

TAYSAD SEKTÖR RAPORU

Temmuz 2013

İhracat +



İç Pazar +

Üretim +

AUTOMOBİL PRODUKTION

TOP 100 Tedarikçi Listesi

Rank 2013	Company	Sales 2012/2013 in Mio. USD \$	Ranks Won/Lost 2013 vs. 2012	Rank 2012
1	Denso	44.129	▲	3
2	Continental	40.172	►	2
3	Bosch	39.923	▼	1
4	Bridgestone	32.037	►	4
5	Aisin Seiki	31.430	►	5
6	Magna	30.837	►	6
7	Johnson Controls	27.240	▲	8
8	Michelin	23.062	▼	7
9	Faurecia	22.328	▲	10
10	Goodyear	20.993	▼	9
11	ZF Group	19.651	▲	11
12	TRW Automotive	16.444	▲	13
13	Delphi	15.539	▲	14
14	Valeo	15.121	▲	15
15	Lear	14.567	▲	16
16	Thyssen Krupp	13.913	▼	12
17	Toyota Boshoku	13.524	▲	19
18	Sumitomo Electric	13.420	►	18
19	Yazaki	13.387	▲	20
20	BASF	12.344	▼	17
21	Cummins	10.364	►	21
22	Hitachi	10.108	►	22
23	Schaeffler (FAG/INA/Luk)	9.854	►	23
24	Panasonic (Matsushita Electric)	9.808	▲	27
25	Calsonic Kansei	9.532	▼	24
26	ITEKT	8.693	▼	25
27	Autoliv	8.267	▼	26
28	Sumitomo Rubber Industries	7.771	▲	39
29	Pirelli	7.755	▲	30
30	Benteler	7.560	▲	32
31	Magneti Marelli	7.494	▼	28
32	Gestamp	7.403	►	—
33	Tenneco	7.363	▲	35
34	Mahle	7.373	▼	31
35	Dana	7.224	▼	33
36	BorgWarner	7.183	►	36
37	Visteon	6.857	▼	34
38	Toyoda Gosei	6.706	▲	43
39	Federal Mogul	6.664	▼	37
40	Weichai Power	6.630	▼	29
41	GKN	6.550	▼	39
42	Hella	6.185	▼	40
43	NSK Group	6.146	▲	45
44	Hankook Tires	5.879	▲	47
45	Brose	5.779	▼	44
46	Mitsubishi Electric	5.720	▼	42
47	Plastic Omnium	5.585	▲	48
48	Yokohama Rubber	5.578	▲	58
49	PPG Industries	5.320	▼	46
50	Takata	5.206	▲	52

Rank 2013	Company	Sales 2012/2013 in Mio. USD \$	Ranks Won/Lost 2013 vs. 2012	Rank 2012
51	TE Connectivity	5.166	▼	50
52	Koito Manufacturing	4.917	▲	55
53	Behr	4.794	▼	49
54	UAC	4.700	▲	56
55	Motherson/Sumi	4.689	▲	—
56	Lanxess	4.678	▼	51
57	Tokai Rika	4.566	▲	62
58	Alps Electric	4.508	▲	65
59	Mando	4.492	▲	—
60	NTN	4.425	▼	59
61	Putaba Industrial	4.425	▼	54
62	TS Tech	4.379	▲	67
63	Cooper Tire & Rubber	4.201	►	63
64	Pioneer	3.916	▲	73
65	Eaton	3.914	▼	57
66	Getrag	3.908	▼	60
67	Nemak	3.906	▲	71
68	Bayer	3.896	▼	61
69	NHK Spring	3.796	▲	75
70	Leoni	3.724	▼	68
71	Eberspächer	3.635	▼	70
72	Honeywell	3.581	▼	64
73	Illinois Tool Works	3.550	▲	79
74	Grupo Antolin	3.483	▲	87
75	Harmann International	3.330	▼	66
76	Rheinmetall	3.300	►	76
77	Asahi Glass	3.224	▲	92
78	Saint Gobain	3.210	▼	72
79	Evonik	3.154	▼	69
80	Webasto	3.139	▼	77
81	NGK Spark Plug	3.117	▲	89
82	Nippon Sheet Glass	3.084	▼	78
83	Hutchinson	2.960	►	83
84	Dräxlmaier	2.958	▲	90
85	American Axle & Manufacturing	2.931	▲	93
86	Martins International	2.900	▲	—
87	Cooper Standard Automotive	2.881	▼	86
88	Mann + Hummel	2.877	▼	81
89	Toyo Tire & Rubber	2.870	▼	82
90	Freudenberg	2.842	▼	74
91	Showa	2.773	▲	94
92	Linamar	2.742	▲	95
93	iochipe Maxion	2.723	▲	—
94	Tachi-S	2.719	▲	96
95	DuPont	2.610	▼	41
96	Keihin	2.587	▲	99
97	SKF	2.528	▼	91
98	Wabco	2.477	▼	88
99	Akebono Brake	2.452	▼	97
100	JM (Automotive)	2.392	▼	98

ÜRETİM (Araç Türüne Göre)

2013 yılının Temmuz ayında 65.411 adedi otomobil, 46.581 adedi ticari araç, 3.756 adedi ise traktör olmak üzere toplam 115.748 araç üretilmiştir.

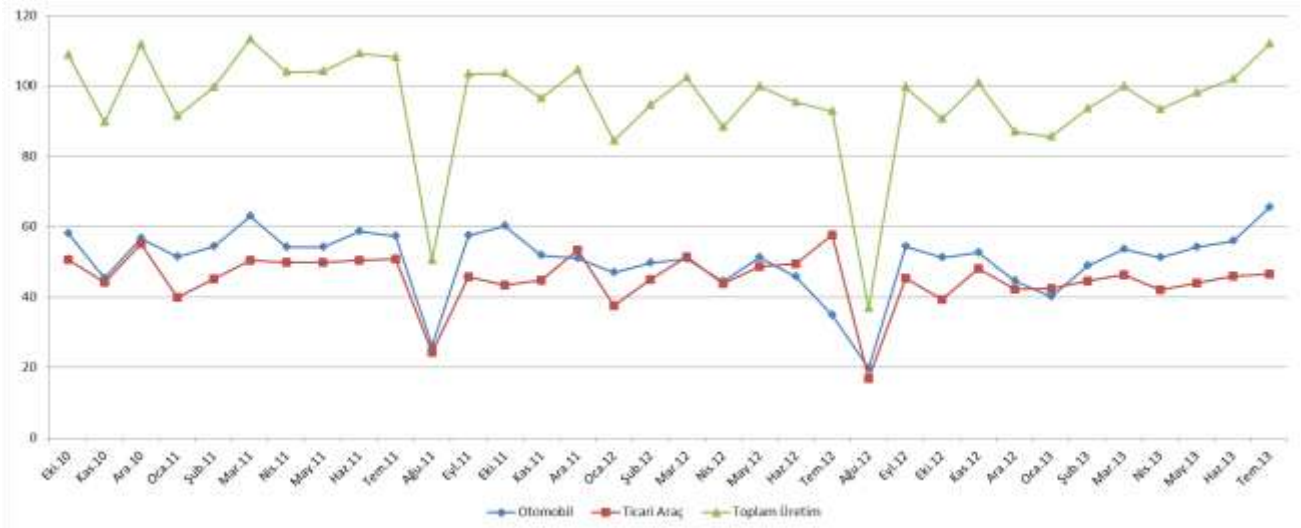
2013 yılının ilk 7 ayında 369.1945 adedi otomobil, 312.145 adedi ticari araç, 24.032 adedi traktör olmak üzere toplam 705.371 araç üretilmiştir.

2012 yılının ilk 7 ayına göre 2013 yılının aynı döneminde traktör üretimi %22 oranında azalırken, otomobil üretimi %5 ve ticari araç üretimi %2 oranında artmıştır.

Toplam araç üretimi de %2,5 seviyesinde artış göstermiştir.

Araç türleri		2012	2013	2012	2013	7 Ay
Types		Temmuz	Temmuz	Ocak Temmuz	Ocak Temmuz	7 Months
						Değişim %
						Percent change
Otomobil – P. Car		43.819	65.411	352.742	369.194	5%
Hafif Ticari Araç LCV	Kamyonet	42.217	39.002	263.102	263.159	0%
	Pick up					
	Minibüs	2.982	3.757	16.527	22.883	38%
	Minibus					
Hafif Ticari Araç LCV	K. Kamyon	224	289	1.832	2.339	28%
	L. Truck					
	B. Kamyon	2.578	2.332	17.134	15.268	-11%
	M. Truck					
	Otobüs	598	787	3.933	5.483	39%
	Bus					
Hafif Ticari Araç LCV	Midibüs	408	414	2.276	3.013	32%
	Midibus					
Ticari Araç		49.007	46.581	304.804	312.145	2%
Commercial vehicles						
Traktör		4.358	3.756	30.901	24.032	-22%
Tractor						
Toplam Üretim		97.184	115.748	688.447	705.371	2,5%
Total Production						

Kaynak: OSD



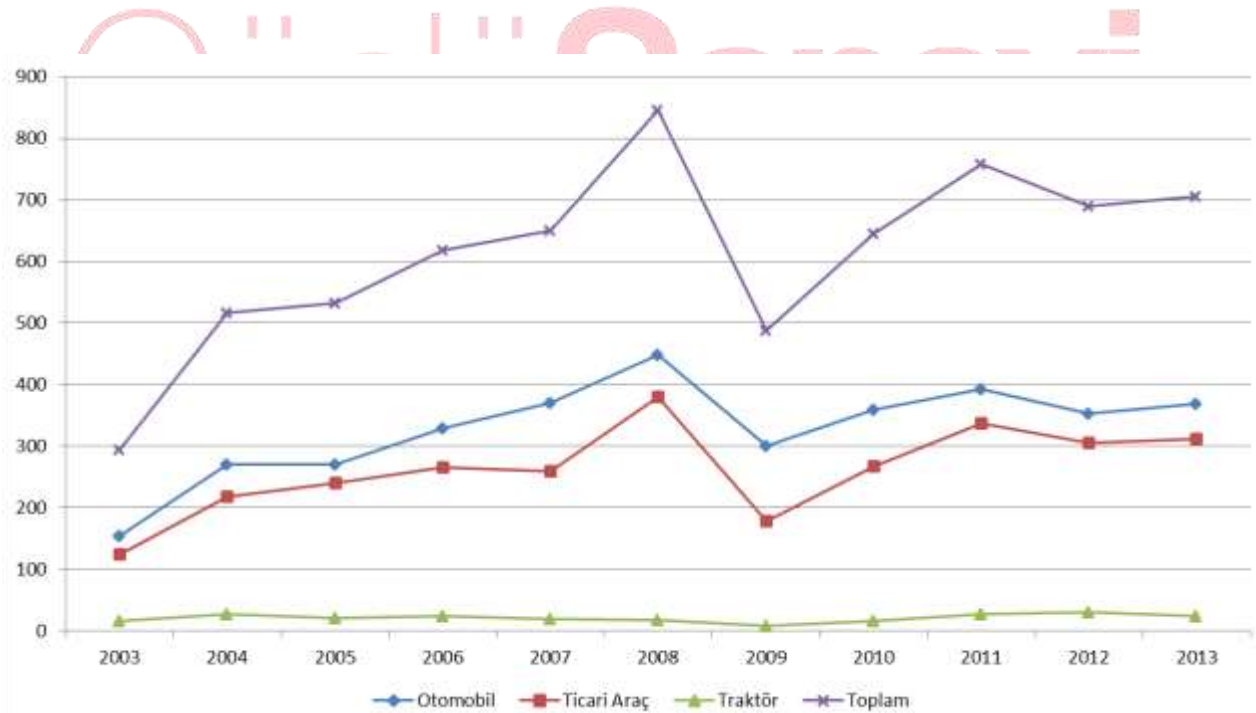
Son on yılın Ocak-Temmuz ayları üretim miktarları;

	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Otomobil	154	271	271	329	371	448	301	360	393	353	369
Ticari Araç	125	218	241	265	259	380	179	268	337	305	312
Traktör	16	27	21	24	20	18	8	17	28	31	24
Toplam	295	516	533	618	650	846	488	645	758	689	705

1.000 adet

Son 10 yılın üretim miktarlarına baktığımızda, üretim rekorunun kırıldığı 2011 yılına göre %7 seviyesinde bir üretim kaybı olduğu görülmektedir.

3



İHRACAT (Markalara göre – Araç türüne göre)

Oyak-Renault'nun araç ihracatı geçen senenin ilk 7 ayına göre %33,9 oranında artarak 170.081 adetlik ihracat ile markalar bazında ilk sıradadır. Ford Otosan'ın araç ihracatı %14,6 oranında artarak 137.223 adet olarak gerçekleşmiştir. Tofaş'ın ihracatı da %1 oranında artarak 100.058 adet olarak gerçekleşmiştir.

Firmalar Companies	2011	2012	Ocak - Temmuz 7 Months		Değişim % Percent change
			2012	2013	
OYAK RENAULT	225.285	227.162	127.066	170.081	33,9%
FORD OTOSAN	211.380	191.149	119.755	137.223	14,6%
TOFAŞ	180.690	154.068	99.041	100.058	1,0%
HYUNDAI ASSAN	64.000	67.453	40.300	43.069	6,9%
TOYOTA	81.233	63.549	45.726	39.104	-14,5%
TÜRK TRAKTÖR	9.600	14.572	9.170	8.181	-10,8%
KARSAN	15.119	10.994	7.706	7.181	-6,8%
M. BENZ TÜRK	4.735	4.054	2.305	2.169	-5,9%
HONDA TÜRKİYE	5.023	7.959	5.294	1.312	-75,2%
MAN TÜRKİYE	1.216	885	712	512	-28,1%
A.I.O.S	429	943	455	458	0,7%
HATTAT TARIM	546	859	487	374	-23,2%
TEMSA GLOBAL	992	856	481	352	-26,8%
OTOKAR	475	510	209	253	21,1%
BMC	389	341	332	1	-99,7%
Toplam - Total	801.112	745.354	459.039	510.328	11,2%

Kaynak: OSD

TOYOTA, HONDA, TÜRK TRAKTÖR, MAN, TEMSA, HATTAT TARIM ihracatında önemli düşüşler görülen firmalardır.

(Adet)		2011	2012	2012 Ocak- Temmuz	2013 Ocak- Temmuz	Değişim %
Otomobil		442.674	412.991	248.798	280.523	13%
Passenger Car						
Hafif Ticari LCV	Kamyonet	319.366	292.601	186.862	196.583	5%
	Pickup					
	Minibüs	20.163	16.249	9.156	20.893	128%
	Minibus					
Ağır Ticari HCV	Kamyon	3.912	2.682	1.676	926	-45%
	Truck					
	Midibüs	647	1.173	522	545	4%
	Midibus					
	Otobüs	4.204	4.047	2.368	2.303	-3%
	Bus					
Ticari Araç Commercial Vehicles		348.292	316.752	200.584	221.250	10%
Traktör-Tractor		10.146	15.431	9.657	8.555	-11%
Toplam İhracat Total Export		801.112	745.174	459.039	510.328	11%

Kaynak: OSD

2013 yılının ilk 7 ayında otomobil ihracatı %13 oranında artarak toplam 280,523 adet olarak gerçekleşmiştir. Ticari araç ihracatı da %10 oranında artarak 221,250 adet, traktör ihracatı ise %11 azalma ile 8,555 adet olarak gerçekleşmiştir.

5

İHRACAT (Tutar)

Temmuz ayında, Otomotiv Ana Sanayi ihracatı 1,170 Milyar USD, Otomotiv Tedarik sanayi ihracatı ise 794 milyon USD seviyesinde gerçekleşmiştir. Toplam otomotiv ihracatı yaklaşık 1 milyar 965 milyon USD seviyesine ulaşmıştır.

	2012	2013	Değişim % Percent change
	(USD) Temmuz	Temmuz	
Ana Sanayi	825.040.233	1.170.506.916	42%
OEM			
Tedarik Sanayi	625.854.327	794.162.930	27%
Suppliers			
Toplam İhracat	1.450.894.560	1.964.669.846	35%

2013 yılının ilk 7 ayında Ana Sanayi ihracatı geçtiğimiz senenin aynı dönemine göre %9 oranında artarak 7,2 milyar USD olarak gerçekleşirken, Tedarik sanayi ihracatı da %9 oranındaki artışla 5,3 milyar USD seviyesine ulaşmıştır. Tedarik sanayinin toplam ihracat içindeki payı **% 42,5** oranındadır.

Sanayinin toplam ihracatı ise %9,1 oranında artarak 12,5 milyar USD olarak gerçekleşmiştir.

(USD)	2010	2011	2012	2012 Ocak- Temmuz	2013 Ocak- Temmuz	Değişim % Percent change
Ana Sanayi OEM	10.788.363.177	11.865.071.274	10.800.065.789	6.586.200.496	7.203.739.089	9%
Tedarik Sanayi Suppliers	6.736.566.317	8.457.193.004	8.263.360.983	4.878.106.163	5.306.509.259	9%
Toplam İhracat	17.524.929.494	20.322.264.278	19.063.426.772	11.464.306.659	12.510.248.348	9,1%

Kaynak: TİM

Güçlü Sanayi
Güçlü Marka

İHRACAT (Ülkelere göre) (\$1.000)

Ülkeler – Countries	2012 Ocak - Temmuz	2013 Ocak - Temmuz	Değişim % Percent change
ALMANYA	1.765.104.088,68	1.742.035.948,24	- 1
FRANSA	1.326.186.149,94	1.437.842.851,08	8
BİRLEŞİK KRALLIK	774.239.345,16	1.146.521.388,10	48
İTALYA	1.025.348.731,08	1.058.964.933,29	3
RUSYA FEDERASYONU	574.865.532,37	641.812.617,15	12
BİRLEŞİK DEVLETLER	554.771.224,99	633.568.785,98	14
BELÇİKA	443.483.633,54	582.534.562,91	31
İSPANYA	422.837.085,06	455.315.213,55	8
ROMANYA	325.827.737,24	357.554.372,91	10
CEZAYİR	269.977.619,36	354.358.696,29	31
SLOVENYA	224.523.677,51	291.085.045,43	30
HOLLANDA	334.074.070,01	275.060.540,94	- 18
POLONYA	216.849.005,51	245.214.605,34	13
İSRAİL	177.552.740,11	206.350.787,06	16
İSVEÇ	181.210.018,61	175.605.726,00	- 3
FAS	108.314.287,09	150.072.219,48	39
AVUSTURYA	123.475.572,59	141.768.419,41	15
BREZİLYA	100.449.470,60	141.625.666,58	41
ARJANTİN	129.083.973,43	130.681.235,34	1
IRAK	176.491.539,49	116.214.338,66	- 34
BULGARİSTAN	74.458.723,11	105.771.576,32	42
DANİMARKA	67.411.780,17	102.805.913,85	53
UKRAYNA	108.673.094,54	96.206.236,20	- 11
MISIR	77.179.534,55	90.226.966,78	17
ÇEK CUMHURİYETİ	122.325.217,13	89.392.606,95	- 27

*Kaynak: TİM

Otomotiv Sanayinin 2013 yılının ilk 7 ayında ülkelere göre ihracat değerlerini incelediğimizde, Almanya'ya gerçekleşen ihracatın yaklaşık %1 oranında azalarak 1,7milyarUSD, Fransa'yagerçekleşen ihracat %8 oranında artarak1,4milyar USD, Birleşik Krallığa ihracat %48 oranında artarak 1,1 milyarUSD, seviyesinde gerçekleşmiştir.

Cezayir, Slovenya, Fas, Bulgaristan ve Danimarkaihracat tutarlarındaki artışlar ile dikkat çeken ülkelerdir.

İÇ PAZAR

	2010	2011	2012	2012 Ocak - Temmuz 7 Month	2013 Ocak - Temmuz 7 Month	Değişim % Percent change
Yerli Otomobil	155.634	179.488	146.604	80.884	76.152	-6%
Local Passenger Cars						
İthal Otomobil	354.150	414.031	409.676	208.137	271.666	31%
Import Passenger Cars						
Toplam Otomobil	509.784	593.519	556.280	289.021	347.818	20%
Total Passenger Cars						
Yerli HTA	149.720	158.586	129.399	65.768	55.090	-16%
Local LCV						
İthal HTA	101.409	112.334	92.082	48.147	50.431	5%
Import LCV						
Toplam Hafif Ticari	251.129	270.920	221.481	113.915	105.521	-7%
Total LCV						
Yerli ATA Local HCV	22.410	34.261	29.923	15.788	16.804	6%
İthal ATA Import HCV	9.849	12.167	9.936	6.016	5.544	-8%
Toplam Ağır Ticari	32.259	46.428	39.859	21.804	22.348	2%
Total HCV						
Traktör Tractor	21.390	34.723	27.523	19.255	27.523	43%
Toplam Yerli	327.764	372.335	305.926	162.440	148.046	-9%
Total Local						
Toplam İthal	465.408	538.532	511.694	262.300	327.641	25%
Total Import						
Toplam / Total	793.172	910.867	817.620	424.740	475.687	12%

- Toplam Taşıt Adetlerine Traktör Satış Adetleri Dâhil Edilmemektedir.

Kaynak: OSD/ODD

2013 yılı ilk 7 ayında bir önceki yılın aynı dönemine göre otomobil satışları %20 oranında artarak 347,818 adet olarak gerçekleşmiştir. İthal otomobil satışlarındaki %31 oranındaki artış dikkat çekmektedir. Hafif ticari araç satışları %7 oranındaki gerilemeyle 105,521 adet gerçekleşmiştir. Ağır ticari araç satışları ise %2 oranında artarak 22,348 adede ulaşmıştır.

910.867 adetlik bir iç pazar satış adedi ile rekor kırılan 2011 yılının ilk 7 ayına göre toplam iç pazardaki daralma % 7 seviyesindedir.



TARMAKBİR

Tarım Makinaları Sektörü

Traktör Raporu*

Hazırlayan Arzu Toklucu

Tarmakbir İstatistik ve Pazar Araştırma Bürosu



TARMAKBİR
Türk Tarım Alet ve Makinaları İmalatçıları Birliği
The Turkish Association of Agricultural Machinery and Equipment Manufacturers

TRAKTÖR/ TRACTOR

Traktör İmalatı (Adet), 1992-2013
Tractor Production (Units), 1992-2013

Yıllar/ Years	İmalat/ Production (Adet/ Unit)	Yıllar/ Years	İmalat/ Production (Adet/ Unit)
1992	22.011	2003	29.761
1993	33.601	2004	42.511
1994	25.817	2005	41.502
1995	44.482	2006	44.386
1996	54.819	2007	37.623
1997	58.736	2008	28.751
1998	61.868	2009	17.762
1999	27.867	2010	40.178
2000	37.938	2011	63.557
2001	15.052	2012	56.000
2002	10.840	2013 (07)	31.531 (-%17)

Aylara Göre Traktör İhracatı (Adet), 2010-2013
Tractor Exports by Months (Units), 2010-2013

Aylar/ Months	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	Toplam/ Total
2010	628	1.273	992	884	1.126	1.042	815	415	711	511	560	601	9.685
2011	255	396	624	654	679	980	852	819	1.136	1.026	1.019	1.925	10.365
2012	812	1.417	1.423	1.569	1.694	1.432	1.433	712	1.132	1.220	1.108	1.758	15.700
2013	785	1.339	1.372	1.331	1.270	1.375	1.215						

(1) Hattat, NH, Case, Erkunt, Tümosan

B. AVRUPA BİRLİĞİ / EU

Avrupa Birliği, Tarım Makinaları İmalat, İhracat, İthalat ve İç Satış Değerleri, [VDMA] (Değer, Mil. Euro)
Agricultural Machinery (Inc. Tractor) Production, Exports, Imports and Market Value of EU, [VDMA] (Value, Mil. Euro)



Ülke/ Country	İmalat/ Production					İhracat/ Exports				
	2008	2009	2010	2011	2012	2008	2009	2010	2011	2012
Almanya	7.512	5.614	5.485	6.984	7.662	5.648	3.916	3915	4.999	5.530
Fransa	3.766	3.010	2.845	3.601	3.948	2.610	1.931	2076	2.511	2.782
İtalya	5.493	4.393	4.569	4.839	4.972	3.848	2.835	3072	3.644	3.939
İngiltere	2.072	1.758	1.795	2.042	2.151	1.490	1.229	1338	1.572	1.813
Hollanda	937	756	824	960	1.067	1.510	1331	1492	1.832	1.877
Avusturya	1.298	1.140	1.137	1.300	1.485	1.162	983	999	1.163	1.276
İspanya	662	523	574	646	726	416	368	452	513	574
İsveç	519	397	451	567	590	604	389	529	70	651
Finlandiya	1.264	757	977	1.179	1.063	736	462	574	752	679
Danimarka	826	714	691	803	752	688	554	557	725	662
Belçika-Lüksemburg	808	707	675	797	916	1.551	1281	1145	1.389	1.585
İrlanda	210	150	133	146	153	155	131	135	152	165
Portekiz	66	62	66	68	73	42	43	40	44	51
Yunanistan	34	23	22	58	54	44	36	41	47	43
AB-15	25.468	20.005	20.243	23.990	25.610	10.640	7337	6330	8.054	10.500
Polonya	842	643	718	912	1.011	656	429	493	636	773
Çek Cum.	613	437	496	609	722	496	324	383	487	590
Romanya	51	31	36	45	54	35	32	42	54	71
Macaristan	515	332	317	463	519	488	330	319	445	466
Bulgaristan	21	29	36	41	44	31	35	78	65	85
Diğer AB Ülkeleri	185	139	159	227	264	415	282	352	485	594
AB-12	2.226	1.612	1.761	2.296	2.613	1.697	1099	1249	1.654	1.940
AB 27	27.695	21.616	22.004	26.285	28.224	8.321	5555	5144	6.398	8.166

10

Ülke/ Country	İthalat/ Importation					Pazar Hacmi/ Market Volume				
	2008	2009	2010	2011	2012	2008	2009	2010	2011	2012
Almanya	2.676	2.236	2.295	2.773	3.280	4.539	3.934	3.868	4.758	5.411
Fransa	3.155	2.812	2.609	3.220	3.671	4.311	3.891	3.415	4.310	4.837
İtalya	793	697	824	918	901	2.438	2.085	1.997	2.113	1.934
İngiltere	1.942	1.581	1.548	1.795	1.925	2.523	2.110	1.989	2.264	2.263
Hollanda	1.038	804	853	1.027	968	1.225	894	931	1.097	1.122
Avusturya	783	716	744	855	894	1.064	987	1.003	1.146	1.227
İspanya	1.024	732	739	814	699	1.270	921	888	947	851
İsveç	713	535	691	789	747	848	663	788	898	859
Finlandiya	356	272	316	372	385	884	567	719	799	769
Danimarka	1.053	535	498	634	630	1.191	678	591	712	720
Belçika-Lüksemburg	1.400	1.100	956	1.195	1.341	700	572	526	602	694
İrlanda	427	217	203	266	299	512	279	247	259	287
Portekiz	207	157	212	205	186	231	180	238	230	208
Yunanistan	233	137	103	87	64	243	149	112	98	75
AB-15	3.790	3.008	3.072	3.766	4.184	21.980	17.911	17.311	20.232	21.258
Polonya	1.044	749	976	1.042	1.269	1.230	979	1258	1318	1507
Çek Cum.	597	372	392	559	618	715	492	517	687	755
Romanya	261	291	346	442	449	277	289	340	432	420
Macaristan	457	393	196	326	403	484	415	242	344	456
Bulgaristan	278	253	225	359	375	267	246	214	335	335
Diğer AB Ülkeleri	1.090	622	671	978	1.042	989	597	623	856	942
AB-12	3.321	2.298	2.428	3.220	3.491	3.961	3019	3.192	3971	4.415
AB 27	3.145	2.561	2.624	3.191	3.501	25.941	20.930	20.503	24.203	25.672

Ülke/ Country	İç Pazar/ Market Volume								
	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Almanya	2.950	3.347	3.689	4.539	3.934	3.866	4.758	5.411	
Fransa	3.195	3.272	3.486	4.311	3.891	3.378	4.310	4.837	
İtalya	2.597	2.455	2.496	2.438	2.255	2.321	2.113	1.934	
İngiltere	1.812	2.017	2.290	2.523	2.110	2.005	2.264	2.263	
Hollanda	710	814	1.020	1.225	955	1.018	1.097	1.122	
Avusturya	868	884	930	1.064	985	999	1.146	1.227	
İspanya	1.074	1.228	1.369	1.270	887	861	947	851	
İsveç	395	523	672	848	663	788	898	859	
Finlandiya	749	723	813	884	567	719	799	769	
Danimarka	770	834	1.071	1.191	695	632	712	720	
Belçika-Lüksemburg	421	502	554	700	572	525	602	694	
İrlanda	375	440	539	512	279	248	259	287	
Portekiz	212	211	222	231	176	237	230	208	
Yunanistan	198	206	242	243	141	102	98	75	
AB-15	16.324	17.455	19.394	21.980	18.111	17.699	20.232	21.258	
Polonya	649	775	934	1230	963	1.200	1318	1507	
Çek Cum.	332	460	584	715	485	505	687	755	
Romanya	173	294	244	277	289	340	432	420	
Macaristan	258	245	389	484	395	194	344	456	
Bulgaristan	96	90	142	267	246	187	335	335	
Diğer AB Ülkeleri	575	616	776	989	580	603	856	942	
AB-12	2.083	2.482	3.069	3.961	2.959	3.028	3971	4.415	
AB 27	18.408	19.937	22.462	25.941	21.070	20.727	24.203	25.672	

Kaynak/Source: VDMA

Avrupa'da Traktör Tescilleri (Adet), 2007-2012 Tractor Registration of Europe (Units), 2007-2012

Ülke/ Countries	2007	2008	2009	2010	2011	2012	> 50 hp (2012)	hp**
France*	35.083	40.716	36.800	29.123	35.409	39.089	37.280	122
Germany	28.451	31.250	29.464	28.587	35.977	36.264	30.162	128
Italy	26.836	27.264	27.057	23.323	23.429	19.343	16.124	94
Poland	12.656	13.605	14.214	14.731	17.035	19.315	18.296	102
United Kingdom	17.089	18.564	16.326	14.486	15.217	14.964	13.986	135
Spain	17.250	15.826	11.796	10.547	10.002	8.647	7.699	113
Austria	7.558	7.722	7.735	7.921	7.766	8.294	7.772	98
Sweden	4.634	4.462	3.609	4.098	4.877	4.165	3.594	114
Netherlands	5.278	5.356	3.716	3.480	4.069	3.769	3.306	121
Norway	4.187	3.708	2.631	3.232	3.829	3.655	3.507	110
Belgium	3.472	3.897	2.909	2.858	3.281	3.377	2.553	115
Switzerland	2.591	2.590	2.653	2.746	3.083	3.330	3.138	101
Finland	4.245	4.491	4.036	4.292	4.561	2.828	2.825	148
Portugal	4.199	4.129	2.983	3.583	3.186	2.715	2.506	88
Denmark	3.961	3.427	1.878	1.791	2.286	2.185	1.729	128
Czech Republic	2.730	3.096	1.693	1.864	2.321	2.078	1.912	119
Ireland	5.029	4.531	1.748	1.315	1.543	1.893	1.887	137
Slovenia	2.084	2.451	1.823	1.417	1.490	1.463	1.212	82
Total	187.333	197.085	173.071	159.394	179.361	177.374	159.488	116
European Union	205.271	210.504	184.379	167.517	190.809	190.000		

* totals excluding telescopic handlers, ** average motor power in hp, referring to 2012
Kaynak/Source: VDMA

TAYSAD Vergi Bülteni

Hazırlayan: **Bilgütay YAŞAR**

Ortak, PwC Otomotiv Grubu Lideri

Ulaş CEYLANLI

Kıdemli Müdür, PwC Otomotiv Grubu



SON DÖNEMDEKİ ÖNEMLİ VERGİSEL DÜZENLEMELER

Son dönemde yaşanan ve taşıt araçları yan sanayi şirketlerini etkileyebileceğini düşündüğümüz vergisel gelişmelere ilişkin notlarımızı aşağıda dikkatlerinize sunarız.

Gelir Vergisi Kanunu Tasarısı

Mevcut Gelir Vergisi Kanunu ve Kurumlar Vergisi Kanunu'nu tek kanun olarak birleştiren 12.06.2013 tarihli Kanun Tasarısı TBMM gündeminde bulunmaktadır.

Geçici ve mükerrer maddelerle birlikte 210 maddeyi geçen Gelir Vergisi Kanunu ile 45 maddeden oluşan Kurumlar Vergisi Kanunu'nun birleştirilmesini öngören Tasarı 92 maddeden oluşmaktadır. Tasarıyla mevcut yapı özü itibarıyla korunmuştur.

Aşağıda bu yeni tasarıda yer alan düzenlemeleri ile mevcut kanunlara göre getirdiği değişiklikleri özet halde bulabilirsiniz.

i. Verginin Konusu ve Oranı:

Tasarıda mevcut Gelir Vergisi Kanun'da yer alan yedi gelir unsuru korunmuştur. Gerçek kişiler için vergi tarifesinde ve kurumlar için vergi oranında bir değişiklik yapılmamaktadır.

ii. Beyanname Verme ve Ödeme Tarihleri-Geçici Vergi Beyannameleri:

Gerçek kişiler yıllık beyannamelerini izleyen yılın Şubat ayının başından yirminci günü akşamına kadar, kurumlar ise hesap döneminin kapandığı ayı izleyen üçüncü ayın başından yirminci günü akşamına kadar vereceklerdir. Yeni tasarıyla beraber dördüncü dönem geçici vergi beyannamesi kaldırılmaktadır. Diğer konularda esas itibarıyla bir değişiklik öngörülmemektedir.

Tasarıya göre gelir vergisi, gerçek kişiler tarafından Şubat ve Haziran aylarında olmak üzere iki eşit taksitte, kurumlar tarafından beyanname verilmesi gereken ayın sonuna kadar ödenecektir.

iii. Ücretlerin Vergilendirilmesi:

Ücretlerde "asgari geçim indirim", sistemin esas değişmemekte, üçüncü çocuk için uygulanan indirim oranı % 5'den % 10'a çıkartılmakta, üçüncü çocuktan sonraki çocuklar için indirim olanağı verilmemektedir. Bu değişikliğin yanında şirket yönetim kurulu üyelerine, ortaklık payı ile orantılı olmaksızın ödenen kâr payları ücret olarak tanımlanmaktadır. Bir işyerine bağlı olarak çalışanlara, yaptıkları hizmetler karşılığında üçüncü kişiler tarafından verilen para ve ayınlar ile sağlanan diğer menfaatler de ücret olarak tanımlanmaktadır.

Tasarıyla, korumalı işyeri indirimi getirilmektedir. Engelliler Hakkında Kanun'a göre kurulan korumalı işyerlerinde istihdam edilen engelli çalışanlar için diğer kişi ve kurumlarca karşılanan tutar dâhil yapılan ücret ödemelerinin yıllık brüt tutarının % 100'ü oranında korumalı işyeri indirimi sağlanmaktadır. İndirim, her bir engelli çalışan için azami beş yıl

süreyle uygulanacak ve yıllık olarak indirilecek tutar, her bir engelli çalışan için asgari ücretin yıllık brüt tutarının % 150'sini aşamayacaktır.

iv. Ticari Kazançtan İndirilemeyecek Giderler

Yeni tasarıyla indirilemeyecek giderler özü itibariyle korunmuştur. Bu giderlerden önemli olanları özetle aşağıdaki gibidir:

- Mevcut düzenlemede olduğu gibi, kullanılan yabancı kaynakları öz kaynaklarını aşan işletmelerde, aşan kısma münhasır olmak üzere, işletmede kullanılan yabancı kaynaklara ilişkin faiz, komisyon, vade farkı, kâr payı, kur farkı ve benzeri adlar altında yapılan gider ve maliyet unsurları toplamının % 10'unu aşmamak üzere Bakanlar Kurulunca kararlaştırılan kısmı
- Her türlü alkol ve alkollü içkiler ile tütün ve tütün mamullerine ait ilan ve reklam giderleri
- Teşebbüs sahibi veya serbest meslek erbabı tarafından işlenen suçlardan doğan tazminatların ticari kazançtan indirilemeyeceğine ilişkin kural, kusursuz sorumluluk halinde ödenen tazminatı kapsamayacak şekilde yeniden düzenlenmektedir.
- Mevcut düzenlemede olduğu gibi, transfer fiyatlandırması yoluyla örtülü olarak dağıtılan kazanç, ve örtülü sermaye üzerinden ödenen faiz ve benzerleri

v. Taşınmaz ve İştirak Hisseleri Satış Kazançlarının Vergilendirilmesi:

Kurumların en az iki yıl süre ile sahip oldukları taşınmaz ve iştirak hisselerinin satışından elde edilen kazançların % 75'ini vergiden istisna tutan düzenleme değiştirilerek, kazancın istisna tutulacak kısmı elde tutma süresine bağlı olarak kademelendirilmektedir.

Öngörülen düzenlemeye göre, ticari kazancını bilanço esasına göre tespit eden gerçek kişiler ile kurumların aktiflerindeki taşınmazlar, iştirak hisseleri, kurucu senetleri, intifa senetleri ve rüşhan haklarının,

- İki tam yıldan sonra satışından doğan kazançların % 40'ı,
- Üç tam yıldan sonra satışından doğan kazançların % 50'si,
- Dört tam yıldan sonra satışından doğan kazançların % 60'ı,
- Beş tam yıldan sonra satışından doğan kazançların % 75'i,

vergiden müstesna olacaktır.

Tasarının geçici maddesiyle, kurumların aktiflerine kayıtlı iktisadi kıymetlerden Kanun'un yayımı tarihi itibariyle iki yıl süreyle elde bulundurulmuş olanların, Kanun'un yayımı tarihinden sonra elden çıkarılmasında, yukarıda yer alan oranların yerine % 75 oranının uygulanması öngörülmüştür.

vi. İhracatçılarda Götürü Gider Uygulaması:

İhracat, yurt dışında inşaat, onarım, montaj ve taşımacılık faaliyetlerinde bulunanların, bu faaliyetlerden döviz olarak elde ettikleri hâsılatın binde beşi ile sınırlı olarak dikkate alabildikleri götürü gider, bu işlerle ilgili fiilen katlanılan ancak tevsik edilemeyen giderleriyle sınırlandırılmaktadır.

vii. Hizmet İhracında Teşvik:

Mevcut Gelir ve Kurumlar Vergisi Kanunlarında yer alan düzenlemelerle; yabancılara Türkiye'de verilen ve münhasıran yurtdışında yararlanılan mimarlık, mühendislik, tasarım, yazılım, tıbbi raporlama, muhasebe kaydı tutma, çağrı merkezi ve veri saklama hizmeti alanlarında faaliyette bulunan hizmet işletmelerinin münhasıran bu faaliyetlerinden elde ettikleri kazancın %50'sinin kurum kazancından indirimine olanak sağlanmaktadır. Bu teşvik Tasarıda istisna düzenlemesi olarak aynen korunmaktadır.

İndirimin istisna olarak düzenlenmesi, kazancın yeterli olmadığı veya faaliyet sonucunun zarar olması halinde de istisnanın sonraki yıllara taşınmasına olanak sağlamaktadır.

viii. Yürürlük:

Tasarının yürürlük maddesinde, Kanun'un 01.01.2014 tarihinden itibaren elde edilen kazanç ve gelirlere uygulanmak ve bu tarihten itibaren geçerli olmak üzere yayımı tarihinde yürürlüğe girmesi öngörülmüştür.

6487 Sayılı Kanunla Yapılan Değişiklikler

Aşağıda açıkladığımız bazı vergi düzenlemeleri de içeren 6487 sayılı Kanun 11.06.2013 tarihli Resmi Gazetede yayımlanarak yürürlüğe girmiştir.

i. Ar-Ge Personeli Gelir Vergisi İndirimi Süre Uzatımı:

Kanunla beraber, mevcut kanunlarda 2013 sonuna kadar uygulanacak ar-ge personeli gelir vergisi stopajı teşvikinin 2023 yılı sonuna kadar işverene verilmesi uygulamasının devamı öngörülmektedir.

ii. ÖTV Kanunu'nda Yapılan Değişiklikler:

Yapılan düzenlemeyle; ÖTV Kanunu'na ekli (II) sayılı listedeki malların özel tüketim vergisinin,

- ÖTV mükellefinin alış bedeli ile
- Malın imalatçısının satış bedeli veya ithalatta hesaplanan katma değer vergisi matrahı

üzerinden malın tabi olduğu orana göre hesaplanan vergi tutarlarından daha az olmaması öngörülmektedir.

Buna göre, ÖTV'ye tabi taşıtlar için, mükellefin bu malı satış bedeli ve alış bedeli ile mal ithal edilmiş ise ithalatta hesaplanan KDV matrahı, yurt içinde imal edilmiş ise imalatçının satış bedeli üzerinden hesaplanacak vergi tutarlarından en fazla olan tutar ÖTV olarak ödenecektir.

Mükellefin malı alıcıya teslim ettiği tarihe kadar, bu malı mükellefe teslim eden tarafından iskonto yapılmış olması halinde, alış bedelinin yüzde 10'unu geçmemek üzere yapılan iskonto tutarı indirilmek suretiyle mükellefin alış bedeli hesaplanabilecektir. Ancak bu indirimler sonrası kalan tutar, malın imalatçısının satış bedelinden veya ithalatta hesaplanan katma değer vergisi matrahından düşük olamayacaktır.

ÜLKE RAPORLARI



RUS OTOMOTİVİNDE 2013 TEMMUZ AYI

Üretim/OEM'ler

Rusya'da araç üretimi satışlara paralel olarak düşmeye devam etmekte. Haziran'da kaydedilen üretim rakamları: Otomobil - 161 bin, kamyon - 18 bin kamyon ve otobüs - 4,8 bin. Yılın ilk yarısında yabancı markalı araç üretimi artış gösterirken Rus markaların üretimi azaldı. Ocak-Haziran döneminde St. Petersburg'ta 200 bin otomobil üretildi. Temmuz ayında GAZ Grubu, gazla çalışan PAZ otobüslerinin seri üretimine başladı. GAZ ay içerisinde ayrıca Mercedes-BenzSprinterclassic model LCV'lerin seri üretiminin startını verdi. Kaliningrad'da kurulu Avtotor fabrikası Hyundai Equus, Kaluga'da kurulu PSMA Rus fabrikası da Mitsubishi PajeroSport model otomobillerin üretimine başladı. Temmuz'da AvtoVAZ'ınRenault'dan 52 milyon avro tutarında yeni bir borç aldığı duyuruldu. Sorunlarla boğuşan TagAZ otomobil fabrikası kitlesel işten çıkarmalara başladı. St.Petersburg'ta kurulan yeni MAN fabrikası da gerekli izinlerin alınamaması yüzünden bir türlü üretime başlayamıyor.

Yedek Parça Pazarı

Rusya'da kamyon yedek parça pazarının büyüklüğü 9 milyar dolar olarak hesaplandı.

Araç Pazarı

Rusya otomobil ve LCV pazarı Haziran'da %11 küçüldü. Tek başına LCV pazarındaki küçülme oranı %1,8. Haziran ayında Moskova, St. Petersburg ve Yekaterinburg gibi bölgesel pazarlarda çeşitli oranlarda düşmeye devam etti. Buna paralel olarak otomobil ithalatı da gerilemesini sürdürüyor. Ülkede pazarın geneli düşerken premium sınıf otomobil satışları istikrarlı bir biçimde artmaya devam ediyor. Bunun dışında, Rusya otomobil pazarının %35'inin SUV araç satışlarına ait olduğu hesaplanıyor.

Araç Parkı

Avtostat verilerine göre 2013 yılbaşı itibariyle Rusya'da 37 milyon otomobil ve 7,8 milyon ticari araç bulunuyor.

Yasal Çerçeve

Sanayi montaj rejimi anlaşmasını imzalamış yabancı otomobil üreticilerinin DTÖ'ye katılım sonrası gümrük oranlarının düşmesiyle birlikte uğrayabilecekleri olası zararların tazminini öngören tasarı Rus meclisi Duma'da kabul edildi. Öte yandan, AB Rusya'yı Dünya Ticaret Örgütü'ne şikayet etti. Şikayetin gerekçesi ithal otomobillere uygulanan yenileme vergisi.

HABER BÜLTENİ

TagAZ'da kitlesel işten çıkarmalar

30-07-2013 / AvtoSreda

Taganrog Otomobil Fabrikası (TagAZ)'ın idaresini elinde bulunduran OOO "Eyç Ti Avto", fabrikada kitlesel işten çıkarmalara başladı. 25 Temmuz 2013 itibarıyla 400 işçinin iş akdi feshedilmiş durumda. Bu yılın Mayıs ayında sektörel basına, Taganrog'da Çinli Chery ve Jeep marka otomobillerin üretimine başlanabileceği yönünde haberler yansımıştı.

Yekaterinburg otomobil pazarı %7 küçüldü

25-07-2013 / Auto-Delaer-Yekaterinburg

Auto-Delaer-Yekaterinburg ajansının verilerine göre, Ocak-Haziran döneminde şehirde 45,430 adet yeni otomobil ve hafif ticari araç satıldı (-%7). Markalara göre satış rakamları şöyle: Lada – 5,9 bin, Hyundai – 3,8 bin, Kia – 3,8 bin, Renault – 3,3 bin ve Chevrolet – 2,5 bin. Haziranda satılan araç miktarı ise 8032 (-%12). Ajansın şehir için yıl sonu toplam satış tahmini 90 bin (-%7,5). Yekaterinburg, Rusya yeni otomobil pazarının %3,4'üne ev sahipliği yapıyor.

Rusya'da 7,8 milyon ticari araç var

25-07-2013 / Avtostat

Avtostat verilerine göre, 2012 yıl sonu itibarıyla Rusya'da 7,8 milyon adet ticari araç bulunuyor. Bunların %48'ini hafif ticariler oluşturuyor (3,74 milyon). Ülkedeki kamyon sayısı da buna yakın: 3,68 milyon (%47). Kalan %5'lik kısım otobüslere ait: 389,9 bin adet. Ülkedeki hafif ticari araçların %36'sı 15 yaş üzerinde (1,35 milyon). Otobüsler için bu gösterge %10 (181,8 bin adet), kamyonlar içinse %70 (2,49 milyon). LCV segmentinde yabancı markalı araçların oranı %37 (1,38 milyon). Otobüsler için bu oran %21 (81,6 bin), kamyonlar içinse %17 (631,5 bin) Haziran'da Rusya'da 161 bin otomobil, 18 bin kamyon ve 4,8 bin otobüs üretildi

17-07-2013 / Rosstat

Rus devlet istatistik servisi Rosstat'ın verilerine göre, 2013'ün ilk altı ayında ülkede 929 bin otomobil üretildi (-%2,7). Haziran'da üretilen araç sayısı ise 161 bin (-%4,4). En çok üretilen marka 32,678 adet ile Lada (-%29,9). Yılın ilk yarısında üretilen kamyon adedi 95,1 bin (-%4,8). Haziran ayında gerçekleşen üretim miktarı 18,1 bin (+%1,1). Bu üretimin 4,4 binlik kısmı ülkenin en büyük kamyon üreticisi KamAZ'a ait (+%30). Diğer Rus markalar NefAZ Haziran'da 1064 damperli üretirken, AZ Ural da 495 kamyon üretti. Rusya'da Ocak-Haziran döneminde üretilen otobüs sayısı 24,6 bin (-%2,9). Haziran'da kaydedilen miktar ise 4,8 bin (-%4,7).

St. Petersburg otomobil pazarı %5 küçüldü

24-07-2013 / Auto-Dealer-SPb

Auto-Dealer-SPb verilerine göre, Ocak-Haziran döneminde St. Petersburg'ta 97,226 adet yeni otomobil ve hafif ticari araç satışı gerçekleşti. Bu, geçtiğimiz yıla kıyasla %5 daha düşük bir rakam. Şehirde sadece Haziran ayında satılan araç miktarı ise 17,481 adet olarak belirlendi (-%9). Böylece St. Petersburg otomobil pazarı üst üste dört ay küçülmüş oldu. St. Petersburg, Rusya otomobil pazarının %7,3'üne ev sahipliği yapıyor. Şehirde en çok satılan markalar Renault, Ford ve Skoda.

Rusya otomobil pazarının %35'i SUV**19-07-2013 / AutoBusinessReview**

AutoBusinessReview dergisinin verilerine göre, 2013 yılının ilk atlı ayı itibariyle Rusya'da satılan otomobillerin %35,45'i SUV. Geçtiğimiz yıl bu oran %24,6 idi.

Rusya'da premium sınıf otomobil satışları %18 arttı

15-07-2013 / AutoBusinessReview

Rusya'da yılın ilk yarısında premiumsegment otomobil satışları geçtiğimiz yıla göre %18'lik artışla 91,137 adet olarak gerçekleşti. Bu otomobillerin pazardaki toplam payları %7,3'e ulaştı. Premium sınıf otomobil pazarının liderleri Alman markaları. Mercedes-Benz, BMW ve Audi satışları bu segmentin %63'ünü oluşturuyor

Rusya'ya otomobil ithalatı 5 ayda %12,5 düştü**10-07-2013 / AutoNews.ru**

Rusya Federal Gümrük Servisi FTS'nin verilerine göre Ocak-Mayıs 2013 döneminde ülkeye yapılan otomobil ithalatı %12,5'lik düşüşle 378,8 bin adet olarak gerçekleşti. Söz konusu ithalatın parasal karşılığı 7 milyar 424,4 milyon dolar olarak hesaplanıyor.

Rusya'da 37 milyon otomobil var**10-07-2013 / Avtostat**

Avtostat verilerine göre, 1 Ocak 2013 tarihi itibariyle Rusya'da ruhsatlandırılmış 36,9 milyon otomobilvar. Bunun 13,67 milyon adedi Lada (%37). Rus markasını 3,13 milyon ile Toyota takip ediyor.

Rusya'da kamyon yedek parça pazarının büyüklüğü 9 milyar dolar**05-07-2013 / Avtostat**

Avtostat'ın yaptığı bir araştırmaya göre, Rusya'da 2012'de 9,34 milyar dolar değerinde 227,6 milyon adet kamyon yedek parçası satıldı. Pazarın 5,2 milyar dolar tutarındaki %55'lik kısmını Rus kamyonlarında kullanılan parçaların satışları oluşturdu.



ÇİN OTOMOTİVİNDE 2013 HAZİRAN AYI

I. Çin'de Gelişmeler

Ekonomi

World Bank: Çin'in 2013 yılında Çin ekonomisinin yüzde 7.7 büyüyecek.

Dünya Bankası, Çin ekonomisinin, hükümetin iç tüketime dayalı büyüme modeline yönelmesi ile birlikte önceki yıllara nisbeten daha az büyüyeceğini söyledi. Banka, Çin'in bu yıl yüzde 7.7 büyüyeceğini tahmin ediyor. (1)

Sanayi İşletmeleri Katma Değeri

2013 yılının Mayıs ayında, sanayi işletmeleri katma değeri bir önceki yılın aynı dönemine göre yüzde 9.2 arttı.

Otomobil sanayi yüzde 13.3, oranında artış gösterdi. (2)

Enflasyon ve Para Politikası

Çin Tüketici Fiyatları Endeksi (TÜFE)

Yılın ilk beş ayında TÜFE yaklaşık yüzde 2.4 oranında artış yaşadı. (3)

Çin Üretici Fiyatları Endeksi (ÜFE)

Yılın ilk beş ayında ÜFE de yüzde 2.1'lik düşüş kaydedildi. (4)

Dış Ticaret

2013 yılı Ocak ve Mayıs ayları arasında Çin'in dış ticaret hacmi bir önceki yılın 4 aynı dönemine göre yüzde 10.9 arttı, 10.51 trilyon oldu. İhracat yüzde 13.5 arttı, 5.51 trilyon yuan oldu. İthalat yüzde 8.2 arttı, 5 trilyon yuan olarak kaydedildi. Ülkenin toplam ticaret fazlası toplam 507.9 trilyon yuan oldu. (6)

Yatırımlar

Çin'e yapılan Yabancı Direkt Yatırımlar (FDI)

Bu yılın Ocak ve Mayıs ayları arasında Çin'de toplam 8609 yabancı işletme kuruldu. Ülkeye giren direkt yabancı yatırımlar yüzde 1.03 arttı, 47.595 milyar dolar oldu. Sadece Mayıs ayında, reel sektörde yabancı direkt yatırımları yüzde 0.29 arttı, 9.256 milyar dolar oldu. (8)

Çin'in Yurtdışı Yatırımları (ODI)

Bu yılın Ocak Mayıs ayları arasında Çinli işletmeler toplam 114 ülke ve bölgede toplam 2494 şirkete yatırım yaptı. Reel sektörde gerçekleşen yatırımlar bir önceki yılın aynı dönemine göre yüzde 20 arttı, 34.3 milyar dolar oldu. (9)

Huawei GSM-R Yeni bir demir yolu projesi gerçekleştirecek

