

**FEDERAL-MOGUL İZMİT PİSTON VE PİM ÜRETİM
TESİSLERİ A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide Olmayan
2021 - 1. 3 Aylık Bildirim**

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

31.03.2021 FİNANSAL TABLOLAR



**MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL**

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	18.671.204	35.752.664
Ticari Alacaklar		8.644.558	9.266.052
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	4	8.644.558	9.258.288
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5	0	7.764
Diğer Alacaklar		48.902	88.602
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	6	48.902	88.602
Stoklar	7	12.562.275	10.862.566
Peşin Ödenmiş Giderler	8	749.523	1.017.696
Diğer Dönen Varlıklar	13	985.222	205.570
ARA TOPLAM		41.661.684	57.193.150
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		41.661.684	57.193.150
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar		10.921	3.551
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	6	10.921	3.551
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	9	1.587.230	1.630.179
Maddi Duran Varlıklar	10	10.661.547	10.874.949
Kullanım Hakkı Varlıkları		820.798	984.957
Ertelenmiş Vergi Varlığı	21	1.647.184	516.323
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		14.727.680	14.009.959
TOPLAM VARLIKLAR		56.389.364	71.203.109
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		561.775	499.226
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		561.775	499.226
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		561.775	499.226
Ticari Borçlar		6.950.352	7.454.836
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	4	3.055.928	3.772.023
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	5	3.894.424	3.682.813
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	12	578.370	435.888
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	21	3.502.449	2.527.437
Kısa Vadeli Karşılıklar		1.257.509	325.580
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	12	347.064	53.184
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	11	910.445	272.396
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	13	1.012.781	255.962
ARA TOPLAM		13.863.236	11.498.929
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		13.863.236	11.498.929
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		382.540	486.949
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		382.540	486.949
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		382.540	486.949
Uzun Vadeli Karşılıklar		3.066.864	1.922.401
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	12	3.066.864	1.922.401
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		3.449.404	2.409.350
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		17.312.640	13.908.279
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		39.076.724	57.294.830
Ödenmiş Sermaye	14	14.276.790	14.276.790
Sermaye Düzeltme Farkları	14	1.073	1.073
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-1.705.187	-956.785
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.705.187	-956.785
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.705.187	-956.785
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	14	9.760.837	9.882.930
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		4.107.951	3.560.775
Net Dönem Karı veya Zararı		12.635.260	30.530.047

TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		39.076.724	57.294.830
TOPLAM KAYNAKLAR		56.389.364	71.203.109

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	15	38.486.773	24.255.217
Satışların Maliyeti	15	-27.650.873	-16.647.384
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		10.835.900	7.607.833
BRÜT KAR (ZARAR)		10.835.900	7.607.833
Genel Yönetim Giderleri	16	-981.195	-852.525
Pazarlama Giderleri	16	-704.142	-342.099
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	17	3.013.596	1.440.803
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	17	-980.625	-798.596
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		11.183.534	7.055.416
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	18	1.324.026	1.118.659
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	18	0	-109
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		12.507.560	8.173.966
Finansman Gelirleri	19	3.478.650	3.415.038
Finansman Giderleri	20	-729.895	-476.680
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		15.256.315	11.112.324
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-2.621.055	-2.455.683
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	21	-3.502.449	-2.541.404
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	21	881.394	85.721
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		12.635.260	8.656.641
DÖNEM KARI (ZARARI)		12.635.260	8.656.641
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		12.635.260	8.656.641
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-748.402	-757.915
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	12	-997.869	-947.394
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		249.467	189.479
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	21	249.467	189.479
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-748.402	-757.915
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		11.886.858	7.898.726
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		11.886.858	7.898.726

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		13.145.160	11.115.774
Dönem Karı (Zararı)		12.635.260	8.656.641
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		4.271.821	3.725.481
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	16	428.487	440.339
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		1.137.713	839.765
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	12	354.025	497.148
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		783.688	342.617
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		84.566	-10.306
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	19	-11.161	-14.023
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	20	95.727	3.717
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	21	2.621.055	2.455.683
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-1.234.484	1.035.745
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	5	621.494	2.380.272
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		32.330	11.057
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)	6	32.330	11.057
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	7	-1.699.709	-1.035.812
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	8	268.173	-167.631
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	5	-504.484	-888.241
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	12	142.482	124.535
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		0	0
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-94.770	611.565
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)	13	-779.652	-444.416
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)	13	684.882	1.055.981
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		15.672.597	13.417.867
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	12	0	-439.316
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-2.527.437	-1.862.777
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-6.436	-3.914
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-6.436	-3.914
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	10	-6.436	-3.914
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-30.220.184	-32.787.387
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-126.381	-173.922
Ödenen Temettüler	14	-30.104.964	-32.623.771
Ödenen Faiz		0	-3.717
Alınan Faiz	19	11.161	14.023
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-17.081.460	-21.675.527
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-17.081.460	-21.675.527
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	35.752.664	40.031.862
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	18.671.204	18.356.335

Dipnot Referansı	Özkaynaklar									
	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar									Kontrol Gücü Olmayan Paylar
	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Birlikmiş Karlar		
			Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları		Risiken Korunma Kazanç / Kayıpları	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı	
			Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları							

Önceki Dönem
01.01.2020 - 31.03.2020

Carı Dönem 01.01.2021 - 31.03.2022	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantıları													
	Kar Payları		0	0	0		0	-30.104.964	0	-30.104.964				-30.104.964
	Kar Payı Harış Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler													
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)													
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)													
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması													
	Bağlı 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 Defter 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 Defter 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 Defter 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 Defter Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)													
	Dönem Sonu Bakiyeler		14.276.790	1.073	-1.705.187		9.760.837	4.107.951	12.635.260	39.076.724				39.076.724