

**RTA LABORATUVARLARI BİYOLOJİK ÜRÜNLER İLAÇ VE
MAKİNE SANAYİ TİCARET A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide
2021 - 1. 3 Aylık Bildirim**

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

31.03.2021 Mali Tablo hk

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	5	4.827.566	17.464.181
Finansal Yatırımlar	6	867.567	916.796
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar		867.567	916.796
Alım Satım Amaçlı Elde Tutulan Finansal Varlıklar	6	867.567	916.796
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklar		0	0
Ticari Alacaklar		104.292.800	73.833.318
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	7	2.950.014	12.029
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	8	101.342.786	73.821.289
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklar		0	0
Finans Sektörü Faaliyetlerinden İlişkili Olmayan Taraflardan Alacaklar			0
Diğer Alacaklar		30.919.659	3.044.885
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	7	28.048.244	2.121.106
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	10	2.871.415	923.779
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Varlıklar		0	0
İmtiyaz Sözleşmelerine İlişkin Finansal Varlıklar			0
Türev Araçlar		0	0
Stoklar	11	27.775.725	17.982.634
Peşin Ödenmiş Giderler		8.584.055	7.355.463
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler	14	8.584.055	7.355.463
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	13	2.886	8.016.102
Diğer Dönen Varlıklar	12	9.772.679	7.361.845
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	12	9.772.679	7.361.845
ARA TOPLAM		187.042.937	135.975.224
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Duran Varlıklar	15	7.000.000	7.000.000
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		194.042.937	142.975.224
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar		685.000	685.000
Vadeye Kadar Elde Tutulacak Finansal Yatırımlar			0
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar		0	0
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklar		0	0
Diğer Finansal Yatırımlar		685.000	685.000
İştirakler, İş Ortaklıkları ve Bağlı Ortaklıklardaki Yatırımlar			0
Ticari Alacaklar		0	0
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklar		0	0
Diğer Alacaklar		6.254	46.053
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	10	6.254	

KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	9	39.357.301	21.511.446
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		39.357.301	21.511.446
Banka Kredileri	9	39.357.301	21.511.446
Diğer Kısa Vadeli Borçlanmalar			0
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	9	841.401	810.522
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		841.401	810.522
Banka Kredileri	9	841.401	810.522
Kiralama İşlemlerinden Borçlar			0
Diğer Finansal Yükümlülükler		0	0
Ticari Borçlar		50.085.604	23.556.550
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar			0
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	8	50.085.604	23.556.550
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlar		0	0
Finans Sektörü Faaliyetlerinden İlişkili Olmayan Taraflara Borçlar			0
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	22	246.837	373.319
Diğer Borçlar		7.261.709	6.293.416
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	7	6.328.666	4.592.000
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	10	933.043	1.701.416
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülükler		0	0
Türev Araçlar		0	0
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	14	14.457.175	17.726.656
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	14	14.457.175	17.726.656
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	30	4.142.719	11.518.897
Kısa Vadeli Karşılıklar		134.646	723.657
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	21	49.942	63.628
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	21	84.704	660.029
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		0	0
ARA TOPLAM		116.527.392	82.514.463
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		116.527.392	82.514.463
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	9	885.810	1.164.091
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar	9	885.810	1.164.091
Banka Kredileri	9	885.810	1.164.091
Diğer Finansal Yükümlülükler		0	0
Ticari Borçlar		0	0
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlar		0	0
Diğer Borçlar		4.736.688	4.736.688
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	7	4.736.688	4.736.688
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yük			

Riskten Korunma Kazançları (Kayıpları)		0	0
Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		0	0
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	23	1.670.185	1.670.185
Yasal Yedekler	23	1.670.185	1.670.185
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	23	91.490.641	30.557.400
Net Dönem Karı veya Zararı		24.480.928	60.933.241
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	23	21.787.723	17.531.220
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		196.537.576	167.806.198
TOPLAM KAYNAKLAR		319.066.840	256.524.939

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	24	59.306.345	22.856.187
Satışların Maliyeti	24	-25.945.299	-13.838.667
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		33.361.046	9.017.520
BRÜT KAR (ZARAR)		33.361.046	9.017.520
Genel Yönetim Giderleri	26	-5.249.751	-1.022.190
Pazarlama Giderleri	26	-2.435.370	-773.681
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	26	-1.063.128	-666.139
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	27	7.199.379	1.285.833
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	27	-7.584.853	-522.953
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		24.227.323	7.318.390
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	28	1.592.149	1.202.823
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	28	-286.112	-150.431
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	4	9.133.421	3.884.162
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		34.666.781	12.254.944
Finansman Gelirleri	29	-5.179.838	-648.912
Finansman Giderleri	29	2.483.097	55.460
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		31.970.040	11.661.492
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-3.435.109	-880.021
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	30	-4.142.811	-928.920
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	30	707.702	48.899
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		28.534.931	10.781.471
DÖNEM KARI (ZARARI)		28.534.931	10.781.471
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	23	4.054.003	1.808.856
Ana Ortaklık Payları		24.480.928	8.972.615
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-6.053	42.234
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	23		48.539
Özkaynak			

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)				
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			-24.449.594	9.804.840
Dönem Karı (Zararı)			28.534.931	10.781.471
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			-3.481.937	-2.704.240
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler			1.003.469	389.882
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler			2.303.063	0
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	8		2.578.488	
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	11		-275.425	
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			-513.136	32.639
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	21		62.189	32.639
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler	21		-575.325	
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			-577.021	-122.620
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	29		-459.831	
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	29		2.198.997	
Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri	27		1.222.655	191.714
Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri	27		-3.538.842	-314.334
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler			0	
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler			-9.133.421	-3.884.162
İştiraklerin Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler	4		-9.133.421	-3.884.162
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	30		3.435.109	880.021
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			-37.983.599	1.752.166
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	6		49.229	-9.543.994
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	8		-29.499.128	-2.535.572
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)			-29.499.128	-2.535.572
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-22.232.593	1.291.425
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)			-22.232.593	1.291.425
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	11		-9.517	

Yatırım Amaçlı Gayrimenkul Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	16	-59.500	
Alınan Faiz	30	459.831	
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		15.601.956	1.659.344
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Sermaye Avanslarından Nakit Girişleri			1.479.077
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları		0	
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		17.820.663	151.707
Kredilerden Nakit Girişleri	9	17.820.663	151.707
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		0	0
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	9	-222.210	
Ödenen Faiz	29	-2.198.997	
Katılım (Kar) Payı ve Diğer Finansal Araçlardan Nakit Girişleri		0	
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		202.500	28.560
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-12.636.615	10.677.797
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-12.636.615	10.677.797
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5	17.464.181	12.378.781
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5	4.827.566	23.056.578



Özkaynaklar Değişim Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

Dipnot Referansı	Özkaynaklar																																										
	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar															Kontrol Gücü Olmayan Paylar																											
	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Avansı	Pay İhraç Primleri / İskontolar	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler				Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Birlikmiş Karlar																																
				Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıplar		Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar/Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		Riskten Korunma Kazanç / Kayıplar	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıplar		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı																															
				Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları	Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları																																						
Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Özkaynaklar Değişim Tablosu																																										
	Özkaynaklar Değişim Tablosu																																										
	Dönem Başı Bakıyeler	36.100.000	10.280.923	70.981	8.109.894	-42.217	-98.740			1.399.707	26.405.028	4.422.850	86.628.426	66.330	86.694.756																												
	Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İ																																										

Carı Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları																0
	Kar Payları																0
	Kar Payı Harıç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler																0
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)																0
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)																0
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması																0
	Bağı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış																0
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler																0
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları																0
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar																0
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar																0
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar																0
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar																0
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)																0
	Dönem Sonu Bakiyeler		41.000.000		6.930.981		9.309.308		-52.047		80.143			1.670.185	91.490.641	24.480.928	174.749.853