

**RTA LABORATUVARLARI BİYOLOJİK ÜRÜNLER İLAÇ VE
MAKİNE SANAYİ TİCARET A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide
2020 - 1. 3 Aylık Bildirim**

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Rapor

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	5		23.056.578	12.378.781
Finansal Yatırımlar			9.543.994	
Diğer Finansal Yatırımlar	6		9.543.994	
Ticari Alacaklar			9.422.800	6.756.181
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	8		9.422.800	6.756.181
Diğer Alacaklar			8.178.355	9.559.805
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	7		4.012.610	9.549.270
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	10		4.165.745	10.535
Stoklar	11		3.859.274	2.964.756
Peşin Ödenmiş Giderler			2.706.671	93.211
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler				
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	14		2.706.671	93.211
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	13		24.557	51.120
Diğer Dönen Varlıklar			2.873.305	2.756.717
İlişkili Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar				
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	12		2.873.305	2.756.717
ARA TOPLAM			59.665.534	34.560.571
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			59.665.534	34.560.571
DURAN VARLIKLAR				
Ticari Alacaklar				322.761
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	8			322.761
Diğer Alacaklar			4.081	4.081
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	10		4.081	4.081
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	4		32.080.833	28.193.268
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	15		18.779.246	18.779.246
Maddi Duran Varlıklar			15.157.076	14.781.455
Diğer Maddi Duran Varlıklar	16		15.157.076	14.781.455
Maddi Olmayan Duran Varlıklar			497.642	476.758
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	17		497.642	476.758
Peşin Ödenmiş Giderler			466.514	422.535
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	14		466.514	422.535
Ertelenmiş Vergi Varlığı	28		658.840	619.649
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			67.644.232	63.599.753
TOPLAM VARLIKLAR			127.309.766	98.160.324
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar			5.671.088	
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			5.671.088	
Diğer Kısa Vadeli Borçlanmalar	9		5.671.088	
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			4.013.079	6.108.848
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			4.013.079	6.108.848
Diğer Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	9		4.013.079	6.108.848
Ticari Borçlar			2.096.401	1.464.751
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	8		2.096.401	1.464.751
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	20		134.130	85.313
Diğer Borçlar			186.691	42.131
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	10		186.691	42.131
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			10.585.690	48.415
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	14		10.585.690	48.415
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	28		928.920	
Kısa Vadeli Karşılıklar			63.017	59.014
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	19		29.334	25.331
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	19		33.683	33.683

ARA TOPLAM		23.679.016	7.808.472
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		23.679.016	7.808.472
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar			3.423.612
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar			3.423.612
Diğer Uzun Vadeli Borçlanmalar	9		3.423.612
Diğer Borçlar		4.415.628	
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	7	4.415.628	
Uzun Vadeli Karşılıklar		217.584	233.484
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	19	217.584	233.484
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		4.633.212	3.657.096
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		28.312.228	11.465.568
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		97.122.352	86.628.426
Ödenmiş Sermaye	21.1	41.000.000	36.100.000
Sermaye Avansı	21.7		10.280.923
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	21.2	6.930.981	70.981
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		7.991.171	7.948.937
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		8.086.508	8.047.677
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)			
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	21.3.2	-23.386	-62.217
Diğer Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	21.3.1	8.109.894	8.109.894
Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar	4	-95.337	-98.740
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		1.399.707	1.399.707
Diğer Kısıtlanmış Yedekler	21.4	1.399.707	1.399.707
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	21.5	30.827.878	26.405.028
Net Dönem Karı veya Zararı		8.972.615	4.422.850
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	21.6	1.875.186	66.330
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		98.997.538	86.694.756
TOPLAM KAYNAKLAR		127.309.766	98.160.324

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	22.01	22.856.187	5.582.557
Satışların Maliyeti	22.02	-13.838.667	-3.746.511
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		9.017.520	1.836.046
BRÜT KAR (ZARAR)		9.017.520	1.836.046
Genel Yönetim Giderleri	24.01	-1.022.190	-874.159
Pazarlama Giderleri	24.03	-773.681	-683.711
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	24.03	-666.139	-732.349
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	25.01	1.285.833	3.720.390
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	25.02	-522.953	-2.971.790
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		7.318.390	294.427
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	26.01	1.202.823	2.259.969
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	26.02	-150.431	-1.227.294
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	4	3.884.162	
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		12.254.944	1.327.102
Finansman Gelirleri	27.01	55.460	156.131
Finansman Giderleri	27.02	-648.912	-199.638
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		11.661.492	1.283.595
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-880.021	641.750
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	28	-928.920	-28.635
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	28	48.899	670.385
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		10.781.471	1.925.345
DÖNEM KARI (ZARARI)		10.781.471	1.925.345
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	21.06	1.808.856	150.904
Ana Ortaklık Payları		8.972.615	1.774.441
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		42.234	6.131
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	21.3.2	48.539	7.664
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		3.403	
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	4	3.403	
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-9.708	-1.533
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	28	-9.708	-1.533
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		42.234	6.131
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		10.823.705	1.931.476
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	21.6	1.808.856	150.895
Ana Ortaklık Payları		9.014.849	1.780.581

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)				
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			9.804.840	-1.856.523
Dönem Karı (Zararı)			10.781.471	1.925.345
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			-2.704.240	-603.455
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler			389.882	413.122
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			32.639	-18.603
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	19		32.639	-18.603
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			-122.620	-357.757
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri	25		191.714	501.210
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri	25		-314.334	-858.967
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler			-3.884.162	
İştiraklerin Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler	4		-3.884.162	
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	28		880.021	-640.217
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			1.752.166	-3.178.413
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	6		-9.543.994	51.291
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	8		-2.535.572	-841.409
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			1.291.425	-3.008.418
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	11		-894.518	2.140.289
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	14		-2.657.439	-1.247.568
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	8		945.984	-507.716
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	20		48.817	277.933
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			4.560.188	-12.203
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)	14		10.537.275	-30.612
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			0	0
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			9.829.397	-1.856.523
Vergi İadeleri (Ödemeleri)			-24.557	0
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-786.387	-632.627
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			333.397	
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	16		333.397	
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-1.119.784	-632.627
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	16		-1.042.998	-563.373
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	17		-76.786	-69.254
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			1.659.344	-91.112
Sermaye Avanslarından Nakit Girişleri	21		1.479.077	
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri			151.707	
Kredilerden Nakit Girişleri	9		151.707	
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları			0	-97.243
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	9		0	-97.243
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)	21.3.1		28.560	6.131
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			10.677.797	-2.580.262
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)			10.677.797	-2.580.262
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5		12.378.781	6.140.988
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5		23.056.578	3.560.726

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları																
	Kar Payları																
	Kar Payı Harış Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler																
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)																
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)																
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması																
	Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış																
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler																
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları																
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)																
	Dönem Sonu Bakiyeler		41.000.000	0	6.930.981	-23.386	8.109.894	-95.337		1.399.707	30.827.878	8.972.615	97.122.352	1.875.186	98.997.538		