılmaz bir parçasıdır.