

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

Toplantı Tarihi : 24.02.2021

Karar No. : 2021/06

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 01.01.2020 - 31.12.2020 hesap dönemine ait Konsolide Finansal Tabloları'na göre; "Ertelenmiş Vergi Geliri" de dikkate alındığında 5.160.162,-Türk Lirası tutarında "Net Dönem Karı" olduğu; TTK'nın 519'uncu maddesinin (1)'inci fıkrası uyarınca belirlenen sınıra ulaşılmış olduğu dikkate alınarak "Genel Kanuni Yedek Akçe" ayrılmadan 1.100,00,-Türk Lirası tutarında "Bağışlar" ilave edildikten sonra, 5.161.262,-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 01.01.2020 - 31.12.2020 hesap dönemine ait Yasal Muhasebe Kayıtları ("Yasal Muhasebe Kayıtları")'na göre ise 11.789.266,27-Türk Lirası tutarında "Net Dönem Karı" olduğu; TTK'nın 519'uncu maddesinin (1)'inci fıkrası uyarınca belirlenen sınıra ulaşılmış olduğu dikkate alınarak "Genel Kanuni Yedek Akçe" ayrılmaması neticesinde 11.789.266,27-Türk Lirası tutarında "Net Dağıtılabilir Dönem Karı" hesaplandığı, görülerek;
- "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 10.000,-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 %6,00'sı, net %5,10'u oranında olmak üzere, toplam 600.000,-Türk Lirası (brüt), 510.000,-Türk Lirası (net) tutarında "nakit" kar dağıtımı yapılması ve kar payı dağıtımına en geç 30 Nisan 2021 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 4.550.162,-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 11.179.266,27-Türk Lirası tutarındaki dağıtılmayan karların "Olağanüstü Yedekler" hesabına alınması,

hususlarının birlikte Genel Kurul'un onayına sunulmasına,

karar verildi.

Ek: Kar Dağıtım Tablosu

ÇAĞLAR GÖĞÜŞ

Yönetim Kurulu Başkanı

TOLGA BABALI

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

DİTAŞ DOĞAN YEDEK PARÇA İMALAT VE TEK.A.Ş.
2020 YILI KAR DAĞITIM TABLOSU (TL)

1	Çıkarılmış Sermaye		10.000.000,00	
2	Toplam Yasal Yedek Akçe (Yasal Kayıtlara Göre) (1)		2.213.854,90	
	Esas sözleşme uyarınca kar dağıtımda imtiyaz var ise söz konusu imtiyaza ilişkin bilgi		Yoktur	
		SPK (TMS/TFRS)		Yasal Kayıt
3	Dönem Karı / Zararı (+/-) (2)	3.846.754,00		11.897.853,61
4	Vergiler (+/-) (3)	1.313.408,00		-108.587,34
	Ana Ortaklık Dışı Kontrol Gücü Olmayan Paylar (-)	0,00		0,00
5	Net Dönem Karı / Zararı (+/-)	5.160.162,00		11.789.266,27
6	Geçmiş Yıllar Zararları (-)	0,00		0,00
7	Genel Kanuni Yedek Akçe (-)	0,00		0,00
8	NET DAĞITILABİLİR DÖNEM KARI / (ZARARI) (+/-)	5.160.162,00		11.789.266,27
9	Yıl İçinde Yapılan Bağışlar (+)	1.100,00		
10	Bağışlar Eklenmiş Net Dağıtılabilir Dönem Karı /Zarar (+/-)	5.161.262,00		
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	10.000,00		
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 Dağıtılabilir Diğer Yedekler	0,00		

(1) "Enflasyon Farkları" ilave edilmemiştir.

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

(3) "Ertelenmiş Vergi Geliri" toplamından oluşmaktadır

	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		510.000,00	0,00	0,10	0,05	5,10
	TOPLAM	510.000,00	0,00	0,10	0,05	5,10