

Konsolide

FAALİYET RAPORU

01.01.2023-30.06.2023 Dönemi



C.E.O.

DIŞ TİCARET A.Ş.



TEKSAV TEKNOLOJİ



SAFKAR®

SAFKAR EGE SOĞUTMACILIK KLİMA,
SOĞUK HAVA TESİSLERİ, İHRACAT,
İTHALAT SAN. VE TİC. A.Ş.

Genel Bilgiler

SAFKAR EGE SOĞUTMACILIK KLİMA, SOĞUK HAVA TESİSLERİ, İHRACAT, İTHALAT SAN. VE TİC. A.Ş. ("Şirket") İzmir'de kurulmuş, tescilli bir sermaye şirkettir. Şirketimizin merkez adresi 29 Ekim Mah. 10001 Sokak No:56 Ulukent Sanayi Bölgesi Menemen-İZMİR'dir.



Şirketimiz Menemen Ticaret Sicil Müdürlüğüne kayıtlı olup, sicil numarası 2148'dir.

Şirketimiz, müşteri, tedarikçi ve paydaşlarımız ile daha etkin şekilde iletişim içinde olmak amacıyla, resmî web sitesi; <http://www.safkar.com> 'u kullanmaktadır. Yatırımcılar ile ortaklık arasında yapılan yazışmalar için yatirimci@safkar.com mail adresini kullanmaktadır.

Şirketimizin faaliyet dönemi içerisinde 3 ayrı şubesi bulunmaktadır.

	Yeni Sanayi Mah. Kadosan Oto Sanayi Sitesi	
İstanbul Şubesi	G Blok No:33-35 Y.Dudullu Ümraniye/İSTANBUL	0216 508 17 26
Adana Şubesi	Mersin Yolu Üzeri 10.Km Temsa Otomotiv A.Ş. İçi ADANA	0322 441 23 54
Emiralem Şubesi	Yayla Mah. Çayıralan Mevkii Küme Evleri No: 53/2 Menemen / İZMİR	-

Grubumuzun 30 Haziran 2023 tarihi itibarıyla personel sayısı 205'dir. (31 Aralık 2022: 179)

168	12	3	22
İzmir Merkez	İstanbul	Adana	Emiralem

Faaliyet Konusu

Faaliyet konumuz, her türlü soğuk hava tesisleri, klima ve yedek parçaları, motorlu karayolu ve deniz nakil vasıtalarına, büro ve meskenlere montajı yapılabilen her türlü soğuk hava tesisi ve bunların yedek parçaları ile aksesuarlarını üretmek ve satmaktır.

Motorlu araçlar, raylı sistemler, savunma sanayi, gıda sektörü başta olmak üzere birçok sektörde iklimlendirme ihtiyacı olan kapalı hacimler için mobil iklimlendirme ve soğutma sistemleri üretmekteyiz.

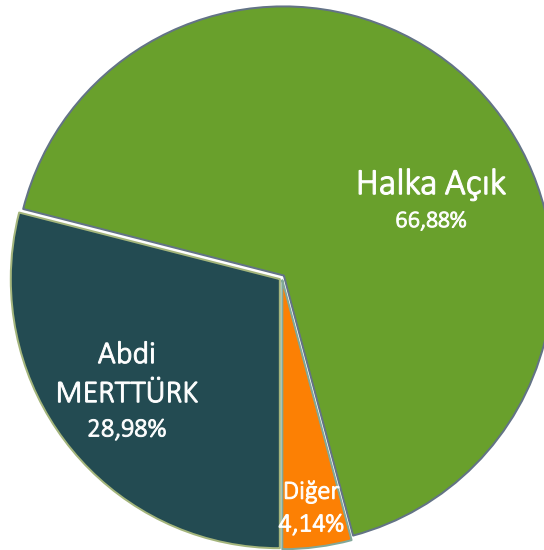
Sermaye Yapısı

Sermaye her biri 1 (Bir) Türk Lirası itibari değerinde 35.250.000 (Otuzbeşmilyon ikiyüzellibin) paya bölünmüş olup bunların; 4.338.462 (Dörtmilyon üçyüzotuzsekizbin dördyüzaltmışiki) adedi (A) grubu nama yazılı, 30.911.538 (Otuzmilyon dokuzyüzonbirbin beşyüzotuzsekiz) adedi (B) grubu hamiline yazılıdır.

Şirket, Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine göre kayıtlı sermaye sistemini kabul etmiş ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun 17.02.2017 tarih ve 7/278 sayılı izni ile kayıtlı sermaye sistemine geçmiştir. Şirketin kayıtlı sermaye tavanı 200.000.000 TL (ikiyüz milyon Türk Lirası) olup, bu sermaye her biri 1 (Bir) Türk Lirası itibari değerinde 200.000.000 (ikiyüz milyon) paya bölünmüştür. Sermaye Piyasası Kurulu tarafından verilen kayıtlı sermaye tavanı izni, 2022-2026 yılları 5 (Beş) yıl için geçerlidir.

Şirketin dönem sonu itibariyle ortaklık yapısı ve oy hakları;

Ortaklar	Pay Grubu	Sermaye Tutarı (TL)	Sermaye Payı (%)	Oy Hakkı	Oy hakkı (%)
Abdi MERTTÜRK	A	4.338.461,52	12,308	65.076.923	67,80
Toplam:	A	4.338.461,52	12,31	65.076.923	67,80
Abdi MERTTÜRK	B	5.876.327,74	16,670	5.876.328	6,12
Erdoğan ERDİL	B	1.135.057,77	3,220	1.135.058	1,18
Mustafa Toğan TOPRAK	B	203.346,15	0,577	263.346	0,21
Abdulgabbar ERBAKAN	B	121.673,08	0,345	121.673	0,13
Halka Açık	B	23.575.133,76	66,880	23.575.134	24,56
Toplam:	B	30.911.538,48	87,69	30.911.538	32,20
GENEL TOPLAM:	A+B	35.250.000	100,00	95.988.461	100,00



İmtiyazlar;

(A) grubu payların Yönetim Kurulu üyelerinin seçiminde aday gösterme imtiyazı (Yönetim Kurulu üyelerinin en fazla yarısı A grubu pay sahiplerinin çoğunluğunun göstereceği adaylar arasından Genel Kurul tarafından seçilir. Yönetim Kurulu üye sayısının tek sayı olarak belirlenmesi halinde, A grubu pay sahiplerinin çoğunluğunun göstereceği adaylar arasından seçilecek üye sayısı, Yönetim Kurulu üye sayısının yarısına tekabül eden küsuratlı sayının aşağı doğru en yakın tam sayıya yuvarlanması suretiyle tespit edilir.), Genel Kurul toplantılarında oy hakkı imtiyazı (Her A grubu payın 15 oy hakkı bulunmaktadır.), tasfiye kararı alınmasında ve tasfiye memurlarının seçiminde imtiyazı vardır. (B) grubu hamiline yazılı paylara ise özel bir hak veya imtiyaz tanınmamıştır.

Sertifikasyonlarımız



ISO 9001 – 2007 yılında alınmıştır. ISO 9001 Standardı, bir kuruluşun müşteri şartlarını ve uygulanabilir mevzuat şartlarını karşılayan ürünleri sağlama yeteneği olduğunu kanıtlaması gerektiğinde ve müşteri memnuniyetini artırmayı amaçladığında uyacağı kalite yönetim sisteminin şartlarını belirtir.

ISO 14001 – 2012 yılında alınmıştır. ISO 14001 standartları, özünde, doğal kaynak kullanımının azaltılması, toprağa, suya, havaya verilen zararların minimum düzeye indirilmesini amaçlayan standartlar bütünüdür. Standart, ne üretildiği ile değil nasıl üretildiği ile ilgilenir.



ISO 45001 yasal ve düzenleyici şartlara uyumun artırılması, tüm çalışanlara sürdürülebilir, güvenli ve sağlıklı çalışma ortamının sağlanması, meslek hastalıklarının önlenmesi, iş kazalarının en az düzeye indirilmesi, tehlikelerin tanımlanarak risklerin belirlenmesi, proaktif önlemler ile sürekli iyileştirmenin sağlanması ve organizasyonel yapının güçlendirilmesi amacı ile ISO tarafından yüksek seviyeli yapıda hazırlanan, coğrafi, politik, ekonomik, ticari ve sosyal sınırları gözetmeksizin oluşturulan ve uluslararası platformda geçerliliği olan bir standarddır.

IRIS sertifikası 2010 yılında alınmıştır. IRIS, demiryolu aracı ve sinyalizasyon alanında ana sanayiye ürün tedarik eden, tasarım veya bakım hizmeti veren şirketler için global bir değerlendirme sistemi geliştirmek amacıyla kurulmuştur.



ISO/TS 16949 - 2006 yılında alınmıştır. TS 16949 Kalite Yönetim Sistemi ISO 9000 / ISO 9001 sistemi üzerine kurulan Otomobil sektörünün özel isteklerini tanımlayan bir sistemdir.

Yönetim Kurulu, Komiteler ve Üst Yönetim

Faaliyet Yılı İçerisinde Görev Alan Yönetim Kurulu Üyelerimiz

Adı, Soyadı	Görevi	Bağımsız olup olmadığı	Görev Süresi Başlangıcı	Görev Süresi Sonu
Abdi MERTTÜRK	Yönetim Kurulu Başkanı	Bağımsız Değil	08.04.2021	08.04.2024
Mustafa Toğan TOPRAK	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	Bağımsız Değil	08.04.2021	08.04.2024
Abdulgabbar ERBAKAN	Yönetim Kurulu Üyesi	Bağımsız Değil	08.04.2021	08.04.2024
Aynur Çilem MERTTÜRK	Yönetim Kurulu Üyesi	Bağımsız Değil	08.04.2021	08.04.2024
Selçuk Yılmaz	Yönetim Kurulu Üyesi	Bağımsız Üye	08.04.2021	08.04.2024
Mustafa Şatim KIRKALI	Yönetim Kurulu Üyesi	Bağımsız Üye	08.04.2021	08.04.2024

Yönetim Kurulu üyelerimize faaliyet dönemi içerisinde brüt 889.370,99-TL huzur hakkı ödenmiştir.

Yönetim Kurulumuz 01.01.2023-30.06.2023 dönemi içerisinde 9 defa toplanmıştır.

Yönetim Kurulu Üyelerinin şirketimiz dışında yürüttükleri görevler

→ Sn. Abdi MERTTÜRK'ün şirketimiz dışında aşağıdaki görevleri bulunmaktadır.

Görev Aldığı veya Ortağı Olduğu Şirketin Ünvanı	Şirketteki Pozisyonu
Abaş Prefabrike Yapı Elemanları ve Turizm Sanayi Ticaret A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkanı
C.E.O. Dış Ticaret Sanayi ve Ticaret A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkanı
Teksav Teknoloji Elektrik Elektronik Makine Sanayi ve Ticaret A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkanı

→ Sn. Mustafa Toğan TOPRAK'ın şirketimiz dışında aşağıdaki görevleri bulunmaktadır.

Görev Aldığı veya Ortağı Olduğu Şirketin Ünvanı	Şirketteki Pozisyonu
C.E.O. Dış Ticaret Sanayi ve Ticaret A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkan Vekili
Teksav Teknoloji Elektrik Elektronik Makine San. ve Ticaret A.Ş.	Yönetim Kurulu Başkan Vekili

→ Sn. Abdulgabbar ERBAKAN'ın şirketimiz dışında görevi bulunmamaktadır.

→ Sn. Aynur Çilem MERTTÜRK'ün şirketimiz dışında aşağıdaki görevleri bulunmaktadır.

Görev Aldığı veya Ortağı Olduğu Şirketin Ünvanı	Şirketteki Pozisyonu
Abaş Prefabrike Yapı Elemanları ve Turizm Sanayi Ticaret A.Ş.	Yönetim Kurulu Üyesi

→ Sn. Selçuk Yılmaz'ın şirketimiz dışında görevi bulunmamaktadır.

→ Sn. Mustafa Şatim KIRKALI'nın şirketimiz dışında aşağıdaki görevleri bulunmaktadır.

Görev Aldığı veya Ortağı Olduğu Şirketin Ünvanı	Şirketteki Pozisyonu
Ege İhracatçılar Birliği	Danışman

Komiteler

08.04.2021 tarihinde 2020 yılı olağan genel kurulu yapılarak bağımsız yönetim kurulu üyelerinin seçimi yapılmış ve 2021/06 sayılı yönetim kurulu kararı ile 'Kurumsal Yönetim Komitesi', 'Denetimden Sorumlu Komite' ve 'Riskin Erken Saptanması Komitesi' oluşturulmuştur.

Kurumsal Yönetim İlkelerinin 4.5.1 sayılı ilkesine uygun olarak 'Aday Gösterme Komitesi' ve 'Ücret Komitesi' oluşturulmamış, bu komitelerin görevlerini yerine getirmek üzere Kurumsal Yönetim Komitesi yetkilendirilmiştir.

Kurumsal Yönetim Komitesi;

<i>Komite Üyeleri</i>	<i>Komitedeki Görevi – Nitelikleri</i>
<i>Selçuk YILMAZ</i>	<i>Komite Başkanı – Bağımsız Üye – İcracı değil</i>
<i>Mustafa Toğan TOPRAK</i>	<i>Komite Üyesi – İcracı Değil</i>
<i>Sercan AKGÖK (*)</i>	<i>Komite Üyesi – İcracı Üye</i>

(*) SPK II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 11. maddesi çerçevesinde Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticisi Kurumsal Yönetim Komitesi'nde görevlendirilmiştir.

Denetimden Sorumlu Komite;

<i>Komite Üyeleri</i>	<i>Komitedeki Görevi – Nitelikleri</i>
<i>Selçuk YILMAZ</i>	<i>Komite Başkanı – Bağımsız Üye – İcracı değil</i>
<i>Mustafa Şatim KIRKALI</i>	<i>Komite Üyesi – Bağımsız Üye – İcracı değil</i>

Riskin Erken Saptanması Komitesi;

<i>Komite Üyeleri</i>	<i>Komitedeki Görevi – Nitelikleri</i>
<i>Mustafa Şatim KIRKALI</i>	<i>Komite Başkanı – Bağımsız Üye – İcracı değil</i>
<i>Selçuk YILMAZ</i>	<i>Komite Üyesi – Bağımsız Üye – İcracı değil</i>

Üst Düzey Yöneticilerimiz

<i>Adı, Soyadı</i>	<i>Görevi</i>	<i>Safkar bünyesine katıldığı yıl</i>
<i>Kadir ERBAŞ</i>	<i>Genel Müdür</i>	<i>1995</i>
<i>Hakan YALDIRAK</i>	<i>Dış Pazar Geliştirme Direktörü</i>	<i>1989</i>
<i>Murat Tolga AKSOY</i>	<i>Bayi-Otomotiv Satış Müdürü</i>	<i>2002</i>
<i>İlker ŞİŞEK</i>	<i>Satınalma Müdürü</i>	<i>2003</i>
<i>Cem ÖZTAŞ</i>	<i>Satış Sonrası Teknik Hizmetler Müdürü</i>	<i>2006</i>
<i>Marek MACHAJ</i>	<i>Dış Pazarlar ve İş Geliştirme Müdürü</i>	<i>2012</i>
<i>Emel SAKARYA</i>	<i>Kurumsal Satış Yöneticisi</i>	<i>2005</i>
<i>Sercan AKGÖK</i>	<i>Muhasebe&Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi</i>	<i>2014</i>

Adı, Soyadı	Görevi	Safkar bünyesine katıldığı yıl
Mustafa ÖZKAN	Teksav Teknoloji A.Ş. Genel Müdürü	2011

Üst düzey yöneticilere sağlanan faydaların tutarı maaş ve benzeri faydalar ile kıdem ve izin karşılığı rakamlarından oluşmaktadır.

Şirketimizin 01.01.2023-30.06.2023 döneminde üst düzey yöneticilere sağladığı faydalar toplamı brüt 5.837.862,04-TL'dir. Bu tutarın 2.603.862,04-TL'si bu döneme özgü kıdem tazminatı ve izin ücretlerinden kaynaklanmaktadır.

Şirket Faaliyetleri ve Faaliyetlere İlişkin Önemli Gelişmeler

Yatırım Faaliyetlerimiz

Klima ve soğutucu imalatında kullanılan eşanjörlerin firmamız bünyesinde üretilmesini teminen İzmir – Menemen/Emiralem mevkiinde 5000 m2'lik kapalı alana kurulu tesis 13.03.2023 tarihi itibari ile faaliyetine başlamıştır.

Birleşmiş Milletler Sürdürülebilir Kalkınma Amaçlarından birisi olan "Erişilebilir ve Temiz Enerji" amacına katkı ve maliyetlerde tasarruf sağlamak amacıyla Emiralem'de inşa edilen tesisin yaklaşık 5000 m2 çatı alanı üzerine 750 KWP enerji üretimi sağlayacak, yaklaşık maliyeti 11.000.000-TL olan Güneş Enerjisi Santrali (GES) yatırımı yapılmasına karar verilmiştir. Gediz Elektrik ile sözleşme imzalamak üzere başvuru yapılmıştır. Gediz Elektrik'ten çağrı mektubu gelmiştir. Tek hat planının kabulü için yine Gediz Elektrik'e başvuruda bulunulmuş, sonucu beklenmektedir. Tek hat planı kabulünden sonra teşvik başvurusu yapılacak ve takiben yaklaşık 1 ay sürecek panel montajına başlanacaktır. Montajdan sonra üretilen elektriğin şebekeye bağlanması için tekrar Gediz Elektrik ile bir onay süreci işleyecektir.

Şirketimiz 01.01.2023-30.06.2023 döneminde yeraltı ve yerüstü düzenlemelerine 616.320,31-TL, binalara 28.360.820,21-TL, tesis makine ve cihazlara 13.847.732,59-TL, Taşıtlara 959.144,00-TL, Demirbaşlara 1.246.239,92-TL, Yazılım ve haklara 3.066.077,54-TL yatırım yapmıştır.

İştirak ve Bağlı Ortaklıklarımız

Statü	Unvan	Sermayesi	Ödenmiş Sermaye	Sahiplik %	Ülkesi
Bağlı Ortaklık	C.E.O. Dış Ticaret A.Ş.	800.000-TL	800.000-TL	99,88%	Türkiye
Bağlı Ortaklık	Teksav Teknoloji Elek. Elekt. San ve Tic. A.Ş. **	10.000.000-TL	4.336.000-TL	93,92%	Türkiye
İştirak	Safkar Algeria S.A.R.L.	100.000-Cezayir Dinarı	100.000-Cezayir Dinarı	45,00%	Cezayir
İştirak	Safkar Egypt for Air Condition and Refrigeration Industries SAE *	4.000.000 EGP	4.000.000 EGP	45,00%	Mısır

*15.09.2020 tarihli Yönetim Kurulu toplantısında beklenen ekonomik faydanın sağlanamayacağı anlaşıldığından Mısır'da faaliyet gösteren iştirakimiz "SAFKAR EGYPT FOR AIR CONDITION AND REFRIGERATION INDUSTRIES" 'ın tasfiye sürecinin başlatılmasına karar verilmiştir.

**Teksav Teknoloji'nin 29.06.2022 tarihinde tescil olan sermaye artışı ile ilgili 4.076.000-TL sermaye taahhüdümüz bulunmaktadır.

Faaliyet Yılı İçerisinde Yapılan Özel Denetim ve Kamu Denetimlerine İlişkin Açıklamalar

Şirketimiz 01.01.2023-30.06.2023 döneminde herhangi kamu denetimine tabi olmamıştır.

Şirketimiz Aleyhine Açılmış Davalar ve Olası Sonuçları Hakkında Bilgi

Şirketimiz aleyhine açılan işçi davaları ve ticari anlaşmazlık davaları sürmektedir. Bu davalar için 86.178-TL karşılık ayrılmıştır.

Faaliyet Yılı İçerisinde Yapılan Olağanüstü Genel Kurul Toplantıları Hakkında Bilgi

01.01.2023-30.06.2023 döneminde olağanüstü genel kurul toplantısı yapılmamıştır.

Şirketin iktisap ettiği kendi paylarına ilişkin bilgiler

Şirketimizin piyasa yapıcılığı kapsamında yaptığı işlemlerden kalan 0,28 adet kendi payı bulunmaktadır.

Şirketin yıl içinde yapmış olduğu bağış ve yardımlar

Şirketimiz, 01.01.2023-30.06.2023 tarihleri arasında AFAD deprem kampanyasına 250.000-TL, ASİL Derneğinin(Aselsan Sosyal Inovasyon Liderleri Yardımlaşma Derneği) deprem kampanyasına 50.000-TL ve Türk Eğitim Vakfına 1.650-TL olmak üzere toplam 301.650,00-TL yardım ve bağışta bulunmuştur.

Şirket faaliyetlerini önemli derecede etkileyebilecek mevzuat değişiklikler

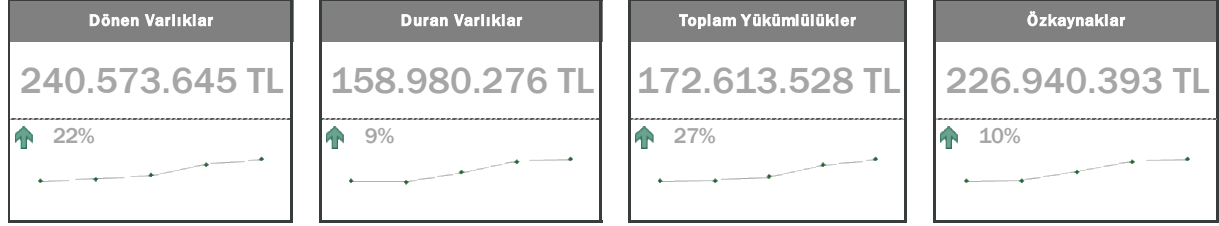
Faaliyet dönemi içinde böyle bir değişiklik bulunmamaktadır.

Finansal Durum

Bu raporda sunulan mali sonuçlar, Sermaye Piyasası Kurulu ve Uluslararası Finansal Raporlama Standartları(UFRS) ile uyumlu olarak hazırlanmıştır.

Dönen varlıklar 31.12.2022 verilerine göre %22 artarak 240.573.645-TL olarak gerçekleşirken, duran varlıklar %9 artarak 158.980.276-TL olarak gerçekleşmiştir.

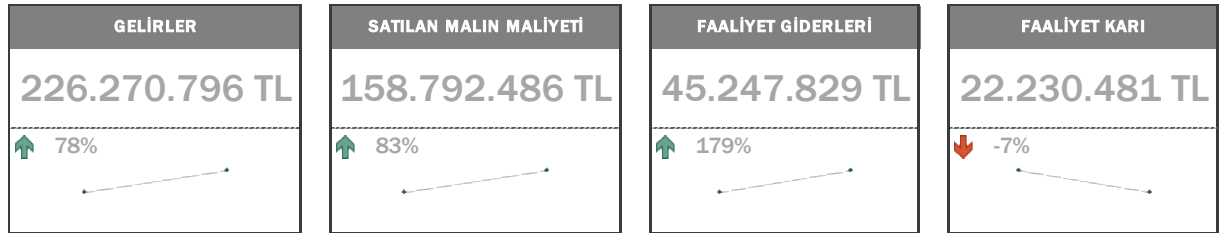
Özkaynaklar ise %10 artış ile 226.940.393-TL olarak gerçekleşmiştir.



ÖLÇÜM	30.06.2023	2022	% ORANINDAKİ DEĞİŞİM
Dönen Varlıklar	240.573.645,00 TL	197.567.583,00 TL	↑ 22%
- Nakit ve Nakit Benzerleri	35.107.192,00 TL	46.292.675,00 TL	↓ -24%
- Stoklar	77.293.631,00 TL	48.578.794,00 TL	↑ 59%
Duran Varlıklar	158.980.276,00 TL	145.261.399,00 TL	↑ 9%
Kısa Vadeli Yükümlülükler	132.094.811,00 TL	94.518.745,00 TL	↑ 40%
- Kısa Vadeli Borçlanmalar	30.599.891,00 TL	30.228.286,00 TL	↑ 1%
- Ticari Borçlar	65.879.424,00 TL	40.412.663,00 TL	↑ 63%
Uzun Vadeli Yükümlülükler	40.518.717,00 TL	41.089.687,00 TL	↓ -1%
Özkaynaklar	226.940.393,00 TL	207.220.550,00 TL	↑ 10%
Toplam Yükümlülükler	172.613.528,00 TL	135.608.432,00 TL	↑ 27%

01.01.2023-30.06.2023 konsolide satış hasılatımız 2022 yılının aynı dönemine göre %78 artarak 226.270.796-TL olarak gerçekleşirken, faaliyet karı %7 azalarak 22.230.481-TL olarak gerçekleşmiştir.

Net dönem karı ise 18.369.965-TL olarak gerçekleşmiştir.



ÖLÇÜM	30.06.2023	30.06.2022	% ORANINDAKİ DEĞİŞİM
GELİRLER	226.270.796,00 TL	126.797.591,00 TL	↑ 78%
SATILAN MALIN MALİYETİ	158.792.486,00 TL	86.696.532,00 TL	↑ 83%
FAALİYET GİDERLERİ	45.247.829,00 TL	16.196.199,00 TL	↑ 179%
FAALİYET KARI	22.230.481,00 TL	23.904.860,00 TL	↓ -7%
VERGİ ÖNCESİ KAR	28.921.482,00 TL	25.577.963,00 TL	↑ 13%
VERGİ	10.513.868,00 TL	-86.788,00 TL	↓ -12214%
DÖNEM NET KARI	18.369.965,00 TL	25.691.565,00 TL	↓ -28%

Faaliyet karının azalışında 03.03.2023 tarihinde resmî gazetede yer alan emeklilikte yaşa takılanlar düzenlemesi ile emekliliğe hak kazanan çalışanlarımızın hakkettiği toplam 11,76 Milyon TL'lik kıdem tazminatları ve yıllık izin ücretleri önemli etkiye sahiptir.

Bununla beraber Emiralem üretim tesisinin kuruluşu aşamasında yılbaşından itibaren eleman istihdam edilmiş, muhtelif giderler yapılmaya başlamış ancak 31 Mart 2023 tarihine kadar seri üretime başlayamamıştır. Mayıs ayı ile birlikte gelir gider dengesi sağlanmış, Haziran ayından itibaren katma değer yaratacak üretim seviyelerine ulaşmıştır.

2022 yılı kurumlar vergisi beyannamesi ile beraber 5520 sayılı Kanun ile diğer kanunlarda yer alan düzenlemeler uyarınca kurum kazancından indirim konusu yapılan istisna ve indirim tutarları ile aynı Kanunun 32/A maddesi kapsamında indirimli kurumlar vergisine tabi matrahları üzerinden, dönem kazancı ile ilişkilendirilmeksizin %10 oranında ek deprem vergisi getirilmiştir. Bu kapsamda Nisan 2023 döneminde 6.785.438,12-TL ek vergi tahakkuk ettirilmiştir. Söz konusu vergi ihtirazi kayıt ile beyan edilmiş olup dava konusu edilmiştir. Davada yürütmeyi durdurma talebimiz red edilmiş olup, dava süreci devam etmektedir.

2022 yılında yatırım indirimi nedeniyle kurumlar vergisi hesaplanmamış, ertelenmiş vergi geliri oluşmuştur. Ancak 2023 yılında kurumlar vergisinde yapılan %5'lik artış ile birlikte %25'lik oran üzerinden geçici vergi hesaplanmıştır.

Ürün çeşitlerine göre satış rakamlarımız aşağıdaki gibidir.

	30.06.2022		30.06.2023	
	Satış Tutarı (TL)	Adet	Satış Tutarı (TL)	Adet
Klimalar	71.180.715	1801	144.669.129	2411
-Minibüs Klimaları	5.249.995	351	5.567.747	205
-Midibüs Klimaları	26.987.848	900	73.163.331	1613
-Otobüs Klimaları	26.030.995	455	33.612.193	448
-Savunma Sanayiine yönelik klimalar	12.911.877	95	31.944.148	144
-Raylı Sistem Klimaları	-	-	381.710	1
Soğutucu	22.760.146	1205	29.403.034	899
Ticari Mal & Yedek Parça ve Hizmetler	30.898.524	-	45.828.849	-
Konsolidasyona dahil olan ortaklıkların ortaklık dışı satışları	1.958.206		6.369.784	
Genel Toplam	126.797.591	3006	226.270.796	3310

Satışlarımızın yurtiçi, yurtdışı dağılımı aşağıdaki gibi gerçekleşmiştir.

Satışlar (TL)	30.06.2022	(%)	30.06.2023	(%)
<i>Yurtiçi Satışlar</i>	121.557.691	95,87	217.970.196	96,33
<i>Yurtdışı Satışlar</i>	5.239.900	4,13	8.300.600	3,67
Net Satışlar	126.797.591	100%	226.270.796	100%

Mali tablolardan elde edilen bazı önemli rasyolar aşağıdaki tabloda verilmiştir.

RASYOLAR	31.12.2022	30.06.2023
Cari Oran (Dönen Varlıklar/Kısa Vadeli Yükümlülükler)	2,09	1,82
Likitide Oranı (Dönen Varlıklar – Stoklar – Diğer Dönen Varlıklar / Kısa Vadeli Yükümlülükler)	1,57	1,23
Özkaynaklar / Kısa Vadeli Yükümlülükler	2,19	1,72
Özkaynaklar / Uzun Vadeli Yükümlülükler	5,04	5,60
Özkaynaklar / Kısa ve Uzun Vadeli Yükümlülükler	1,53	1,31
Özkaynaklar / Kısa ve Uzun Vadeli Borçlanmalar	3,51	3,82
Özsermaye Kar Marjı	%34,06	%8,13
Toplam Yükümlülükler / Toplam Kaynaklar	0,40	0,43
Nakit Oranı (Nakit ve Nakit Benzerleri/Kısa Vadeli Yükümlülükler)	0,49	0,27
Özkaynaklar/Toplam Kaynaklar	0,60	0,57

Diğer Hususlar

-