



**DİTAŞ DOĞAN YEDEK PARÇA İMALAT
VE TEKNİK A.Ş.**

**1 OCAK - 31 MART 2023 ARA HESAP DÖNEMİ
FAALİYET RAPORU**

Mayıs 2023

İçindekiler

1)	Genel Bilgiler	3
2)	Yönetim Kurulu Üyeleri ve Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar	10
3)	Araştırma Geliştirme Çalışmaları	10
4)	Şirket Faaliyetleri ve Faaliyetlere İlişkin Önemli Gelişmeler.....	10
5)	Finansal Durum.....	16
6)	Riskler ve Yönetim Organının Değerlendirmeleri Finansal Tabloların Hazırlanma Süreciyle İlgili Olarak; Şirket'in İç Denetim ve Risk Yönetim Sistemlerinin Ana Unsurlarına İlişkin Açıklamalar.....	17
7)	Şirketin Sermayesinin Karşılıksız Kalıp Kalmadığına veya Borca Batık Olup Olmadığına İlişkin Tespit ve Yönetim Organı Değerlendirmeleri.....	17
8)	Diğer Hususlar	18
9)	Finansal Raporlar ve Faaliyet Raporu'nun Kabulüne İlişkin Yönetim Kurulu Kararı.....	19
10)	Finansal Rapor ve Faaliyet Raporu Sorumluluk Beyanı	20
11)	Denetimden Sorumlu Komite Kararı	21
12)	Kurumsal Yönetim Komitesi Kararı.....	22
13)	Bağımsız Denetim Raporu	23

Bu faaliyet raporu, 13.06.2013 tarihli ve 28676 sayılı Resmi Gazete'de yayınlanarak yürürlüğe giren Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK") II-14.1 "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği"nin 8. madde hükmü uyarınca düzenlenmiş olup; Şirket'in 01.01.2023 – 31.03.2023 ara hesap dönemi itibarıyla işletme faaliyetlerinin değerlendirilmesi ve yatırımcılarımıza bilgi verilmesi amacını taşımaktadır.

1) Genel Bilgiler

1.a-) Raporun İlgili Olduğu Hesap Dönemi:

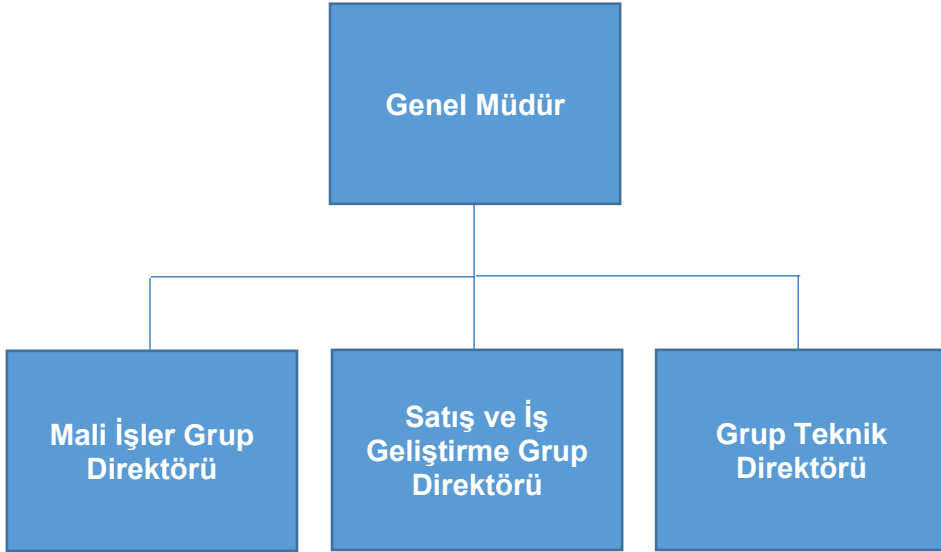
Bu faaliyet raporu 01.01.2023 - 31.03.2023 ara hesap dönemi faaliyetlerine ilişkindir.

1.b-) Şirketin Ticaret Unvanı, Ticaret Sicil Numarası ve İletişim Bilgileri:

Ticari Unvanı	: Ditaş Doğan Yedek Parça İmalat ve Teknik A.Ş.
Ticaret Sicil Memurluğu	: Niğde Ticaret Odası
Ticaret Sicil Numarası	: 701
Adres	
Fabrika ve Merkez	: Kayseri Yolu 3. Km. 51100 Niğde
İstanbul Ofis	: Kuştepe Mahallesi Mecidiyeköy Yolu Caddesi No: 12 Trump Towers Kule 2 Kat: 23 34387 Şişli/İstanbul
E-Posta Adresi	: ir@ditas.com.tr
Telefon	: 0 (388) 232 41 00
Fax	: 0 (388) 213 20 26
Kurumsal İnternet Adresi	: www.ditas.com.tr

1.c-) Şirketin Organizasyon Yapısı, Sermaye ve Ortaklık Yapıları:

Şirket'in 2023 yılında organizasyon yapısı aşağıdaki şekildedir.



Sermaye ve Ortaklık Yapısı

Ditaş Doğan Yedek Parça İmalat ve Teknik A.Ş. ("Şirket" veya "Ditaş")'nin sermaye ve ortaklık yapısı aşağıda sunulmuştur.

KAYITLI SERMAYE TAVANI : 100.000.000- TL
ÇIKARILMIŞ SERMAYESİ : 42.500.000- TL

31 Mart 2023 ve 31 Aralık 2022 İtibarıyla Şirket'in Ortaklık Yapısı ve Sermaye İçindeki Payları Aşağıda Belirtilmiştir:

	% 31 Mart 2023		% 31 Aralık 2022	
Doğan Şirketler Grubu Holding A.Ş. ("Doğan Holding")	68,24	29.002.741	68,24	29.002.741
Borsa İstanbul'da işlem gören kısım ⁽¹⁾	31,76	13.497.259	31,76	13.497.259
Çıkarılmış Sermaye	100,00	42.500.000	100,00	42.500.000
Sermaye düzeltme farkı		15.137.609		15.137.609
Toplam		57.637.609		51.637.609

⁽¹⁾ SPK'nın 30 Ekim 2014 tarih ve 31/1059 sayılı İlke Kararı ile değişik 23 Temmuz 2010 tarih ve 21/655 sayılı İlke Kararı gereğince; MKK kayıtlarına göre 31 Mart 2023 tarihi itibarıyla Şirket'in sermayesinin %31,74'üne (31 Aralık 2022: %31,73) karşılık gelen payların dolaşımında olduğu kabul edilmektedir. Ayrıca, 31 Mart 2023 tarihi itibarıyla Ditaş sermayesinin %31,73'süne karşılık gelen payların "dolaşımında" olduğu kabul edilmektedir.

1.d-) İmtiyazlı Paylar ve Payların Oy Hakları:

Şirket'te her payın bir oy hakkı bulunmaktadır. Herhangi bir pay sahibinin oy hakkına üst sınır getirilmemiştir. Oy hakkının kullanılmasını zorlaştırıcı uygulamalardan kaçınılmakta, her pay sahibine oy hakkını en kolay ve uygun şekilde kullanma fırsatı sağlanmaktadır.

Şirket payları üzerinde herhangi bir imtiyaz söz konusu değildir.

1.e-) Şirket'in Doğrudan veya Dolaylı İştirakleri ve Pay Oranları:

Bağlı Ortaklıklar	Ana faaliyeti	Kuruluş ve faaliyet yeri	Sermayedeki pay oranı (%)	
			31.03.2023	31 Aralık 2022
Profil Sanayi ve Ticaret A.Ş.	Otomotiv yan sanayi ürünlerinin satış ve pazarlaması	Türkiye	70,00	70,00
Profilsan GMBH	Otomotiv yan sanayi ürünlerinin satış ve pazarlaması	Almanya	70,00	70,00

1.f-) Şirket'in İktisap Ettiği Kendi Paylarına İlişkin Bilgiler:

01.01.2023 – 31.03.2023 ara hesap dönemi içerisinde Şirket tarafından iktisap edilen kendi payı bulunmamaktadır.

1.g-) Topluluğa Dâhil İşletmelerin Ana Şirket Sermayesindeki Payları Hakkında Bilgiler:

Hakim ortak Doğan Holding olup; Şirket'in hakim ortak sermayesinde payı yoktur.

1.h-) Yönetim Kurulu ve Komiteler:

Yönetim Kurulu Üyeleri

Şirket, Genel Kurul'ca seçilecek en az 5, en çok 11 üyeden oluşan bir Yönetim Kurulu tarafından yönetilir ve temsil olunur. Yönetim Kurulu'nun Sermaye Piyasası Kurulu'nca belirlenen oranda veya sayıda üyesi bağımsız üye niteliğine haiz adaylar arasından seçilir. Bağımsız Yönetim Kurulu üye adaylarının belirlenmesinde, aday gösterilmesinde, sayısı ve niteliklerinde, seçilmesinde, azil ve/veya görevden ayrılmalarında Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri ve yürürlükte bulunan ilgili sair mevzuat hükümlerine uyulur.

Yönetim Kurulu Üyeleri ve görevleri aşağıdaki kişilerden oluşmaktadır.

Görevi	Üye	Açıklama
Başkan	: Çağlar Göğüş	(İcrada Görevli Değil)
Başkan Vekili	: Bora Yalınay	(İcrada Görevli Değil)
Murahhas Üye	: Osman Zeki Sever	(İcrada Görevli)
Bağımsız Üye	: Uğur Tevfik Doğan	(İcrada Görevli Değil)
Bağımsız Üye	: Bülent Savaş	(İcrada Görevli Değil)
Bağımsız Üye	: Ahmet Fatih Tamay	(İcrada Görevli Değil)

Yönetim Kurulu üyeleri Esas Sözleşme'nin 10. Maddesine göre en çok 3 yıl görev yapmak üzere seçilirler. Genel Kurul'un seçim kararında görev süresi açıkça belirtilmemişse seçim bir yıl için yapılmış addolunur. Yönetim Kurulu Üyeleri, 28.03.2023 tarihinde gerçekleştirilen 2022 Yılı Hesap Dönemine İlişkin Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda, 2023 hesap dönemi faaliyet ve hesaplarının görüşüleceği Olağan Genel Kurul toplantısına kadar görev yapmak üzere seçilmişlerdir.

2023 ilk çeyreğinde toplam 6 adet Yönetim Kurulu toplantısı gerçekleştirilmiş ve 9 adet Yönetim Kurulu kararı alınmış olup Yönetim Kurulu toplantılarında alınan kararlar mevcudun oybirliği/oy çokluğu ile alınmış, alınan kararlara muhalif kalan Yönetim Kurulu üyesi olmamıştır.

Yönetim Kurulu, yürürlükteki mevzuat ve Esas Sözleşme ile kendisine verilmiş bulunan görevleri yerine getirmekle yükümlüdür. Gerek yasalar ve gerekse Esas Sözleşme düzenlemelerine göre Genel Kurul kararını gerektirmeyen tüm iş ve işlemler Yönetim Kurulu tarafından yerine getirilir.

Yönetim Kurulu, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu düzenleme ve kararları, Esas Sözleşme ve yürürlükteki mevzuat hükümleri doğrultusunda görevlerini ifa eder ve yetkilerini kullanır.

Kanundan veya Esas Sözleşme'den doğan bir görevi veya yetkiyi, kanuna dayanarak, başkasına devreden organlar veya kişiler, bu görev ve yetkileri devralan kişilerin seçiminde makul derecede özen göstermediklerinin ispat edilmesi hâli hariç, bu kişilerin fiil ve kararlarından sorumlu olmazlar.

Yönetim Kurulu gerek yasalar ve gerekse Esas Sözleşme ile kendisine yüklenen görev ve sorumluluklarını yerine getirirken bunları kısmen Şirket bünyesindeki komitelere işlevlerini de açıkça belirlemek suretiyle ve fakat kendi sorumluluğunu bertaraf etmeksizin devredebilir.

Yönetim Kurulu Üyeleri, Şirket'in ve pay sahiplerinin çıkarlarını korumak, gözetim, izleme, yönlendirme ve denetim amacına yönelik olarak, bağlı ortaklık, iştirak ve müşterek yönetime tabi ortaklıkların Yönetim Kurulları'nda görev alabilirler. Ayrıca, Yönetim Kurulu üyeleri, kamuya yararlı dernekler, vakıflar, kamu yararına çalışan veya bilimsel araştırma, geliştirme faaliyetinde bulunan kurum ve kuruluşlar, üniversiteler, öğretim kurumları ve bu gibi kurumlarda görev alabilirler. Bunun haricindeki görevler Yönetim Kurulu'nun kabul edeceği kurallar dahilinde ve onayı ile mümkündür.

Yönetim Kurulu üyelerinin Şirket dışındaki yürüttükleri görevler aşağıda belirtilmiştir.

Çağlar Göğüş	Grup Şirketlerinde Yönetim Kurulu Başkanlıkları, Başkan Vekillikleri, Üyelikleri ve Grup Dışındaki şirketlerde Yönetim Kurulu Üyelikleri ve Ortaklığı.
Bora Yalınay	Doğan Şirketler Grubu Holding A.Ş. CFO'su, Doğan Şirketler Grubu Holding A.Ş.'nin bağlı ortaklıklarında Yönetim Kurulu Başkan ve Üyelikleri.
Osman Zeki Sever	Grup Şirketlerinde Yönetim Kurulu Üyeliği.
Uğur Tevfik Doğan	Doğan Şirketler Grubu Holding A.Ş.'nin Bağılı Ortaklığında Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeliği, Kurumsal Yönetim Komite Başkanlığı, Denetimden Sorumlu Komite Başkanlığı, Riskin Erken Saptanması Komitesi Başkanlığı.
Bülent Savaş	Doğan Şirketler Grubu Holding A.Ş.'nin Bağılı Ortaklığında Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeliği, Denetim Komitesi Başkanlığı, Riskin Erken Saptanması Komitesi Başkanlığı, Grup dışı Şirketlerde Yönetim Kurulu Üyesi.
Ahmet Fatih Tamay	Grup dışı Şirketlerde Yönetim Kurulu Üyelikleri.

Bağımsız Yönetim Kurulu üyelerimizin bağımsızlık beyanlarına aşağıda yer verilmiştir;

Tarih: 03.03.2023

BAĞIMSIZLIK BEYANI

Ditaş Doğan Yedek Parça İmalat ve Teknik A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanlığı'na,

Ditaş Doğan Yedek Parça İmalat ve Teknik A.Ş. Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi adayı olarak Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği, Sermaye Piyasası Kurulu İlke Kararları ve sair düzenlemeler ile Şirketiniz Esas Sözleşmesi ile belirlenen "bağımsız yönetim kurulu üyeliği" koşullarını taşıdığımı; seçilmem durumunda, söz konusu bağımsızlık koşullarının ortadan kalktığını öğrendiğim andan itibaren ivedilikle Yönetim Kurulu Başkanlığınızı bilgilendireceğimi ve Kurulunuzun Kararı doğrultusunda hareket ederek gerek görüldüğü takdirde istifa edeceğimi beyan ederim.

Saygılarımla,

Uğur Tevfik DOĞAN

Tarih: 03.03.2023

BAĞIMSIZLIK BEYANI

Ditaş Doğan Yedek Parça İmalat ve Teknik A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanlığı'na,

Ditaş Doğan Yedek Parça İmalat ve Teknik A.Ş. Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi adayı olarak Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği, Sermaye Piyasası Kurulu İlke Kararları ve sair düzenlemeler ile Şirketiniz Esas Sözleşmesi ile belirlenen "bağımsız yönetim kurulu üyeliği" koşullarını taşıdığımı; seçilmem durumunda, söz konusu bağımsızlık koşullarının ortadan kalktığını öğrendiğim andan itibaren ivedilikle Yönetim Kurulu Başkanlığınızı bilgilendireceğimi ve Kurulunuzun Kararı doğrultusunda hareket ederek gerek görüldüğü takdirde istifa edeceğimi beyan ederim.

Saygılarımla,

Bülent Savaş

Tarih: 03.03.2023

BAĞIMSIZLIK BEYANI

Ditaş Doğan Yedek Parça İmalat ve Teknik A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanlığı'na,

Ditaş Doğan Yedek Parça İmalat ve Teknik A.Ş. Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi adayı olarak Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği, Sermaye Piyasası Kurulu İlke Kararları ve sair düzenlemeler ile Şirketiniz Esas Sözleşmesi ile belirlenen "bağımsız yönetim kurulu üyeliği" koşullarını taşıdığımı; seçilmem durumunda, söz konusu bağımsızlık koşullarının ortadan kalktığını öğrendiğim andan itibaren ivedilikle Yönetim Kurulu Başkanlığınızı bilgilendireceğimi ve Kurulunuzun Kararı doğrultusunda hareket ederek gerek görüldüğü takdirde istifa edeceğimi beyan ederim.

Saygılarımla,

Ahmet Fatih Tamay

Komiteler

İcra Kurulu Üyeleri

İcra Kurulu Üyeleri ve görevleri aşağıdaki gibidir.

Başkan	: Osman Zeki Sever
Üye	: Atilla Şimşek
Üye	: Tezay Kartal
Üye	: Tuncay Aykaç

İcra kurulu üyeleri, Yönetim Kurulumuz'un 11.04.2023 tarih ve 2023/11 sayılı kararı ile 2023 yılı faaliyet sonuçlarının görüşüleceği Olağan Genel Kurul Toplantısı'na kadar görev yapmak üzere seçilmiştir.

Denetimden Sorumlu Komite Üyeleri

Denetimden Sorumlu Komite Üyeleri aşağıdaki gibidir.

Başkan	: Uğur Tefvik Doğan
Üye	: Bülent Savaş

Denetimden Sorumlu Komite üyeleri, Yönetim Kurulumuz'un 11.04.2023 tarih ve 2023/11 sayılı kararı ile 2023 yılı faaliyet sonuçlarının görüşüleceği Olağan Genel Kurul Toplantısı'na kadar görev yapmak üzere seçilmiştir. Denetim Komitesi üyeleri Şirket bağımsız üyelerinden oluşmaktadır. Denetim Komitesi üyeleri 1 Ocak 2023 – 31 Mart 2023 ara hesap döneminde 2 kez toplanmıştır.

Kurumsal Yönetim Komitesi Üyeleri

Kurumsal Yönetim Komitesi Üyeleri aşağıdaki gibidir.

Başkan	: Uğur Tefvik Doğan
Üye	: Bülent Savaş
Üye	: Burça Canbaz

Kurumsal Yönetim Komitesi, Yönetim Kurulumuz'un 11.04.2023 tarih ve 2023/11 sayılı kararı ile 2023 yılı faaliyet sonuçlarının görüşüleceği Genel Kurul Toplantısı'nı takiben yapılacak ilk Yönetim Kurulu toplantısına kadar görev yapmak üzere seçilmiştir. Kurumsal Yönetim Komitesi üyeleri SPK'nın II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği ile düzenlendiği üzere "Aday Gösterme Komitesi" ve "Ücret Komitesi"nin görevlerini de üstlenecektir. Kurumsal Yönetim Komitesi üyeleri 1 Ocak 2023 – 31 Mart 2023 ara hesap döneminde 2 kez toplanmıştır.

Riskin Erken Saptanması Komitesi Üyeleri

Riskin Erken Saptanması Komitesi Üyeleri aşağıdaki gibidir.

Başkan	: Uğur Tefvik Doğan
Üye	: Ahmet Toksoy
Üye	: Bülent Savaş

Riskin Erken Saptanması Komitesi, Türk Ticaret Kanunu ("TTK")'nın 378. maddesi ve SPK'nın Kurumsal Yönetim Tebliği uyarınca Yönetim Kurulumuz'un 11.04.2023 tarih ve 2023/11 sayılı kararı ile 2023 yılı faaliyet ve sonuçlarının görüşüleceği Genel Kurul Toplantısı'na kadar görev yapmak üzere seçilmiştir.

Riskin Erken Saptanması Komitesi, her iki ayda bir Yönetim Kurulu toplantılarından önce toplanır. Komite çalışmalarının etkinliği açısından gerekli gördüğü hallerde toplanabilir. Komitenin tüm çalışmaları tutanaklarla yazılı hale getirilir, Komite üyeleri tarafından imzalanır ve saklanır. Riskin Erken Saptanması Komitesi üyeleri 1 Ocak 2023 – 31 Mart 2023 ara hesap döneminde 1 kez toplanmıştır.

Komite başkanı, Yönetim Kurulu'na, Komite toplantısı ertesinde Komitenin faaliyetleri hakkında yazılı rapor verir ve Komite toplantısının özetini Yönetim Kurulu üyelerine ve bağımsız denetim ekibine yazılı olarak bildirir veya bildirilmesini sağlar.

Komite, Şirket Esas Sözleşmesi'ne ve ilgili mevzuata uygun olarak Yönetim Kurulu tarafından oluşturulur ve yetkilendirilir. Komite, Yönetim Kuruluna her iki ayda bir vereceği raporda durumu değerlendirir, varsa tehlikelere işaret eder, çareleri gösterir.

Şirket'in varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken saptanması, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması ve riskin yönetilmesi amacıyla çalışmalar yapar. Risk yönetim sistemlerini en az yılda bir kez gözden geçirir.

1.1-) Üst Düzey Yöneticiler

Genel Müdür	: Osman Zeki Sever
Mali İşler Grup Direktörü	: Atilla Şimşek
Grup Teknik Direktörü	: Tezay Kartal
Satış ve İş Geliştirme Grup Direktörü	: Tuncay Aykaç

Şirketin üst düzey yöneticileri, Esas Sözleşme'nin 10. Maddesinde, Yönetim Organları İşleyişi, Yetki ve Sorumluluk Devri İç Yönergesi'nde ve İmza Sirküleri'nde belirtilen yetkilere haiz olup, üst düzey yöneticilerin belirli süreli hizmet sözleşmesi yoktur.

1.j-) Dönem İçinde Esas Sözleşme'de Yapılan Değişiklikler ve Nedenleri

Şirket'in 26.000.000 Türk Lirası olan çıkarılmış sermayesinin tamamı nakden karşılanmak suretiyle 42.500.000 Türk Lirası'na artırılması ile ilgili işlemler 28 Kasım 2022 tarihinde tamamlanmıştır. Bu kapsamda Şirket Esas Sözleşmesi'nin "Kayıtlı ve Çıkarılmış Sermaye" başlıklı 6. maddesinin tadiline 3 Aralık 2022 tarihinde Sermaye Piyasası Kurulu tarafından onay verilmiş olup, ilgili tadil metni 10 Ocak 2023 tarihinde tescil edilmiş, 10 Ocak 2023 tarih ve 10744 no'lu TTSG'de ilan edilmiştir.

1.k-) Şirket Genel Kurulunca Verilen İzin Çerçevesinde Yönetim Organ Üyelerinin Şirket'le Kendisi veya Başkası Adına Yaptığı İşlemler ile Rekabet Yasağı Kapsamındaki Faaliyetleri:

Yönetim Kurulu üyelerimiz için TTK'nın yasakladığı hususlar dışında kalmak şartıyla, TTK'nın 395. ve 396. maddelerinde yazılı işlemleri yapabilmeleri konusunda Genel Kurul'dan izin alınmaktadır. Şirketteki bilgilere göre, Yönetim Kurulu üyelerimiz, 31 Mart 2023 tarihinde sona eren ara hesap döneminde kendi adlarına Şirket'in faaliyet konusu kapsamına giren alanlarda ticari faaliyette bulunmamışlardır.

2) Yönetim Kurulu Üyeleri Ve Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar

Yönetim Kurulu üyelerine sağlanan her türlü mali hak, menfaat ve ücret her yıl Şirket Genel Kurulu'nda belirlenmektedir. Şirketimizin Genel Müdür ve Direktörlerinden oluşan üst düzey yöneticilere sağlanan faydalar ise ücret, prim, iletişim ve ulaşım gibi faydalardan oluşmakta olup, 2023 yılının ilk çeyrek ayında bu kapsamda sağlanan faydalar 3.363.510-Türk Lirası'dır (31 Mart 2022: 928.247,34-Türk Lirası).

3) Araştırma Geliştirme Çalışmaları

Faaliyet gösterdiğimiz otomotiv sektöründe Ar-Ge Merkezi belgesi aldığımızdan bu yana yapılan çalışmalarla yetkinliğimizi günbegün geliştirmeye devam etmekteyiz. Ar-Ge organizasyonumuzda 23 araştırmacı, 12 teknisyen ve 2 destek olmak üzere toplamda 37 personel çalışmaktadır. Firmamız Ar-Ge Merkezi bünyesinde 15 Makine Mühendisi, 4 Metalürji ve Malzeme Mühendisi, 1 Endüstri Mühendisi, 1 Mekatronik Mühendisi, 1 Otomotiv Mühendisi ve 1 Çevre Mühendisi olmak üzere toplamda 23 mühendis istihdam etmektedir. Ayrıca Ar-Ge merkezimiz bünyesinde 6 yüksek lisans öğrencisi bulunmaktadır.

2023 Q1 yılı içerisinde 2'si TÜBİTAK destekli olmak üzere Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı tarafından onaylı toplam 12 adet Ar-Ge projesi devam etmektedir. Ayrıca 2023 birinci çeyrek içerisinde öz kaynaklı 2 projemiz tamamlanmıştır. Teknoloji Odaklı Sanayi Hamlesi Programı Dijital Dönüşüm Çağrısı TÜBİTAK 1511 kapsamında başvurusunu gerçekleştirdiğimiz, KAREL ortaklığındaki «Elektronik (Akıllı) Rotil» projemiz için Komisyon denetimi 23.02.2023 tarihinde gerçekleştirildi. Bundan sonraki süreçte; komisyon bir rapor hazırlayarak Tübitak Başkanı, KOSGEB Başkanı, Sanayi ve Teknoloji Bakanı ve Bakan Yardımcıları'nın olduğu kurulun onayına ileteceklerdir. Sonuçlarının açıklanmasının 1-2 ay süreceği öngörülmüştür. Başarılı olarak tamamladığı projelerle ise yeni ürün gamına katkı sağlayıp, bu ürünlerden elde ettiği ciro ile yeni ve inovatif projelerin temellerini oluşturmaktadır. Sanayi ve Teknoloji Bakanlığının, Ticaret Bakanlığının teşvikli projeleri ve TÜBİTAK projeleri Ar-Ge merkezimiz tarafından proaktif olarak takip edilmektedir.

2023 birinci çeyrekte Havacılık Sektörüne Yönelik Uçuş Mekanik Kumanda Kontrol Sistemleri için Termomekanik Metal İşlem Süreci Geliştirmesi" projesi kapsamında; 21/12/2020 tarihinde patent başvurusu yapılan, 2020/21032 başvuru numaralı "Air-controlled Torque arm with comfort and adjustable suspension (ACTAWCAS)" isimli patent başvurumuz tescillenmiştir. Ayrıca 2023 birinci çeyrekte Yekpare Rotkolu Dövme Aparat Sistemi için 1 adet patent başvurumuz gerçekleştirilmiştir.

Ar-Ge sonucu ortaya çıkan yeni ürünlerden elde edilen ciro 2023 Q1 döneminde %33,62 ile Ar-Ge harcamasının toplam ciro içindeki payı ise 2023 Q1 döneminde %2,82 oranında tamamlanmıştır.

4) Şirket Faaliyetleri ve Faaliyetlere İlişkin Önemli Gelişmeler

4.a-) İşletmenin Faaliyet Konusu, Faaliyet Gösterdiği Sektör ve Bu Sektör İçerisindeki Yeri:

Ditaş 1972 yılında kurulmuş ve Türkiye'de tescil edilmiştir. Şirket otomotiv yan sanayi içerisinde yer almakta ve her türlü kara nakil vasıtalarının direksiyon ve süspansiyon sistem parçalarının imalatını gerçekleştirmektedir. Şirket, 21 Mayıs 1991 yılından itibaren Borsa İstanbul'da işlem görmektedir. Ditaş, Doğan Holding'in doğrudan bağlı ortaklığıdır.

Ditaş, aralarında dünyanın en büyük direksiyon ve süspansiyon sistem parça üreticilerinin de bulunduğu Türkiye pazarında, yüksek kaliteli ürünleri, entegre tesisleri ve tecrübesi sayesinde yıllardır lider firmalardan birisi olmuştur. Dünya pazarlarında ise hem orijinal ürün tedarikçisi hem de yenileme pazarında bilinen bir marka olma yolunda önemli adımlar atmıştır. Türkiye'de ağır ticari araç üreticilerinin direksiyon ve süspansiyon sistem parça talebinin büyük kısmı Ditaş tarafından karşılanmaktadır.

ISO/TS 16949:2009 Otomotiv Tedarikçileri Kalite Sistemi Sertifikası, ISO 14001:2015 Çevre Yönetim Sistemi Sertifikası ve FORD Q1 kalite belgesine sahip olan Ditaş, aynı zamanda Türkiye'nin en büyük araç üreticilerinin "A" sınıfı tedarikçisidir.

2023 Mart Türkiye Otomotiv Pazarı²

PAZAR

Otomotiv Sanayi Derneği tarafından yayınlanan verilere göre 2023 yılı Ocak-Mart döneminde bir önceki yılın aynı dönemine göre toplam pazar %55 artarak 247 bin 904 adet düzeyinde gerçekleşti. Geçen yılın aynı dönemine göre toplam otomobil satışları %50 artarak 175 bin 421 adet olarak gerçekleşti.

2023 yılı Ocak - Mart döneminde geçen yılın aynı dönemine göre toplam hafif ticari araç satışları %72, ithal hafif ticari araç satışları %99 ve yerli hafif ticari araç satışları %54 oranlarında arttı.

2023 yılı Ocak-Mart döneminde, bir önceki yılın aynı dönemine göre ağır ticari araç pazarı %50 artarak 11 bin 933 adet, kamyon pazarı %51 oranında artarak 10 bin 801 adet, otobüs pazarı %39 oranında artarak 482 adet düzeyinde ve midibüs pazarı %45 oranında artarak bin 650 adet düzeyinde gerçekleşti.

İHRACAT

2023 yılı Ocak-Mart döneminde 156 bin 763 adedi otomobil olmak üzere, toplam üretimin yüzde 69'unu oluşturan 253 bin 828 adet taşıt ihraç edildi. 2023 yılı Ocak-Mart döneminde gerçekleşen taşıt aracı ihracatı, 2022 yılı aynı dönemine göre %13 arttı.

Bu dönemde otomobil ihracatı bir önceki yılın aynı dönemine göre %26 artarken, ticari araç ihracatı ise %4 oranında azaldı. Traktör ihracatı ise 2022 yılına göre %11 artarak 5 bin 229 adet olarak gerçekleşti.

ÜRETİM

2023 yılı Ocak – Mart döneminde, önceki yılın aynı dönemine göre %21 oranında artarak toplam 366 bin 597 adet taşıt aracı üretildi, otomobil üretimi ise %33,50 oranında artarak 222 bin 051 adet düzeyinde gerçekleşti.

2022 yılına göre, yük ve yolcu taşıyan ticari araçlar üretimi, 2022 yılı Ocak - Mart döneminde; Otobüste %52, Midibüste %72, Kamyonette %12, Kamyonda %12, Minibüste %6 oranında arttı.

2023 yılı Ocak - Mart döneminde traktör üretimi ile birlikte toplam üretim 382 bin 504 adet olarak gerçekleşmiştir.

² Kaynak: Otomotiv Sanayii Derneği Basın Bülteni Raporları <http://www.osd.org.tr/osd-yayinlari/basin-bultenleri/>

4.b-) İşletmenin Üretim Birimlerinin Nitelikleri, Kapasite Kullanım Oranları ve Bunlardaki Gelişmeler, Genel Kapasite Kullanım Oranı, Faaliyet Konusu Mal ve Hizmet Üretimindeki Gelişmeler, Miktar, Kalite, Sürüm ve Fiyatların Geçmiş Dönem Rakamlarıyla Karşılaştırmalarını İçeren Açıklamalar:

Boru üretimi 2023 yılı ilk çeyreğinde geçen yıl aynı döneme göre %23 oranında artmıştır. Toplam üretim adetimiz de %3 oranında arttırılmıştır.

2023 yılı ilk çeyreğinde yeni ürün geliştirme adetimiz geçen yıl aynı döneme göre %8 artarak 83 adet olarak gerçekleşmiştir.

4.c-) Faaliyet Konusu Mal ve Hizmetlerin Fiyatları, Satış Hâsılatları, Satış Koşulları ve Bunlarda Yıl İçinde Görülen Gelişmeler, Randıman ve Prodüktivite Katsayılarındaki Gelişmeler, Geçmiş Yıllara Göre Bunlardaki Önemli Değişikliklerin Nedenleri:

2023 Q1'de enerji fiyatlarında gerçekleşen düşüşe rağmen, yüksek enflasyon ve sendikal artışın etkisiyle fiyat ve maliyetlendirme açısından ciddi dengesizlik görülmektedir. Yenileme pazarında genel artışlara bağlı fiyat güncellemesi ile yurtiçinde satışlar nispeten düzgün devam etse de ciromuzdaki payı az olduğundan toplama ciddi destek olmamaktadır. Yurtdışında ise özellikle enerji ve hammadde fiyatlarındaki düşüş ile müşterilerden indirim talepleri gelmeye devam etmektedir. Bu pazarda rakiplerin agresif kampanyaları, müşteri/pazar payı kazanmak için düşük fiyat teklifleri satışları zorlamakta ve azaltmaktadır. OEM pazarında eskalasyon formüllerinde bugüne kadar genel yapı nedeniyle yalnızca hammadde, kur ve enflasyon içerikleri olması enerji fiyatlarının olumsuz etkisini fiyatlara yansıtamama durumu getirmektedir. Diğer yandan rekabette OEM tedarikçisi seviyesinde olan ürünlerimizin avantajını kullanarak yeni OEM ürünleri nominasyonları alarak OEM satış oranımızı da arttırabilmektedir. Tüm toplama bakıldığında bu düşüş ve artışların sonuç etkisi iç piyasa müşterilerimizin ciro içerisindeki payının artış göstermesi, ciromuzun %40'ının yurtdışı satışlarımız, %60'ının yurtiçi satışlarımız olmasını getirmiştir. OEM oranı %61 ile bir önceki çeyrek verilerine paralel gerçekleşmiştir. Euro/USD paritesinde ve kurlarda yukarı yönlü gerçekleşen hareket, USD ile alımı yapılan hammadde maliyetlerinin EUR satışlarda etkisinin pozitif olmasını sağlamıştır. Genel olarak bu dalgalanmalar karlılık seviyelerinin azalmasına ve artan rekabette agresif rakiplere karşı savunma gücümüzü azaltmaktadır.

2022 4. Çeyrekte düşmeye devam eden emtia fiyatlarındaki gerileme 2023 Q1'de de devam etmiştir. Eskalasyon formülü ile çalışılan müşterilerde bu düşüş, yatay seyreden kur ve enflasyon ile fiyatlara negatif yansımıştır.

Yenileme pazarında alternatif müşteri yaratma konusunda Automechanika Frankfurt fuarında temasa geçilen firmalar ile hem yerli piyasada, hem de yurt dışında iş birlikleri ile ilgili görüşmeler hızlandırılmıştır.

Yeni çalışılan OEM projelerinin 2023 yılında devreye girişi için çalışmalar devam etmektedir.

Amerika ihracatlarındaki navlun fiyatlarındaki düşüşü parça birim fiyatlarına min. yansıtmak için 2022 yılı genelinde enerji maliyetlerinde gerçekleşen artışlar referans gösterilerek müşteri eskalasyon çalışmalarında revizyonlar talepleri ile ilgili görüşmeler devam etmektedir.

Profil Sanayi ürünlerinin Amerika pazarına sunulması ve satışların arttırılması, ürün gamının sınırlı olması sebebiyle istenen seviyeye ulaşmamıştır. Özellikle al-sat ürünlerdeki kalite-fiyat dengesinde yaşanan bozulmalar satışları olumsuz etkilemiştir. Ürün geliştirme için çalışmalar hem yurt içi hem yurt dışı piyasa için devam etmektedir.

Yaşanan hammadde, kur ve işçilik fiyat artışlarından dolayı maliyetlerdeki artışları elimine edebilmek için üretimde yapılan verimlilik çalışmaları devam etmektedir. 2021 son çeyrekte satın alınan Profil Sanayi şirketi ile, ortak üretim çalışmaları kapsamında, üretim maliyetlerini minimize etmek için ürün ortaklaştırmaları yapılmış ve ürünler tek tesiste üretilmeye başlanmıştır.

2023 yılı için çeyrek bazlı belirlenen yeni ürün geliştirme süreci, plana uygun şekilde devam etmektedir. ARGE ve test merkezinin etkin kullanılması amacıyla, 1. Çeyrekte de üniversite ve sanayi iş birlikleri hız kesmeden devam etmiştir.

4.d-) Geçmiş Dönemlerde Belirlenen Hedeflere Ulaşıp Ulaşamadığı, Genel Kurul Kararlarının Yerine Getirilip Getirilmediği, Hedeflere Ulaşılammışsa veya Kararlar Yerine Getirilmemişse Gerekçeleri ve Değerlendirmeler:

28.03.2023 tarihinde yapılan 01.01.2023 - 31.12.2023 hesap döneminin görüşüldüğü Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda şirketin hedefine yönelik herhangi bir karar alınmamıştır. Şirket ilgili hesap döneminde bütün Genel Kurul kararlarını yerine getirmiştir.

4.e-) Faaliyetlerle İlgili Öngörülebilir Riskler:

Şirketin hakim ortağı Doğan Holding'in koordinasyonu ile yürütülmekte olan risk yönetimi faaliyetleri, mali, operasyonel ve uyum riskleri ile finansal risklerin takibini, ölçülmesini, ve ihtiyaç olduğu takdirde Grup Şirketleri'ne tavsiyede bulunulmasını kapsamaktadır. Doğan Holding Mali İşler Başkanlığı mali, uyum ve operasyonel risklerin takibini yürütürken, finansal risklerin takibi ise Doğan Holding Finansman ve Fon Yönetimi Başkan Yardımcılığı ve Denetim ve Risk Yönetimi Grup Başkanlığı tarafından yapılmaktadır.

Şirketin karşı karşıya bulunduğu risklerin tanımlanması ve tespiti çalışmaları ile bu şekilde tespit edilen olası risklerin denetim altında tutulması ve azaltılmasına yönelik risk yönetimi faaliyetleri Şirket üst yönetimi ile Doğan Holding Denetim ve Risk Yönetimi Grup Başkanlığı koordinasyonunda yürütülmektedir. Bu çerçevede, faaliyette bulunan sektörlere özgü risklerin en aza indirilmesi ve yönetilmesi için üst düzey yöneticiler ve birim yöneticilerinin mevzuat ile ilgili eğitimler almaları sağlanmış olup, bu şekilde her seviyede risk algısının yerleşmesi ve farkındalık yaratılması gerçekleştirilmiştir. Mali, operasyonel ve uyum riskleri içerisinde önemli bir yer tutan vergi, ticaret hukuku ve diğer düzenleyici otoritelerin mevzuatına uyum risklerinin yönetiminde Doğan Holding Mali İşler Başkanlığı'nın ilgili Başkan Yardımcılıklarının koordinasyonunda, zaman zaman denetim ve yeminli mali müşavirlik şirketlerinin katılımıyla değerlendirme toplantıları yapılmakta, riskler sürekli izlenmektedir. Şirketimiz faaliyetlerinden dolayı çeşitli finansal risklere maruz kalmaktadır. Bu riskler; piyasa riski (kur riski, faiz riski), kredi riski ve likidite riskidir. Şirket'in finansal risk yönetimi yaklaşımı, finansal piyasaların değişkenliğinden dolayı maruz kalınan olumsuz etkilerin mali sonuçlar üzerindeki etkilerini asgari seviyeye indirmeyi amaçlamaktadır. Şirket, maruz kaldığı çeşitli finansal risklerden korunma amacıyla;

- Yabancı para bazındaki yükümlülükleri dikkate alarak yabancı para pozisyonu tutulması,
- Şirket'in yabancı para cinsinden alım ve satışlarının aynı döviz cinsinde olmasına çaba harcamak,
- Kur riskini azaltmak için türev ürünlerin kullanılması, seçeneklerinden yararlanmaktadır.

Piyasa Riski:

Faiz Oranı Riski

Grup'un değişken euribor'a bağlı Türkiye İhracat Kredi Bankası A.Ş. kaynaklı uzun vadeli yatırım kredileri dışında değişken faizli kredisi bulunmamaktadır. Oluşan faiz oranı riskini Grup yönetimi, faiz oranına duyarlı varlık ve yükümlülüklerin birbirlerini dengelemesi yoluyla yönetmeye çalışmaktadır.

Kur Riski

Grup, uluslararası alanda faaliyet göstermektedir ve yabancı para işlemlerinden ötürü kur riskine maruz kalmaktadır. Kur riski ileride oluşacak ticari işlemler, kayda alınan aktif ve pasifler sebebiyle ortaya çıkmaktadır. Grup, bu riski yabancı para varlık ve yükümlülüklerinin netleştirilmesi yolu ile oluşan doğal bir tedbir yolu ile kontrol etmektedir. Grup Yönetimi, Grup'un döviz pozisyonunu analiz ederek takip etmekte ve sınırlandırmaktadır. Şirket satışlarının yarıdan fazlası dövizli yurtdışı satış olduğundan, Avro ve ABD Doları alımları ile dövizli borçlanmalarında kendisini kur riskine karşı koruma altına almıştır.

Kredi Riski:

Kredi riski, bankalarda tutulan mevduatlardan ve tahsil edilmemiş alacaklar ve taahhüt edilmiş işlemleri de kapsayan kredi riskine maruz kalmaktadır. Grup, kredi notu yüksek bankalarla çalışmayı tercih etmektedir. Ayrıca Şirket'in ihracatçı olması nedeniyle Türkiye İhracat Kredi Bankası A.Ş. kaynaklı piyasa koşullarına göre daha uygun maliyetli kaynaklar da kullanılmaktadır. Müşteriler için bağımsız bir değerlendirme imkanı olmadığı için yönetim müşterilerinin finansal pozisyonunu, geçmiş tecrübelerini ve diğer faktörleri dikkate alarak müşterinin kredi kalitesini değerlendirir. Grup yönetimi bu riskleri, her anlaşmada bulunan karşı taraf için ortalama riski kısıtlayarak ve gerektiği takdirde teminat alarak karşılamaktadır. Şirket yönetimi yurtiçi ticari alacaklarını günün tahsilat enstrümanlarından olan Doğrudan Borçlanma Sistemi (DBS) ile yapmaktadır. Ayrıca şirket ticari alacaklarını gerekirse miktarda şüpheli alacak karşılığı ayırdıktan sonra finansal durum tablosunda net olarak gösterir.

Likidite Riski:

Şirket likidite riskini;

- Kısa vadeli ödemeleri karşılamak üzere yerli ve yabancı para cinsinden yeterli miktarda nakit ve kısa vadeli mevduat tutarak,
- Yatırım ve geliştirilen çeşitli projeleri, projelerin geri dönüş süresi ile sermaye kredi dengesi gözetilerek yeterli kredi imkanları ile orta ve uzun vadede fonlama sağlayarak, yönetmektedir.

Sermaye Riski Yönetimi:

Sermayeyi yönetirken Grup'un hedefleri, ortaklarına getiri, diğer hissedarlara fayda sağlamak ve sermaye maliyetini azaltmak amacıyla en uygun sermaye yapısını sürdürmek için Grup'un faaliyetlerinin devamını sağlayabilmektir.

Sektörel Risk:

İçinde bulunulan otomotiv sektörü (özellikle ana sanayi pazarının) en büyük riski, alternatif yeni ürün ve yeni müşteri devreye alınmasının uzun soluklu olması nedeniyle hareket kabiliyetini düşürmesidir. Bu nedenle, daha kısa vadede sonuç alınabildiği için yedek parça pazarında sahip olunan payın artırılması konusunda yoğun çalışmalar sürdürülmektedir.

İlişkili Şirket İşlemleri:

Bu finansal tabloların amacı doğrultusunda, Doğan Holding'in, "müşterek yönetime tabi iş ortaklıkları" dahil olmak üzere, doğrudan veya dolaylı olarak iştirak ettiği tüzel kişiler; Grup üzerinde doğrudan veya dolaylı olarak; tek başına veya birlikte kontrol gücüne sahip gerçek ve tüzel kişi ortaklar ile bunların yakın aile üyeleri (ikinci dereceye kadar) ve bunlar tarafından doğrudan veya dolaylı olarak, tek başına veya birlikte kontrol edilen tüzel kişiler ile bunların önemli etkiye sahip olduğu ve/veya kilit yönetici personel olarak görev aldığı tüzel kişiler; Şirket'in bağlı ortaklık ve iştirakleri ile Yönetim Kurulu Üyeleri, kilit yönetici personeli ile bunların yakın aile üyeleri (ikinci dereceye kadar) ve bunlar tarafından doğrudan veya dolaylı olarak, tek başına veya birlikte kontrol edilen tüzel kişiler, ilişkili taraflar olarak kabul edilmiştir (Bkz. 1 Ocak 2023 – 31 Mart 2023 Tarihinde Sona Eren Ara Hesap Dönemine Ait Bireysel Finansal Tablolara İlişkin Açıklayıcı Dipnotlar, 24 No'lu Dipnot).

4.f-) Şirket'in İlgili Hesap Döneminde Yapmış Olduğu Yatırımlar:

Q1/2023 gerçekleşen yatırımlarımız;

2023 yılı Q1 döneminde tamamlanan yatırımlar;

2023 Q1 döneminde Sıcak Dövme atölyesinde 500 Ton Eksantrik Pres Sistem kurulumu tamamlanmıştır. Eksantrik pres, elektrik motorundan elde etmiş olduğu dönme hareketini mekanik enerjiye çeviren pres sistemleridir. Ayrıca Q2 döneminde devreye alınacak olan 1600 ve 2500 ton Pres yatırımların alt yapısı %60 oranında tamamlanmıştır.

4.g-) Şirket Aleyhine Açılan ve Şirketin Mali Durumunu ve Faaliyetlerini Etkileyebilecek Nitelikteki Davalar ve Olası Sonuçları:

Devam eden davalar için ayrılan karşılık, Şirket aleyhine açılmış ve hali hazırda devam eden davaları içermektedir. Söz konusu ürün sorumluluk davası, Şirketimiz ürün mali mesuliyet sigortası kapsamında değerlendirilecektir. Şirket yönetimi, her dönem sonunda bu davaların olası sonuçlarını ve finansal etkisini incelemekte ve gerekli görülen karşılıklar ayrılmaktadır. 31 Mart 2023 tarihi itibarıyla ayrılan karşılık tutarı 3.610.770 TL'dir (31 Aralık 2020: 3.598.526 TL) (Finansal Rapor Dipnot 15)

4.h-) Olağanüstü Genel Kurula İlişkin Bilgiler:

Dönem içerisinde yapılan Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı yoktur.

4.i-) Hesap Dönemi İçerisinde Yapılan Özel Denetime ve Kamu Denetimine İlişkin Açıklamalar:

Şirketimiz hesap dönemi içerisinde özel denetime ve kamu denetimine tabi tutulmamıştır.

4.j-) Şirketin Yıl İçinde Yapmış Olduğu Bağış ve Yardımlar İle Sosyal Sorumluluk Projeleri:

01.01.2023 – 31.03.2023 ara hesap döneminde 282.447,- TL bağış ve yardım yapılmıştır (31 Mart 2022: 1.550 TL).

TS 14001 Çevre Kalite Belgesi ve ÇED ("Çevre Etki Değerlendirmesi") raporu bulunan şirketimiz çevreye olan duyarlılığını korumaktadır.

Özellikle tesislerdeki su tüketimi önemli oranda azaltılarak ve geri dönüşüm projesi kapsamında önemli oranda su geri dönüşümü sağlanarak kirliliğin ve su israfının önüne geçilmektedir.

4.k-) Şirketin Hâkim Şirket veya Topluluk Şirketleri Yararına Yaptığı Hukuki İşlemler, Topluluk Şirketleri Yararına Alınan veya Alınmasından Kaçınılan Önlemler:

Şirkette hâkim şirketle, hâkim şirkete bağlı bir şirketle, hâkim şirketin yönlendirmesiyle onun ya da ona bağlı bir şirketin yararına yapılan herhangi bir hukuki işlem ve geçmiş faaliyet yılında hâkim şirketin ya da ona bağlı bir şirketin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan herhangi bir önlem veya denkleştirilmesi gereken herhangi bir işlem yoktur.

4.l-) Şirkette (4.k) Bendinde Bahsedilen Hukuki İşlemlerde Uygun Bir Karşı Edim Sağlanıp Sağlanmadığı, Alınan veya Alınmasından Kaçınılan Önlemin Şirketi Zarara Uğratıp Uğratmadığı, Şirketi Zarara Uğratmışsa Bunun Denkleştirilip Denkleştirilmediği:

Şirket'te raporun (4.k) bendinde sayılan nitelikte herhangi bir işlem olmadığından denkleştirilmesi gereken bir zarar bulunmamaktadır.

4.m-) Faaliyet Raporu Tarihine Kadar Meydana Gelen Önemli Olaylar

Finansal tabloların onaylanması

31 Mart 2023 tarihinde sona eren ara hesap dönemine ait finansal tablolar 08 Mayıs 2023 tarihinde Yönetim Kurulu tarafından onaylanmıştır. Yönetim Kurulu dışındaki kişilerin finansal tabloları değiştirme yetkisi yoktur.

5) Finansal Durum:

5.a-) Özet Finansal Durum Tablosu

	31.03.2023	31.12.2022	31.12.2021
Dönen Varlıklar	467.378.183	429.162.130	206.362.277
Duran Varlıklar	230.527.246	226.897.808	156.677.042
Toplam Varlıklar	697.905.429	656.059.938	363.039.319
Kısa Vadeli Yükümlülükler	487.321.548	407.055.095	181.100.018
Uzun Vadeli Yükümlülükler	128.485.204	141.776.685	105.162.947
Özkaynaklar	82.098.677	107.228.158	76.776.354
Toplam Kaynaklar	697.905.429	656.059.938	363.039.319

5.b-) Özet Kâr veya Zarar Tablosu

	31.03.2023	31.03.2022	31.03.2021
Net Satışlar	245.930.751	157.728.625	54.420.944
Brüt Kar	13.630.476	34.049.106	17.390.786
Faaliyet Karı / (Zararı)	(11.242.062)	17.671.200	11.582.752
FAVÖK	(10.449.698)	19.125.894	11.363.977
Net Dönem Karı / (Zararı)	(25.129.481)	9.772.464	11.701.030

5.c-) Temel Rasyolar

	31.03.2023	31.12.2022	31.12.2021
Cari Oran	0,96	1,05	1,14
Likitide Oranı	0,59	0,66	0,69
Borç Ödeme Süresi (Gün)	63	64	64
Alacak Tahsil Süresi (Gün)	74	66	68
Borç/Özkaynak Oranı	5,56	3,69	3,73

Şirketin son 3 yıl itibarıyla toplam satış bilgileri aşağıdaki gibidir.

	SATIŞ TUTARI (Türk Lirası)					
	2023 1. Çeyrek	%	2022 1. Çeyrek	%	2021 1. Çeyrek	%
Bağımsız Yedek Parça Satışları	147.658.961	62,04	103.294.223	66,16	27.469.371	50,48
Orijinal Yedek Parça Satışları	90.354.012	37,96	52.824.113	33,84	26.951.573	49,52
TOPLAM	238.012.973	100	156.118.336	100	54.420.944	100

5.d-) İşletmenin Finansman Kaynakları ve Risk Yönetim Politikaları:

İşletme sermayesinin yetersiz olması durumunda yabancı kaynak ihtiyacı için ağırlıklı olarak düşük maliyetli olmaları nedeniyle Türkiye İhracat ve Kredi Bankası A.Ş. kaynaklı krediler kullanılmaktadır. Şirketimiz'in karşı karşıya olduğu riskler ve bu risklere karşı uyguladığı risk yönetiminin esasları ise aşağıdaki gibidir:

Şirketimiz'de risk yönetimi; mali, operasyonel ve uyum riskleri ile finansal risklerin takibi, ölçülmesi ve ihtiyaç olduğu takdirde ana ortaklığımız olan Doğan Holding bünyesindeki ilgili birimlerden (mali, uyum ve operasyonel riskler için Mali İşler Başkanlığı; finansal riskler için Finansman Başkan Yardımcılığı) destek alınması şeklinde yürütülmektedir.

5.e-) Sermaye Piyasası Araçları:

01.03.2023 – 31.03.2023 ara hesap döneminde çıkarılan sermaye piyasası aracı bulunmamaktadır.

6) Riskler ve Yönetim Organı'nın Değerlendirmeleri Finansal Tabloların Hazırlanma Süreciyle İlgili Olarak; Şirket'in İç Denetim ve Risk Yönetim Sistemlerinin Ana Unsurlarına İlişkin Açıklamalar:

Ana Ortak Doğan Holding Denetim ve Risk Yönetim Grup Başkanlığı iç kontrol fonksiyonunun yerine getirilmesinde yönlendirici olmakta ve Şirket'e destek vermektedir.

Doğan Holding Denetim ve Risk Yönetim Grup Başkanlığı tarafından yapılan çalışmalar sonucu elde edilen bulgular Şirketimiz tarafından değerlendirilmekte ve yapılan öneriler doğrultusunda düzeltme ve düzenlemeler yapılarak iç kontrol sistemleri sürekli geliştirilmektedir.

Risk Yönetimi kapsamında ise, Riskin Erken Saptanması ve Yönetimi Komitesi oluşturulmuştur. Komite çalışmalarını sürdürmektedir.

7) Şirketin Sermayesinin Karşılıksız Kalıp Kalmadığına veya Borca Batık Olup Olmadığına İlişkin Tespit ve Yönetim Organı Değerlendirmeleri:

31.03.2023 tarihi itibarıyla, özkaynaklarımızın toplam tutarı 82.098.677 Türk Lirası olup, 42.500.000 Türk Lirası olan çıkarılmış sermayemizin %93 oranında üzerindedir.

8) Diğer Hususlar

Personel Hareketleri

31 Mart 2023 tarihi itibarıyla Şirket bünyesinde istihdam edilen personel sayısı 583 kişidir. (31 Aralık 2022: 610). Bunlardan 410 (31 Aralık 2022: 435) kişi Toplu İş sözleşme Hükümlerine tabi (kapsam içi), 173 (31 Aralık 2022: 175) kişi Toplu İş Sözleşme Hükümleri dışındaki (kapsam dışı) personeldir.

Toplu İş Sözleşmesi Uygulaması

Şirketimiz'in üyesi olduğu MESS (Türkiye Metal Sanayicileri Sendikası) ile Türk Metal Sendikası arasında 11 Ocak 2022 tarihinde imzalanan 01.09.2021 - 31.08.2023 yürürlük süreli Grup Toplu İş Sözleşmesi ile;

- İlk 6 ay için ücreti saat ücreti üzerine %10 oranında ücret zammı ve ayrıca 3.70 kuruş seyranen zam uygulanmıştır.
- İkinci 6 ay için ise dönem enflasyon oranına göre %41,92 oranında ücret artışı yapılmıştır.
- Takip eden üçüncü ve dördüncü 6 aylar için enflasyon oranında ücret artışı yapılacaktır.
- Tüm sosyal yardımlarda artış oranı birinci yıl için %35 iken, ikinci yıl için enflasyon oranında olacaktır.
- 2021 - 2023 Grup Toplu İş Sözleşmesi ile birlikte Tamamlayıcı Sağlık Sigortası ("TSS") verilmesi konusunda mutabakat sağlanmıştır. Buna göre TSS maliyeti yine MESS tarafından karşılanacak şekilde devam edecektir.

Personel ve İşçiye Sağlanan Hak ve Menfaatler

Şirketimiz'in, toplu sözleşme gereği kapsam içi personele, ücretlerine ek olarak kanuni tatil ödemesi, ikramiye, yakacak, bayram yardımı, yıllık izin harçlığı, iş elbisesi, ayakkabı ve tahsil yardımı, doğum, ölüm, evlenme yardımı, yemek ve yol giderlerini karşılama gibi menfaatler sağlanmıştır.

-Ayrıca 2021 - 2023 Grup Toplu İş Sözleşmesi ile MESS tarafında yıl başında 400 TL Hediye kartı alış-veriş para puan Kapsam İçi çalışanlara verilmiştir ve sözleşme boyunca bu hak devam edecektir.

9) Finansal Raporlar ve Faaliyet Raporu'nun Kabulüne İlişkin Yönetim Kurulu Kararı

DİTAŞ DOĞAN YEDEK PARÇA İMALAT VE TEKNİK A.Ş. YÖNETİM KURULU KARARI

Toplantı Tarihi : 08/05/2023

Karar Sayısı : 2023/15

Şirket Yönetim Kurulu aşağıda imzası bulunan üyelerinin katılımıyla gündemindeki konuları karara bağlamak üzere Şirket Merkezi'nde toplandı.

Gündem : Şirket'in 01.01.2023-31.03.2023 ara hesap dönemine ait Finansal Raporu ile Faaliyet Raporu'nun kabulü

Karar :

Yapılan görüşmeler neticesinde;

Sermaye Piyasası Kurulu ("SPK")'nın II-14.1 "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" kapsamında ve Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGK") tarafından yayımlanan Türkiye Muhasebe Standartları ("TMS")'na ve Türkiye Finansal Raporlama Standartları ("TFRS")'na uygun olarak sunum esasları 660 sayılı Kanun Hükmünde Kararname ("KHK")'nin 9'uncu maddesinin (b) bendine dayanılarak KGK tarafından geliştirilen ve KGK'nın 15.04.2019 tarihli kararı ile belirlenip kamuya duyurulan 2019 TFRS Taksonomisi'ne uygun olarak hazırlanan; bağımsız denetimden geçmemiş, bir önceki dönem ile karşılaştırmalı 01.01.2023 – 31.03.2023 ara hesap dönemine ait ekli Konsolide Finansal Rapor'unun kabulüne,

Türk Ticaret Kanunu ("TTKn."), T.C. Ticaret Bakanlığı ("Bakanlık")'nın "Şirketlerin Yıllık Faaliyet Raporunun Asgari İçeriğinin Belirlenmesi Hakkında Yönetmelik" ve SPK'nın II-14.1 "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği"ne uygun olarak hazırlanan; 01.01.2023 - 31.03.2023 ara hesap dönemine ait finansal tablo ve dipnotları ile uyumlu; bağımsız denetimden geçmemiş, 01.01.2023 – 31.03.2023 ara hesap dönemine ait ekli Faaliyet Raporu'nun kabulüne,

oybirliği ile karar verilmiştir.

ÇAĞLAR GÖĞÜŞ
Yönetim Kurulu Başkanı

BORA YALINAY
Yönetim Kurulu Başkan Vekili

OSMAN ZEKİ SEVER
Yönetim Kurulu Murahhas Üyesi

Bülent SAVAŞ
Bağımsız Üye

AHMET FATİH TAMAY
Bağımsız Üye

UĞUR TEVFİK DOĞAN
Bağımsız Üye

10) Finansal Rapor ve Faaliyet Raporu Sorumluluk Beyanı

DİTAŞ DOĞAN YEDEK PARÇA İMALAT VE TEKNİK A.Ş.

Karar Tarihi :08/05/2023

Karar Sayısı : 2023/15

SERMAYE PİYASASI KURULU'NUN II-14.1 TEBLİĞİ'NİN İKİNCİ BÖLÜMÜNÜN 9. MADDESİ GEREĞİNCE SORUMLULUK BEYANI

Ditaş Doğan Yedek Parça İmalat ve Teknik A.Ş.'nin, 01.01.2023 – 31.03.2023 ara hesap dönemine ait Sermaye Piyasası Kurulu (“SPK”)’nun II-14.1 sayılı “Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği” kapsamında ve Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu (“KGK”) tarafından yayımlanan Türkiye Muhasebe Standartları (“TMS”)’na ve Türkiye Finansal Raporlama Standartları (“TFRS”)’na uygun olarak sunum esasları 660 sayılı Kanun Hükmünde Kararname (“KHK”)’nin 9’uncu maddesinin (b) bendine dayanılarak KGK tarafından geliştirilen ve KGK’nın 15.04.2019 tarihli Kararı ile belirlenip kamuya duyurulan 2019 TFRS Taksonomisi’ne uygun olarak hazırlanan; bağımsız denetimden geçmemiş, bir önceki dönem ile karşılaştırmalı Konsolide Finansal Raporu ile 01.01.2023 – 31.03.2023 ara hesap dönemine ait finansal tablo ve dipnotları ile uyumlu; bağımsız denetimden geçmemiş, 01.01.2023 – 31.03.2023 ara hesap dönemine ait Faaliyet Raporu;tarafımızdan incelenmiş olup; görev ve sorumluluk alanımızda sahip olduğumuz bilgiler çerçevesinde;

- Konsolide Finansal Rapor, Faaliyet Raporu’nun, önemli konularda gerçeğe aykırı bir açıklama veya açıklamanın yapıldığı tarih itibarıyla yanıltıcı olması sonucunu doğurabilecek herhangi önemli bir eksiklik içermediği,
- Yürürlükteki Finansal Raporlama Standartları’na göre hazırlanmış Konsolide Finansal Rapor’un, Şirket’in aktifleri, pasifleri, kar ve zararı ile finansal durumu hakkında gerçeği dürüst bir biçimde yansıttığı ve Faaliyet Raporu’nun da Şirket’in işin gelişimini ve performansını ve finansal durumunu, karşı karşıya olduğu önemli riskler ve belirsizliklerle birlikte, dürüstçe yansıttığı, tespit olunmuştur.

Uğur Tevfik DOĞAN
Denetimden Sorumlu Komite Başkanı

Bülent SAVAŞ
Denetimden Sorumlu Komite Üyesi

Osman Zeki SEVER
Yönetim Kurulu Murahhas Üyesi,
Genel Müdür ve İcra Kurulu Başkanı

Atilla ŞİMŞEK
Mali İşler Grup Direktörü

11) Denetimden Sorumlu Komite Kararı

DİTAŞ DOĞAN YEDEK PARÇA İMALAT VE TEKNİK A.Ş. DENETİMDEN SORUMLU KOMİTE KARARI

Tarih :04/05/2023

Karar No : 2023/02

Konu : 01.01.2023 – 31.03.2023 Ara Hesap Dönemine Ait Konsolide Finansal Rapor'un Görüşülmesi ve Değerlendirilmesi

Sermaye Piyasası Kurulu ("SPK")'nın II-14.1 sayılı "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" kapsamında ve Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGK") tarafından yayımlanan Türkiye Muhasebe Standartları ("TMS")'na ve Türkiye Finansal Raporlama Standartları ("TFRS")'na uygun olarak sunum esasları 660 sayılı Kanun Hükmünde Kararname ("KHK")'nin 9'uncu maddesinin (b) bendine dayanılarak KGK tarafından geliştirilen ve KGK'nın 15.04.2019 tarihli kararı ile belirlenip kamuya duyurulan 2019 TFRS Taksonomisi'ne uygun olarak hazırlanan; bağımsız denetimden geçmemiş, bir önceki dönem ile karşılaştırmalı 01.01.2023 – 31.03.2023 ara hesap dönemine ait Konsolide Finansal Rapor, Şirket'in Finansal Raporları'nın hazırlanmasında sorumluluğu bulunan yöneticilerinin de görüşü alınarak incelenmiştir.

Sahip olduğumuz ve bize iletilen bilgiler ile sınırlı olarak, söz konusu Konsolide Finansal Rapor ile ilgili görüşümüz Finansal Rapor'u oluşturan finansal tabloların ve dipnotlarının hazırlanmasında sorumluluğu bulunan yöneticilere iletilmiş olup; bu çerçevede söz konusu Finansal Rapor'un, Şirket'in faaliyet sonuçları hakkında gerçek durumu yansıttığı; yanıltıcı olması sonucunu doğurabilecek herhangi önemli bir eksiklik içermediği; SPK ve KGK düzenlemelerine uygun olduğu kanaatine varılmıştır.

Uğur Tevfik DOĞAN
Denetimden Sorumlu Komite Başkanı

Bülent SAVAŞ
Denetimden Sorumlu Komite Üyesi

12) Kurumsal Yönetim Komitesi Kararı

DİTAŞ DOĞAN YEDEK PARÇA İMALAT VE TEKNİK A.Ş. KURUMSAL YÖNETİM KOMİTESİ KARARI

Tarih : 08/05/2023

Karar No : 2023/02

Konu : 01.01.2023 – 31.03.2023 ara hesap Dönemine Ait Faaliyet Raporu'nun Görüşülmesi ve Değerlendirilmesi

Türk Ticaret Kanunu (“TTKn.”), T.C. Ticaret Bakanlığı (“Bakanlık”)’nın “Şirketlerin Yıllık Faaliyet Raporunun Asgari İçeriğinin Belirlenmesi Hakkında Yönetmelik” ve Sermaye Piyasası Kurulu (“SPK”)’nun II-14.1 sayılı “Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği”ne uygun olarak hazırlanan; 01.01.2023 – 31.03.2023 ara hesap dönemine ait finansal tablo ve dipnotları ile uyumlu; bağımsız denetimden geçmemiş, 01.01.2023 – 31.03.2023 ara hesap dönemine ait Faaliyet Raporu’nun çalışmalarını yürüten ve hazırlanmasında sorumluluğu bulunan yöneticilerinin de görüşü alınarak incelenmiş olup sahip olduğumuz ve bize iletilen bilgiler ile sınırlı olarak; Faaliyet Raporu ile ilgili görüşümüz, Raporlar’un hazırlanmasında sorumluluğu bulunan yöneticilere iletilmiş ve bu çerçevede Faaliyet Raporu’nun Şirket’in faaliyet sonuçları hakkında gerçek durumu yansıttığı;yanıltıcı olması sonucunu doğurabilecek herhangi önemli bir eksiklik içermediği ve TTKn., Bakanlık ve SPK düzenlemelerine uygun olduğu kanaatine varılmıştır.

Uğur Tefrik DOĞAN
Başkan

Bülent SAVAŞ
Üye

Burça CANBAZ
Üye

13) Finansal Rapor