

ARTI YATIRIM HOLDİNG A.Ş.**31 ARALIK 2018 TARİHLİ KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOSU**

(Tüm tutarlar Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir)

	Dipnot referansları	Cari Dönem	Geçmiş Dönem
		(Denetimden Geçmiş) 1 Ocak- 31 Aralık 2018	(Denetimden Geçmiş) 1 Ocak- 31 Aralık 2017
A. İşletme Faaliyetlerinden Elde Edilen Nakit Akışları			
Dönem karı / (zararı), net		14.568.766	(6.155.202)
Dönemnet zararın işletme faaliyetlerinden elde edilen nakit akışına getirmek için yapılan düzeltmeler:			
Amortisman ve ifa payları	12-13	626.411	4.134.449
Karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		(75.245)	711.012
Değer düşüklüğü karşılığı		(674.291)	996.708
Vergi (gelir) / gideri	28	(35.877)	564.800
Faiz geliri	27	789.094	428.025
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		(2.049.366)	-
Durum varlıklarını elden çıkarmasından kaynaklanan kayıp ve kazançlarla ilgili düzeltmeler		-	(291.019)
Satış Amacıyla veya emlaklara dağıtılmak üzere elde tutulmuş durum varlıklarını elden çıkarmasından kaynaklanan kayıplar (kazançlar) ile ilgili düzeltmeler		90.161.897	(44.554)
İşletme sermayesinde gerçekleşen değişimler:			
Finansal yatırımlardaki artış / azalış	11	(7.574.912)	1.301.680
Ticari alacaklardaki artış / azalış	7	16.339.848	(15.914.544)
Stoklardaki artış / azalış	9	13.827.492	(10.698.576)
Faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki artış / azalış	8	(12.964.129)	(9.329.630)
Peşin ödenmiş giderlerdeki artış / azalış	10	5.096.014	-
Ticari borçlardaki artış / (azalış)	7	(53.968.399)	28.899.523
Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlar artış / (azalış)	18	(802.897)	-
Alınan avanslardaki artış / (azalış)	10	(6.667.432)	-
Faaliyetlerle ilgili diğer borçlardaki artış / (azalış)	8	(36.685.083)	33.674.200
İşletme sermayesinde gerçekleşen değişimler		-	(1.894.988)
Toplam Düzeltmeler		5.343.125	36.437.696
Faaliyetlerden elde edilen nakit akışları		19.911.891	30.281.894
B. Yatırım Faaliyetlerinden Nakit Akışları			
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar kapsamında yapılan ödemeler		(75.365)	(252.514)
Ödenen vergiler		-	(246.099)
Alınan faiz		280.564	-
		20.126.690	29.783.481
B. Yatırım Faaliyetlerinden Nakit Akışları			
Bağlı ortaklıkların kontrolünü kaybı sonucunu doğurmayan satışlara ilişkin nakit girişleri		-	9.180.501
Maddi durum ve maddi olmayan durum varlık alımları		(13.834)	(14.278.982)
Maddi durum ve maddi olmayan durum varlık satışları		-	1.812.528
Satış Amacıyla Tutulmuş Durum Varlık Satışlarından Kaynaklanan Nakit Girişleri		-	415.841
Diğer nakit girişleri / çıkışları		(20.175.881)	(22.917.827)
		(20.189.715)	(25.787.939)
C. Finansman Faaliyetlerinden Nakit Akışları			
Geri Alınan Payların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		1.030.255	-
Bağlı ortaklıklardaki kontrolün kaybına yol açmayan şekilde ortaklık payları değişimlerinden kaynaklanan nakit çıkışları		-	(2.104.633)
Borç ödemelerine ilişkin nakit girişleri / çıkışları	6	(774.983)	(3.064.151)
		655.272	(5.168.784)
Yalınca Para Çevrim Farklarına Ekisinden Önce Nakit ve Nakit Benzerlerindeki Net Artış/(Azalış) (A+B+C)			
		591.647	(1.173.242)
D. Yalınca Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi			
		-	-
Nakit ve Nakit Benzerlerindeki Net Artış/(Azalış) (A+B+C+D)			
		591.647	(1.173.242)
E. Dönem Başı Nakit ve Nakit Benzerleri			
		826.268	1.999.502
Dönem Sonu Nakit ve Nakit Benzerleri (A+B+C+D+E)			
		1.417.907	826.260

Grup'un, 2017 yılı itibarıyla, Etiler Gıda ve Ticari Yatırımlar Sanayi ve Ticaret A.Ş. paylarının 21.03.2016 tarihindeki alımına ilişkin olarak; söz konusu tarihte gerçekleşen pay devrine esas işlem fiyatı ile SPK tarafından tespit edilen tutar arasındaki fark olan 21.296.520 TL'nin kayıtlara alınması ve KDV hariç ödenene 2.514.448 faiz tutarının 2016 yılına isabet eden kısmı olan 1.621.307 TL'nin geçmiş yıl zararları altında muhasebeleştirilmesinden oluşmaktadır.

Ekteki dipnotlar bu konsolide finansal tabloların tamamlayıcı bir parçasıdır.