

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

Toplantı Tarihi : 03.03.2022

Karar No. : 2022/08

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 01.01.2021 - 31.12.2021 hesap dönemine ait Konsolide Finansal Tabloları’na göre; “Dönem Vergi gideri” ve “Ertelenmiş Vergi Gideri” de dikkate alındığında 27.348.754,-Türk Lirası tutarında “Net Dönem Karı” oluştuğu; “Genel Kanuni Yedek Akçe” ayrıldıktan ve 38.250,00,-Türk Lirası tutarında “Bağışlar” ilave edildikten sonra, 25.973.690,42,-Türk Lirası tutarında "Bağışlar Eklenmiş Net Dağıtılabilir Dönem Karı" hesaplandığı,
- Vergi Mevzuatı kapsamında ve T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı tarafından yayımlanan Tek Düzen Hesap Planı (“Muhasebe Sistemi Uygulama Genel Tebliği”)’na göre tutulan Şirketimiz’in 01.01.2021 - 31.12.2021 hesap dönemine ait Yasal Muhasebe Kayıtları (“Yasal Muhasebe Kayıtları”)’na göre ise 28.266.271,68-Türk Lirası tutarında “Net Dönem Karı” oluştuğu; “Genel Kanuni Yedek Akçe” ayrılması neticesinde 26.852.958,10-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 kar payı dağıtımına başlandığı tarihte “küsarat” konusunda geçerli olan, Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş. (“MKK”) kurallarına da uymak suretiyle, “ toplam 600.000,-Türk Lirası (brüt), 540.000,-Türk Lirası (net) tutarında “nakit” kar dağıtımı yapılması ve kar payı dağıtımına en geç 29 Nisan 2022 tarihinde başlanması,
- SPK ve KGK düzenlemeleri çerçevesinde, TMS ve TFRS’ye uygun olarak hazırlanan konsolide finansal tablolarına göre gerekli yasal karşılıklar ayrıldıktan sonra kar dağıtımına konu edilmeyen 25.335.440,42-Türk Lirası tutarındaki dağıtılmayan karların “Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları” hesabına alınmasına,

- Şirketimiz'in Yasal Muhasebe Kayıtları'na göre; gerekli yasal karşılıklar ayrıldıktan sonra kar dağıtımına konu edilmeyen 26.252.958,10-Türk Lirası tutarındaki dağıtılmayan karların “Olağanüstü Yedekler” hesabına alınması,

hususlarının birlikte Genel Kurul'un onayına sunulmasına,

karar verildi.

Ek: Kar Dağıtım Tablosu

DİTAŞ DOĞAN YEDEK PARÇA İMALAT VE TEK.A.Ş.

2021 YILI KAR DAĞITIM TABLOSU (TL)

1	Çıkarılmış Sermaye	26.000.000,00	
2	Toplam Yasal Yedek Akçe (Yasal Kayıtlara Göre) (1)	2.223.854,90	
	Esas sözleşme uyarınca kar dağıtımda imtiyaz var ise söz konusu imtiyaza ilişkin bilgi	Yoktur	
		SPK (TMS/TFRS)	Yasal Kayıt
3	Dönem Karı / Zararı (+/-) (2)	27.475.850,00	28.635.507,30
4	Vergiler (+/-) (3)	-127.096,00	-369.235,62
	Ana Ortaklık Dışı Kontrol Gücü Olmayan Paylar (-)	0,00	0,00
5	Net Dönem Karı / Zararı (+/-)	27.348.754,00	28.266.271,68
6	Geçmiş Yıllar Zararları (-)		0,00
7	Genel Kanuni Yedek Akçe (-)	1.413.313,58	1.413.313,58
8	NET DAĞITILABİLİR DÖNEM KARI / (ZARARI) (+/-)	25.935.440,42	26.852.958,10
9	Yıl İçinde Yapılan Bağışlar (+)	38.250,00	
10	Bağışlar Eklenmiş Net Dağıtılabilir Dönem Karı /Zarar (+/-)	25.973.690,42	
11	Ortaklara Birinci Kar Payı	600.000,00	
	Nakit	600.000,00	
	Bedelsiz	0,00	
	Toplam	600.000,00	
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	0,00	
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 Dağıtılabilir Diğer Yedekler	0,00	

(1) "Enflasyon Farkları" ilave edilmemiştir.

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

(3) "Ertelenmiş Vergi Geliri" toplamından oluşmaktadır

	TOPLAM DAĞITILAN KAR PAYI		TOPLAM DAĞITILAN KAR PAYI / NET DAĞITILABİLİR DÖNEM KARI	1 TL NOMİNAL DEĞERLİ PAYA İSABET EDEN KAR PAYI	
	600.000,00	0,00		0,02308	2,30769
TOPLAM BRÜT	600.000,00	0,00	0,02	0,02308	2,30769
	NAKİT (TL)	BEDELSİZ (TL)	ORANI (%)	TUTARI (TL)	ORANI (%)
	540.000,00	0,00	0,02	0,02	2,08
TOPLAM NET	540.000,00	0,00	0,02	0,02	2,08

ÇAĞLAR GÖĞÜŞ

Yönetim Kurulu Başkanı

BORA YALINAY

Yönetim Kurulu Başkan Vekili

OSMAN ZEKİ SEVER

Yönetim Kurulu Murahhas Üyesi

SALİH ERTÖR

Bağımsız Üye

AHMET FATİH TAMAY

Bağımsız Üye

UĞUR TEVFİK DOĞAN

Bağımsız Üye