

TÜMOSAN MOTOR VE TRAKTÖR SANAYİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2018 - 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 31.03.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	4		4.521.771	922.601
Finansal Yatırımlar	5		5.555.005	5.490.564
Ticari Alacaklar			118.475.321	138.305.703
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	3		3.073.639	7.977.463
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7		115.401.682	130.328.240
Diğer Alacaklar			26.591.367	14.839.738
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	3		17.076.103	13.148.591
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8		9.515.264	1.691.147
Stoklar	9		152.020.898	103.604.669
Peşin Ödenmiş Giderler	10		9.053.092	8.441.007
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	21		0	83.663
Diğer Dönen Varlıklar			12.139.304	27.527.782
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	16		12.139.304	27.527.782
ARA TOPLAM			328.356.758	299.215.727
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			328.356.758	299.215.727
DURAN VARLIKLAR				
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	11		1.908.350	1.920.218
Maddi Duran Varlıklar	12		260.224.947	259.586.304
Arazi ve Arsalar			198.820.280	198.820.280
Yeraltı ve Yerüstü Düzenlemeleri			289.268	294.890
Binalar			11.923.736	11.995.004
Tesis, Makine ve Cihazlar			29.624.622	27.901.246
Taşıtlar			2.976.339	3.347.249
Mobilya ve Demirbaşlar			8.041.454	8.457.016
Özel Maliyetler			8.486.046	8.770.619
Yapılmakta Olan Yatırımlar			63.202	
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	13		17.172.283	18.813.898
Lisanslar			6.187.007	6.291.461
Aktifleştirilen Geliştirme Maliyetleri			10.985.276	12.522.437
Peşin Ödenmiş Giderler			166.705	56.619
Ertelenmiş Vergi Varlığı	21		137.854	105.957
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			279.610.139	280.482.996
TOPLAM VARLIKLAR			607.966.897	579.698.723
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar	6		33.806.220	28.084.980
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			33.806.220	28.084.980
Banka Kredileri			33.806.220	28.084.980
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	6		1.594.368	2.783.831
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			1.594.368	2.783.831
Banka Kredileri			1.594.368	2.783.831
Ticari Borçlar			100.931.612	73.014.435
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	3		18.406.060	1.681.133
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7		82.525.552	71.333.302
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	15		3.116.729	3.315.507
Diğer Borçlar			4.223.186	4.544.249
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	3		21.795	0
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	8		4.201.391	4.544.249
Ertelenmiş Gelirler	10		11.419.310	15.775.203
Kısa Vadeli Karşılıklar			10.003.955	10.731.522
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	15		1.303.052	1.330.687
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	14		8.700.903	9.400.835
ARA TOPLAM			165.095.380	138.249.727
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			165.095.380	138.249.727
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Borçlanmalar	6		2.458.792	0

İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		2.458.792	0
Banka Kredileri		2.458.792	0
Uzun Vadeli Karşılıklar	15	3.541.532	3.244.272
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	15	3.541.532	3.244.272
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	21	14.532.018	14.762.649
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		20.532.342	18.006.921
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		185.627.722	156.256.648
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		422.339.175	423.442.075
Ödenmiş Sermaye	17	115.000.000	115.000.000
Sermaye Avansı		0	0
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		13.074.563	13.074.563
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		173.671.336	173.521.484
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	17	173.671.336	173.521.484
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	17	172.764.682	172.764.682
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	17	906.654	756.802
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		14.047.934	14.025.680
Yasal Yedekler		14.047.934	14.025.680
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		107.798.094	120.903.364
Net Dönem Karı veya Zararı		-1.252.752	-13.083.016
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		422.339.175	423.442.075
TOPLAM KAYNAKLAR		607.966.897	579.698.723

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	18	100.872.848	129.806.778
Satışların Maliyeti	18	-82.245.660	-111.016.222
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		18.627.188	18.790.556
BRÜT KAR (ZARAR)		18.627.188	18.790.556
Genel Yönetim Giderleri	19	-5.773.817	-3.451.105
Pazarlama Giderleri	19	-9.759.871	-11.279.443
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	19	-3.301.783	-14.669.567
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		5.983.968	3.893.021
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-6.315.115	-3.247.171
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-539.430	-9.963.709
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		25.132	60.191
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-514.298	-9.903.518
Finansman Gelirleri	20	810.724	501.365
Finansman Giderleri	20	-1.853.972	-3.021.285
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-1.557.546	-12.423.438
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	21	304.794	2.448.593
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		0	-63.484
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		304.794	2.512.077
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-1.252.752	-9.974.845
DÖNEM KARI (ZARARI)		-1.252.752	-9.974.845
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-1.252.752	-9.974.845
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		149.852	263.526
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	15	192.118	329.407
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-42.266	-65.881
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi	21	-42.266	-65.881
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		149.852	263.526
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-1.102.900	-9.711.319
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-1.102.900	-9.711.319

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		1.710.875	7.294.170
Dönem Karı (Zararı)		-1.252.752	-9.974.845
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		-1.252.752	-9.974.845
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		7.613.826	19.028.943
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	11,12,13	5.192.905	5.464.537
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		1.981.650	13.066.220
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		1.002.963	-364.882
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		978.687	97.698
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlık Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	13	0	13.333.404
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		-180.145	1.146.708
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	15	519.787	558.129
Garanti Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	14	-699.932	588.579
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		924.210	1.800.071
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	20	-810.724	-501.365
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	20	1.734.934	2.301.436
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		-304.794	-2.448.593
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-4.675.818	-1.578.060
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		-64.441	-126.168
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		18.827.419	-15.119.630
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-11.751.629	851.994
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-49.394.916	-1.269.428
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-722.172	-1.553.619
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		27.917.177	5.673.267
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		-198.778	-387.094
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-321.063	118.197
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)		-4.355.893	2.915.678
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		15.388.478	7.318.743
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		15.388.478	7.318.743
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		1.685.256	7.476.038
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	15	-58.044	0
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		83.663	-181.868
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-4.178.064	-2.696.322
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		23.243	211.663
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	12	23.243	211.663
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-4.201.307	-2.907.985
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	12	-3.492.234	-2.004.412
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	13	-709.073	-903.573
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		6.066.359	-2.008.941
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		6.990.569	
Kredilerden Nakit Girişleri		6.990.569	
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları			-208.870
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları			-208.870
Ödenen Faiz		-1.734.934	-2.301.436
Alınan Faiz		810.724	501.365
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		3.599.170	2.588.907
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		3.599.170	2.588.907
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	922.601	2.099.046
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	4.521.771	4.687.953



Özkaynaklar Değişim Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

Dipnot Referansı	Özkaynaklar																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Birleşme Denkleştirme Hesabı	Pay Sahiplerinin İlave Sermaye Katkıları	Sermaye Avansı	Geri Alınmış Paylar	Karşılıklı İştirak Sermaye Düzeltmesi	Pay İhraç Primleri / İskontoları	Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi	Kontrol Gücü Olmayan Paylara İlişkin Satış Opsiyon Değerleme Fonu	Pay Bazlı Ödemeler	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler										Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler														Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Diğer Özkaynak Payları	Diğer Yedekler	Ödenen Kar Payı Avansları (Neti)	Birlikmiş Karlar		Kontrol Gücü Olmayan Paylar																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																												
												Özkaynağa Dayalı Finansal Araçlara Yatırımlardan Kazançlar (Kayıplar)	Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları				Kredi Riskindeki Bağlı Kazançlar (Kayıplar)	Özkaynağa Dayalı Finansal Araçlara Yapılan Yatırımlara İlişkin Finansal Riskten Korunma Kazançları (Kayıplar)	Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar/Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar	Yabancı Para Çevrim Farkları	Diğer Kazanç / Kayıplar	Yabancı Para Çevrim Farkları	Riskten Korunma Kazanç / Kayıpları			Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları			Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler	Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar/Zararda Sınıflandırılacak Paylar	Diğer Kazanç / Kayıplar	Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
Maddi Duran Varlıkların Yeniden Değerleme Artışları/ Azalışları	Maddi Olmayan Duran Varlıkların Yeniden Değerleme Artışları/ Azalışları	Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/ Kayıpları	Diğer Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç/ Kayıpları																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			

[illegible]