

TÜMOSAN MOTOR VE TRAKTÖR SANAYİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2021 - 3. 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 30.09.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	4		16.478.358	55.360.472
Finansal Yatırımlar			117.506.955	101.434.582
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar			117.506.955	101.434.582
Alım Satım Amaçlı Elde Tutulan Finansal Varlıklar	5		117.506.955	101.434.582
Ticari Alacaklar			189.677.908	229.285.417
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	3		17.889.074	20.991.583
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7		171.788.834	208.293.834
Diğer Alacaklar			45.415.159	103.226.338
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	3		21.068.784	97.398.818
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	8		24.346.375	5.827.520
Stoklar	9		455.968.658	178.414.943
Peşin Ödenmiş Giderler			47.892.503	22.950.485
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	10		47.892.503	22.950.485
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar			917	286.845
Diğer Dönen Varlıklar			10.683.575	18.822.867
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	16		10.683.575	18.822.867
ARA TOPLAM			883.624.033	709.781.949
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			883.624.033	709.781.949
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar			700.000	700.000
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar			700.000	700.000
Alım Satım Amaçlı Elde Tutulan Finansal Varlıklar			700.000	700.000
Ticari Alacaklar			0	2.142.505
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7		0	2.142.505
Diğer Alacaklar			149.801	0
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	8		149.801	0
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	11		17.714.985	17.714.985
Maddi Duran Varlıklar	12		687.182.255	711.052.811
Kullanım Hakkı Varlıkları			6.005.141	6.535.006
Maddi Olmayan Duran Varlıklar			7.411.833	4.989.435
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	13		7.411.833	4.989.435
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			719.164.015	743.134.742
TOPLAM VARLIKLAR			1.602.788.048	1.452.916.691
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar			236.266.842	199.236.059
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			235.775.659	198.732.059
Banka Kredileri	6		235.775.659	198.732.059
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			491.183	504.000
Kiralama İşlemlerinden Borçlar			491.183	504.000
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			45.043.287	33.223.480
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			45.043.287	33.223.480
Banka Kredileri	6		45.043.287	33.223.480
Ticari Borçlar			221.698.992	162.544.266
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	3		5.145.646	1.008.421
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7		216.553.346	161.535.845
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	15		6.069.976	4.824.192
Diğer Borçlar			12.080.880	5.157.720
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	3		2.360	0
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	8		12.078.520	5.157.720
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			42.758.370	40.521.146
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	10		42.758.370	40.521.146
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü			820.244	754.246

Kısa Vadeli Karşılıklar		29.289.609	12.876.572
Sigortacılık Teknik Karşılıkları	15	3.097.937	2.252.768
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	14	26.191.672	10.623.804
ARA TOPLAM		594.028.200	459.137.681
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		594.028.200	459.137.681
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		69.684.759	90.058.170
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		63.088.680	83.071.721
Banka Kredileri	6	63.088.680	83.071.721
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		6.596.079	6.986.449
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		6.596.079	6.986.449
Uzun Vadeli Karşılıklar		7.058.943	5.790.880
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	15	7.058.943	5.790.880
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	21	66.916.737	73.349.747
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		143.660.439	169.198.797
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		737.688.639	628.336.478
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	17	865.099.409	824.580.213
Ödenmiş Sermaye		115.000.000	115.000.000
Pay Sahiplerinin İlave Sermaye Katkıları		13.074.563	13.074.563
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		572.505.751	572.873.331
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		572.505.751	572.873.331
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		574.530.804	574.530.804
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-2.025.053	-1.657.473
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		14.217.341	14.047.934
Yasal Yedekler		14.217.341	14.047.934
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		109.414.978	50.649.245
Net Dönem Karı veya Zararı		40.886.776	58.935.140
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		865.099.409	824.580.213
TOPLAM KAYNAKLAR		1.602.788.048	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 - 30.09.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2020 - 30.09.2020
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	18	855.540.450	452.665.954	249.231.370	195.748.232
Satışların Maliyeti	18	-654.808.486	-348.654.098	-200.122.813	-141.702.198
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		200.731.964	104.011.856	49.108.557	54.046.034
BRÜT KAR (ZARAR)		200.731.964	104.011.856	49.108.557	54.046.034
Genel Yönetim Giderleri	19	-19.242.834	-17.705.713	-8.220.420	-5.325.551
Pazarlama Giderleri	19	-82.484.412	-36.367.673	-29.374.263	-16.643.913
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	19	-15.549.029	-21.909.582	-2.230.148	-10.992.273
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		16.355.823	14.605.758	8.027.655	5.432.510
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-17.948.175	-11.222.873	-6.788.810	-7.752.678
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		81.863.337	31.411.773	10.522.571	18.764.129
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		6.227.768	0	1.513.235	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		88.091.105	31.411.773	12.035.806	18.764.129
Finansman Gelirleri	20	12.533.566	21.384.515	3.720.583	10.440.873
Finansman Giderleri	20	-46.791.563	-46.188.056	-17.462.585	-17.253.724
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		53.833.108	6.608.232	-1.706.196	11.951.278
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-12.946.332	-545.777	851.915	-3.146.188
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-19.287.447	0	-939.520	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		6.341.115	-545.777	1.791.435	-3.146.188
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		40.886.776	6.062.455	-854.281	8.805.090
DÖNEM KARI (ZARARI)		40.886.776	6.062.455	-854.281	8.805.090
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		40.886.776	6.062.455	-854.281	8.805.090
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-367.580	-653.947	363.049	-202.874
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		-459.475	-817.434	453.813	-231.632
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	15	-459.475	-817.434	453.813	-231.632
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		91.895	163.487	-90.764	28.758
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi	21	91.895	163.487	-90.764	28.758
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0			
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-367.580	-653.947	363.049	-202.874
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		40.519.196	5.408.508	-491.232	8.602.216
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0			
Ana Ortaklık Payları		40.519.196	5.408.508	-491.232	8.602.216

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-15.919.131	12.940.879
Dönem Karı (Zararı)		40.886.776	6.062.455
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		40.886.776	6.062.455
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		91.865.229	74.424.403
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		42.261.915	21.747.687
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		-1.658.988	8.285.481
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		5.560.423	8.635.975
Diğer Finansal Varlıklar veya Yatırımlar Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		-6.227.768	0
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		-991.643	-350.494
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		17.684.279	2.041.639
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		2.116.411	956.439
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		15.567.868	1.085.200
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		33.578.023	42.349.596
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-12.533.566	-3.004.711
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		46.111.589	45.354.307
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-129.272.961	-66.642.956
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		93.850.967	-64.541.068
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-276.562.071	-36.840.431
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-16.802.726	-3.340.986
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		66.077.887	25.465.794
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		1.245.784	3.565.656
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		679.974	833.749
Diğer Sözleşme Yükümlülüklerindeki Artış (Azalış)		679.974	833.749
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		2.237.224	8.214.330
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		3.479.044	13.843.902
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-462.654	-695.668
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-18.935.521	-207.355
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-7.333.605	-44.267.459
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Satılması Sonucu Elde Edilen Nakit Girişleri		3.955	0
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Edinimi İçin Yapılan Nakit Çıkışları		0	-35.510.992
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	177.603
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-20.283.892	-9.479.847
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		12.946.332	545.777
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-15.629.378	52.532.717
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		28.210.516	96.672.697
Kredilerden Nakit Girişleri		28.210.516	96.672.697
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-1.083.161	-956.635
Ödenen Faiz		-45.441.739	-46.188.056
Alınan Faiz		2.685.006	3.004.711
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-38.882.114	21.206.137
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-38.882.114	21.206.137
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		55.360.472	27.029.057
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		16.478.358	48.235.194

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	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 Taahhüden 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 Taahhüden 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 Taahhüden 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 Taahhüden Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)													
	Dönem Sonu Bakiyeler		115.000.000	13.074.563	574.330.804	-2.025.053			14.217.341	109.414.978	40.886.776	865.099.409		865.099.409