



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

TÜMOSAN MOTOR VE TRAKTÖR SANAYİ A.Ş. Finansal Rapor Konsolide 2022 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

FİNANSAL TABLOLAR

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2022	Önceki Dönem 31.12.2021
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	4		51.892.101	45.945.232
Finansal Yatırımlar	5		123.218.652	119.073.573
Ticari Alacaklar			309.336.324	186.412.181
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	3		22.982.399	17.732.606
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7		286.353.925	168.679.575
Diğer Alacaklar			13.594.428	21.450.769
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	3		9.909.536	18.622.536
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8		3.684.892	2.828.233
Stoklar	9		797.819.942	683.736.288
Peşin Ödenmiş Giderler			49.722.932	43.231.868
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	10		49.722.932	43.231.868
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar				0
Diğer Dönen Varlıklar			68.566.897	47.922.297
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	17		68.566.897	47.922.297
ARA TOPLAM			1.414.151.276	1.147.772.208
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			1.414.151.276	1.147.772.208
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar			700.000	700.000
Satılmaya Hazır Finansal Yatırımlar			700.000	700.000
Ticari Alacaklar				0
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar				0
Diğer Alacaklar			170.082	149.801
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8		170.082	149.801
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	11		17.714.985	17.714.985
Maddi Duran Varlıklar	12		883.571.501	843.223.491
Arazi ve Arsalar			441.516.012	441.516.012
Yeraltı ve Yerüstü Düzenlemeleri			5.559.381	5.719.196
Binalar			88.175.028	88.764.410
Tesis, Makine ve Cihazlar			278.321.279	292.509.991
Taşıtlar			427.627	494.689
Mobilya ve Demirbaşlar			7.454.449	7.288.183
Özel Maliyetler			3.921.273	4.195.462
Yapılmakta Olan Yatırımlar			58.196.452	2.735.548
Kullanım Hakkı Varlıkları			6.366.620	6.565.577
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	13		7.653.890	7.985.354
Diğer Haklar			7.653.890	7.985.354
Ertelenmiş Vergi Varlığı	22		0	178.235
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			916.177.078	876.517.443
TOPLAM VARLIKLAR			2.330.328.354	2.024.289.651
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar			386.140.341	294.189.121
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			386.140.341	294.189.121
Banka Kredileri	6		385.542.896	293.558.177
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	14		597.445	630.944
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			44.745.331	46.931.676
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			44.745.331	46.931.676
Banka Kredileri	6		44.745.331	46.931.676
Ticari Borçlar			472.945.005	354.960.049
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	3		33.104.158	36.106.262
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7		439.840.847	318.853.787
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	16		8.722.527	7.185.796
Diğer Borçlar			10.402.280	7.111.374
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	8		10.402.280	7.111.374
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			74.854.017	91.160.269

İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	10	74.854.017	91.160.269
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		24.915.359	11.316.600
Kısa Vadeli Karşılıklar		31.393.247	31.951.860
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	16	4.693.416	3.440.516
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	15	26.699.831	28.511.344
ARA TOPLAM		1.054.118.107	844.806.745
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.054.118.107	844.806.745
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		73.987.415	71.727.327
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		66.942.572	64.577.744
Banka Kredileri	6	66.942.572	64.577.744
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		7.044.843	7.149.583
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	14	7.044.843	7.149.583
Diğer Borçlar		697.460	871.825
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	8	697.460	871.825
Uzun Vadeli Karşılıklar		9.074.392	6.433.529
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	16	9.074.392	6.433.529
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	22	93.149.197	96.444.326
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		176.908.464	175.477.007
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		1.231.026.571	1.020.283.752
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	18	1.099.301.783	1.004.005.899
Ödenmiş Sermaye		115.000.000	115.000.000
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		13.074.563	13.074.563
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		699.802.920	701.728.576
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		699.802.920	701.728.576
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		703.162.586	703.162.586
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-3.359.666	-1.434.010
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		14.217.341	14.217.341
Yasal Yedekler		14.217.341	14.217.341
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		159.985.419	109.414.978
Net Dönem Karı veya Zararı		97.221.540	50.570.441
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		1.099.301.783	1.004.005.899
TOPLAM KAYNAKLAR		2.330.328.354	2.024.289.651

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Önceki Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	19	512.287.957	265.185.506
Satışların Maliyeti	19	-326.230.850	-200.132.696
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		186.057.107	65.052.810
BRÜT KAR (ZARAR)		186.057.107	65.052.810
Genel Yönetim Giderleri	20	-7.696.799	-5.171.301
Pazarlama Giderleri	20	-30.431.635	-25.625.613
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	20	-9.908.149	-6.469.192
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		11.977.043	7.900.601
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-12.007.317	-7.313.029
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		137.990.250	28.374.276
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	5	4.163.187	8.737.691
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		142.153.437	37.111.967
Finansman Gelirleri	21	703.206	1.081.408
Finansman Giderleri	21	-23.319.148	-10.475.228
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		119.537.495	27.718.147
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	22	-22.315.955	-468.984
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-24.951.435	-821.717
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		2.635.480	352.733
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		97.221.540	27.249.163
DÖNEM KARI (ZARARI)		97.221.540	27.249.163
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		97.221.540	27.249.163
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-1.925.656	-216.516
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	16	-2.407.070	-270.646
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		481.414	54.130
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi	22	481.414	54.130
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-1.925.656	-216.516
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		95.295.884	27.032.647
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		95.295.884	27.032.647

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Önceki Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-5.169.996	-283.261
Dönem Karı (Zararı)		97.221.540	27.249.163
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		97.221.540	27.249.163
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		61.239.656	23.003.687
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	12,13,14	18.675.196	14.242.769
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		-2.369.662	-4.870.589
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		-2.364.606	3.921.227
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		160.690	-54.125
Maddi Duran Varlık Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		-165.746	-8.737.691
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		184.746	3.768.703
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	16	1.996.259	719.199
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	15	-1.811.513	3.049.504
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		22.615.942	9.393.820
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-703.206	-1.081.408
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		23.319.148	10.475.228
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	22	22.315.955	468.984
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-182.521	
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		-182.521	
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-159.124.185	-46.615.733
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-124.076.153	19.506.323
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-124.076.153	19.506.323
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-114.244.344	-111.479.333
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-27.135.664	-17.569.971
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		121.101.497	50.309.340
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		121.101.497	50.309.340
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		1.536.731	1.889.476
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		-16.306.252	10.728.432
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-662.989	3.637.117
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Edinimi İçin Yapılan Nakit Çıkışları		-3.997.441	-3.083.051
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	16	-509.566	-35.526
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		0	-801.801
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-58.292.156	-7.375.436
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Satılması Sonucu Elde Edilen Nakit Girişleri		18.108	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		182.522	0
Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		182.522	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-58.492.786	-7.375.436
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	12,13	-58.492.786	-7.375.436
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		69.409.021	-18.948.191
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		91.776.242	-5.968.536
Kredilerden Nakit Girişleri		91.776.242	-5.968.536
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	14	-377.049	-340.563
Ödenen Faiz		-22.693.378	-13.720.500
Alınan Faiz		703.206	1.081.408
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		5.946.869	-26.606.888
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		5.946.869	-26.606.888
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	45.945.232	55.360.472
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	51.892.101	28.753.584

[illegible]

Carı Dörem 01.01.2022 - 31.03.2022	Döremde Ödenen Kar Payı Avansları													
	Kar Payları													
	Kar Payı Harıç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler													
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)													
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)													
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkılması													
	Bağı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış													
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler													
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları													
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)													
	Dörem Sonu Bakıyeler		115.000.000	13.074.563	703.162.586	-3.359.666			14.217.341	159.985.419	1.099.301.783		1.099.301.783	