|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **ERSU MEYVE VE GIDA SANAYİ A.Ş.** | | | | |
| **31 ARALIK 2011 VE 31 ARALIK 2010 TARİHLERINDE SONA EREN** | | | | |
| **NAKİT AKIM TABLOLARI** | | | | |
| *(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (“TL”) olarak ifade edilmiştir.)* | | | | |
|  |  |  |  |  |
|  |  | **Bağımsız Denetimden Geçmiş** |  | **Bağımsız Denetimden Geçmiş** |
| **A. ESAS FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN**  **NAKİT AKIMLARI** | **Ref.** | **01.01-31.12.2011** |  | **01.01-31.12.2010** |
|  |  |  |  |  |
| Vergi Öncesi Net Dönem Karı |  | (2.981.694) |  | 649.152 |
| Düzeltmeler |  |  |  |  |
| Amortisman ve itfa ve tükenme payları | 18,19 | 316.868 |  | 307.747 |
| Kıdem tazminatı karşılığı / karşılık iptali(-) | 23,27,29 | 81.812 |  | 102.578 |
| Şüpheli alacak karşılığı / iptali (-) | 10 | (27.410) |  | 651.127 |
| Sabit kıymet satış karı / zararı | 29 | (33.573) |  | (6.967) |
| Vadeli işlemlerden kaynaklanan zararlar / (karlar) | 10 | 79.093 |  | (71.816) |
| **İşletme Sermayesindeki Değişikliklerden Önceki Faaliyet Karı (+)** |  | **(2.564.904)** |  | **1.631.821** |
| İlişkili şirketlerden alacaklardaki artışlar (-) / azalışlar (+) | 34 | 4.171.396 |  | (4.142.817) |
| Ticari alacaklardaki Artışlar (-) / Azalışlar (+) | 10 | (80.490) |  | (148.153) |
| Diğer alacaklardaki artışlar(-) / azalışlar (+) | 11 | (451.373) |  | (1.282.517) |
| Stoklardaki artış / azalışlar | 13 | (5.623.286) |  | 2.751.397 |
| Diğer dönen ve duran varlıklarda artış / azalış | 24 | (259.158) |  | 788.073 |
| İlişkili şirketlere borçlardaki artışlar | 34 | (21.870) |  | (298.110) |
| Ticari Borçlardaki Azalışlar / (Artışlar) (-) | 10 | 1.855.633 |  | 135.444 |
| Diğer kısa ve uzun vadeli borçlardaki azalışlar | 11 | 158.132 |  | (11.047) |
| Diğer kısa ve uzun vadeli yükümlülüklerdeki artış / azalışlar | 24 | 440.495 |  | 608.393 |
| **Esas Faaliyet ile İlgili Olarak Oluşan Nakit (+)** |  | **(2.375.425)** |  | **32.484** |
| Ödenen kıdem tazminatları (-) | 23 | (96.652) |  | (55.423) |
| Vergi ödemeleri (-) | 32 | (149.935) |  | (14.605) |
| **Esas Faaliyetlerden Kaynaklanan Net Nakit** |  | **(2.622.012)** |  | **(37.544)** |
|  |  |  |  |  |
| **B. YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN**  **NAKİT AKIMI** |  |  |  |  |
| Maddi ve maddi olmayan duran varlık alımları | 18,19 | (498.562) |  | (184.019) |
| Maddi ve maddi olmayan duran varlık satış hâsılatı | 18,19 | 3.114.800 |  | 176.812 |
| **Yatırım Faaliyetlerinde (Kullanılan) / Elde Edilen Nakit** |  | **2.616.238** |  | **(7.207)** |
|  |  |  |  |  |
| **C. FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN** |  |  |  |  |
| **NAKİT AKIMI** |  |  |  |  |
| Finansal borçlarla ilgili nakit girişleri (+) / çıkışları (-) | 8 | - |  | (7.779) |
| **Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Net Nakit** |  | **-** |  | **(7.779)** |
|  |  |  |  |  |
| **Nakit Ve Benzerlerinde Meydana Gelen Net Artış** |  | **(5.774)** |  | **(52.530)** |
| **Dönem Başındaki Nakit Ve Nakit Benzerleri Mevcudu** |  | **22.661** |  | **75.191** |
| **Dönem Sonundaki Nakit Ve Nakit Benzerleri Mevcudu** | 6 | **16.887** |  | **22.661** |