

Parsan Makina Parçaları Sanayii Anonim Şirketi

01 Ocak – 31 Mart 2021

Ara Dönem Faaliyet Raporu

PARSAN MAKİNA PARÇALARI SANAYİİ A.Ş.
SERİ: II-14.1 SAYILI TEBLİĞE İSTİNADEN HAZIRLANMIŞ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

1- Genel Bilgiler

1.1 Raporun Dönemi

01.01.2021–31.03.2021

1.2 Şirket Bilgileri

Ticaret Unvanı : Parsan Makina Parçaları Sanayii A.Ş.
Ticaret Sicil No : 143237/90742
Merkez Adres : Güzelyalı Mahallesi Parsan Çıkmazı Sok. No:2/1 Pendik/İstanbul
Merkez Telefon : 0216 493 12 66
Fax : 0216 493 12 80
Şube Adres : Makine İhtisas OSB 2.Cadde 120 Ada 6 Parsel No:7 Dilovası/Kocaeli
Şube Ticaret Sicil No : 25186
Şube Telefon : 0262 502 06 47
İnternet Sitesi : www.parsan.com

1.3- Sermaye ve Ortaklık Yapısı

2021 yılı ilk üç aylık dönem itibarıyla Şirketimizin kayıtlı sermaye tavanı 100.000.000,00 TL ve ödenmiş sermayesi 77.112.000,00 TL olup dönem içinde değişiklik olmamıştır.

SERMAYE YAPISI

	ADET	%	TUTAR
Çelik Holding A.Ş.	5.145.920.746	66,73	51.459.207,46
İdris Yamantürk	133.901.131	1,74	1.339.011,31
Tevfik Yamantürk	12.852.000	0,17	128.520,00
Müşfik Hamdi Yamantürk	12.852.000	0,17	128.520,00
Halka açık kısım	2.405.674.123	31,19	24.056.741,23
TOPLAM	7.711.200.000	100,00	77.112.000,00

1.4- İmtiyazlı Paylara ve Payların Oy Haklarına İlişkin Bilgi

Şirketimizde her payın bir oy hakkı bulunmaktadır. Oy hakkının kullanılmasını zorlaştıracı uygulamalardan kaçınılmakta; her pay sahibine oy hakkını en kolay ve uygun şekilde kullanma fırsatı sağlanmaktadır. Şirkette imtiyazlı pay bulunmamaktadır.

1.5- Yönetim Kurulu, Üst Düzey Yöneticiler ve Personel Bilgileri;

Yönetim Kurulu;

Parsan Makina Parçaları Sanayii A.Ş.'nin Yönetim Kurulu bir sonraki Genel Kurul tarihine kadar görev yapmak üzere 30 Haziran 2020 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda seçilmişlerdir. Yönetim Kurulu'nda 3'ü bağımsız olmak üzere toplam 9 üye görev yapmaktadır. Yönetim Kurulu Başkanı ve Üyeleri, Türk Ticaret Kanunu'nun ilgili maddeleri ve Şirket Esas Sözleşmesi'nin 10. maddesinde belirtilen yetkilere haizdir. Yönetim Kurulu işlerin yürütülmesi için komite veya komisyonlar kurabilir. Denetimden Sorumlu Komite Üyeleri, SPK'nın Seri: X No:22 sayılı tebliğinin 25.maddesi hükümlerinde açıklanan yetkilere sahiptir.

Yönetim Kurulu ve Komite Üyeleri;

Adı Soyadı	Görevi	Görev Süresi
Tevfik Yamantürk	Yönetim Kurulu Başkanı-Murahhas Üye	1 yıl
Alpaslan Aktuğ	Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı	1 yıl
Ahmet İrfan Söylemezoğlu	Yönetim Kurulu Üyesi	1 yıl
Ahmet Ertuğrul	Yönetim Kurulu Üyesi	1 yıl
Olgun Şamlı	Yönetim Kurulu Üyesi	1 yıl
Orhan Metin	Yönetim Kurulu Üyesi	1 yıl
Hasan Basri Aktan	Yönetim Kurulu Üyesi-Bağımsız	1 yıl
Atilla Zeybek	Yönetim Kurulu Üyesi-Bağımsız	1 yıl
Osman Aslan	Yönetim Kurulu Üyesi-Bağımsız	1 yıl

Kurumsal Yönetim Komitesi:

Kurumsal Yönetim Komitesi Başkanı: Atilla Zeybek

Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi: Osman Aslan

Kurumsal Yönetim Komitesi Üyesi: Cihan Alankaya

Denetimden Sorumlu Komite:

Denetimden Sorumlu Komite Başkanı: Hasan Basri Aktan

Denetimden Sorumlu Komite Üyesi: Atilla Zeybek

Riskin Erken Saptanması Komitesi:

Riskin Erken Saptanması Komitesi Başkanı: Atilla Zeybek

Riskin Erken Saptanması Komitesi Üyesi: Osman Aslan

Yönetim Kurulu Üyelerinin Görev ve Yetkileri;

Yönetim Kurulu Üyeleri Türk Ticaret Kanunu'nun ilgili maddeleri ve Şirket Esas Sözleşmesi'nin 10. maddesinde belirtilen yetkilere sahiptirler.

Üst Düzey Yöneticiler;

Üst Yönetimde yıl içinde yapılan değişiklikler ve halen görev başında bulunanların adı, soyadı ve mesleki tecrübeleri:

Lokman YAMANTÜRK	Direktörler Kurulu Koordinatörü
Gürbüz GÜZEY	Direktör (Üretim)
Sinan Yahya ÖZENBAŞ	Direktör (Mali İşler)
Derya ALBAYRAK	Direktör (Pazarlama ve Satış)

Personel ve işçi hareketleri, toplu sözleşme uygulamaları, personel ve işçiye sağlanan hak ve menfaatler

31 Mart 2020 tarihinde 1.069 kişi olan ortalama konsolide personel sayısı 31 Mart 2021 tarihi itibarıyla 1.152 kişidir.

Şirketimiz ile Tek Metal İş Sendikası arasında yapılan Toplu İş Sözleşmesi görüşmelerinde mutabakat sağlanarak, 15.01.2021 tarihinde, 1 Ocak 2021 – 31 Aralık 2021 yürürlük süreli Toplu İş Sözleşmesi imzalanmıştır.

İmzalanan Toplu İş Sözleşmesi hükümleri doğrultusunda; 01.01.2021 tarihi itibarıyla işyerinde çalışan işçilerin saat ücretlerine, ortalama ücret artışı % 30,00 olarak uygulanmıştır.

İmzalanan Toplu İş Sözleşmesi hükümleri doğrultusunda; her ay yapılan sosyal yardım miktarı 520,00 TL'den 590,00 TL'ye yükseltilmiştir.

1.6- Şirket Genel Kurulu'nca Verilen İzin Çerçevesinde Yönetim Organı Üyelerinin Şirketle Kendisi veya Başkası Adına Yaptığı İşlemler İle Rekabet Yasağı Kapsamındaki Faaliyetleri Hakkında Bilgi;

Yönetim Kurulu Üyelerimiz 2021 yılı ilk üç aylık dönemde kendi adlarına veya başkası adına şirketimizin faaliyet konusu kapsamına giren alanlarda ticari faaliyette bulunmamışlardır.

1.7- Dönem İçinde Yapılan Esas Sözleşme Değişiklikleri ve Nedenleri

2021 yılı ilk üç aylık dönemde şirket Esas Sözleşmesi'nin Şirketin Amaç ve Konusu başlıklı 3.maddesi Dilovası tesisimizdeki yatırımlarının tamamlanması sonrası, artan ve gelişen kapasite ile kamu ve özel sektörde ortaya çıkabilecek tüm iş fırsatlarında değerlendirmek üzere yasal prosedürlere hazırlık; Sermaye ve Paylar başlıklı 6.maddesi ise kayıtlı sermaye sistemi izin süresinin uzatılması amacıyla Sermaye Piyasası Kurulu ile Ticaret Bakanlığı İç Ticaret Genel Müdürlüğü'nün izin yazılarında belirtildiği gibi değiştirilmiştir.

2-Yönetim Kurulu Üyeleri ile Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar;

Yönetim Kurulu Üyelerine üyenin zaman yatırımını ve üyelik gereklerini yerine getirmesini karşılayacak şekilde aylık ücret veya huzur hakkı ödenmektedir. Şirket üst yönetime ise aylık ücret performansına dayalı yıllık prim ödenmektedir.

Dönem içinde hiçbir Yönetim Kurulu üyesine ve yöneticiye borç verilmemiş, doğrudan veya üçüncü bir kişi aracılığıyla şahsi kredi adı altında kredi kullanılmamış veya lehine kefalet gibi teminatlar verilmemiştir.

2021 yılı ilk üç aylık dönemde Yönetim Kurulu Üyeleri ve Üst düzey yöneticilere sağlanan mali haklar toplamı 655.536 TL'dir.

3- Yapılan Araştırma ve Geliştirme Faaliyetleri

2021 yılı ilk üç aylık dönemde 34 Ar-Ge personeli ile birlikte 3 adet yeni Ar-Ge projesi başlatılmış ve toplamda 10 adet projeye devam edilmektedir.

Bu Ar-Ge projeleri ile savunma ve havacılık sektörlerinde kullanılan Ni ve Ti gibi malzemelerin süper alaşımlarından üretilen parçalar ve üretim proseslerinin geliştirilmesi hedeflenmektedir.

Bu projelere ek olarak, Parsan bünyesinde bulunmayan soğuk dövme, ılık dövme, derin delikli aks üretimi gibi üretim yöntemleri üzerine de projeler geliştirilmiş ve devam ettirilmektedir.

4- Şirket Faaliyetleri ve Faaliyetlerine İlişkin Önemli Gelişmeler

2021 yılı ilk üç aylık dönem itibarıyla satış miktarı programlanan bütçeye göre %13 daha yüksek bir seviyede gerçekleşmiştir. Buradaki temel faktör 2020 yılına ait taleplerin Covid-19 Pandemi etkisiyle ertelenmesidir.

2021 yılı ilk üç aylık dönem itibarıyla satış ciromuz (EUR) programlanan bütçeye göre %13 daha yüksek bir seviyede gerçekleşmiştir. Buradaki temel faktör yine 2020 yılına ait taleplerin Covid-19 Pandemi etkisiyle ertelenmesidir.

2021 yılı ilk üç aylık dönem itibarıyla satış ciromuz (TRY) programlanan bütçeye göre %5 daha yüksek bir seviyede gerçekleşmiştir. Bunun sebebi ise Fiili EUR/TL kurların bütçemizde öngörülen kurlardan daha düşük bir seviyede gerçekleşmiş olmasıdır.

4.1 Şirketin İlgili Hesap Döneminde Yapmış Olduğu Yatırımlara İlişkin Bilgiler

2021 yılı ilk üç aylık dönemde yapılmakta olan yatırımlar için 60.598.925 TL, 2020 yılının aynı döneminde ise 4.496.567 TL harcanmıştır.

4.2 Teşvikler

Kocaeli İli, Dilovası İlçesi, Makine İhtisas Organize Sanayi Bölgesi'ndeki yatırım ile ilgili alınan 01.12.2014 tarih ve 116942 No'lu Yatırım Teşvik Belgesi kapsamındaki yerli ve ithal makine, teçhizat yatırımlarımızda % 100 Gümrük Vergisi Muafiyeti ve KDV İstisnası vardır.

2018 yılında söz konusu belgenin ek süresi için müracaat yapılmış olup; Yatırım Teşvik Belgesi 12.09.2018 tarihinde B116942 sayılı belge yerine kaim olmak üzere C116942 sayılı belge düzenlenerek tarafımıza geri gönderilmiştir.

17.12.2019 tarihinde İthal ve Yerli Liste değişikliği talebi ile T.C.Ekonomi Bakanlığı'na gönderilen Yatırım Teşvik Belgesi 07.02.2020 tarihinde C116942 sayılı belge yerine kaim olmak üzere D116942 sayılı belge düzenlenerek tarafımıza geri gönderilmiştir.

İthal ve Yerli Liste değişikliği talebi ile T.C.Ekonomi Bakanlığı'na gönderilen Yatırım Teşvik Belgesi 10.03.2021 tarihinde D116942 sayılı belge yerine kaim olmak üzere E116942 sayılı belge düzenlenerek tarafımıza geri gönderilmiştir

Söz konusu Yatırım Teşvik Belgesi'nde Vergi İndirim Oranı %80 YKO %40, Sigorta Primi İşveren Hissesi Desteği (Özel Şartlardaki maddelerin gerçekleşmesi halinde) ve faiz desteği vardır. Sigorta Primi İşveren Hissesi Desteği 7 yıldır.

Yatırımlarda Devlet Yardımları Hakkında Karar'da Değişiklik Yapılmasına Dair Karar'ın yürürlüğe konulması ile % 40 olarak belirlenen bu Yatırıma Katkı Oranı 01.01.2017 ile 31.03.2021 tarihleri arasında gerçekleştirilen yatırım harcamaları için 15 puan ilave edilmek suretiyle % 55 olarak uygulanmıştır.

2010/6 sayılı "Yurt Dışı Birim, Marka ve Tanıtım Faaliyetlerinin Desteklenmesi Hakkında Tebliğ" çerçevesinde 4 yıllık destek süremizin başlangıç ve bitiş tarihleri 12.10.2018-11.10.2022'dir.

İlk destek süremiz olan (12.10.2018-11.10.2019) arası yurt dışı depo kira giderleri ile ilgili teşvik tutarımızı 2019'da 1.225.710,00 TL 2020'de ise 221.454 TL olmak üzere toplam 1.447.164 TL olarak almış bulunmaktayız.

İkinci destek süremiz (12.10.2019-11.10.2020) için ise 25.08.2020 ve 20.01.2021 tarihlerinde başvurumuz gerçekleşmiş olup;07.04.2021 tarihinde 401.020 TL'lik hak edişimiz hesaplarımıza geçmiştir.

4.3 Üretim Kapasitemiz

PENDİK KAPASİTE RAPORU BİLGİLERİ		
RAPOR TARİHİ	: 26 MART 2020	
GEÇERLİLİK SÜRESİ SONU	: 26 MART 2022	
	YILLIK KAPASİTE (GÜNDE 8 SAAT YILDA 300 İŞ GÜNÜ)	
	MIKTAR	BİRİM
Otomotiv sektörü için talaşlı şekillendirilmiş aksam ve parçalar	143.000	ADET

Obüs Üst Silindiri Dövme Taslağı	750	ADET
Uçaksavar Kama Gövde Taslağı	250	ADET
TOPLAM (ADET)	144.000	ADET

DİLOVASI KAPASİTE RAPORU BİLGİLERİ		
RAPOR TARİHİ	: 10 ARALIK 2020	
GEÇERLİLİK SÜRESİ SONU	: 10 ARALIK 2022	
	YILLIK KAPASİTE (1 VARDİYA)	
	MIKTAR	BİRİM
Aks (Arka Aks)	198.000	ADET
Aks Mili	102.000	ADET
Yarı İşlemeli Aks ve Aks mili	33.818	ADET
Dingil (Ön Dingil),Krank Mili, Flanş Taslağı vb.	203.670	ADET
Türbin Diski	250	ADET
Pervane Göbeği	40	ADET
Rotor	40	ADET
Piston	2.448.000	ADET
Fren Kam Mili	244.800	ADET
Dingil (Ön Dingil)	12.000	ADET
Aksön	18.000	ADET
Kol (Rot Kolu, Çolak Kol)	18.000	ADET
Yarı İşlemeli Teker Taslağı, Teker Mili, Yatak Desteği, Karşı Ağırlık vb.	9.000	ADET
TOPLAM (ADET)	3.287.618	ADET

4.4 İç kontrol Sistemi ve İç Denetim Faaliyetleri Hakkında Yönetim Kurulunun Görüşü

Şirket bünyesinde İç Denetim Müdürlüğü kadrosu bulunmaktadır ve çalışmalarına devam etmektedir.

Denetimden Sorumlu Komite oluşturulmuştur. Denetimden Sorumlu Komite etkin bir şekilde Yönetim Kurulu tarafından kendilerine verilen görevleri yerine getirmektedir. Denetim Komitesi; en az üç ayda bir olmak üzere yılda en az dört kere toplanır ve toplantı sonuçları tutanağa bağlanarak Yönetim Kurulu'na sunulur. Komite kendi görev ve sorumluluk alanıyla ilgili olarak ulaştığı tespit ve önerileri derhal Yönetim Kurulu'na bildirir.

Şirketimizin karşı karşıya kalabileceği muhtemel bütün risklerin belirlenmesi ve izlenmesi risk yönetiminin temelini oluşturmaktadır. Şirket ve yöneticilerimiz, olabilecek muhtemel riskler için gerekli önlemleri almaktadırlar. Bunun için şirketin karşı karşıya olduğu riskleri tanımlamak, ölçmek, analiz etmek, izlemek ve raporlamak, kontrol edilebilen ve kontrol edilemeyen riskleri azaltmak amacıyla Riskin Erken Saptanması Komitesi de kurulmuştur.

4.5 Şirketin Doğrudan veya Dolaylı İştirakleri ve Pay oranlarına İlişkin Bilgiler

31.03.2021 tarihi itibarıyla Bağlı Ortaklık ve İştirakler listesi aşağıda gösterildiği gibidir.

Bağlı Ortaklıklar	Ortaklık Oranı	Faaliyet Konusu
Omtaş Otomotiv Transmisyon Aksamı San. ve Tic. A.Ş.	% 48,33	Otomotiv Yedek Parça

İştirakler	Ortaklık Oranı		Faaliyet Konusu
Yazıcı Gürış Parsan Demir Çelik San. ve Tic. A.Ş	%	20,00	Demir-Çelik Üretimi
Asil Çelik San. ve Tic. A.Ş.	%	23,10	Çelik Üretimi
Gürış İş Makinaları End. A.Ş.	%	9,52	Beton Santralleri Yapımı

4.6 Şirketin İktisap Ettiği Kendi Paylarına İlişkin Bilgiler

Bulunmamaktadır.

4.7 Dönem İçerisinde Yapılan Özel Denetim ve Kamu Denetimine İlişkin Açıklamalar

Şirketin Bağımsız Denetimi PwC Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş tarafından, Tam Tasdik Denetimi ise BDO Denet Bağımsız Denetim Yeminli Mali Müşavirlik Anonim Şirketi tarafından yapılmaktadır.

2021 yılı ilk üç aylık dönemde yılında kamu kurumlarınca herhangi bir denetim söz konusu olmamıştır. Tarafımıza resmi olarak yapılmış bildirim bulunmamaktadır.

4.8 Şirket Aleyhine Açılan ve Şirketin Mali Durumunu ve Faaliyetlerini Etkileyebilecek Nitelikteki Davalar ve Olası Sonuçları Hakkında Bilgiler

31 Mart 2021 tarihi itibarıyla Grup aleyhine 5.131.021 TL tutarında (31 Mart 2020:1.709.467 TL), Grup'un ticari faaliyetleri ile ilgili açılmış bulunan çeşitli davalar mevcuttur. Bu davaların 31 Mart 2021 tarihi itibarıyla nasıl sonuçlanacağı henüz kesinlik kazanmamıştır. Grup yönetimine göre, söz konusu davalar Grup'un faaliyet sonuçlarını, finansal durumunu veya likiditeyi önemli ölçüde etkileyebilecek nitelikte olduğundan ve davalarla ilgili olarak nakit çıkışlarını muhtemel gördüğünden ekli finansal tablolarda 5.131.021 TL (31 Mart 2020: 1.709.467 TL) karşılık ayrılmıştır.

4.9 Mevzuat Hükümlerine Aykırı Uygulamalar Nedeniyle Şirket ve Yönetim Organı Üyeleri hakkında uygulanan İdari ve Adli Yaptırımlara İlişkin Açıklamalar

Bulunmamaktadır.

4.10 Geçmiş Dönemlerde Belirlenen Hedeflere Ulaşıp Ulaşılamadığı ve Genel Kurul Kararlarının Uygulanması Hakkında Bilgi

2021 yılı ilk üç aylık dönemde hedeflenen satış ve kârlılık rakamlarına tam olarak ulaşılmış olup; alınan tüm Genel Kurul kararları yerine getirilmiştir.

4.11 Yıl İçerisinde Yapılan Olağanüstü Genel Kurul Toplantılarına İlişkin Bilgi

2021 yılı ilk üç aylık dönemde Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı yapılmamıştır.

4.12 Şirketin Yıl İçinde Yapmış Olduğu Bağış ve Yardımlar İle Sosyal Sorumluluk Projeleri Çerçevesinde Yapılan Harcamalara İlişkin Bilgi

2021 yılı ilk üç aylık dönemde kamu kurum ve kuruluşları, kamu yararına çalışan vakıf ve dernekler ile sosyal sorumluluk çerçevesinde 149.850,00 TL bağış ve yardım yapılmıştır.

5- Finansal Durum

5.1 Finansal Duruma ve Faaliyet Sonuçlarına İlişkin Yönetim Organının Analizi ve Değerlendirmesi **Planlanan Faaliyetlerin Gerçekleşme Derecesi, Belirlenen Stratejik Hedefler Karşısında Şirketin Durumu**

2021 yılı ilk üç aylık dönemde yurt içi satışlarımız bir önceki yılın aynı dönemine göre % 150,38 artarak 36.312.519 TL'den 90.920.923 TL'ye; Yurt dışı satışlarımız ise % 51,14 artarak 104.655.680 TL'den 158.177.732 TL'ye yükselmiştir.

Şirketimiz sermaye risk yönetimiyle bir yandan faaliyetlerin sürekliliği sağlanmaya çalışılırken, diğer yandan da borç ve özkaynak dengesi en verimli şekilde kullanılarak kârlılığın artırılması hedeflemektedir.

Yönetim Kurulu, aldığı stratejik kararlarla Şirket'in risk, büyüme ve getiri dengesini en uygun düzeyde tutarak akılcı ve tedbirli risk yönetimi anlayışıyla Şirket'in öncelikle uzun vadeli çıkarlarını gözeterek Şirket'i idare ve temsil eder.

Yönetim Kurulu Şirket'in stratejik hedeflerini tanımlar, Şirketin ihtiyaç duyacağı insan ve finansal kaynaklarını belirler, yönetimin performansını denetler.

Bütün bu gelişmeler ışığında oluşturduğumuz kurumsal hedeflerimizi kısaca aşağıdaki gibi sıralayabiliriz.

- Müşteri tatmini ile ulaşılan kalite ve hizmette süreklilik,
- Verimlilik ve kârlılık,
- Büyüme,
- İhracatta ihraç edilen ülke sayısını artırma,
- Kurumsallaşma ve Sürdürülebilirlik

5.2 Geçmiş Yıllarla Karşılaştırmalı Olarak Şirketin Yıl İçindeki Satışları, Verimliliği, Gelir Oluşturma Kapasitesi, Kârlılığı ve Borç/Özkaynak Oranı İle Şirket Faaliyetlerinin Sonuçları Hakkında Fikir Verecek Diğer Hususlara İlişkin Bilgiler

	Bilanço	
	Cari Dönem	Geçmiş Dönem
	31 Mart 2021	31 Mart 2020
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR	558.329.042	407.846.194
TOPLAM DURAN VARLIKLAR	2.172.603.341	1.647.307.353
TOPLAM VARLIKLAR	2.730.932.383	2.055.153.547
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER	759.585.736	467.672.634

TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER	803.606.847	692.642.331
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR	1.167.739.800	894.838.582
TOPLAM KAYNAKLAR	2.730.932.383	2.055.153.547

	Gelir Tablosu	
	Cari Dönem	Geçmiş Dönem
	01 Ocak-31 Mart 2021	01 Ocak-31 Mart 2020
BRÜT KÂR	66.399.011	42.737.826
ESAS FAALİYET KÂRI	43.944.046	23.887.340
FİNANSMAN GİDERİ ÖNCESİ FAALİYET KÂRI	74.091.665	33.281.485
VERGİ ÖNCESİ KÂR	93.453.253	28.180.204
DÖNEM KÂRI	67.639.865	14.808.328

Satış Faaliyetleri

Parsan Makina Parçaları Sanayii A.Ş.

(TL)

Mamul cinsi	2021/3	2020/3	Artış-Azalış %
Genel Dövme	39.583.666	23.376.692	%69,33
Arka Aks Şaftları ve Miller	69.900.164	41.259.416	%69,42
Ön Dingil	10.050.321	5.722.083	%75,64
Ön Aks	2.486.001	2.333.799	%6,52
Kollar	1.032.226	729.584	%41,48
Diğer İşlemeli Parçalar	7.418.240	5.679.321	%30,62
Motor Aksamı	39.010.860	17.007.033	%129,38
Toplam	169.481.478	96.108.198	%76,34

Omtaş Otomotiv Transmisyon Aksamı Sanayi ve Ticaret A.Ş.

(TL)

Mamul cinsi	2021/3	2020/3	Artış-Azalış %
Aks	5.760.729	1.968.995	%192,57
Akson	3.482.334	1.475.557	%136,00
Biyel	547.087	295.397	%85,20
Diğer	2.216.510	794.454	%179,00
İş Makinaları	328.363	902.180	-%63,60
Dişli	9.594.598	4.586.536	%110,01
Kardan çatalı	223.459	100.100	%123,24
Kollar	490.755	101.826	%381,95
Krank	15.222.318	11.439.930	%33,06
Miller	5.291.743	3.688.840	%43,45
Priz Direk	112.140	30.895	%262,97
Aks milleri	139.718	1.216.071	-%88,51
Rail	17.408.494	9.497.051	%83,30
Savunma Sanayi	4.537.585	1.999.600	%126,92
Piston	10.192.944	4.047.372	%151,84
Toplam	75.548.776	42.126.804	%79,34

LİKİDİTE ORANLARI		
Cari Oran	Dönen Varlıklar/KVY Kaynak	0,74
Asit Test Oranı	(Dönen Varlıklar-Stoklar)/KVY Kaynak	0,41
Stoklar/Cari Aktif	Stoklar/Dönen Varlıklar	0,44
Net İşletme Sermayesi (*)	Dönen Varlıklar-KVY Kaynak (Kısa Vadeli Borçlanmalar, Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları, Kısa Vadeli Diğer ve Ticari Borçlar)	(169.805.302)
MALİ BÜNYE ORANLARI		
Finansal Kaldıraç	(KV+UV Yab. Kaynaklar)/Aktif	0,57
Duran Varlıklar/Özkaynak		1,86
Finansal Borçlar/Özkaynak		1,08
Net Finansal Pozisyon (**)	Net Varlıklar-Finansal Borçlar	(701.569.748)
KÂRLILIK ORANLARI		
Aktif Devir Hızı	Satış Hasılatı/Aktif Toplamı	0,09
Brüt Kâr Marjı	Brüt Satış Kârı/Satış Hasılatı	0,27
Aktif Verimliliği	Net Kâr/Aktif Toplamı	0,02
Faaliyet Kârı/Satış Hâsılatı		0,17
Hisse Başına Kayıp / Kazanç		0,007

NET İŞLETME SERMAYESİ (*)		
Nakit ve Nakit Benzerleri		23.898.857
Ticari Alacaklar		232.646.931
Stoklar		245.031.037
Peşin Ödenmiş Giderler		7.957.056
Diğer Dönen Varlıklar		48.795.161
Kısa Vadeli Borçlanmalar		151.680.964
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		349.478.380
Ticari Borçlar		225.802.567
Diğer Borçlar		1.172.433
Net İşletme Sermayesi		(169.805.302)

NET FİNANSAL POZİSYON (**)		
Nakit Varlıklar		558.329.042
Finansal Borçlar		1.259.898.790
Net Finansal Pozisyon		(701.569.748)

5.3 Şirketin Sermayesinin Karşılıksız Kalıp Kalmadığına veya Borca Batık Olup Olmadığına İlişkin Tespit ve Yönetim Organı Değerlendirmesi

2021 yılı ilk üç aylık dönemde şirket sermayesinin karşılıksız kalma ve borca batık olma durumu olmamıştır.

5.4 Şirketin Finansal Yapısını İyileştirmek İçin Alınması Düşünülen Önlemler

Parsan, piyasa koşullarına bağlı olarak işletme sermayesini güçlendirici, maliyet yapısını sürekli iyileştirici, dövizde endeksli nakit giriş ve çıkışlarını dengeleyici, güçlü finansman kabiliyetini destekleyici, şirket

prosedürlerine uygun hedging amaçlı faaliyetlerine devam etmektedir.

5.5 Kâr Payı Dağıtım Politikasına İlişkin Bilgiler ve Kâr Dağıtım Yapılmayacaksa Gerekçesi İle Dağıtılmayan Kârın Nasıl Kullanılacağına İlişkin Öneri

Kâr Payı Dağıtım Politikamız; önceki yılların Kurumsal Yönetim İlkeleri Uyum Raporları ve Genel Kurul Toplantı Tutanaklarında da yer aldığı gibi, Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kanunu'nun ilgili maddeleri, Sermaye Piyasası Kurulu'nun düzenlemeleri ve uygulamaları yanı sıra, Şirketimizin orta ve uzun vadeli stratejileri ile yatırım ve finansal planları doğrultusunda ele alınarak belirlenmektedir.

Bu doğrultuda belirlenen Kâr Payı Dağıtım Politikamız, Şirketin gerek Faaliyet Raporu, gerekse Ortaklar Genel Kurulu'nda pay sahiplerinin ve kamuoyunun bilgisine sunulmaktadır.

6- Riskler ve Yönetim Organının Değerlendirmesi

6.1 Şirketin Öngörülen Risklere Karşı Uygulayacağı Risk Yönetim Politikası

İşletmenin finansman ihtiyaçları şirketin ihracat potansiyeline paralel olarak kısa, orta, uzun vadeli TL ve döviz kredileriyle karşılanmaktadır. Şirketimizin karşı karşıya kalabileceği muhtemel bütün risklerin tanımlanması ve izlenmesi risk yönetimin temelini oluşturmaktadır. Şirket ve yöneticilerimiz, olabilecek muhtemel riskleri sınıflandırmış olup gerekli önlemler almıştır. Her türlü mali risk; aktif pasif riski, kredibilite, sermaye/borçluluk ilişkisi, kur riski ve şirketin mali durumunu doğrudan etkileyebilecek olan risk faktörlerini, doğal risk; yangın, deprem gibi afetlerle ilgili performansımızı etkileyebilecek riskleri tüm tesislerimiz için minimize etmek doğrultusunda sigortalamakta, herhangi bir olağanüstü durumda sistemlerin etkilenmemesi ve veri kaybına uğramaması için SAP sistemini kullanarak faaliyet sonuçlarını anlık bazda takip ederek, ölçümleme ve işleme imkanı sağlayarak karar destek süreçlerini destekleyen önemli bir teknolojik kullanım olan SAP ile beşeri hatalar ortadan kaldırılarak iç kontrol sisteminin etkinliği artırılmış ve ayrıca şirket yedekleme sistemi gibi yatırımlara ağırlık verilmiştir.

a-) Sermaye Riski Yönetimi

Şirket, sermaye yönetiminde bir yandan faaliyetlerini sürekliliğini sağlamaya çalışırken, diğer yandan da borç ve özkaynak dengesini en verimli şekilde kullanarak kârını artırmayı hedefler.

Şirketin sermaye yapısı, kredileri de içeren borçlar ve sırasıyla nakit ve nakit benzerleri, çıkarılmış sermaye, yedekler ile geçmiş yıl kazançlarını içeren özkaynak kalemlerinden oluşmaktadır.

Sermayeyi yönetirken şirketin hedefleri, ortaklarına getiri ve sermaye maliyetini azaltmak amacıyla en uygun sermaye yapısını sürdürmek ve Şirketin faaliyetlerinin devamını sağlayabilmektir.

b-) Likidite Riski

Mali yükümlülüklerin yerine getirilememe riskidir ve bu risk bilanço ve nakit akışının uyumlu bir şekilde yönetilmesiyle ortadan kaldırılmaktadır.

Nakit akımlarını düzenli olarak takip ederek finansal varlıkların ve yükümlülüklerin vadelerinin eşleştirilmesi yoluyla yeterli fonların ve borçlanma rezervinin devamını sağlayarak kısa vadeli likiditenin korunması, şirketin bilanço asit test oranının belli seviyede tutulmasını sağlamaktır.

c-) Faiz Oranı Riski

Piyasada farklı faiz oranlarının uygulanması ve faiz oranlarındaki değişimler mali sonuçlar açısından oldukça önemli bir risk oluşturmaktadır.

Faiz oranı riskinin kontrolünde kredi kullanımlarında ihracat taahhüt faktörü kullanılmakta ve sabit faiz, değişken faiz gibi dengeler dikkate alınmaktadır.

d-) Döviz Kur Riski

Şirketin maruz kaldığı en önemli risklerdendir. Bu riskin yönetiminde kur dalgalanmalarından en az etkilenebilecek şekilde döviz pozisyonunun tutulması amaçlanmaktadır.

Merkez Bankası para politikası uygulamaları da dikkate alınarak ihracat seviyesinin yüksekliği desteğinde çok düşük maliyetli fırsat olarak çıkmış döviz kredileri kullanılmış, alternatif finansman yöntemi olarak ta opsiyon ve forward uygulamaları takip edilmiş; ancak şirket de uygulanmamıştır.

6.2 Riskin Erken Saptanması Komitesinin Çalışmalarına ve Raporlarına İlişkin Bilgi

Şirketimizin 26.02.2013 tarihli Yönetim Kurulu toplantısında;6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nda ve Sermaye Piyasası Kurulu Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde yer alan hükümler göz önüne alınarak oluşabilecek risklerin erken saptanması ve etkin bir risk yönetim sisteminin oluşturulması amacıyla Yönetim Kurulu'na tavsiye ve önerilerde bulunmak üzere Riskin Erken Saptanması Komitesi oluşturulmuştur. Riskin Erken Saptanması Komitesi 2021 yılı ilk üç aylık dönemde kendisine verilen görevlerin gerektirdiği sıklıkta toplantılar yapmıştır.

6.3 Satışlar, Verimlilik, Gelir Yaratma Kapasitesi, Kârlılık, Borç/Özkaynak Oranı ve Benzeri Konularda İleriye Dönük Riskler

Döviz kurları ve enflasyonda meydana gelen olumsuz değişiklikler, Türkiye ekonomisinin büyümesi bakımından ciddi tehlikeler yaratmaktadır. Söz konusu makroekonomik faktörlerin yakın gelecekte iyileşeceğine dair herhangi bir belirti bulunmamaktadır. Dolayısıyla şirket; şirketin sürdürülebilirliğini güvence altına almak için tedbirlidir. Verimlilik, teknolojik gelişmeler ve bilanço risk yönetim prensiplerine odaklanacaktır.

Tüm dünyayı etkisi altına alan COVID-19'un Grup faaliyetlerine ve finansal durumuna olası etkileri, tüm açılardan titizlikle takip edilmekte ve Grup'un bu olaydan mümkün olan en az şekilde etkilenmesi için gerekli aksiyonlar hızlıca alınmaktadır.

Grup yönetimi bu salgını, finansal tabloların onaylandığı tarih itibarıyla uzun dönem iş planlarında değişiklik gerektirmeyen durum olarak varsaymıştır. Bununla birlikte, 31 Mart 2021 tarihli ara dönem özet konsolide finansal tabloları hazırlanırken COVID-19 salgınının olası etkileri değerlendirilmiş ve finansal tabloların hazırlanmasında kullanılan tahmin ve varsayımlar gözden geçirilmiştir. Bu kapsamda, 31 Mart 2021 tarihli ara dönem özet konsolide finansal tablolarda değer düşüklüğü tespit edilmemiştir.

Ayrıca, Grup bütçe projeksiyonları çeşitli senaryolar ile tekrar hesaplanarak nakit akış riskinin muhtemel etkileri, beklenen kredi zararlarına ilişkin kullanılan tahmin ve varsayımlar, Grup bünyesindeki varlıklara ilişkin değer düşüklüğü varsayımları ve Hasılatın muhasebeleştirilmesi kapsamında edim yükümlülükleri yeniden değerlendirilmiş ve işletmenin sürekliliği esasına göre hazırlanan konsolide finansal tablolar bu değerlendirmeler dikkate alınarak düzenlenmiştir. Rapor tarihi itibarı ile özet konsolide finansal tablolarda açıklananlar dışında Grup faaliyetlerini ve özet konsolide finansal tabloları etkileyen önemli bir husus bulunmamaktadır.

7- Diğer Hususlar

Tüm dünyayı etkisi altına alan COVID-19'un, Grup'un faaliyetlerine ve finansal durumuna olası etkilerini mümkün olan en az seviyeye indirmek için gerekli aksiyonlar Grup yönetimi tarafından alınmıştır.

Diğer yandan, Koronavirüs (Covid – 19) ile ilgili çalışanlarımızın sağlığına öncelik vererek hem müşterilerimiz hem de bulunduğumuz toplumun güvenliği için gerekli önlemleri alınmış olup; Koronavirüs'ün (Covid – 19) Avrupa'da yayılmaya başlamasından itibaren çalışanlarımızın tüm yurt dışı iş seyahatleri durdurulmuştur.

Mevcut durum itibarıyla uzaktan çalışma modeliyle ve iş sürekliliği planı doğrultusunda iş süreçleri yürütülmektedir. Zorunlu görevler nedeniyle iş yerinde bulunulması gereken süreçler için ise ilgili birimler, sıkı sağlık ve güvenlik tedbirleri altında dönüşümlü olarak faaliyetlerine devam etmektedirler.