

TÜMOSAN MOTOR VE TRAKTÖR SANAYİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2021 - 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 31.03.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri		28.753.584	55.360.472
Finansal Yatırımlar		113.255.324	101.434.582
Vadeye Kadar Elde Tutulacak Finansal Yatırımlar		113.255.324	101.434.582
Ticari Alacaklar		230.832.388	229.285.417
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar		38.438.666	20.991.583
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		192.393.722	208.293.834
Diğer Alacaklar		78.610.394	103.226.338
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar		47.179.959	97.398.818
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		31.430.435	5.827.520
Stoklar		289.948.402	178.414.943
Peşin Ödenmiş Giderler		47.821.894	22.950.485
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler		47.821.894	22.950.485
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar		334.069	286.845
Diğer Dönen Varlıklar		11.521.429	18.822.867
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar		11.521.429	18.822.867
ARA TOPLAM		801.077.484	709.781.949
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		801.077.484	709.781.949
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar		700.000	700.000
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar		700.000	700.000
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılarak Ölçülen Diğer Finansal Varlıklar		700.000	700.000
Ticari Alacaklar		1.783.926	2.142.505
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		1.783.926	2.142.505
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller		17.714.985	17.714.985
Maddi Duran Varlıklar		704.773.623	711.052.811
Kullanım Hakkı Varlıkları		6.358.384	6.535.006
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		4.577.912	4.989.435
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar		4.577.912	4.989.435
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		735.908.830	743.134.742
TOPLAM VARLIKLAR		1.536.986.314	1.452.916.691
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		194.902.773	199.236.059
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		194.902.773	199.236.059
Banka Kredileri		194.383.051	198.732.059
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		519.722	504.000
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		42.673.709	33.223.480
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		42.673.709	33.223.480
Banka Kredileri		42.673.709	33.223.480
Ticari Borçlar		211.538.969	162.544.266
İlişkili Taraplara Ticari Borçlar		1.308.540	1.008.421
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar		210.230.429	161.535.845
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		6.713.668	4.824.192
Diğer Borçlar		6.472.356	5.157.720
İlişkili Taraplara Diğer Borçlar		2.360	0
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Borçlar		6.469.996	5.157.720
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		51.249.578	40.521.146
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		51.249.578	40.521.146
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		821.386	754.246
Kısa Vadeli Karşılıklar		16.242.374	12.876.572
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		2.569.066	2.252.768
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		13.673.308	10.623.804

ARA TOPLAM		530.614.813	459.137.681
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		530.614.813	459.137.681
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		75.386.856	90.058.170
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		75.386.856	90.058.170
Banka Kredileri		68.526.554	83.071.721
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		6.860.302	6.986.449
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		6.428.901	5.790.880
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü		72.942.884	73.349.747
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		154.758.641	169.198.797
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		685.373.454	628.336.478
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		851.612.860	824.580.213
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)		572.656.815	572.873.331
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		572.656.815	572.873.331
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		572.656.815	572.873.331
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		14.047.934	14.047.934
Yasal Yedekler		14.047.934	14.047.934
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		109.584.385	50.649.245
Net Dönem Karı veya Zararı		27.249.163	58.935.140
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		851.612.860	824.580.213
TOPLAM KAYNAKLAR		1.536.986.314	1.452.916.691

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	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		265.185.506	109.921.863
Satışların Maliyeti		-200.132.696	-91.040.263
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		65.052.810	18.881.600
BRÜT KAR (ZARAR)		65.052.810	18.881.600
Genel Yönetim Giderleri		-5.171.301	-6.017.406
Pazarlama Giderleri		-25.625.613	-7.368.887
Araştırma ve Geliştirme Giderleri		-6.469.192	-4.897.440
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		7.900.601	3.454.141
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-7.313.029	-4.923.794
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		28.374.276	-871.786
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		8.737.691	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		37.111.967	-871.786
Finansman Gelirleri		1.081.408	1.840.367
Finansman Giderleri		-10.475.228	-10.601.480
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		27.718.147	-9.632.899
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-468.984	831.746
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-821.717	
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		352.733	831.746
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		27.249.163	-8.801.153
DÖNEM KARI (ZARARI)		27.249.163	-8.801.153
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		27.249.163	-8.801.153
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-216.516	-491.100
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		-270.646	-629.616
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		-270.646	-629.616
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		54.130	138.516
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		54.130	138.516
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-216.516	-491.100
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		27.032.647	-9.292.253
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		27.032.647	-9.292.253

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	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		2.799.790	-15.753.130
Dönem Karı (Zararı)		27.249.163	-8.801.153
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		27.249.163	-8.801.153
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		23.003.687	19.004.848
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		14.242.769	8.736.174
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		-4.870.589	3.378.791
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		3.921.227	3.554.470
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		-54.125	-175.679
Maddi Duran Varlık Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		-8.737.691	
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		3.768.703	-23.733
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		719.199	780.799
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		3.049.504	-804.532
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		9.393.820	7.745.362
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-1.081.408	-1.840.367
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		10.475.228	9.585.729
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		468.984	-831.746
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-46.615.733	-25.345.193
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		19.506.323	-22.501.740
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		19.506.323	-22.501.740
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-111.479.333	1.672.895
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-17.569.971	-11.404.944
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		50.309.340	-15.217.217
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		50.309.340	-15.217.217
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		1.889.476	422.020
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		10.728.432	21.683.793
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		3.637.117	-15.141.498
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-35.526	-578.630
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-801.801	-33.002
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-10.458.487	673.546
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Edinimi İçin Yapılan Nakit Çıkışları		-3.083.051	1.820.019
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	89.670
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	89.670
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-7.375.436	-1.236.143
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-7.375.436	-1.236.143
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-18.948.191	23.967.013
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		-5.968.536	31.731.162
Kredilerden Nakit Girişleri		-5.968.536	31.731.162
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-340.563	-298.056
Ödenen Faiz		-13.720.500	-9.306.460
Alınan Faiz		1.081.408	1.840.367
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-26.606.888	8.887.429
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-26.606.888	8.887.429
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		55.360.472	27.029.057
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		28.753.584	35.916.486

Dipnot Referansı	Özkaynaklar											Kontrol Gücü Olmayan Paylar		
	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar													
	Ödenmiş Sermaye	Pay İhraç Primleri / İskontoları	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 Değerler		Birlikmiş Karlar	
			Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıplar				Riskten Korumaya Kazanç / Kayıplar						Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	
			Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları		Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıplar		Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıplar		Net Dönem Karı Zararı					

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları													
	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 Çıkartılması													
	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 Taahhüdü 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 Taahhüdü 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 Taahhüdü 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 Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)													
	Dönem Sonu Bakiyeler		115.000.000	13.074.563	574.330.804	-1.873.989			14.047.934	109.584.385	27.249.163	851.612.860		851.612.860