



**DİTAŞ DOĞAN YEDEK PARÇA İMALAT
VE TEKNİK A.Ş.**

**1 OCAK–31 MART 2019 ARA HESAP DÖNEMİ
FAALİYET RAPORU**

Mayıs 2019

İçindekiler

1)	Genel Bilgiler	3
2)	Yönetim Kurulu Üyeleri ve Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar	11
3)	Araştırma Geliştirme Çalışmaları	12
4)	Şirket Faaliyetleri ve Faaliyetlere İlişkin Önemli Gelişmeler.....	12
5)	Finansal Durum.....	17
6)	Riskler ve Yönetim Organının Değerlendirmeleri Finansal Tabloların Hazırlanma Süreciyle İlgili Olarak; Şirket'in İç Denetim ve Risk Yönetim Sistemlerinin Ana Unsurlarına İlişkin Açıklamalar.....	19
7)	Şirketin Sermayesinin Karşılıksız Kalıp Kalmadığına veya Borca Batık Olup Olmadığına İlişkin Tespit ve Yönetim Organı Değerlendirmeleri.....	19
8)	Yönetim Kurulunun Kar Dağıtım Teklifi	19
9)	Diğer Hususlar	20
10)	Finansal Raporlar ve Faaliyet Raporu'nun Kabulüne İlişkin Yönetim Kurulu Kararı.....	22
11)	Finansal Rapor ve Faaliyet Raporu Sorumluluk Beyanı	23
12)	Finansal Rapor	24

Bu faaliyet raporu,13.06.2013 tarihli ve 28676 sayılı Resmi Gazete'de yayınlanarak yürürlüğe giren Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK") II-14.1 "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği"nin 8.madde hükmü uyarınca düzenlenmiş olup; Şirketin 01.01.2019-31.03.2019 ara hesap dönemi itibari ile işletme faaliyetlerinin değerlendirilmesi ve yatırımcılarımıza bilgi verilmesi amacını taşımaktadır.

1) Genel Bilgiler

1.a-) Raporun İlgili Olduğu Hesap Dönemi:

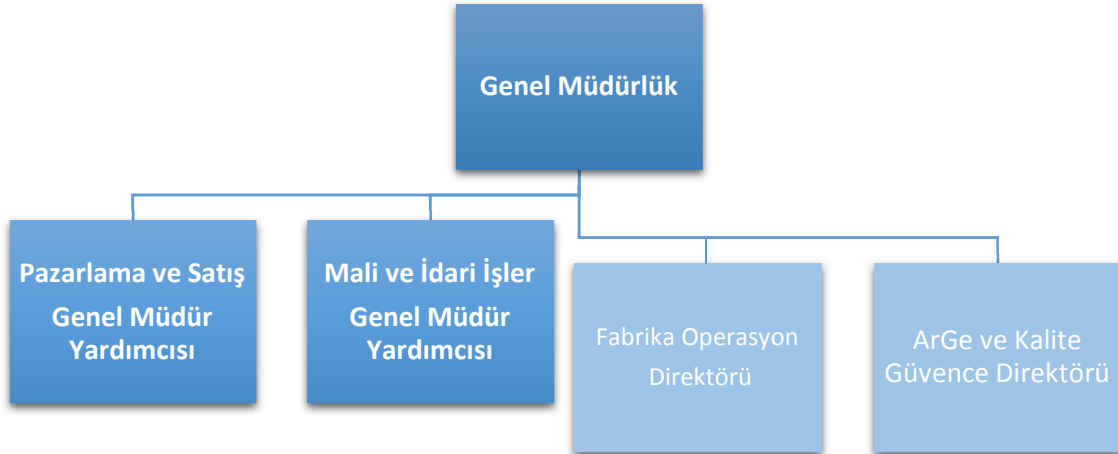
Bu faaliyet raporu 01.01.2019-31.03.2019 ara hesap dönemi faaliyetlerine ilişkindir.

1.b-) Şirketin Ticaret Unvanı, Ticaret Sicil Numarası ve İletişim Bilgileri:

Ticari Unvanı	: Ditaş Doğan Yedek Parça İmalat ve Teknik A.Ş.
Ticaret Sicil Memurluğu	: Niğde Ticaret Odası
Ticaret Sicil Numarası	: 701
Adres	
Fabrika ve Merkez	: Kayseri Yolu 3.km 51100 Niğde
İstanbul Ofis	: Burhaniye Mahallesi Kısıklı Caddesi No:65 34676 Üsküdar/İstanbul
E-Posta Adresi	: maliisler@ditas.com.tr
Telefon	: 0(388) 232 41 00
Fax	: 0(388) 213 20 26
Kurumsal İnternet Adresi	: www.ditas.com.tr

1.c-) Şirketin Organizasyon Yapısı, Sermaye ve Ortaklık Yapıları:

Şirketin departman bazında organizasyon yapısı aşağıdaki şekildedir.



Sermaye ve Ortaklık Yapısı

Ditaş Doğan Yedek Parça İmalat ve Teknik A.Ş. (“Şirket” veya “Ditaş”)’nin sermaye ve ortaklık yapısı aşağıda sunulmuştur.

KAYITLI SERMAYESİ	:	38.000.000- TL
ÇIKARILMIŞ SERMAYESİ	:	10.000.000- TL

31 Mart 2019 ve 31 Aralık 2018 İtibariyle Şirket’in Ortaklık Yapısı ve Sermaye İçindeki Payları Aşağıda Belirtilmiştir:

	%	31 Mart 2019	%	31 Aralık 2018
Doğan Şirketler Grubu Holding A.Ş. ("Doğan Holding")	72,62	7.261.815	72,62	7.261.815
Borsa İstanbul’da işlem gören kısım ⁽¹⁾	27,38	2.738.185	27,38	2.738.185
Çıkarılmış Sermaye	100,00	10.000.000	100,00	10.000.000
Sermaye düzeltme farkı		15.137.609		15.137.609
Toplam		25.137.609		25.137.609

⁽¹⁾ Sermaye Piyasası Kurulu (SPK)’nın 30 Ekim 2014 tarih ve 31/1059 sayılı ilke kararı ile değişik 23 Temmuz 2010 tarih ve 21/655 sayılı ilke kararı gereğince; Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş. (MKK) kayıtlarına göre; 31 Mart 2019 tarihi itibarıyla Ditaş sermayesinin %27,31’ine (31 Aralık 2018: %27,31) karşılık gelen payların dolaşımında olduğu kabul edilmektedir. Ayrıca, 2 Mayıs 2019 itibarıyla Ditaş sermayesinin %27,31’ine karşılık gelen payların “dolaşımında” olduğu kabul edilmektedir.

1.d-) İmtiyazlı Paylar ve Payların Oy Hakları:

Şirkette her payın bir oy hakkı bulunmaktadır. Herhangi bir pay sahibinin oy hakkına üst sınır getirilmemiştir. Oy hakkının kullanılmasını zorlaştırıcı uygulamalardan kaçınılmakta; her pay sahibine, oy hakkını en kolay ve uygun şekilde kullanma fırsatı sağlanmaktadır.

Şirket payları üzerinde herhangi bir imtiyaz söz konusu değildir.

1.e-) Şirketin Doğrudan veya Dolaylı İştirakleri ve Pay Oranları:

Bağlı Ortaklıklar	Ana faaliyeti	Kuruluş ve faaliyet yeri	Sermayedeki pay oranı (%)	
			31 Mart 2019	31 Aralık 2018
Ditaş America LLC	Otomotiv yan sanayi ürünlerinin satış ve pazarlaması	Amerika Birleşik Devletleri	100,00	100,00
D-Stroy Ltd.	Otomotiv yan sanayi ürünlerinin satış ve pazarlaması	Rusya Federasyonu	100,00	100,00
Ditaş Trading Shanghai Co. Ltd. ¹	Otomotiv yan sanayi ürünlerinin satış ve pazarlaması	Çin Halk Cumhuriyeti	100,00	100,00

¹ 20 Ocak 2017 tarihi itibarıyla tasfiye süreci başlamıştır.

1.f-) Şirketin İktisap Ettiği Kendi Paylarına İlişkin Bilgiler:

01.01.2019 - 31.03.2019 ara hesap dönemi içerisinde Şirket tarafından iktisap edilen kendi payı bulunmamaktadır.

1.g-) Topluluğa Dâhil İşletmelerin Ana Şirket Sermayesindeki Payları Hakkında Bilgiler:

Hakim ortak Doğan Holding olup; Şirketin hakim ortak sermayesinde payı yoktur.

1.h-) Yönetim Kurulu ve Komiteler:

Yönetim Kurulu Üyeleri

Şirket, Genel Kurul'ca seçilecek en az 5, en çok 11 üyeden oluşan bir Yönetim Kurulu tarafından yönetilir ve temsil olunur. Yönetim Kurulu'nun Sermaye Piyasası Kurulu'nca belirlenen oranda veya adette üyesi bağımsız üye niteliğine haiz adaylar arasından seçilir. Bağımsız Yönetim Kurulu üye adaylarının belirlenmesinde, aday gösterilmesinde, sayısı ve niteliklerinde, seçilmesinde, azil ve/veya görevden ayrılımlarında Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri ve yürürlükte bulunan ilgili sair mevzuat hükümlerine uyulur.

Yönetim Kurulu Üyeleri ve görevleri aşağıdaki kişilerden oluşmaktadır.

Görevi	Üye	Açıklama
Başkan	: Mehmet Can Karabağ	(İcrada Görevli Değil)
Başkan Vekili	: Tolga Babalı	(İcrada Görevli Değil)
Üye	: Selim Baybaş	(İcrada Görevli)
Bağımsız Üye	: Uğur Tevfik Doğan	(İcrada Görevli Değil)
Bağımsız Üye	: Salih Ertör	(İcrada Görevli Değil)
Bağımsız Üye	: Ahmet Fatih Tamay	(İcrada Görevli Değil)

Yönetim Kurulu üyeleri Esas Sözleşme'nin 10. Maddesine göre en çok 3 yıl görev yapmak üzere seçilirler. Genel Kurul'un seçim kararında görev süresi açıkça belirtilmemişse seçim bir yıl için yapılmış addolunur. Yönetim Kurulu Üyeleri, 19.03.2019 tarihinde gerçekleştirilen 2018 yılı Hesap Dönemine İlişkin Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda, 2019 hesap dönemi faaliyet ve hesaplarının görüşüleceği Olağan Genel Kurul toplantısına kadar görev yapmak üzere seçilmişlerdir.

2019 yılının ilk çeyreğinde toplam 3 adet Yönetim Kurulu toplantısı gerçekleştirilmiş ve 9 adet Yönetim Kurulu kararı alınmış olup Yönetim Kurulu toplantılarında alınan kararlar mevcudun oybirliği/oy çokluğu ile alınmış, alınan kararlara muhalif kalan Yönetim Kurulu üyesi olmamıştır.

Yönetim Kurulu, yürürlükteki mevzuat ve Esas Sözleşme ile kendisine verilmiş bulunan görevleri yerine getirmekle yükümlüdür. Gerek yasalar ve gerekse Esas Sözleşme düzenlemelerine göre Genel Kurul kararını gerektirmeyen tüm iş ve işlemler Yönetim Kurulu tarafından yerine getirilir.

Yönetim Kurulu, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu düzenleme ve kararları, Esas Sözleşme ve yürürlükteki mevzuat hükümleri doğrultusunda görevlerini ifa eder ve yetkilerini kullanır.

Kanundan veya Esas Sözleşme'den doğan bir görevi veya yetkiyi, kanuna dayanarak, başkasına devreden organlar veya kişiler, bu görev ve yetkileri devralan kişilerin seçiminde

makul derecede özen göstermediklerinin ispat edilmesi hâli hariç, bu kişilerin fiil ve kararlarından sorumlu olmazlar.

Yönetim Kurulu gerek yasalar ve gerekse Esas Sözleşme ile kendisine yüklenen görev ve sorumluluklarını yerine getirirken bunları kısmen Şirket bünyesindeki komitelere işlevlerini de açıkça belirlemek suretiyle ve fakat kendi sorumluluğunu bertaraf etmeksizin devredebilir.

Yönetim Kurulu Üyeleri, Şirket'in ve pay sahiplerinin çıkarlarını korumak, gözetim, izleme, yönlendirme ve denetim amacına yönelik olarak, bağlı ortaklık, iştirak ve müşterek yönetime tabi ortaklıkların Yönetim Kurulları'nda görev alabilirler. Ayrıca, Yönetim Kurulu üyeleri, kamuya yararlı dernekler, vakıflar, kamu yararına çalışan veya bilimsel araştırma, geliştirme faaliyetinde bulunan kurum ve kuruluşlar, üniversiteler, öğretim kurumları ve bu gibi kurumlarda görev alabilirler. Bunun haricindeki görevler Yönetim Kurulu'nun kabul edeceği kurallar dahilinde ve onayı ile mümkündür.

Yönetim Kurulu üyelerinin Şirket dışındaki yürüttükleri görevler aşağıda belirtilmiştir.

Mehmet Can Karabağ	Doğan Şirketler Grubu Holding A.Ş. Yönetim Kurulu Üyesi. Doğan Şirketler Grubu Holding A.Ş.'nin bağlı ortaklıklarında Yönetim Kurulu Başkanlıkları, Yönetim Kurulu Üyelikleri.
Tolga Babalı	Doğan Şirketler Grubu Holding A.Ş. Mali ve Operasyonel Yönetimden Sorumlu İcra Kurulu Üyesi, Doğan Şirketler Grubu Holding A.Ş.'nin bağlı ortaklıklarında Yönetim Kurulu Başkanlıkları, Yönetim Kurulu Başkan Yardımcılıkları, Yönetim Kurulu Üyelikleri.
Selim Baybaş	Doğan Şirketler Grubu Holding A.Ş.'nin bağlı ortaklığında Genel Müdürlük, Yönetim Kurulu Üyeliği ve İcra Kurulu Başkanlığı
Uğur Tefik Doğan	Doğan Şirketler Grubu Holding A.Ş.'nin Bağlı Ortaklığında Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeliği. Kurumsal Yönetim Komite Başkanlığı. Denetimden Sorumlu Komite Başkanlığı. Riskin Erken Saptanması Komitesi Başkanlığı.
Salih Ertör	MESS Eğitim Vakfı Yönetim Kurulu Üyeliği, Doğan Şirketler Grubu Holding A.Ş.'nin Bağlı Ortaklığında Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeliği, Denetim Komitesi Başkanlığı, Riskin Erken Saptanması Komitesi Başkanlığı.
Ahmet Fatih Tamay	Grup dışı Şirketlerde Yönetim Kurulu Üyelikleri

Bağımsız Yönetim Kurulu üyelerimizin bağımsızlık beyanlarına aşağıda yer verilmiştir.

Tarih: 8/3/2019

BAĞIMSIZLIK BEYANI

Ditaş Doğan Yedek Parça İmalat ve Teknik A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanlığı'na,

Ditaş Doğan Yedek Parça İmalat ve Teknik A.Ş. Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi adayı olarak Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği, Sermaye Piyasası Kurulu İlke Kararları ve sair düzenlemeler ile Şirketiniz Esas Sözleşmesi ile belirlenen "bağımsız yönetim kurulu üyeliği" koşullarını taşıdığımı; seçilmem durumunda, söz konusu bağımsızlık koşullarımın ortadan kalktığını öğrendiğim andan itibaren ivedilikle Yönetim Kurulu Başkanlığınıza bilgilendireceğimi ve Kurulunuzun Kararı doğrultusunda hareket ederek gerek görüldüğü takdirde istifa edeceğimi beyan ederim.

Saygılarımla,

UĞUR TEVFIK DOĞAN

Tarih: [8.3.2018]

BAĞIMSIZLIK BEYANI

Ditaş Doğan Yedek Parça İmalat ve Teknik A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanlığı'na,

Ditaş Doğan Yedek Parça İmalat ve Teknik A.Ş. Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi adayı olarak Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği, Sermaye Piyasası Kurulu İlke Kararları ve sair düzenlemeler ile Şirketiniz Esas Sözleşmesi ile belirlenen "bağımsız yönetim kurulu üyeliği" koşullarını taşıdığımı; seçilmem durumunda, söz konusu bağımsızlık koşullarının ortadan kalktığını öğrendiğim andan itibaren ivedilikle Yönetim Kurulu Başkanlığınızı bilgilendireceğimi ve Kurulunuzun Kararı doğrultusunda hareket ederek gerek görüldüğü takdirde istifa edeceğimi beyan ederim.

Saygılarımla,

Salih Ertör

Tarih: [8/3/2019]

BAĞIMSIZLIK BEYANI

Ditaş Doğan Yedek Parça İmalat ve Teknik A.Ş. Yönetim Kurulu Başkanlığı'na,

Ditaş Doğan Yedek Parça İmalat ve Teknik A.Ş. Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi adayı olarak Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği, Sermaye Piyasası Kurulu İlke Kararları ve sair düzenlemeler ile Şirketiniz Esas Sözleşmesi ile belirlenen "bağımsız yönetim kurulu üyeliği" koşullarını taşıdığımı; seçilmem durumunda, söz konusu bağımsızlık koşullarının ortadan kalktığını öğrendiğim andan itibaren ivedilikle Yönetim Kurulu Başkanlığınızı bilgilendireceğimi ve Kurulunuzun Kararı doğrultusunda hareket ederek gerek görüldüğü takdirde istifa edeceğimi beyan ederim.

Saygılarımla,

Ahmet Faah TANIR

Komiteler

İcra Kurulu Üyeleri

İcra Kurulu Üyeleri ve görevleri aşağıdaki gibidir.

Başkan	: Selim Baybaş
Üye	: Yasin Tarkan Sekülü
Üye	: Mustafa İbrahim Koray Güner
Üye	: Ömer Batuhan Kızıılışık

İcra kurulu üyeleri, Yönetim Kurulumuz'un 02.05.2019 tarih ve 2019/11 sayılı kararı ile 2019 yılı faaliyet sonuçlarının görüşüleceği Olağan Genel Kurul Toplantısı'na kadar görev yapmak üzere seçilmiştir.

Denetimden Sorumlu Komite Üyeleri

Denetimden Sorumlu Komite Üyeleri aşağıdaki gibidir.

Başkan	: Uğur Tefvik Doğan
Üye	: Salih Ertör

Denetimden Sorumlu Komite üyeleri, Yönetim Kurulumuz'un 02.05.2019 tarih ve 2019/11 sayılı kararı ile 2019 yılı faaliyet sonuçlarının görüşüleceği Olağan Genel Kurul Toplantısı'na kadar görev yapmak üzere seçilmiştir. Denetim Komitesi üyeleri şirket bağımsız üyelerinden oluşmaktadır. Denetim Komitesi üyeleri 1 Ocak 2019 – 31 Mart 2019 ara hesap döneminde 1 kez toplanmıştır.

Kurumsal Yönetim Komitesi Üyeleri

Kurumsal Yönetim Komitesi Üyeleri aşağıdaki gibidir.

Başkan	: Uğur Tefvik Doğan
Üye	: Salih Ertör
Üye	: Anıl Deniz Gültekin

Kurumsal Yönetim Komitesi, Yönetim Kurulumuz'un 02.05.2019 tarih ve 2019/11 sayılı kararı ile 2019 yılı faaliyet sonuçlarının görüşüleceği Genel Kurul Toplantısı'nı takiben yapılacak ilk Yönetim Kurulu toplantısına kadar görev yapmak üzere seçilmiştir. Kurumsal Yönetim Komitesi üyeleri SPK'nın II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği ile düzenlendiği üzere "Aday Gösterme Komitesi" ve "Ücret Komitesi"nin görevlerini de üstlenecektir. Kurumsal Yönetim Komitesi üyeleri 1 Ocak 2019 – 31 Mart 2019 ara hesap döneminde 1 kez toplanmıştır.

Riskin Erken Saptanması Komitesi Üyeleri

Riskin Erken Saptanması Komitesi Üyeleri aşağıdaki gibidir.

Başkan	: Uğur Tefvik Doğan
Üye	: Ahmet Toksoy
Üye	: Salih Ertör

Riskin Erken Saptanması Komitesi, Türk Ticaret Kanunu ("TTK") 'nun 378. maddesi ve SPK'nın Kurumsal Yönetim Tebliği uyarınca Yönetim Kurulumuz'un 02.05.2019 tarih ve 2019/11 sayılı kararı ile 2019 yılı faaliyet ve sonuçlarının görüşüleceği Genel Kurul Toplantısı'na kadar görev yapmak üzere seçilmiştir.

Riskin Erken Saptanması Komitesi, her iki ayda bir Yönetim Kurulu toplantılarından önce toplanır. Komite çalışmalarının etkinliği açısından gerekli gördüğü hallerde toplanabilir. Komitenin tüm çalışmaları tutanaklarla yazılı hale getirilir, Komite üyeleri tarafından imzalanır ve saklanır. Riskin Erken Saptanması Komitesi üyeleri 1 Ocak 2019 – 31 Mart 2019 ara hesap döneminde 1 kez toplanmıştır.

Komite başkanı, Yönetim Kurulu'na, Komite toplantısı ertesinde Komitenin faaliyetleri hakkında yazılı rapor verir ve Komite toplantısının özetini Yönetim Kurulu üyelerine ve bağımsız denetim ekibine yazılı olarak bildirir veya bildirilmesini sağlar.

Komite, Şirket Esas Sözleşmesi'ne ve ilgili mevzuata uygun olarak Yönetim Kurulu tarafından oluşturulur ve yetkilendirilir. Komite, Yönetim Kuruluna her iki ayda bir vereceği raporda durumu değerlendirir, varsa tehlikelere işaret eder, çareleri gösterir.

Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken saptanması, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması ve riskin yönetilmesi amacıyla çalışmalar yapar. Risk yönetim sistemlerini en az yılda bir kez gözden geçirir.

1.1-) Üst Düzey Yöneticiler

Mali ve İdari İşler Genel Müdür Yardımcısı : Yasin Tarkan Sekülü
Satış ve Pazarlama Genel Müdür Yardımcısı : Mustafa İbrahim Koray Güner

Şirketin üst düzey yöneticileri, Esas Sözleşme'nin 10. Maddesinde, Yönetim Organları İşleyişi, Yetki ve Sorumluluk Devri İç Yönergesinde ve imza sirkülerinde belirtilen yetkilere haiz olup, üst düzey yöneticilerin belirli süreli hizmet sözleşmesi yoktur.

1.j-) Dönem İçinde Esas Sözleşmede Yapılan Değişiklikler ve Nedenleri

01.01.2019-31.03.2019 ara hesap dönemi içerisinde Şirket Esas Sözleşmesi'nde değişiklik olmamıştır.

1.k-) Şirket Genel Kurulunca Verilen İzin Çerçevesinde Yönetim Organ Üyelerinin Şirketle Kendisi veya Başkası Adına Yaptığı İşlemler ile Rekabet Yasağı Kapsamındaki Faaliyetleri:

Yönetim Kurulu üyelerimiz için, TTK'nın yasakladığı hususlar dışında kalmak şartıyla, TTK'nın 395. ve 396. maddelerinde yazılı işlemleri yapabilmeleri konusunda Genel Kurul'dan izin alınmaktadır. Şirketteki bilgilere göre, Yönetim Kurulu üyelerimiz, 31 Mart 2019 tarihinde sona eren ara hesap döneminde kendi adlarına Şirketin faaliyet konusu kapsamına giren alanlarda ticari faaliyette bulunmamışlardır.

2) Yönetim Kurulu Üyeleri Ve Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar

Yönetim Kurulu üyelerine sağlanan her türlü mali hak, menfaat ve ücret her yıl Şirket Genel Kurulu'nda belirlenmektedir. Şirketimizin Genel Müdür Yardımcılarından oluşan üst düzey yöneticilere sağlanan faydalar ise ücret, prim, iletişim ve ulaşım gibi faydalardan oluşmakta olup, 2019 yılının ilk çeyreğinde bu kapsamda sağlanan faydaların toplamı 458.376 Türk Lirası'dır (31 Mart 2018: 427.780 Türk Lirası)

3) Araştırma Geliştirme Çalışmaları

Faaliyet gösterdiğimiz otomotiv sektöründe Ar-Ge Merkezi belgesi aldığımızdan bu yana yapılan çalışmalarla yetkinliğimizi günbegün geliştirmeye devam etmekteyiz. Ar-Ge Organizasyonumuzda 25 araştırmacı, 15 teknisyen ve 3 destek personeli olmak üzere toplamda 43 personel çalışmaktadır. Firmamız Ar-Ge Merkezi bünyesinde 13 Makine Mühendisi, 2 Metalürji ve Malzeme Mühendisi, 3 Endüstri Mühendisi, 2 Elektronik Mühendisi/Mekatronik Mühendisi, 1 Otomotiv Mühendisi ve 1 Havacılık Mühendisi olmak üzere toplamda 22 mühendis istihdam etmektedir. Bünyesine kattığı yetkin mühendis kadrosuyla yenilikçi ve milli projeler yaparak hem geleceğe hem de ülkemize katkı sağlamaktadır. alışması devam eden 22 adet Ar-Ge projesi mevcuttur.

Başarılı olarak tamamladığı projelerle ise yeni ürün gamına katkı sağlayıp, bu ürünlerden elde ettiği ciro ile yeni ve inovatif projelerin temellerini oluşturmaktadır. Bu süreçte özellikle şirketimize katkı sağlayabilecek inovatif fikirlerin nn açmak adına dll İnovasyon neri Sistemi ve proje öneri havuzları oluşturulmuştur. Oluşturulan ekiplerden çıkan fikirler hayata geçirilerek %60 oranında Endüstri 4.0 alışmaları tamamlanmaktadır. Avrupa'da 17 ülkede uygulanan ve IMP3rove Academy metodolojisi ile düzenlenen İnovaLİG'18 yarışmasında firmamız ilk 5 firma arasına girerek finalist olmuştur. Yıl içinde yenilikçi bakış açısıyla geerleştirilen ve başarıyla tamamlanan projeler neticesinde Ar-Ge sonucu ortaya çıkan yeni ürünlerden elde edilen cironun toplam ciroya oranı 2017 yılında %1 iken 2018 yılında %5,6 oranındadır. 2019 yılı ilk çeyrek için Ar-Ge sonucu ortaya çıkan yeni ürünlerden elde edilen cironun toplam ciroya oranı %6,7 iken Ar-Ge harcamasının toplam ciro içindeki payı %3,4 oranında tamamlanmıştır.

4) şirket Faaliyetleri ve Faaliyetlere İlişkin nemli Gelişmeler

4.a-) İşletmenin Faaliyet Konusu, Faaliyet Gösterdiği Sektör ve Bu Sektör İçerisindeki Yeri:

Ditaş 1972 yılında kurulmuş ve Türkiye'de tescil edilmiştir. şirket otomotiv yan sanayi içerisinde yer almakta ve her türlü kara nakil vasıtalarının direksiyon ve süspansiyon sistem parçalarının imalatını geerleştirmektedir. şirket, 21 Mayıs 1991 yılından itibaren Borsa İstanbul'da işlem görmektedir. Ditaş, Doğan Holding'in doğrudan bağlı ortaklığıdır.

Ditaş, aralarında dünyanın en büyük direksiyon ve süspansiyon sistem parça üreticilerinin de bulunduğu Türkiye pazarında, yüksek kaliteli ürünleri, entegre tesisleri ve tecbesi sayesinde yıllardır lider firmalardan birisi olmuştur. Dünya pazarlarında ise hem orijinal ürün tedarikçisi hem de yenileme pazarında bilinen bir marka olma yolunda önemli adımlar atmıştır. Türkiye'de ticari araç üreticilerinin direksiyon ve süspansiyon sistem parça talebinin büyük kısmı Ditaş tarafından karşılanmaktadır.

Globalleşen dünyaya daha hızlı entegre olmak için 2014 yılından itibaren Ditaş'ın yurtdışı faaliyetleri aşağıdaki şirketlerle geerleştirilmiştir;

- | | |
|----------------------------------|--------------------|
| - Ditas America LLC | New Jersey/Amerika |
| - D-Stroy LTD | Moskova/Rusya |
| - Ditas Trading Shanghai Co. LTD | şangay/in |

Ayrıca D-Stroy LTD Moskova'daki deposundan Rusya ve Bağımsız Devletler Topluluğu lkelerinde bulunan müşterilerine Ditaş markası ile direkt satış yapmaktadır.

ISO/TS 16949:2009 Otomotiv Tedarikçileri Kalite Sistemi Sertifikası, ISO 14001:2015 evre Yönetim Sistemi Sertifikası ve FORD Q1 kalite belgesine sahip olan Ditaş, aynı zamanda Türkiye'nin en büyük araç üreticilerinin "A" sınıfı tedarikçisidir.

2019 Mart Türkiye Otomotiv Pazarı²

PAZAR

Otomotiv Sanayi Derneği tarafından yayınlanan verilere göre 2019 yılı Ocak-Mart döneminde bir önceki yılın aynı dönemine göre toplam pazar %45 oranında azalarak 90 bin 888 adet düzeyinde gerçekleşti. Geçen yılın aynı dönemine göre toplam otomobil satışları %44 oranında azalarak 68 bin 812 adet olarak gerçekleşti.

2019 yılı Ocak-Mart döneminde geçen yılın aynı dönemine göre toplam hafif ticari araç satışları %46, ithal hafif ticari araç satışları %48 ve yerli hafif ticari araç satışları %43 oranında azaldı.

2019 yılı Ocak-Mart döneminde, bir önceki yılın aynı dönemine göre ağır ticari araç pazarı %63 oranında azalarak 2 bin 419 adet, kamyon pazarı %62 oranında azalarak 2 bin 55 adet, midibüs pazarı %74 oranında azalarak 181 adet ve otobüs pazarı %49 oranında azalarak 183 adet düzeyinde gerçekleşti.

İHRACAT

2019 yılı Ocak-Mart döneminde 209 bin 884 adedi otomobil olmak üzere, toplam üretimin %89'unu oluşturan 320 bin 213 adet taşıt ihrac edildi. 2019 yılı Ocak-Mart döneminde gerçekleşen taşıt aracı ihracatı, 2018 yılı aynı dönemine göre %7 oranında azaldı.

Bu dönemde otomobil ihracatı bir önceki yılın aynı dönemine göre %11 oranında azalırken, ticari araç ihracatı %1 oranında arttı. Traktör ihracatı ise 2018 yılına göre %30 oranında artarak 3 bin 772 adet olarak gerçekleşti.

ÜRETİM

2019 yılı Ocak-Mart döneminde, önceki yılın aynı dönemine göre %15 oranında azalarak toplam 361 bin 516 adet taşıt aracı üretildi, otomobil üretimi ise %16 oranında azalarak 238 bin 822 adet düzeyinde gerçekleşti.

2018 yılına göre, yük ve yolcu taşıyan ticari araçlar üretimi, 2019 yılı Ocak-Mart döneminde; Minibüste %28, Otobüste %6 oranlarında artarken, K.Kamyonda %90, Midibüste %52, B.Kamyonda %24, Kamyonette %15 oranlarında azalmıştır.

2019 yılı Ocak-Mart döneminde traktör üretimi ile birlikte toplam üretim 366 bin 260 adet olarak gerçekleşmiştir.

4.b-) İşletmenin Üretim Birimlerinin Nitelikleri, Kapasite Kullanım Oranları ve Bunlardaki Gelişmeler, Genel Kapasite Kullanım Oranı, Faaliyet Konusu Mal ve Hizmet Üretimindeki Gelişmeler, Miktar, Kalite, Sürüm ve Fiyatların Geçmiş Dönem Rakamlarıyla Karşılaştırmalarını İçeren Açıklamalar:

2019 yılı ilk çeyreğinde günlük fire adetimiz bir önceki çeyreğe göre %22 oranında düşürülmüştür. Parça başına düşen genel üretim giderlerinin payı % 6,2 oranında düşürülmüştür. Üretim ve bakım onarıma ait sarf malzeme stok tutarı %21 oranında düşürülmüştür.

² Kaynak: Otomotiv Sanayii Derneği Basın Bülteni Raporları <http://www.osd.org.tr/osd-yayinlari/basin-bultenleri/>

2019 ilk çeyrekte talaşlı imalat atölyesinde iki adet robot devreye alınarak üretim ve verim artışı sağlanmıştır.

2018 yılında % 30,25 olan fabrika hurda oranı, 2019 ilk çeyrekte %28,75 oranına düşürülmüştür.

4.c-) Faaliyet Konusu Mal ve Hizmetlerin Fiyatları, Satış Hâsılatları, Satış Koşulları ve Bunlarda Yıl İçinde Görülen Gelişmeler, Randıman ve Prodüktivite Katsayılarındaki Gelişmeler, Geçmiş Yıllara Göre Bunlardaki Önemli Değişikliklerin Nedenleri:

Ciromuzun %65'sini yurtdışı satışlarımız oluşturduğundan, faaliyetimizin konusunu oluşturan malların satış fiyatları, ağırlıklı olarak Euro para birimi cinsinden belirlenmektedir. Satılan malın maliyetinin büyük oranda hammadde maliyetinden kaynaklandığı bunun da yüksek oranda döviz bazlı satınalma gerçekleştiği düşünüldüğünde döviz dalgalanmalarına karşı Şirket'imiz kendisini büyük ölçüde koruma altına almıştır.

Ayrıca, Dünya metal endüstrisindeki dalgalanmalardan dolayı hammadde fiyat artışları ve kur artışlarından dolayı maliyetlerdeki fiyat artışlarını elimine edebilmek için üretimde verimlilik elzem hale gelmiştir. Bu nedenle üretim verimliliğini etkileyecek her tür değişken günlük olarak, yönetim birimlerinin katkıları ile takip edilmekte ve zamanında işletmeye yön verilmektedir.

Bunun yanı sıra ürünlerimiz büyüklük ve tasarım olarak geniş bir yelpazeden oluştuğundan, ortalama fiyatlar ürün miksine göre değişkenlik göstermektedir. Dolayısıyla ürün miksine yönelik randıman ve prodüktiviteyi arttırmak gerekliliği tespit edilmiş, bu amaçla yapılan yatırımlar devreye alınmış, 5S ve İSG çalışmalarına önem verilerek çalışma ortamının verimliliğe uygun hale getirilmesi sağlanmıştır. Ulaşılan bu düzenin sürekliliği için ise düzenli denetimler ile kontrol altında tutulmaktadır.

4.d-) Geçmiş Dönemlerde Belirlenen Hedeflere Ulaşıp Ulaşılamadığı, Genel Kurul Kararlarının Yerine Getirilip Getirilmediği, Hedeflere Ulaşılamamışsa veya Kararlar Yerine Getirilmemişse Gereççeleri ve Değerlendirmeler:

19.03.2019 tarihinde yapılan 01.01.2018-31.12.2018 hesap döneminin görüşüldüğü Olağan Genel Kurul Toplantısı'nda şirketin hedefine yönelik herhangi bir karar alınmamıştır. Şirket ilgili hesap döneminde bütün Genel Kurul kararlarını yerine getirmiştir.

4.e-) Faaliyetlerle İlgili Öngörülebilir Riskler:

Şirketin hakim ortağı Doğan Holding'in koordinasyonu ile yürütülmekte olan risk yönetimi faaliyetleri, mali, operasyonel ve uyum riskleri ile finansal risklerin takibini, ölçülmesini, ve ihtiyaç olduğu takdirde Grup Şirketleri'ne tavsiyede bulunulmasını kapsamaktadır. Doğan Holding Mali İşler Başkanlığı mali, uyum ve operasyonel risklerin takibini yürütürken, finansal risklerin takibi ise Doğan Holding Finansman ve Fon Yönetimi Başkan Yardımcılığı ve Denetim ve Risk Yönetimi Grup Başkanlığı tarafından yapılmaktadır.

Şirketin karşı karşıya bulunduğu risklerin tanımlanması ve tespiti çalışmaları ile bu şekilde tespit edilen olası risklerin denetim altında tutulması ve azaltılmasına yönelik risk yönetimi faaliyetleri Şirket üst yönetimi ile Doğan Holding Denetim ve Risk Yönetimi Grup Başkanlığı koordinasyonunda yürütülmektedir. Bu çerçevede, faaliyette bulunan sektörlere özgü risklerin en aza indirilmesi ve yönetilmesi için üst düzey yöneticiler ve birim yöneticilerinin mevzuat ile ilgili eğitimler almaları sağlanmış olup, bu şekilde her seviyede risk algısının

yerleşmesi ve farkındalık yaratılması gerçekleştirilmiştir. Mali, operasyonel ve uyum riskleri içerisinde önemli bir yer tutan vergi, ticaret hukuku ve diğer düzenleyici otoritelerin mevzuatına uyum risklerinin yönetiminde Doğan Holding Mali İşler Başkanlığı'nın ilgili Başkan Yardımcılıklarının koordinasyonunda, zaman zaman denetim ve yeminli mali müşavirlik şirketlerinin katılımıyla değerlendirme toplantıları yapılmakta, riskler sürekli izlenmektedir. Şirketimiz faaliyetlerinden dolayı çeşitli finansal risklere maruz kalmaktadır. Bu riskler; piyasa riski (kur riski, faiz riski), kredi riski ve likidite riskidir. Şirket'in finansal risk yönetimi yaklaşımı, finansal piyasaların değişkenliğinden dolayı maruz kalınan olumsuz etkilerin mali sonuçlar üzerindeki etkilerini asgari seviyeye indirmeyi amaçlamaktadır. Şirket, maruz kaldığı çeşitli finansal risklerden korunma amacıyla;

- Yabancı para bazındaki yükümlülükleri dikkate alarak yabancı para pozisyonu tutulması,
- Şirket'in yabancı para cinsinden alım ve satışlarının aynı döviz cinsinde olmasına çaba harcamak,
- Kur riskini azaltmak için türev ürünlerin kullanılması, seçeneklerinden yararlanmaktadır.

Piyasa Riski:

Faiz Oranı Riski

Grup'un değişken euribor'a bağlı Türkiye İhracat Kredi Bankası A.Ş. kaynaklı uzun vadeli yatırım kredileri dışında değişken faizli kredisi bulunmamaktadır. Oluşan faiz oranı riskini Grup yönetimi, faiz oranına duyarlı varlık ve yükümlülüklerin birbirlerini dengelemesi yoluyla yönetmeye çalışmaktadır.

Kur Riski

Grup, uluslararası alanda faaliyet göstermektedir ve yabancı para işlemlerinden ötürü kur riskine maruz kalmaktadır. Kur riski ileride oluşacak ticari işlemler, kayda alınan aktif ve pasifler sebebiyle ortaya çıkmaktadır. Grup, bu riski yabancı para varlık ve yükümlülüklerinin netleştirilmesi yolu ile oluşan doğal bir tedbir yolu ile kontrol etmektedir, Grup ayrıca forward işlemlerle döviz pozisyonunu yönetmektedir. Grup Yönetimi, Grup'un döviz pozisyonunu analiz ederek takip etmekte ve sınırlandırmaktadır. Şirket satışlarının yarıdan fazlası dövizli yurtdışı satış olduğundan, Avro ve ABD Doları alımları ile dövizli borçlanmalarında kendisini kur riskine karşı koruma altına almıştır.

Kredi Riski:

Kredi riski, bankalarda tutulan mevduatlardan ve tahsil edilmemiş alacaklar ve taahhüt edilmiş işlemleri de kapsayan kredi riskine maruz kalmaktadır. Grup, kredi notu yüksek bankalarla çalışmayı tercih etmektedir. Ayrıca Şirket'in ihracatçı olması nedeniyle Türkiye İhracat Kredi Bankası A.Ş. kaynaklı piyasa koşullarına göre daha uygun maliyetli kaynaklar da kullanmaktadır. Müşteriler için bağımsız bir değerlendirme imkanı olmadığı için yönetim müşterilerinin finansal pozisyonunu, geçmiş tecrübelerini ve diğer faktörleri dikkate alarak müşterinin kredi kalitesini değerlendirir. Grup yönetimi bu riskleri, her anlaşmada bulunan karşı taraf için ortalama riski kısıtlayarak ve gerektiği takdirde teminat alarak karşılamaktadır. Şirket yönetimi yurtiçi ticari alacaklarını günün tahsilat enstrümanlarından olan Doğrudan Borçlanma Sistemi (DBS) ile yapmaya başlamak için çalışmalara başlanmıştır. Ayrıca şirket ticari alacaklarını gerekirse miktarda şüpheli alacak karşılığı ayrıldıktan sonra finansal durum tablosunda net olarak gösterir.

Likidite Riski:

Şirket likidite riskini;

- Kısa vadeli ödemeleri karşılamak üzere yerli ve yabancı para cinsinden yeterli miktarda nakit ve kısa vadeli mevduat tutarak,
- Yatırım ve geliştirilen çeşitli projeleri, projelerin geri dönüş süresi ile sermaye kredi dengesi gözetilerek yeterli kredi imkanları ile orta ve uzun vadede fonlama sağlayarak, yönetmektedir.

Sermaye Riski Yönetimi:

Sermayeyi yönetirken Grup'un hedefleri, ortaklarına getiri, diğer hissedarlara fayda sağlamak ve sermaye maliyetini azaltmak amacıyla en uygun sermaye yapısını sürdürmek için Grup'un faaliyetlerinin devamını sağlayabilmektir.

Sektörel Risk:

İçinde bulunulan otomotiv sektörü (özellikle ana sanayi pazarının) en büyük riski, alternatif yeni ürün ve yeni müşteri devreye alınmasının uzun soluklu olması nedeniyle hareket kabiliyetini düşürmesidir. Bu nedenle, daha kısa vadede sonuç alınabildiği için yedek parça pazarında sahip olunan payın artırılması konusunda yoğun çalışmalar sürdürülmektedir.

İlişkili Şirket İşlemleri:

Bu finansal tabloların amacı doğrultusunda, Doğan Holding'in, "müşterek yönetime tabi iş ortaklıkları" dahil olmak üzere, doğrudan veya dolaylı olarak iştirak ettiği tüzel kişiler; Grup üzerinde doğrudan veya dolaylı olarak; tek başına veya birlikte kontrol gücüne sahip gerçek ve tüzel kişi ortaklar ile bunların yakın aile üyeleri (ikinci dereceye kadar) ve bunlar tarafından doğrudan veya dolaylı olarak, tek başına veya birlikte kontrol edilen tüzel kişiler ile bunların önemli etkiye sahip olduğu ve/veya kilit yönetici personel olarak görev aldığı tüzel kişiler; Şirket'in bağlı ortaklık ve iştirakleri ile Yönetim Kurulu Üyeleri, kilit yönetici personeli ile bunların yakın aile üyeleri (ikinci dereceye kadar) ve bunlar tarafından doğrudan veya dolaylı olarak, tek başına veya birlikte kontrol edilen tüzel kişiler, ilişkili taraflar olarak kabul edilmiştir. (Bkz. 1 Ocak 2019 – 31 Mart 2019 Tarihinde Sona Eren Ara Hesap Dönemine Ait Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Açıklayıcı Dipnotlar, 24 No'lu Dipnot)

4.f-) Şirketin İlgili Hesap Döneminde Yapmış Olduğu Yatırımlar:

01.01.2019-31.03.2019 ara hesap döneminde 2019 yılı yatırımları içinde bulunan 500 ton REG marka lastik enjeksiyon tezgah yatırımı sözleşmesi imzalanmıştır. Boyahane, 60 ton ovalama, 275 kwh indüksiyon ve Kalıp Dik işleme ile ilgili yatırımların şartnameleri hazırlanmış olup satın alma teklif alma süreçleri devam etmektedir.

2018 yılında sözleşmesi yapılan hidrolik boru büzme yatırımı ile ilgili olarak sona gelinmiştir. 2019 yılı ikinci çeyreğinde ön kabulü yapılacaktır.

4.g-) Şirket Aleyhine Açılan ve Şirketin Mali Durumunu ve Faaliyetlerini Etkileyebilecek Nitelikteki Davalar ve Olası Sonuçları:

Şirket aleyhine açılmış ve hali hazırda devam eden muhtelif davalar bulunmaktadır. Bu davaların önemli bir bölümünü iş davaları oluşturmaktadır. Şirket yönetimi tarafından, her dönem sonunda bu davaların olası sonuçlarını ve finansal etkisini değerlendirmekte ve bu değerlendirme sonucunda olası yükümlülükler karşı en iyi tahminler uyarınca gerekli görülen karşılıklar ayrılmaktadır. 31 Mart 2019 tarihinde sona eren ara hesap döneminde devam etmekte olan davalar için 190.014 TL karşılık ayrılmıştır (31 Mart 2018: 176.000 TL) (Finansal Rapor Dipnot 14)

4.h-) Olağanüstü Genel Kurula İlişkin Bilgiler:

Dönem içerisinde yapılan Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı yoktur.

4.i-) Hesap Dönemi İçerisinde Yapılan Özel Denetime ve Kamu Denetimine İlişkin Açıklamalar:

Şirketimiz hesap dönemi içerisinde özel denetime ve kamu denetimine tabi tutulmamıştır.

4.j-) Şirketin Yıl İçinde Yapmış Olduğu Bağış ve Yardımlar İle Sosyal Sorumluluk Projeleri:

01.01.2019-31.03.2019 ara hesap döneminde 400 TL yardım ve bağış yapılmıştır. (31 Mart 2018: 300 TL)

TS 14001 Çevre Kalite Belgesi ve ÇED (“Çevre Etki Değerlendirmesi”) raporu bulunan şirketimiz çevreye olan duyarlılığını korumaktadır.

Özellikle tesislerdeki su tüketimi önemli oranda azaltılarak ve geri dönüşüm projesi kapsamında önemli oranda su geri dönüşümü sağlanarak kirliliğin ve su israfının önüne geçilmektedir.

4.k-) Şirketin Hâkim Şirket veya Topluluk Şirketleri Yararına Yaptığı Hukuki İşlemler, Topluluk Şirketleri Yararına Alınan veya Alınmasından Kaçınılan Önlemler:

Şirkette hâkim şirketle, hâkim şirkete bağlı bir şirketle, hâkim şirketin yönlendirmesiyle onun ya da ona bağlı bir şirketin yararına yapılan herhangi bir hukuki işlem ve geçmiş faaliyet yılında hâkim şirketin ya da ona bağlı bir şirketin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan herhangi bir önlem veya denkleştirilmesi gereken herhangi bir işlem yoktur.

4.l-) Şirkette (4.k) Bendinde Bahsedilen Hukuki İşlemlerde Uygun Bir Karşı Edim Sağlanıp Sağlanmadığı, Alınan veya Alınmasından Kaçınılan Önlemin Şirketi Zarara Uğrattığı Uğratmadığı, Şirketi Zarara Uğratmışsa Bunun Denkleştirilip Denkleştirilmediği:

Şirkette raporun (4.k) bendinde sayılan nitelikte herhangi bir işlem olmadığından denkleştirilmesi gereken bir zarar bulunmamaktadır.

4.m-) Faaliyet Raporu Tarihinin Kadar Meydana Gelen Önemli Olaylar

3 Mayıs 2019 tarihi itibarıyla meydana gelmiş finansal raporu etkileyecek herhangi bir olağanüstü gelişme olmamıştır.

5) Finansal Durum:

5.a-) Özet Finansal Durum Tablosu

	31.03.2019	31.12.2018	31.12.2017
Dönen Varlıklar	56.511.335	50.821.888	47.283.241
Duran Varlıklar	33.376.314	32.969.241	30.718.748
Toplam Varlıklar	89.887.649	83.791.129	78.001.989
Kısa Vadeli Yükümlülükler	41.700.377	33.107.245	32.579.660
Uzun Vadeli Yükümlülükler	21.435.625	21.093.754	20.576.327
Özkaynaklar	26.751.647	29.590.130	24.846.002
Toplam Kaynaklar	89.887.649	83.791.129	78.001.989

5.b-) Özet Kâr veya Zarar Tablosu

	31.03.2019	31.03.2018	31.03.2017
Net Satışlar	26.909.435	25.870.349	17.255.295
Brüt Kar	6.320.559	7.198.255	5.567.343
Faaliyet Karı / (Zararı)	2.194.101	3.210.278	2.678.780
FAVÖK	1.414.186	3.429.034	2.331.771
Net Dönem Karı / (Zararı)	1.086.786	1.157.362	1.955.188

5.c-) Temel Rasyolar

	31.03.2019	31.12.2018	31.12.2017
Cari Oran	1,36	1,54	1,45
Likitide Oranı	0,91	0,89	0,99
Borç Ödeme Süresi (Gün)	78	82	98
Alacak Tahsil Süresi (Gün)	83	85	104
Borç/Özkaynak Oranı	2,36	1,83	2,14

Şirketin son 3 yıl itibariyle toplam satış bilgileri aşağıdaki gibidir.

	SATIŞ TUTARI (Türk Lirası)					
	2017 1. Çeyrek	%	2018 1. Çeyrek	%	2019 1. Çeyrek	%
Bağımsız Yedek Parça Satışları	12.075.255	69,98	16.455.196	63,61	15.847.180	58,89
Orjinal Yedek Parça Satışları	5.180.040	30,02	9.415.153	36,39	11.062.255	41,11
TOPLAM	17.255.295	100,00	25.870.349	100,00	26.909.435	100,00

5.d-) İşletmenin Finansman Kaynakları ve Risk Yönetim Politikaları:

İşletme sermayesinin yetersiz olması yabancı kaynak ihtiyacı doğurmaktadır. Bu kapsamda ağırlıklı olarak düşük maliyetli olmaları nedeniyle Türkiye İhracat ve Kredi Bankası A.Ş. kaynaklı krediler kullanılmaktadır. Şirketimiz'in karşı karşıya olduğu riskler ve bu risklere karşı uyguladığı risk yönetiminin esasları ise aşağıdaki gibidir:

Şirketimiz'de risk yönetimi; mali, operasyonel ve uyum riskleri ile finansal risklerin takibi, ölçülmesi ve ihtiyaç olduğu takdirde ana ortaklığımız olan Doğan Holding bünyesindeki ilgili birimlerden (mali, uyum ve operasyonel riskler için Mali İşler Başkanlığı; finansal riskler için Finansman Başkan Yardımcılığı) destek alınması şeklinde yürütülmektedir.

5.e-) Sermaye Piyasası Araçları:

01.01.2019 - 31.03.2019 ara hesap döneminde çıkarılan sermaye piyasası aracı bulunmamaktadır.

6) Riskler ve Yönetim Organı'nın Değerlendirmeleri Finansal Tabloların Hazırlanma Süreciyle İlgili Olarak; Şirket'in İç Denetim ve Risk Yönetim Sistemlerinin Ana Unsurlarına İlişkin Açıklamalar:

Ana Ortak Doğan Holding Denetim ve Risk Yönetim Grup Başkanlığı iç kontrol fonksiyonunun yerine getirilmesinde yönlendirici olmakta ve Şirkete destek vermektedir.

Doğan Holding Denetim ve Risk Yönetim Grup Başkanlığı tarafından yapılan çalışmalar sonucu elde edilen bulgular Şirketimiz tarafından değerlendirilmekte ve yapılan öneriler doğrultusunda düzeltme ve düzenlemeler yapılarak iç kontrol sistemleri sürekli geliştirilmektedir.

Risk Yönetimi kapsamında ise, Riskin Erken Saptanması ve Yönetimi Komitesi oluşturulmuştur. Komite, çalışmalarını sürdürmektedir.

7) Şirketin Sermayesinin Karşılıksız Kalıp Kalmadığına veya Borca Batık Olup Olmadığına İlişkin Tespit ve Yönetim Organı Değerlendirmeleri:

31.03.2019 tarihi itibarıyla, özkaynaklarımızın toplam tutarı 26.877.237 Türk Lirası olup, 10.000.000 Türk Lirası olan çıkarılmış sermayemizin %268 oranında üzerindedir.

8) Yönetim Kurulunun Kar Dağıtım Teklifi

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,

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 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 KGK düzenlemeleri çerçevesinde, TMS ve TFRS’ye uygun olarak hazırlanan konsolide finansal tablolarına göre gerekli yasal karşılıklar ayrıldıktan sonra kar dağıtımına konu edilmeyen 2.771.820,30 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 4.187.511,29 Türk Lirası tutarındaki dağıtılmayan karların “Olağanüstü Yedekler” hesabına alınması,

kar dağıtımında, TTK ve Vergi Usul Kanunu kapsamında tutulan mali kayıtlarımıza göre hesaplanan 8.537.511,29 Türk Lirası” “net dağıtılabilir dönem karı”nın referans alınmasına ve “Çıkarılmış Sermaye”nin brüt %40’ı, net %34’ü oranında olmak üzere, toplam 4.000.000,00 Türk Lirası (brüt), 3.400.000,00 Türk Lirası (net) tutarında “nakit” kar dağıtımı yapılmasına ilişkin teklifi 19 Mart 2019 tarihli Olağan Genel Kurul Toplantısında oy birliği ile kabul edildi ve nakit kar dağıtımı 3 Mayıs 2019 tarihinde tamamlandı.

9) Diğer Hususlar

Personel Hareketleri

31 Mart 2019 tarihi itibarıyla Şirket bünyesinde istihdam edilen personel sayısı 351 kişidir. (31 Aralık 2018: 357). Bunlardan 258 (31 Aralık 2018: 265) kişi Toplu İş sözleşme Hükümlerine tabi (kapsam içi), 93 (31 Aralık 2018: 92) kişi Toplu İş Sözleşme Hükümleri dışındaki (kapsam dışı) personeldir.

Toplu İş Sözleşmesi Uygulaması

Şirketimizin üyesi olduğu MESS (Türkiye Metal Sanayicileri Sendikası) ile Türk Metal Sendikası arasında 30 Ocak 2018 tarihinde imzalanan 1.9.2017-31.8.2019 yürürlük süreli Grup Toplu İş Sözleşmesi ile;

- altı ay için saat ücretleri 9 TL/saate iblağ edilmiş; 1,60 TL/saat seyyanen ücret zammı yapılmış ve işyerindeki kıdem süresinin her tam yılı için bir defaya mahsus olmak üzere saat ücretlerine 1,50 TL/saati geçmemek üzere (15 yıl tavan) 0,10 TL/saat ilave edilmiştir. Sözleşmenin 2., 3. ve 4. altı aylarında TÜFE oranında zam yapılması kararlaştırılmıştır.
- yıl için tüm sosyal yardımlar %23 oranında artırılmış, 2.yıl için artışlar TÜFE olarak belirlenmiştir.
- 2017-2019 Grup Toplu İş Sözleşmesi ile birlikte Tamamlayıcı Sağlık Sigortası (TSS) verilmesi konusunda mutabakat sağlanmıştır.

Personel ve İşçiye Sağlanan Hak ve Menfaatler

Şirketimiz'in, toplu sözleşme gereği kapsam içi personele, ücretlerine ek olarak kanuni tatil ödemesi, ikramiye, yakacak, bayram yardımı, yıllık izin harçlığı, iş elbisesi, ayakkabı ve tahsil yardımı, doğum, ölüm, evlenme yardımı, yemek ve yol giderlerini karşılama gibi menfaatler sağlanmıştır.

10) Finansal Rapor ve Faaliyet Raporu'nun Kabulüne İlişkin Yönetim Kurulu Kararı

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

Toplantı Tarihi : 03.05.2019

Karar No. : 2019/12

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

Gündem : 01.01.2019-31.03.2019 ara hesap dönemine ait Finansal Rapor ile Faaliyet Raporu'nun kabulü.

Karar :

- Denetimden Sorumlu Komitemiz'in ve ilgili yöneticilerimizin iyileştirme tavsiyeleri doğrultusunda uygun görüşü ile Yönetim Kurulumuz'a sunulan, Sermaye Piyasası Kurulu ("SPK")'nın II-14.1 "*Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği*" kapsamında ve Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGK") tarafından yayımlanan Türkiye Muhasebe Standartları ("TMS") ve Türkiye Finansal Raporlama Standartları ("TFRS")'na uygun olarak sunum esasları 660 sayılı Kanun Hükmünde Kararname ("KHK")'nin 9'uncu maddesinin (b) bendine dayanılarak KGK tarafından geliştirilen ve KGK'nın 15.04.2019 tarihli kararı ile belirlenip kamuya duyurulan 2019 TFRS Taksonomisi'ne uygun olarak hazırlanan; bağımsız denetimden geçmemiş, bir önceki dönem ile karşılaştırılmalı 01.01.2019–31.03.2019 ara hesap dönemine ait Konsolide ekli Finansal Rapor'un kabulüne,
- Kurumsal Yönetim Komitemiz'in ve ilgili yöneticilerimizin düzeltme tavsiyeleri doğrultusunda uygun görüşü ile Kurulumuz'un onayına sunulan, Türk Ticaret Kanunu ("TTK"), Gümrük ve Ticaret Bakanlığı ("Bakanlık")'nın "*Şirketlerin Yıllık Faaliyet Raporunun Asgari İçeriğinin Belirlenmesi Hakkında Yönetmelik*" ve SPK'nın II-14.1 "*Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği*"ne uygun olarak hazırlanan finansal tablo ve dipnotları ile uyumlu bağımsız denetimden geçmemiş 01.01.2019-31.03.2019 ara hesap dönemine ait ekli Faaliyet Raporu'nun kabulüne,

oybirliği ile karar verilmiştir.

Mehmet Can KARABAĞ
Başkan

Tolga BABALI
Başkan Vekili

Selim BAYBAŞ
Üye

Uğur Tevfik DOĞAN
Üye

Salih ERTÖR
Üye

Ahmet Fatih TAMAY
Üye

11) Finansal Rapor ve Faaliyet Raporu Sorumluluk Beyanı

DİTAŞ DOĞAN YEDEK PARÇA İMALAT VE TEKNİK A.Ş.
FİNANSAL RAPOR VE FAALİYET RAPORUNUN KABULÜNE İLİŞKİN YÖNETİM KURULU'NUN

KARAR TARİHİ : 03.05.2019
KARAR SAYISI : 2019/12

SERMAYE PİYASASI KURULU'NUN **II-14.1 TEBLİĞİ'NİN İKİNCİ BÖLÜMÜNÜN 9. MADDESİ GEREĞİNCE** **SORUMLULUK BEYANI**

Ditaş Doğan Yedek Parça İmalat ve Teknik A.Ş.'nin, 01.01.2019-31.03.2019 ara hesap dönemine ait Sermaye Piyasası Kurulu ("SPK")'nun II-14.1 "*Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği*" kapsamında ve Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGK") tarafından yayımlanan Türkiye Muhasebe Standartları ("TMS") ve Türkiye Finansal Raporlama Standartları ("TFRS")'na uygun olarak sunum esasları 660 sayılı Kanun Hükmünde Kararname ("KHK")'nin 9'uncu maddesinin (b) bendine dayanılarak KGK tarafından geliştirilen ve KGK'nın 15.04.2019 tarihli kararı ile belirlenip kamuya duyurulan 2019 TFRS Taksonomisi'ne uygun olarak hazırlanan; bağımsız denetimden geçmemiş, bir önceki dönem ile karşılaştırmalı Konsolide Finansal Rapor'u ile 01.01.2019-31.03.2019 ara hesap dönemine ait bağımsız denetimden geçmemiş Faaliyet Raporu, tarafımızdan incelenmiş olup; görev ve sorumluluk alanımızda sahip olduğumuz bilgiler çerçevesinde

- Konsolide Finansal Rapor, Faaliyet Raporu'nun önemli konularda gerçeğe aykırı bir açıklama veya açıklamanın yapıldığı tarih itibarıyla yanıltıcı olması sonucunu doğurabilecek herhangi bir eksiklik içermediği,
- Yürürlükteki Finansal Raporlama Standartları'na göre hazırlanmış Konsolide Finansal Rapor'un, Şirketin aktifleri, pasifleri, kar ve zararı ile finansal durumu hakkında gerçeği dürüst bir biçimde yansıttığı ve Faaliyet Raporu'nun da Şirketin işin gelişimi ve performansını ve finansal durumunu, karşı karşıya olduğu önemli riskler ve belirsizliklerle birlikte, dürüstçe yansıttığı,

tespit olunmuştur.

Uğur Tevfik DOĞAN
Denetimden Sorumlu Komite Başkanı

Salih ERTÖR
Denetimden Sorumlu Komite Üyesi

Selim BAYBAŞ
Yönetim Kurulu Üyesi

Yasin Tarkan SEKÜLÜ
Mali ve İdari İşler Genel Müdür Yardımcısı

11) Finansal Rapor