

TÜRK TRAKTÖR VE ZİRAAT MAKİNELERİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide Olmayan

2020 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Rapor

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	1.119.918.301	746.806.508
Ticari Alacaklar		499.951.792	466.999.469
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	5,21	122.201.137	66.762.265
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5	377.750.655	400.237.204
Stoklar	6	549.292.463	631.694.053
Peşin Ödenmiş Giderler	11	2.438.475	713.774
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	19	10.419.686	14.218.962
Diğer Dönen Varlıklar	10	45.050.053	75.398.426
ARA TOPLAM		2.227.070.770	1.935.831.192
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		2.227.070.770	1.935.831.192
DURAN VARLIKLAR			
Ticari Alacaklar		109.458	908.760
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5	109.458	908.760
Diğer Alacaklar		381.635	390.365
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		381.635	390.365
Maddi Duran Varlıklar	7	576.205.931	584.676.374
Kullanım Hakkı Varlıkları	8	26.752.839	25.878.400
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	9	298.806.345	295.718.210
Peşin Ödenmiş Giderler	11	223.275	1.043.485
Ertelenmiş Vergi Varlığı	19	77.437.619	71.324.643
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		979.917.102	979.940.237
TOPLAM VARLIKLAR		3.206.987.872	2.915.771.429
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		280.000.000	17.729
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		280.000.000	17.729
Banka Kredileri	4	280.000.000	17.729
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		367.820.408	397.080.391
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		4.959.896	5.522.687
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		4.959.896	5.522.687
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		362.860.512	391.557.704
Banka Kredileri	4	360.231.045	388.047.179
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		2.629.467	3.510.525
Ticari Borçlar		811.232.922	608.844.043
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	5,21	58.082.079	52.475.109
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	5	753.150.843	556.368.934
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	13	10.754.215	28.873.543
Diğer Borçlar		28.260.927	13.310.653
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		28.260.927	13.310.653
Devlet Teşvik ve Yardımları	10	4.113.292	4.113.292
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	11	2.514.010	16.153.833
Kısa Vadeli Karşılıklar		26.503.030	26.644.850
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	12	3.035.885	1.688.128
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	12	23.467.145	24.956.722
ARA TOPLAM		1.531.198.804	1.095.038.334
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.531.198.804	1.095.038.334
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		866.853.773	999.411.407
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		12.524.269	13.647.550
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		12.524.269	13.647.550
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		854.329.504	985.763.857
Banka Kredileri	4	847.690.371	979.761.447
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		6.639.133	6.002.410
Uzun Vadeli Karşılıklar		62.012.042	57.307.423

Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	12	41.905.775	39.946.649
Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar	12	20.106.267	17.360.774
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		928.865.815	1.056.718.830
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		2.460.064.619	2.151.757.164
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		746.923.253	764.014.265
Ödenmiş Sermaye	14	53.369.000	53.369.000
Sermaye Düzeltme Farkları	14	39.014.356	39.014.356
Birleşme Denkleştirme Hesabı		-5.569.000	-5.569.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-43.372.040	-42.973.914
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-43.372.040	-42.973.914
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-43.372.040	-42.973.914
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-47.706.942	-47.019.640
Riskten Korunma Kazançları (Kayıpları)		-47.706.942	-47.019.640
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları)		-47.706.942	-47.019.640
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		145.353.605	135.620.450
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		521.839.858	519.679.547
Net Dönem Karı veya Zararı		83.994.416	111.893.466
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		746.923.253	764.014.265
TOPLAM KAYNAKLAR		3.206.987.872	2.915.771.429

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	15	1.190.601.222	817.964.375
Satışların Maliyeti	15	-989.161.053	-722.037.404
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		201.440.169	95.926.971
BRÜT KAR (ZARAR)		201.440.169	95.926.971
Genel Yönetim Giderleri		-28.606.989	-24.052.966
Pazarlama Giderleri		-50.961.776	-45.200.259
Araştırma ve Geliştirme Giderleri		-11.452.051	-7.655.832
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	16	136.664.842	126.881.100
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	16	-132.249.803	-87.033.635
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		114.834.392	58.865.379
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		610.207	3.572.646
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		115.444.599	62.438.025
Finansman Gelirleri	17	30.231.502	34.025.736
Finansman Giderleri	18	-63.689.239	-91.644.353
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		81.986.862	4.819.408
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		2.007.554	2.762.539
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	19	-3.799.276	9.852.635
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	19	5.806.830	-7.090.096
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		83.994.416	7.581.947
DÖNEM KARI (ZARARI)		83.994.416	7.581.947
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		83.994.416	7.581.947
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Pay başına kazanç (TL)	20	0,01570000	0,00140000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-398.126	-1.347.473
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	12	-510.418	-1.727.530
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		112.292	380.057
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi	19	112.292	380.057
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		-687.302	-1.427.773
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		-881.156	-1.830.478
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		193.854	402.705
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir, Vergi Etkisi	19	193.854	402.705
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-1.085.428	-2.775.246
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		82.908.988	4.806.701
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		82.908.988	4.806.701

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		421.116.271	23.606.082
Dönem Karı (Zararı)		83.994.417	7.581.947
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		57.725.171	89.239.970
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	7,8,9	34.097.011	31.733.639
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		698.960	-614.100
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	5	-107.152	-124.200
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	6	-449.804	810.715
Diğer Değer Düşüklükleri (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler	12	1.255.916	-1.300.615
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		3.456.883	3.714.168
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	12	3.456.883	3.714.168
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	17,18	21.084.623	45.298.325
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	19	-2.007.553	-2.762.539
Nakit Dışı Kalemlere İlişkin Diğer Düzeltmeler		1.005.454	15.443.123
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-610.207	-3.572.646
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		280.057.101	-67.231.846
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-32.045.869	-199.382.143
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-55.438.872	-121.561.321
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		23.393.003	-77.820.822
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		8.730	-6.749
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		82.851.394	163.412.892
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-904.491	-7.785.506
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		202.388.879	-32.710.754
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		5.606.970	-6.302.115
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		196.781.909	-26.408.639
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		-18.119.328	-7.765.582
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		14.950.274	3.236.600
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		-13.639.823	-20.351.639
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		44.567.335	34.121.035
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		44.567.335	34.121.035
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		421.776.689	29.590.071
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	12	-660.418	-3.431.440
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	19	0	-2.552.549
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-25.141.110	-37.115.687
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		658.360	5.010.416
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-25.799.470	-42.126.103
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-30.563.709	191.121.051
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		694.500.000	497.000.000
Kredilerden Nakit Girişleri	4	694.500.000	497.000.000
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-589.863.758	-268.436.250
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	4	-589.863.758	-268.436.250
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-3.795.144	0
Ödenen Temettüler	14	-100.000.000	0
Ödenen Faiz		-45.202.290	-62.396.998
Alınan Faiz		13.797.483	24.954.299
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		365.411.452	177.611.446
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		4.765.861	5.923.384
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		370.177.313	183.534.830
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	745.445.410	408.307.825

DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	3	1.115.622.723	591.842.655
--------------------------------------	---	---------------	-------------

Carı Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları															
	Kar Payları									-100.000.000		-100.000.000			-100.000.000	
	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)															
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması															
	Bağı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değışikliklerine Bağlı ArtışAzalış															
	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 Gerçeğ e Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar															
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değışiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğ e Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar															
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değışiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğ e Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar															
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değışiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğ e Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar															
	Diğer Değışiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)															
	Dönem Sonu Bakiyeler		53.369.000	39.014.356	-5.569.000	-43.372.040	-47.706.942	145.353.605	521.839.858	83.994.416	746.923.253		746.923.253			