

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

Toplantı Tarihi : 21.02.2019

Karar No. : 2019 / 06

İşbu Karar Türk Ticaret Kanunu madde 390/IV hükmü uyarınca Yönetim Kurulu üyeleri tarafından imzalanmıştır.

Karar :

Yapılan görüşmeler neticesinde;

Türk Ticaret Kanunu ("TTK"), Sermaye Piyasası Mevzuatı ve Sermaye Piyasası Kurulu ("SPK") Düzenlemeleri, Kurumlar Vergisi, Gelir Vergisi ve diğer ilgili yasal mevzuat hükümleri ile Şirket Esas Sözleşmesi'nin ilgili hükümleri ve kamuya açıklanmış olan "Kâr Dağıtım Politikası" dikkate alınarak;

- SPK'nın II-14.1 "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği ("Tebliğ") hükümleri dahilinde, Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGK") tarafından yayımlanan Türkiye Muhasebe Standartları ("TMS")'na ve Türkiye Finansal Raporlama Standartları ("TFRS")'na uygun olarak hazırlanan, sunum esasları SPK'nın konuya ilişkin Kararları uyarınca belirlenen, bağımsız denetimden geçmiş, Şirketimiz'in 01.01.2018 - 31.12.2018 hesap dönemine ait Konsolide Finansal Tabloları'na göre; "Ertelenmiş Vergi Geliri" ve "Dönem Vergi Gideri" birlikte dikkate alındığında 7.571.163,00 Türk Lirası tutarında "Net Dönem Karı" oluştuğu; bu tutardan TTK'nın 519'uncu maddesinin (1)'inci fıkrası uyarınca 449.342,70 Türk Lirası tutarında "Genel Kanuni Yedek Akçe" ayrıldıktan, 304.517,-Türk Lirası tutarında "Bağışlar" ilave edildikten sonra, 7.426.337,30--Türk Lirası tutarında "Bağışlar Eklenmiş Net Dağıtılabilir Dönem Karı" hesaplandığı,
- Vergi Mevzuatı kapsamında ve T.C. Maliye Bakanlığı tarafından yayımlanan Tek Düzen Hesap Planı ("Muhasebe Sistemi Uygulama Genel Tebliği")'na göre tutulan Şirketimiz'in 01.01.2018 - 31.12.2018 hesap dönemine ait Yasal Muhasebe Kayıtları ("Yasal Muhasebe Kayıtları")'na göre ise 9.020.764,80 Türk Lirası tutarında "Net Dönem Karı" oluştuğu; bu tutardan 33.910,81 Türk Lirası tutarında "Dönem Vergi Gideri" ayrıldıktan sonra kalan 8.986.853,99 Türk Lirası tutardan da TTK'nın 519'uncu maddesinin (1)'inci fıkrası uyarınca 449.342,70 Türk Lirası tutarında "Genel Kanuni Yedek Akçe" ayrıldıktan sonra, 8.537.511,29 Türk Lirası tutarında "Net Dağıtılabilir Dönem Karı" hesaplandığı,

görülmektedir;

- "Net Dağıtılabilir Dönem Karı"nın hesaplanmasında, SPK ve KGK düzenlemeleri çerçevesinde, TMS ve TFRS'ye uygun olarak hazırlanan konsolide finansal tabloların esas alınması,
- Bu çerçevede, TTK'nın 519'uncu maddesinin 2'nci fıkrasının (c) bendi uyarınca 350.000,-Türk Lirası tutarında ilave "Genel Kanuni Yedek Akçe" ayrıldıktan sonra, kar payı dağıtımına başlandığı tarihte "küsürat" konusunda geçerli olan, Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş. ("MKK") kurallarına da uymak suretiyle, "Çıkarılmış Sermaye"nin brüt %40'ı, net %34'ü oranında olmak üzere, toplam 4.000.000,-Türk Lirası (brüt), 3.400.000,-Türk Lirası (net) tutarında "nakit" kar dağıtımı yapılması ve kar payı dağıtımına en geç 30.04.2019 tarihinde başlanması,

- SPK ve KGG düzenlemeleri çerçevesinde, TMS ve TFRS'ye uygun olarak hazırlanan konsolide finansal tablolarına göre gerekli yasal karşılıklar ayrıldıktan sonra kar dağıtımına konu edilmeyen 2,322.477,60 Türk Lirası tutarındaki dağıtılmayan karların “Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları” hesabına alınması,
- şirketimiz'in Yasal Muhasebe Kayıtları'na göre; gerekli yasal karşılıklar ayrıldıktan sonra kar dağıtımına konu edilmeyen 3.738.168,59 Türk Lirası tutarındaki dağıtılmayan karların “Olağanüstü Yedekler” hesabına alınması,

hususlarının birlikte Genel Kurul'un onayına sunulmasına,

karar verildi.

Ek: Kar Dağıtım Tablosu

Mehmet Can KARABAĐ
Bařkan

Selim BAYBAř
Bařkan Vekili, Murahhas  ye

Tolga BABALI
 ye

Murat DOĐU
 ye

Sait  zkan GÖKDEMİR
 ye

Uđur Tevfik DOĞAN
 ye

Salih ERTÜR
 ye

DİTAŞ DOĞAN YEDEK PARÇA İMALAT VE TEK.A.Ş.
2018 YILI KAR DAĞITIM TABLOSU (TL)

1	Çıkarılmış Sermaye	10.000.000,00	
2	Toplam Yasal Yedek Akçe (Yasal Kayıtlara Göre) (1)	1.404.512,20	
	Esas sözleşme uyarınca kar dağıtımda imtiyaz var ise söz konusu imtiyaza ilişkin bilgi	Yoktur	
		SPK (TMS/TFRS)	Yasal Kayıt
3	Dönem Karı / Zararı (+/-) (2)	7.243.100,00	9.020.764,80
4	Vergiler (+/-) (3)	328.063,00	-33.910,81
	Ana Ortaklık Dışı Kontrol Gücü Olmayan Paylar (-)	0,00	0,00
5	Net Dönem Karı / Zararı (+/-)	7.571.163,00	8.986.853,99
6	Geçmiş Yıllar Zararları (-)	0,00	0,00
7	Genel Kanuni Yedek Akçe (-)	-449.342,70	-449.342,70
8	NET DAĞITILABİLİR DÖNEM KARI / (ZARARI) (+/-)	7.121.820,30	8.537.511,29
9	Yıl içinde Yapılan Bağışlar (+)	304.517,00	
10	Bağışlar Eklenmiş Net Dağıtılabılır Dönem Karı /Zarar (+/-)	7.426.337,30	
11	Ortaklara Birinci Kar Payı	4.000.000,00	
	Nakit	4.000.000,00	
	Bedelsiz	0,00	
	Toplam	4.000.000,00	
12	İmtiyazlı Pay Sahiplerine Dağıtılan Kar Payı	0,00	
13	Dağıtılan Diğer Kar Payı	0,00	
	Yönetim Kurulu Üyelerine	0,00	
	Çalışanlara	0,00	
	Pay Sahibi Dışındaki Kişilere	0,00	
14	İntifa Senedi Sahiplerine Dağıtılan Kar Payı	0,00	
15	Ortaklara İkinci Kar Payı	0,00	
16	Genel Kanuni Yedek Akçe	350.000,00	
17	Statü Yedekleri	0,00	
18	Özel Yedekler	0,00	
19	Olağanüstü Yedekler	0,00	
20	Dağıtılması Öngörülen Diğer Kaynaklar	0,00	
	Geçmiş Yıl Karı	0,00	
	Olağanüstü Yedekler	0,00	
	TTK ve Esas Sözleşme Uyarınca Dağıtılabılır Diğer Yedekler	0,00	

(1) "Enflasyon Farkları" ilave edilmemiştir.

(2) "Sürdürülen Faaliyetler Vergi Öncesi Kar" toplamından oluşmaktadır.

(3) "Dönem Vergi Gideri" ile "Ertelenmiş Vergi Geliri" toplamından oluşmaktadır

(4) 27.01.2014 tarih ve 2014/2 sayılı SPK Haftalık Bülteni'nde ilan edilen Kar Payı Rehberi'ne göre hesaplanmıştır. "Geçmiş Yıllar Karları/Zararları (net) Hesabı"na " Genel Kanuni Yedek Akçe" ilave edildikten sonra kalan kısımdan oluşmaktadır.

(5) Net Dağıtılabılır Dönem Karı tutarını aştığı için bu tutar kar dağıtımında dikkate alınmamıştır.

KAR PAYI ORANLARI TABLOSU

	GRUBU	TOPLAM DAĞITILAN KAR PAYI		TOPLAM DAĞITILAN KAR PAYI / NET DAĞITILABİLİR DÖNEM KARI	1 TL NOMİNAL DEĞERLİ PAYA İSABET EDEN KAR PAYI	
		NAKİT (TL)	BEDELSİZ (TL)	ORANI (%)	TUTARI (TL)	ORANI (%)
NET		3.400.000,00	-	47,74	0,3400	34,0000
	TOPLAM	3.400.000,00	-	47,74	0,3400	34,0000