



**RTA Laboratuvarları Biyolojik Ürünler İlaç ve
Makine Sanayi Ticaret A.Ş.**

**YÖNETİM KURULU
FAALİYET RAPORU
2025**

İÇİNDEKİLER

Genel Bilgiler	1
Şirket'in Faaliyetleri ve Faaliyetlerine İlişkin Önemli Gelişmeler	7
Finansal Durum	12
Riskler ve Yönetim Organının Değerlendirmesi	15
Diğer Hususlar	16
Şirket Etik Kuralları	17
Kurumsal Yönetim İlkeleri Uyum Beyanı	18

Genel Bilgiler

a. Şirket Hakkında Genel Bilgiler

Raporun Dönemi	: 01.01.2025 – 31.12.2025
Ticaret Ünvanı	: RTA Laboratuvarları Biyolojik Ürünler İlaç ve Makine San. Tic. AŞ
Ticaret Sicil Müdürlüğü	: Gebze Ticaret Sicili Müdürlüğü
Ticaret Sicil Numarası	: 6873
Kuruluş Tarihi	: 06.05.1996
Faaliyet Konusu	: İnsan ve hayvan sağlığında kullanılan her türlü aşı, serum, antijen, mikrobiyolojik test kitleri ve genetik ürünler gibi biyolojik ürünler ile kimyasal maddelerin imalat, ihracat ve ticareti
Çıkarılmış Sermayesi	: 500.000.000.-TL ¹
Kayıtlı Sermaye Tavanı	: 1.000.000.000.-TL
Merkez Adresi	: Gebze Plastikçiler Organize Sanayi Bölgesi İnönü Mah. Balçık Köyü Yolu Üzeri GEPOSB İçi Cumhuriyet Cad. No:3 41400 Gebze / KOCAELİ
Telefon	: 0 262 648 53 00
İnternet Adresi	: www.rtalabs.com.tr
E-posta Adresi	: rta@rtalabs.com.tr

b. Sermaye ve Ortaklık Yapısı

RTA Laboratuvarları Biyolojik Ürünler İlaç ve Makine Sanayi Ticaret A.Ş. (“Şirket” veya “RTA Laboratuvarları”), 1996 yılında İstanbul’da kurulmuş olup, insan ve hayvan sağlığına yönelik aşı, serum, tanı kitleri ve biyoteknolojik ürünlerin araştırma-geliştirme, üretim ve ticaretini gerçekleştirmektedir.

2014 yılında hisselerinin %34’ü halka arz edilen RTA Laboratuvarları, Borsa İstanbul’da RTALB koduyla işlem görmektedir. Sağlık alanında yenilikçi çözümler sunan şirketimiz, güçlü Ar-Ge altyapısı ve üretim kapasitesiyle hem yurtiçi hem de yurtdışı pazarlarda faaliyetlerini sürdürmektedir.

¹ 09.12.2024 tarihli yönetim kurulu kararıyla Şirketimizin 1.000.000.000.-TL kayıtlı sermaye tavanı dahilinde 100.000.000.-TL olan çıkarılmış sermayesinin, tamamı iç kaynaklardan karşılanmak suretiyle 400.000.000.-TL (%400 oranında) artırılarak 500.000.000.-TL’ye çıkarılmasına karar verilmiş olup bu kapsamda ihraç belgesinin onaylanması ve Şirket esas sözleşmesinin 6’ncı maddesinin tadil edilmesine izin verilmesi amacıyla 17.12.2024 tarihinde Sermaye Piyasası Kurulu’na yapılan başvuru 13.03.2025 tarihli ve 2025/15 sayılı SPK bülteni ile onaylanmıştır. Sermaye artırımı işleminin tamamlanmasının akabinde 24.03.2025 tarihinde ticaret sicil müdürlüğü tarafından esas sözleşme tadili tescil ve ilan edilmiştir.

Şirket'in dönem itibarıyla ortaklık yapısı aşağıda yer almaktadır.

Ortağın Adı-Soyadı/Unvanı	Pay Grubu	Pay Tutarı (TL)	Pay Oranı (%)	Oy Hakkı Oranı (%)
İCG Finansal Danışmanlık A.Ş.	(A) Grubu	46.078.608,65	9,21	48,05%
	(B) Grubu	9.938.236,36	1,99	0,69%
Toplam:		56.016.845,01	11,20	48,75%
Güler Yatırım Holding A.Ş.	(A) Grubu	20.944.562,35	4,19	21,84%
	(B) Grubu	6.012.686,22	1,20	0,42%
Toplam:		26.957.248,57	5,39	22,26%
Diğer/Halka Açık	(B) Grubu	417.025.906,42	83,41	28,99%
Toplam:		500.000.000,00	100,00	100,00%

Tablodan da görüleceği üzere, Şirket'in çıkarılmış sermayesi 500.000.000.-TL olup 500.000.000 adet hisseden oluşmaktadır. Bunlardan 67.023.171 adedi nama yazılı (A) grubu, 432.976.829 adedi ise hamiline yazılı (B) grubu paylardır.

Şirket esas sözleşmesinin 7. maddesi çerçevesinde, (5) üyeden oluşan yönetim kurulunun (2) üyesi (A) Grubu pay sahiplerinin çoğunluğu tarafından gösterilecek adaylar arasından seçilmektedir. Ayrıca esas sözleşmenin 9. maddesi çerçevesinde, (A) Grubu payların olağan ve olağanüstü genel kurul toplantılarında (15) oy hakkı, (B) Grubu payların ise (1) oy hakkı bulunmaktadır.

c. Yönetim Yapısı

Şirket yönetim kurulu (5) üyeden oluşmakta olup yönetim kurulu üyelerine ilişkin bilgilere aşağıdaki tabloda yer verilmiştir.

Yönetim Kurulu Üyesi	Görevi	Göreve Başlama Tarihi	Görev Bitiş Tarihi ²
Ayşe TERZİ	Yönetim Kurulu Başkanı	04.04.2025	04.04.2028
Şaban Orçun KALKAN	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	04.04.2025	04.04.2028
Adem KARATEPE ³	Yönetim Kurulu Üyesi	04.04.2025	04.04.2028
Zeliha EGE	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	04.04.2025	04.04.2028
Hülya SATIR	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	04.04.2025	04.04.2028

d. Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin Bağımsızlık Beyanları

Zeliha EGE – 11.04.2022

RTA Laboratuvarları Biyolojik Ürünler İlaç ve Makina Sanayi Ticaret AŞ Genel Kurulu'na; 11.04.2022 tarihinde yapılan 2021 yılı olağan genel kurul toplantısında RTA Laboratuvarları

²Şirketimiz 04.04.2025 tarihli 2. Olağanüstü Genel Kurul toplantısında Yönetim Kurulu üyelerinin görev süresi dolacağından dolayı Yönetim Kurulu üyeliğine (3) yıl süre ile görev yapmak üzere Sn. Ayşe TERZİ, Sn. Şaban Orçun KALKAN, Sn. Adem KARATEPE, bağımsız üye olarak ise Sn. Hülya SATIR ile Sn. Zeliha EGE seçilmesine oy birliği ile karar verilmiştir.

³Şirketimiz 04.04.2025 tarihli 2. Olağanüstü Genel Kurul toplantısında, 18.10.2024 tarihli yönetim kurulu kararıyla Sn. Murat GÜLER'in vefatı sebebiyle boşalan Yönetim Kurulu üyeliğine, Sn. Murat GÜLER'in kalan süresi kadar Sn. Adem KARATEPE'nin atanmasına oy birliği ile karar verilmiştir.

Biyolojik Ürünler İlaç ve Makine San. Tic. AŞ (“Şirket”) Yönetim Kurulu’nda, mevzuat, esas sözleşme ve Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayımlanan II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği Eki madde 4.3.6’da belirtilen kriterler kapsamında “Bağımsız Üye” olarak görev yapmaya aday olduğumu, bu kapsamda;

- Şirket, şirketin yönetim kontrolü ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile Şirket’in yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya Şirket’te önemli derece etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile kendim, eşim ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımlarım arasında; son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkisinin bulunmadığını, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5’inden fazlasına birlikte veya tek başına sahip olunmadığını ya da önemli nitelikte ticari ilişki kurulmadığını,
- Son beş yıl içerisinde, başta Şirket’in denetimi (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dâhil), derecelendirilmesi ve danışmanlığı olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde Şirket’in önemli ölçüde hizmet veya ürün satın aldığı veya sattığı şirketlerde, hizmet veya ürün satın alındığı veya satıldığı dönemlerde, ortak (%5 ve üzeri), önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışan veya yönetim kurulu üyesi olmadığımı,
- Bağımsız yönetim kurulu üyesi olmam sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,
- Mevzuata uygun olarak, üniversite öğretim üyeliği hariç, üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmadığımı,
- 31.12.1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu (G.V.K.)’na göre Türkiye’de yerleşmiş sayıldığımı,
- Şirket faaliyetlerine olumlu katkıda bulunabilecek, Şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığımı koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olduğumu,
- Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde Şirket işlerine zaman ayırabileceğimi,
- Şirket’in yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmadığımı,
- Şirket’in veya Şirket’in yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu şirketlerin üçten fazlasında ve toplamda borsada işlem gören şirketlerin beşten fazlasında bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak görev almadığımı,
- Yönetim kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olduğumu

Beyan ederim.

Hülya SATIR – 04.04.2025

Kurulması planlanan RTA Laboratuvarları Biyolojik Ürünler İlaç ve Makine Sanayi Ticaret AŞ (“RTA Laboratuvarları”), Yönetim Kurulu’na "Bağımsız Üye" sıfatıyla seçilmem dolayısıyla Sermaye Piyasası Kurulu’nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemeleri gereği;

- RTA Laboratuvarları, RTA Laboratuvarları’nın yönetim kontrolü ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile RTA Laboratuvarları’nın yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya RTA Laboratuvarları’nda önemli derecede etki sahibi olan

ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile kendim, eşim ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımlarım arasında; son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkisi bulunmadığını, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5'inden fazlasına birlikte veya tek başıma sahip olunmadığını ya da önemli nitelikte ticari ilişki kurulmadığını,

- Son beş yıl içerisinde, başta RTA Laboratuvarları'nın denetimi (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dâhil), derecelendirilmesi ve danışmanlığı olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde RTA Laboratuvarları'nın önemli ölçüde hizmet veya ürün satın aldığı veya sattığı şirketlerde, hizmet veya ürün satın alındığı veya satıldığı dönemlerde, ortak (%5 ve üzeri), önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışan veya yönetim kurulu üyesi olmadığımı,
- Bağımsız yönetim kurulu üyesi olmam sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,
- Kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı görev almadığımı,
- 31.12.1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu'na göre Türkiye'de yerleşmiş sayıldığımı,
- RTA Laboratuvarları'nın faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, RTA Laboratuvarları ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığımı koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olduğumu,
- RTA Laboratuvarları'nın faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde şirket işlerine zaman ayırabiliyor olduğumu,
- RTA Laboratuvarları'nın yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmadığımı,
- RTA Laboratuvarları veya RTA Laboratuvarları'nın yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu şirketlerin üçten fazlasında ve toplamda borsada işlem gören şirketlerin beşten fazlasında bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak görev almadığımı

Beyan ederim.

e. Yönetim Kurulunun Çalışma Esasları

Yönetim kurulu, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, şirket esas sözleşmesi ve ilgili diğer mevzuat uyarınca genel kurul tarafından alınması gereken kararlar dışında kalan kararları almaya yetkilidir.

Türk Ticaret Kanunu ve sermaye piyasası mevzuatı çerçevesinde en çok (3) yıl için seçilecek (5) üyeden oluşan yönetim kurulunun (2) üyesi (A) Grubu pay sahipleri tarafından seçilmektedir.

Yönetim kurulunda icrada görevli olan ve olmayan üyeler bulunur. İcrada görevli olmayan yönetim kurulu üyeleri arasında Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim İlkelerine göre seçilen bağımsız üyeler bulunur.

Yönetim kurulu bünyesinde komitelerin oluşturulması, komitelerin görev alanları, çalışma esasları Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu'nun

kurumsal yönetime ilişkin düzenlemeleri ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine göre gerçekleştirilir.

Yönetim kurulu üye tam sayısının çoğunluğu ile toplanır ve kararlarını, toplantıda hazır bulunan üyelerin çoğunluğu ile alır. Oylarda eşitlik olması halinde teklif gelecek toplantıya bırakılmakta olup ikinci toplantıda da eşitlik olması halinde söz konusu teklif reddedilmiş sayılır. Ayrıca yönetim kurulu üyeleri birbirlerini temsilen oy veremeyecekleri gibi, toplantılara vekil aracılığıyla da katılamazlar.

Şirket yönetim kurulu 01.01.2025 – 31.12.2025 dönemi içerisinde (30) karar almış olup yapılan toplantılara ortalama katılım oranı %63 oranında gerçekleşmiştir. Ayrıca söz konusu toplantılarda yönetim kurulu üyeleri tarafından alınan kararlar aleyhinde farklı görüş açıklanmamıştır.

f. Yönetim Kurulu Komiteleri

Şirketimizin yönetim kurulu bünyesinde Denetimden Sorumlu Komite, Riskin Erken Saptanması Komitesi ve Kurumsal Yönetim Komitesi kurulmuştur. Bahse konu komitelere ilişkin detaylar aşağıda yer almaktadır.

Yönetim Kurulu Komitesi ⁴	Üye	Görev
Denetimden Sorumlu Komite	Zeliha EGE Hülya SATIR	Komite Başkanı / Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Komite Üyesi / Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Riskin Erken Saptanması Komitesi	Zeliha EGE Hülya SATIR	Komite Başkanı / Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Komite Üyesi / Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi
Kurumsal Yönetim Komitesi	Hülya SATIR Zeliha EGE Rıdvan YİĞİTBİLEK	Komite Başkanı / Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Komite Üyesi / Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Komite Üyesi / Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi

Komitelerin faaliyetlerine ilişkin ayrıntılı bilgiler Şirket'in internet sitesinde yer almaktadır⁵.

g. Personel Sayısı

Dönem itibarıyla Şirket'in çalışan sayısı 81'dir.

h. Yönetim Organı Üyeleri ile Üst Düzey Yöneticilere Sağlanan Mali Haklar

Dönem içerisinde yönetim organı üyeleri ile üst düzey yöneticilere sağlanan ücret ve benzeri menfaatler toplamı 4.368.748.-TL'dir.

i. Şirket'in Araştırma ve Geliştirme Çalışmaları

RTA Laboratuvarları tanı kitleri, biyomedikal ekipmanlar, nano-biyoteknoloji alt alanlarını içeren medikal biyoteknoloji, agro-biyoteknoloji (biyopreparat) ve agro-teknoloji alanlarında

⁴ Şirketimiz merkezinde yapılan Yönetim Kurulu toplantısı neticesinde, Yönetim Kurulu Üyesi Sn. Hüsnü Cemal YANGÖZ'ün "Denetim Komitesi", "Riskin Erken Saptanması Komitesi" ve "Kurumsal Yönetim Komitesi" nezdindeki görevlerine son verilmesine, Sn. Hüsnü Cemal YANGÖZ'den boşalan "Denetim Komitesi Üyeliği", "Kurumsal Yönetim Komitesi Başkanlığı" ve "Riskin Erken Saptanması Üyeliği'ne" Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Sn. Hülya SATIR'ın atanmasına karar verilmiştir.

⁵ www.rtalabs.com.tr/yatirimci-iliskileri/komiteler

Ar-Ge faaliyetleri yürütmektedir. Ar-Ge Bölümü doğrudan Genel Müdür'e bağlı olarak çalışan Ar-Ge Sorumlusu tarafından yönetilmekte olup, bölüm kendi içinde Moleküler Biyoloji ve Genetik, Klinik ve Endüstriyel Mikrobiyoloji, İmmünoloji ve Seroloji birimlerinden oluşmaktadır.

2017 yılı itibarıyla Şirketimiz 5746 sayılı Araştırma, Geliştirme ve Tasarım Faaliyetlerinin Desteklenmesi Hakkında Kanun çerçevesinde sağlanan teşvik ve muafiyetlerden yararlanmak üzere T.C. Bilim, Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı'na Ar-Ge Merkezi başvurusu yapmış olup, söz konusu başvuru Değerlendirme ve Denetim Komisyonu tarafından incelenmiş ve uygun bulunarak onaylanmıştır. Böylelikle Şirket 28.02.2017 tarihi itibarıyla, 5746 sayılı Kanun hükümleri gereğince Ar-Ge Merkezlerine tanınan teşvik ve muafiyetlerden yararlanmaya hak kazanmıştır.

Ar-Ge Bölümü faaliyetleri içerisinde yılda (1) adedi devlet destekli olmak üzere en az (5) adet özkaynak Ar-Ge projesinin yürütücülüğü ya da katılımcılığını yapmayı hedeflemiş olan RTA Laboratuvarları, 2023 yılında (5) yeni Ar-Ge projesine (1 adedi devlet destekli TÜBİTAK 1004 Projesi) başlamış, geçmiş yıllardan devam eden (2) projesini ise tamamlamıştır. 2024 yılında (1) ve 2025 yılında (1) proje olmak üzere Ar-Ge yatırımlarına devam etmektedir.

Ar-Ge Bölümü faaliyetleri 2026 yılında en az (2) adet özkaynak Ar-Ge projesinin yürütücülüğü ya da katılımcılığını yapmayı hedeflemiş olan RTA Laboratuvarları, 2023 yılında (5) yeni Ar-Ge projesine (1 adedi devlet destekli TÜBİTAK 1004 Projesi) başlamış, 2024 yılında (1) proje ve 2025 yılında (1) proje olmak üzere Ar-Ge yatırımlarına devam etmiştir.

Şirket'in Faaliyetleri ve Faaliyetlerine İlişkin Önemli Gelişmeler

a. Şirket'in Bulunduğu Sektör Hakkında Genel Bilgiler

Sağlık sektöründe teşhis kiti pazarında faaliyetlerini sürdüren RTA Laboratuvarları mikrobiyolojik ve moleküler tabanlı kitlerin üretimini gerçekleştirmektedir. Özellikle mikrobiyolojik alanda sektörün öncüsü olan RTA Laboratuvarları kapasite artırım çalışmalarına devam etmektedir. 2019 yılı itibarıyla mevcut mikrobiyolojik üretim hattına ilave olarak ek bir üretim hattı yatırımına başlayan RTA Laboratuvarları'nda yeni dolun makinesi teslim alınmış olup, yeni üretim alanı faaliyete başlamıştır.

Yerli ve milli sanayi hamlesi kapsamında ürünlerin yanı sıra hammaddelerin de ülkemizde üretilmesi ve katma değere dönüşmesi için partnerlerimiz ile çalışmalara devam edilmektedir. Özellikle tanı kitleri başta olmak üzere, dizi analizi ve benzeri genetik çalışmaların ana hammaddelerinden biri olan enzimin sanayi ölçeğinde üretiminin %100 olarak bünyemizde yapılması hususunda Ar-Ge ve proje faaliyetlerimiz son hızla sürdürülmektedir.

Vizyonumuzda olan vücut dışı tanı alanındaki son gelişmelerle kombine ve valide ürün portföyü geliştirme ile global pazarda üretici ve sağlayıcı olma gayesine ulaşmak için ekip olarak çalışmalarımıza devam etmekteyiz.

İlerleyen dönemde çoklu enfeksiyon etmenlerinin tanısında kullanılmak üzere dizayn edilen panel testlerimizin de ürün portföyümüzde yerini alması planlanmıştır.

2022 yılı içerisinde gelecek vizyonumuza uygun ürün gamı için gerekli regülasyonlarla uyum çalışmaları başlatılmıştır. Ayrıca tüm dünyada ilgi odağı haline gelen biyoteknoloji endüstrisinde yenilikçi teknoloji çözümleri sunmak için Ar-Ge çalışmalarımızı sürdürmekteyiz.

Klinik mikrobiyoloji alanında Türkiye'deki özel ve devlet hastaneleri ile doğrudan ya da dolaylı olarak çalışan RTA Laboratuvarları bu segmentteki önemli yurtiçi oyuncularından olma özelliğini korumaktadır. Endüstriyel mikrobiyoloji konusunda da hızla müşteri portföyünü geliştiren firmamız elliye aşkın ilaç üreticisi ile doğrudan çalışmaktadır. Bu büyüme, şirketimizin yüksek kalite standartları, üretim güvenilirliği ve sektörel uzmanlığının bir sonucu olarak değerlendirilmektedir. Kapasite artırımı sonrası özellikle endüstriyel mikrobiyoloji alanındaki pazar payını artırmayı hedefleyen RTA Laboratuvarları, endüstriyel mikrobiyolojide Türkiye'nin en büyük temiz alan altyapısına sahip, hazır besiyeri üreticisi olarak konumlanmıştır.

2026 yılında şirketimiz, sürdürülebilir büyüme stratejisi doğrultusunda yatırım ve kapasite artırımı çalışmalarına devam etmeyi planlamaktadır. Bu kapsamda yeni üretim alanlarının kurulumunun tamamlanması, üretim altyapısının güçlendirilmesi, proses verimliliğinin artırılması ve modern dolun hatlarının devreye alınması hedeflenmektedir. Söz konusu yatırımlar ile birlikte operasyonel kapasitenin artırılması, maliyet etkinliğinin desteklenmesi ve ürün kalitesinin daha da güçlendirilmesi amaçlanmaktadır.

Yeni yapılan yatırımlarımızla birlikte Türkiye'nin yanı sıra yakın coğrafyadaki tüm ülkeleri hedef pazar olarak değerlendirmeyi planlayan RTA Laboratuvarları, önümüzdeki yıllarda özellikle bu alandaki ihracatlarını artırmayı hedeflemektedir.

Mayıs 2022 tarihinden itibaren geçerli olan IVDR regülasyonları için hazırlıklara hızla devam etmektedir. Regülasyonlara tam uyumun, şirketimizin sürdürülebilir büyüme hedefleri ve uluslararası rekabet gücü açısından kritik önem taşıdığı değerlendirilmektedir.

b. Şirket'in Bağlı Ortaklık ve İştirakleri

Şirket'in bağlı ortaklık ve/veya iştiraklerine ilişkin bilgiler aşağıda yer almaktadır.

i. A1 Capital Yatırım Menkul Değerler A.Ş.



A1 Capital, 16.11.1990 tarihinde Form Menkul Değerler A.Ş. ünvanıyla kurulmuş olup 2008 yılında Credit Agricole tarafından satın alınarak ünvanı Credit Agricole Cheuvreux Menkul Değerler A.Ş. olarak değiştirilmiştir. 2013 yılında, çoğunluk hisseleri Güler Yatırım Holding A.Ş. tarafından devralınmış ve ünvanı bugünkü hali olan "A1 Capital Yatırım Menkul Değerler A.Ş." olarak değiştirilmiştir.

A1 Capital, sermaye piyasalarında etkinliğini ve kurumsal yapısını güçlendirme hedefi doğrultusunda 2023 yılında halka arz sürecini başarıyla tamamlamıştır. A1 Capital hisseleri "A1CAP" işlem koduyla Borsa İstanbul'da işlem görmeye başlamıştır.

Şirketin 675.000.000 TL tutarındaki sermayesinde RTA Laboratuvarları'nın payı 194.750.000 TL olup, bu tutar toplam sermayenin %28,85'ine tekabül etmektedir.

ii. A1 Eğitim ve Filo Kiralama A.Ş.

A1 Eğitim ve Filo Kiralama Anonim Şirketi ("A1 Filo"), 08.12.2023 tarihinde İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü nezdinde tescil edilerek kurulmuştur. Şirketin ana faaliyet konusu; motorlu hafif kara taşıtları ve otomobillerin sürücüsüz olarak kiralanması başta olmak üzere, bu konularla ilgili her seviyede ve türde eğitim verilmesi ile kurs ve seminerlerin düzenlenmesidir.

Şirketin 75.000.000 TL tutarındaki sermayesinde RTA Laboratuvarları'nın payı 12.750.000 TL olup, bu tutar toplam sermayenin %17'sine tekabül etmektedir.

c. Genel Kurul Toplantısı

i. Olağanüstü Genel Kurul

06.03.2025 tarihinde yapılması planlanan olağanüstü genel kurul toplantısı gerekli toplantı nisabının sağlanamaması nedeniyle tehir edilmiş olup 04.04.2025 tarihinde gerçekleştirilen 2. olağanüstü genel kurul toplantısında aşağıdaki gündem maddelerine ilişkin kararlar alınmıştır.

- 1) Toplantı Başkanlığı'na Sn. Şaban Orçun KALKAN'ın seçilmesine oy birliği ile karar verilmiş olup tutanak yazmanlığına Sn. Burcu KILIÇ, oy toplama memurluğuna Sn. Saadetin ÖKSÜZ ve elektronik genel kurul işlemleri için Elektronik Genel Kurul Sertifikası sahibi olan Sn. Rıdvan YİĞİTBİLEK görevlendirilmiştir.
- 2) Genel kurul toplantı tutanaklarının imzalanması hususunda Toplantı başkanlığına yetki verilmesi oy birliği ile kabul edilmiştir.
- 3) Şirketimizin boşalan Yönetim Kurulu üyeliklerine ilişkin olarak, 18.10.2024 tarihli yönetim kurulu kararıyla; Sn. Murat GÜLER'in vefatı sebebiyle boşalan yönetim kurulu üyeliğine, ilk genel kurulun onayına sunulmak üzere Sn. Murat GÜLER'in kalan süresi kadar Sn.

Adem KARATEPE'nin atanmasına karar verilmiş olup bahse konu atamalar genel kurulun onayına sunulmuş ve oy birliği ile kabul edilmiştir.

- 4) Yönetim Kurulu üyelerinin üç yıllık görev süresinin sona ermesi nedeniyle, A Grubu pay sahipleri tarafından önerilen Sn. Ayşe TERZİ, Sn. Şaban Orçun KALKAN ve Sn. Adem KARATEPE'nin; bağımsız üye olarak ise Sn. Hülya SATIR ile Sn. Zeliha EGE'nin Yönetim Kurulu üyeliklerine seçilmelerine oy birliği ile karar verilmiştir.

ii. Olağan Genel Kurul

04.06.2025 tarihinde yapılması planlanan olağan genel kurul toplantısı gerekli toplantı nisabının sağlanamaması nedeniyle tehir edilmiş olup 04.07.2025 tarihinde gerçekleştirilen 2. olağan genel kurul toplantısında aşağıdaki gündem maddelerine ilişkin kararlar alınmıştır.

- 1) Toplantı Başkanlığı'na Sn. Şaban Orçun KALKAN'ın seçilmesine oy birliği ile karar verilmiş olup tutanak yazmanlığına Sn. Burcu KILIÇ, oy toplama memurluğuna Sn. Ufuk KAN ve elektronik genel kurul işlemleri için Elektronik Genel Kurul Sertifikası sahibi olan Sn. Rıdvan YİĞİTBİLEK görevlendirilmiştir.
- 2) Genel kurul toplantı tutanaklarının imzalanması hususunda Toplantı başkanlığına yetki verilmesi oy birliği ile kabul edilmiştir.
- 3) 2024 yılına ilişkin Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu, Bağımsız Denetim Raporu ile 2024 yılı Bilanço ve Kar/Zarar hesapları okunmuş sayılarak müzakereye açılmış ve oy birliği ile kabul edilmiştir.
- 4) 2024 yılı faaliyetlerinden ötürü yönetim kurulu üyelerinin ibrası hususu müzakereye açılmış ve yönetim kurulu üyeleri kendi ibralarında oy kullanmaksızın oybirliği ile yönetim kurulu üyelerinin ibra edilmesine karar verilmiştir.
- 5) Yönetim Kurulu'nun 2024 yılına ilişkin kar dağıtılmaması önerisi genel kurulun oylamasına sunulmuş ve 2024 yılına ilişkin olarak kar dağıtımının yapılmamasına oy birliği ile karar verilmiştir.
- 6) Bağımsız yönetim kurulu üyelerine 2025 yılı için verilecek aylık net ücretin 15.000.-TL olarak belirlenmesi müzakereye açılmış ve oybirliği ile kabul edilmiştir.
- 7) 2025 yılı bağımsız denetimi için "PKF Aday Bağımsız Denetim AŞ" firmasının seçilmesi konusundaki yönetim kurulu kararına istinaden, "PKF Aday Bağımsız Denetim A.Ş." firmasının seçilmesine oy birliği ile karar verilmiştir.
- 8) 2024 yılında Şirket'in LÖSEV'e toplamda 7.026,34 TL bağış yaptığı hususunda pay sahipleri bilgilendirilerek, 2025 yılı için ise Şirket tarafından yapılacak bağışların 31.12.2024 tarihli finansal tablolarda yer alan aktif toplamın yüzde beşini geçmemek üzere üst sınır olarak belirlenmesine katılanların oybirliği ile karar verilmiştir.
- 9) Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-22.1 sayılı Geri Alınan Paylar Tebliği ile 19.03.2025 tarih ve 16/531 sayılı İlke Kararı kapsamında, Şirketimizce açıklanan pay geri alım programı kapsamında herhangi bir pay alımı gerçekleştirilmediği hususunda pay sahiplerine bilgi verilmiştir.
- 10) Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 12. maddesinin 4. fıkrası uyarınca, şirketimiz tarafından bağlı ortaklıklar ve iştirakleri dışında üçüncü kişiler lehine herhangi bir teminat, rehin, ipotek veya kefalet verilmediği ve bu kapsamda herhangi bir gelir veya menfaat elde edilmediği hususunda pay sahiplerine bilgi verilmiştir.
- 11) Yönetim hâkimiyetini elinde bulunduran pay sahiplerinin, yönetim kurulu üyelerinin, üst düzey yöneticilerin ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî yakınlarının, şirket

veya bağılı ortaklıkları ile çıkar çatışmasına neden olabilecek nitelikte işlem yapabilmesi ve rekabet edebilmesi için Türk Ticaret Kanunu'nun 395 ve 396'ncı maddeleri kapsamına giren hususlarda yetkili kılınmaları hakkında gerekli iznin oy birliği ile kabul edilmiştir.

d. Şirket'in İç Kontrol Sistemi ve İç Denetim Faaliyetleri Hakkında Bilgiler

Şirket'in iç kontrol faaliyetleri temel olarak ortaklık faaliyetlerinin mevzuata ve yönetim stratejilerine uygun bir biçimde gerçekleşmesini sağlayacak biçimde defter ve kayıtların uygun bir biçimde tutulması ve izlenmesi işlemlerini içermektedir.

Öte yandan Şirket bağımsız denetim kuruluşları tarafından düzenli olarak denetlenmektedir.

e. Şirket'in Kar Dağıtım Politikasına İlişkin Bilgiler

04.06.2025 tarihli yönetim kurulu kararıyla, 2024 yılı olağan genel kurul toplantısında görüşülmek üzere, 2024 yılı karına ilişkin olarak kar dağıtımını yapılmaması önerisinde bulunmuş olup bahse konu öneri 04.07.2025 tarihli genel kurul toplantısında oy birliği ile kabul edilmiştir.

Şirket'in kar dağıtım politikasına kurumsal internet sitesinde yer verilmektedir⁶.

f. Şirket'in Bağımsız Denetimi⁷

Şirket'in bağımsız denetimi PKF Aday Bağımsız Denetim A.Ş. tarafından gerçekleştirilmektedir.

g. Şirket Tarafından Yapılan Bağış ve Yardımlar

Dönem içerisinde Şirket'in yaptığı bağış ve yardımların tutarı 6.890-TL'dir.

h. Şirketler Topluluğuna Bağlı Bir Şirketse; Hâkim Şirketle, Hâkim Şirkete Bağlı Bir Şirketle, Hâkim Şirket'in Yönlendirmesiyle Onun ya da Ona Bağlı Bir Şirket'in Yararına Yaptığı Hukuki İşlemler ve Geçmiş Faaliyet Yılında Hâkim Şirket'in ya da Ona Bağlı Bir Şirket'in Yararına Alınan veya Alınmasından Kaçınılan Tüm Diğer Önlemler

Dönem içerisinde bu nitelikte alınan veya alınmasından kaçınılan önlem bulunmamaktadır.

i. Geçmiş Dönemlerde Belirlenen Hedeflere Ulaşıp Ulaşamadığı, Genel Kurul Kararlarının Yerine Getirilip Getirilmediği, Hedeflere Ulaşamamışsa veya Kararlar Yerine Getirilmemişse Gerekçelerine İlişkin Bilgiler ve Değerlendirmeler

Geçmiş dönemlerde belirlenen hedeflere ulaşılmış olup genel kurul kararları uygulanmıştır.

⁶ www.rtalabs.com.tr/yatirimci-iliskileri/politikalar

⁷ Şirketimizin 04.07.2025 tarihinde gerçekleştirilen 2024 yılı 2. Olağan Genel Kurul toplantısında, 2025 yılı bağımsız denetim faaliyetlerinin yürütülmesi için PKF Aday Bağımsız Denetim Anonim Şirketi'nin bağımsız denetçi olarak seçilmesi hususu Ticaret Sicili Müdürlüğü tarafından tescil ve ilan edilmiştir.

j. Şirket Aleyhine Açılan ve Şirket'in Mali Durumunu ve Faaliyetlerini Etkileyebilecek Nitelikteki Davalar ve Olası Sonuçları Hakkında Bilgiler

Dönem içerisinde Şirket aleyhine açılan ve Şirket'in mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikte dava bulunmamaktadır.

k. Mevzuat Hükümlerine Aykırı Uygulamalar Nedeniyle Şirket ve Yönetim Organı Üyeleri Hakkında Uygulanan İdari veya Adli Yaptırımlara İlişkin Açıklamalar

Dönem içerisinde mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle şirket ve yönetim organı üyeleri hakkında uygulanan idari veya adli yaptırım bulunmamaktadır.

l. Şirket Faaliyetlerini Önemli Derecede Etkileyecek Mevzuat Değişiklikleri Hakkında Bilgiler

Dönem içerisinde Şirket faaliyetlerini önemli derecede etkileyebilecek mevzuat değişikliği bulunmamaktadır.

m. Şirket Esas Sözleşmesi Değişiklikleri ve Bunun Nedenleri Hakkında Bilgiler

Şirketimizin 09.12.2024 tarihli Yönetim Kurulu toplantısında alınan karar doğrultusunda, 1.000.000.000 TL tutarındaki kayıtlı sermaye tavanı içerisinde, 100.000.000 TL olan çıkarılmış sermayemizin tamamı iç kaynaklardan karşılanmak suretiyle 400.000.000 TL (%400 oranında) artırılarak 500.000.000 TL'ye çıkarılmasına karar verilmiştir. Bu kapsamda, esas sözleşmenin 'Sermaye' başlıklı 6'ncı maddesinin tadiline ilişkin hazırlanan tadil metni tasarısı, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 13.03.2025 tarihli onayı sonrasında, 24.03.2025 tarihinde Gebze Ticaret Sicili Müdürlüğü tarafından tescil edilmiş ve 11298 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde ilan edilmiştir.

n. Diğer Önemli Gelişmeler

Şirket'te dönem içerisinde meydana gelen diğer önemli gelişmeler aşağıdaki gibidir:

- Şirketimizin 08.04.2025 tarihli yönetim kurulu toplantısında, Şirketimiz iştiraklerinden A1 Yenilenebilir Enerji Üretim A.Ş.'nin toplam 55.000.000.-TL tutarındaki sermayesinin %5'ine tekabül eden, her biri 1.-TL nominal değerli 2.750.000 adet (A) grubu payın, toplam 111.760.000.-TL bedelle, A1 Capital Yatırım Menkul Değerler A.Ş.'ye Şirketimiz tarafından satılmasına karar verilmiştir.
- Sermaye Piyasası Kurulu'nun 19.03.2025 tarih ve 2025/16 sayılı bülteninde yayımlanan pay geri alım işlemlerine ilişkin ilke kararı kapsamında verilen izin doğrultusunda, Şirketimizin borsada kendi paylarını geri alabilmesi amacıyla başlatılan pay geri alım programının 25.11.2025 tarihli Yönetim Kurulu toplantısında sonlandırılmasına karar verilmiştir.

Finansal Durum

a. Bilanço

Dönem sonu itibarıyla finansal durum tablosu verileri aşağıdaki tabloda özetlenmektedir.

VARLIKLAR	Dipnot	(Bağımsız Denetimden Geçmiş) Cari Dönem	(Bağımsız Denetimden Geçmiş) Önceki Dönem
		31 Aralık 2025	31 Aralık 2024
Dönen Varlıklar			
Nakit ve Nakit Benzerleri	5	4.703.678	8.524.067
Finansal Yatırımlar	6	5.747.561	5.852.417
Ticari Alacaklar		95.502.647	78.922.677
<i>İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	7-8	10.081.693	6.648.256
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	8	85.420.954	72.274.421
Diğer Alacaklar		9.770.615	14.084.949
<i>İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	7-10	8.800.000	11.518.525
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	10	970.615	2.566.424
Stoklar	11	42.139.369	53.487.705
Peşin Ödenmiş Giderler		7.789.492	17.450.542
<i>İlişkili Taraflara Peşin Ödenen Giderler</i>	7-13	83.500	109.295
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenen Giderler</i>	13	7.705.992	17.341.247
Cari Dönem Vergisi İle İlgili Varlıklar	28	34.776	29.664
Diğer Dönen Varlıklar	12	19.624.573	24.577.482
ARA TOPLAM		185.312.711	202.929.503
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		185.312.711	202.929.503
Duran Varlıklar			
Finansal Yatırımlar	6	164	100.499.295
Diğer Alacaklar	10	60.775	43.227
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	10	60.775	43.227
Kullanım Hakkı Varlıkları	15	6.599.338	8.723.913
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	4	2.664.217.371	1.708.711.482
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	16	123.020.000	--
Maddi Duran Varlıklar	17	382.193.078	366.053.577
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		7.213	171.685
<i>Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar</i>	18	7.213	171.685
Peşin Ödenmiş Giderler	13	72.397.893	61.667.841
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenen Giderler</i>		72.397.893	61.667.841
Ertelenmiş Vergi Varlığı	28	--	65.859.624
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		3.248.495.832	2.311.730.644
TOPLAM VARLIKLAR		3.433.808.543	2.514.660.147

KAYNAKLAR	Dipnot	(Bağımsız Denetimden Geçmiş) Cari Dönem	(Bağımsız Denetimden Geçmiş) Önceki Dönem
		31 Aralık 2025	31 Aralık 2024
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	9	83.299.489	216.096.360
<i>İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar</i>		83.299.489	216.096.360
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	9	19.158.698	33.705.924
Ticari Borçlar	8	25.030.155	26.759.694
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar</i>		25.030.155	26.759.694
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	21	3.132.243	2.301.628
Diğer Borçlar	10	--	92.685
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar</i>		--	92.685
Ertelenmiş Gelirler	13	416.777	215.192
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler</i>		416.777	215.192
Kısa Vadeli Karşılıklar		3.162.888	2.335.675
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar</i>	20	2.838.799	1.795.650
<i>Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar</i>	20	324.089	540.025
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		134.200.250	281.507.158
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	9	14.859.982	39.070.730
Uzun Vadeli Kiralama Borçları	9	1.803.857	4.006.643
Uzun Vadeli Karşılıklar		4.548.844	5.486.508
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar</i>	20	4.548.844	5.486.508
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	28	313.461.133	--
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		334.673.816	48.563.881
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		2.964.934.477	2.184.589.108
Ödenmiş Sermaye	22	500.000.000	100.000.000
Sermaye Düzeltmesi Farkları	22	374.704.194	774.704.194
Paylara İlişkin Primler	22	209.175.027	209.175.027
Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	22	59.263.122	443.302
<i>Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)</i>		48.378.908	--
<i>Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kâr/Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar</i>		10.884.214	443.302
Kârdan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	22	17.525.104	17.525.104
Geçmiş Yıllar Kârları/Zararları	22	923.088.150	1.014.370.215
Dönem Net Kârı/Zararı	22	881.178.880	68.371.266
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		2.964.934.477	2.184.589.108
TOPLAM KAYNAKLAR		3.433.808.543	2.514.660.147

b. Gelir Tablosu

Dönem sonu itibarıyla kar veya zarar tablosu verileri aşağıdaki tabloda özetlenmektedir.

KÂR VEYA ZARAR KISMI	Dipnot	(Bağımsız Denetimden Geçmiş) Cari Dönem	(Bağımsız Denetimden Geçmiş) Önceki Dönem
		1 Ocak - 31 Aralık 2025	1 Ocak - 31 Aralık 2024
Hasılat	23	239.563.251	207.582.040
Satışların Maliyeti (-)	23	(156.677.911)	(152.464.138)
Brüt Kâr/Zararı		82.885.340	55.117.902
Genel Yönetim Giderleri (-)	24	(40.471.649)	(30.122.680)
Pazarlama Giderleri (-)	24	(22.783.712)	(22.235.114)
Araştırma ve Geliştirme Giderleri (-)	24	(37.072.933)	(29.046.379)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	25	26.354.758	18.510.667
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	25	(28.038.845)	(42.074.145)
Esas Faaliyet Kârı/Zararı		(19.127.041)	(49.849.749)
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	26	213.479.862	86.204.862
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	26	(1.912.395)	(65.970.596)
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Kârlarından/Zararlarından Paylar	4	1.104.676.554	156.440.885
FINANSMAN GİDERİ ÖNCESİ FAALİYET KÂRI/ZARARI		1.297.116.980	126.825.402
Finansman Giderleri (-)	27	(68.284.037)	(96.846.079)
Finansman Gelirleri (+)	27	7.312.879	9.398.027
Parasal Kayıp/Kazanç	33	13.189.452	(107.000.074)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KÂRI/ZARARI		1.249.335.274	(67.622.724)
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri)/Geliri		(368.156.394)	135.993.990
Dönem Vergi Gideri/Geliri	28	--	--
Ertelenmiş Vergi Gideri/Geliri	28	(368.156.394)	135.993.990
DÖNEM KÂRI/ZARARI		881.178.880	68.371.266
Dönem Kâr/Zararının Dağılımı			--
Ana Ortaklık Payları		881.178.880	68.371.266
Pay Başına Kazanç			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç	29	1,7624	,6837

Riskler ve Yönetim Organının Değerlendirmesi

Yönetim kurulunun risk yönetimi alanındaki görev ve sorumluluklarını sağlıklı bir biçimde yerine getirebilmesini teminen Riskin Erken Saptanması Komitesi oluşturulmuştur.

Riskin Erken Saptanması Komitesi; şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin alınması ve etkin bir risk yönetim sisteminin oluşturulması amacıyla çalışmalar yapmaktadır.

Riskin Erken Saptanması Komitesi tarafından Şirket'in Yönetim Kuruluna sunulan raporların değerlendirilmesi neticesinde, Şirket'in kısa vadeli yükümlülüklerini yerine getirebilmesi için yeterli işletme sermayesine sahip olduğu değerlendirilmiştir.

Ayrıca Şirket tarafından sermaye piyasası mevzuatına ve ilgili diğer düzenlemelere uyum kapsamında gerekli çalışmalar yapılmakta olup önümüzdeki dönemde Şirket'in faaliyetlerini etkileyebilecek önemli nitelikte bir yasal düzenleme beklenmemektedir.

Şirket'in faaliyetlerinden dolayı maruz kaldığı riskler arasında kredi riski, likidite riski, kur riski ve sermaye riski yer almaktadır⁸.

- **Kredi Riski:** Bir finansal aracın taraflarından birinin anlaşma yükümlülüklerini yerine getirmemesi nedeniyle, Şirket'in finansal zarara uğrama riskini ifade etmektedir.
- **Likidite Riski:** Şirket'in net fonlama yükümlülüklerini yerine getirmeme ihtimalini belirtmektedir. Piyasalarda meydana gelen bozulmalar veya kredi puanının düşürülmesi gibi fon kaynaklarının azalması sonucunu doğuran olayların meydana gelmesi likidite riskinin oluşmasına sebebiyet vermektedir.
- **Kur Riski:** Yabancı para varlıklar, yükümlülükler ve bilanço dışı yükümlülüklerle sahip olma durumunda ortaya çıkan kur hareketlerinden kaynaklanacak etkileri ifade etmektedir. Şirket, kur oranlarının yükselmesi durumunda kur riskine maruz kalmaktadır.
- **Sermaye Riski:** Şirket'in borçları karşısında özkaynaklarının yetersiz kalması riskini, diğer deyişle Şirket'in faaliyetlerini sürdürürken olası bir finansal kayıp yaşaması durumunda yeterli düzeyde özkaynağa sahip olmaması riskini belirtmektedir. Sermaye riski, net borç/toplam özkaynak oranı kullanılarak izlenmekte olup net borç, nakit ve nakit benzeri varlıkların toplam borç tutarından düşülmesiyle elde edilmektedir.

⁸ Söz konusu risklere ilişkin detaylı bilgi için bkz. Finansal Rapor 31 ve 32 no.lu dipnotlar.

Diğer Hususlar

Dönem Sonrası Önemli Gelişmeler

Şirket'te meydana gelen dönem sonrası önemli gelişme bulunmamaktadır.

Şirket Etik Kuralları

Yönetim kurulu tarafından Şirket ve çalışanları için aşağıdaki etik kurallar oluşturularak kabul edilmiştir. Bu etik kurallar caydırıcı etkiye sahip olmak ile üst düzey yöneticilerin ve çalışanların benimsemesi ve savunması beklenen ilkeler koymak amacını taşımaktadır. Ayrıca söz konusu etik ilkeler Şirket'in belirlediği ve/veya belirleyeceği diğer uygun politikalar, genelgeler, davranış kuralları gibi düzenlemeleri tamamlayıcı nitelik taşımaktadır.

RTA LABORATUVARLARI BİYOLOJİK ÜRÜNLER İLAÇ VE MAK. SAN. TİC. A.Ş.;

- Halka açık bir şirket olarak faaliyetlerini Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayımlanan ilgili mevzuatla uyumlu olarak yerine getirir. Mesleki faaliyetlerini haksız rekabete yol açmayacak şekilde meslek adabını dikkate alarak yürütür. Hissedarlarına ve ilişkide bulunulan diğer kişilere karşı herhangi bir suiistimal söz konusu olamaz.
- Şirket'in mali durumu, mevcut şirket yapısı ve değişiklikleri, ticari faaliyetleri ile performansı açık ve periyodik bir şekilde güncellenerek hissedarlara aktarılır.
- Şirket, çalışanları ve ortaklarıyla faaliyetlerinin yürütülmesinde dürüstlük, saydamlık ve adil davranma ilkeleri doğrultusunda hareket eder.
- Şirket, sektörde kendisiyle aynı faaliyet dalında olan firmalarla ilişkilerinde her zaman dürüst davranmayı ve adil rekabet ilkelerine uymayı görev bilir.
- Şirket, ülkenin hukuk kurallarına ve faaliyetleri itibarıyla bağlantılı olduğu her türlü hukuki sınırlamaya uyar.
- Şirket, çalışanların ve ilişkide bulunulan diğer kişilerin haklarına saygılıdır.
- Şirket, çalışanlarının her birinin kişilik onurunu ve yasalarla tanınmış olan her türlü hakkını korumayı borç bilir, güvenli ve sağlıklı bir ortamda çalışmalarını sağlar. Şirket, ayrımcılığın ya da tacizin hiçbir türüne müsamaha etmez.
- Şirket, işyeri politikasını çalışanlarıyla sürekli iletişim içerisinde, onların isteklerini de göz önünde bulundurarak belirler.
- Çalışanların hissedarlarla ve ilişkide bulunulan herkesle açık ve dürüst iletişim kurması, Şirket'in adını ve saygınlığını benimsemeleri ve korumaları beklenir.
- Çalışanlar faaliyet itibarıyla kurulan her ilişkide seviye ve mesafelerini korurlar. Yasal olmayan herhangi bir tutum ve davranış içerisinde olamayacakları gibi kendilerine menfaat temini tekliflerini anında yönetime iletmekle yükümlüdürler.
- Şirket yönetimi ve çalışanlar, bu etik kuralların tümüne uygun hareket etmeyi temin eder ve tüm faaliyetlerinde yasalara, mevzuata ve şirket politikalarına uygunluğun temelini oluşturacağı bir iş kültürünü oluşturmaya gayret edeceklerini beyan eder.
- Tüm Şirket mensupları bu kurallara uymakla yükümlüdür.
- Etik kurallar, çalışanların amirleri tarafından hiyerarşik yapıda takip edilir.
- Etik kurallara aykırı herhangi bir unsurun tespiti durumunda çalışanlar derhal yönetimi bilgilendirmekle yükümlüdürler.
- Yönetim kurulu; denetim kurulu, genel müdür ve diğer ilgili yöneticiler tarafından kendisine bildirilen, bilinen veya kuşku edilen ihlalleri inceler. İhlalin sabit olması halinde, yönetim kurulu tarafından yetkilendirilmiş olan genel müdür uygun gördüğü disiplin yaptırımlarını uygular.

Kurumsal Yönetim İlkeleri Uyum Beyanı

31.12.2025 tarihinde sona eren faaliyet döneminde Kurumsal Yönetim Tebliği ekinde yer alan Kurumsal Yönetim İlkelerine uyum ve henüz uyum sağlanamayan ilkelere ilişkin açıklamalara Kurumsal Yönetim Uyum Raporu ("URF") ile Kurumsal Yönetim Bilgi Formu ("KYBF") ve raporun diğer ilgili bölümlerinde yer verilmiştir. Gelecekte ortaklığın kurumsal yönetim uygulamalarında söz konusu ilkeler çerçevesinde mekanizmaların daha iyi işletilmesi ve sınırlı sayıda uygulamaya konulamamış olan gönüllü ilkeler dâhil kurumsal yönetim uygulamalarımızı geliştirmeye yönelik çalışmalara devam edilecektir.

Şirket'in uyum sağlamadığı veya kısmi uyum sağladığı ilkelere ilişkin detaylara aşağıda yer verilmektedir.

İlke No	Uyum Durumu	Açıklama
1.3.7	Hayır	İmtiyazlı bir şekilde ortaklık bilgilerine ulaşan kişiler, kendileri adına ortaklığın faaliyet konusu kapsamında yaptıkları işlem yoktur.
1.3.10	Kısmen	Genel Kurul gündeminde, tüm bağış ve yardımların tutarı verilmiş olup bunlardan yararlananlar hakkında detaylı bir bilgi verilmemiştir.
1.3.11	Kısmen	Bağımsız denetim şirketinin temsilcisi ve toplantı hazırlıklarından sorumlu çalışan menfaat sahipleri dışında genel kurula katılım olmamıştır.
1.4.2	Hayır	Esas sözleşmenin 9'uncu maddesi çerçevesinde, (A) Grubu payların genel kurul toplantılarında (15) oy hakkı bulunmaktadır.
1.5.2	Hayır	Şirket esas sözleşmesinde konuya ilişkin bir düzenleme bulunmamaktadır.
2.1.4	Kısmen	Kurumsal internet sitesindeki bilgilerin bir kısmı İngilizce hazırlanmıştır.
2.2.2	Kısmen	Faaliyet raporunda, yönetim kurulu üyelerinin şirket dışında yürüttüğü görevlere ilişkin bilgiler yer almamaktadır.
3.1.3	Kısmen	Kurumsal internet sitesinde yer alan Bilgilendirme Politikası'nda menfaat sahiplerinin tam, zamanında ve etkin bir biçimde bilgilendirilmesine ilişkin esaslar düzenlenmiştir.
3.2.1	Hayır	Çalışanların yönetime katılımına ilişkin bir düzenleme yapılmamıştır.
3.2.2	Hayır	Menfaat sahipleri bakımından sonuç doğuran önemli kararlarda menfaat sahiplerinin görüşleri alınmakla birlikte, bu konuda herhangi bir düzenleme yapılmamıştır.
3.3.1	Hayır	Şirket'in istihdam politikası ve kilit yönetici pozisyonları için bir halefiyet planlaması hazırlanmamıştır.
3.3.3	Kısmen	Şirket'in düzenlenmiş bir İnsan Kaynakları Gelişim Politikası olmamakla birlikte, ihtiyaç halinde personelin gerekli eğitimlere katılması sağlanmaktadır.
3.3.4	Kısmen	Ağırlıklı olarak eğitim ve sağlık konularında çalışanların bilgilendirilmesine yönelik toplantılar düzenlenmektedir.
3.3.5	Kısmen	Çalışanları etkileyebilecek kararlar kendileri ve sorumlu yöneticileriyle paylaşılmakla birlikte, ilgili bir sendika bulunmamaktadır.
4.2.3	Kısmen	Şirket'in iç kontrol birimi bulunmamakla birlikte, Denetimden Sorumlu Komite yönetim kurulu adına Şirket'in iç denetim ve iç kontrol faaliyetlerinin takip edilmesi, kamuya açıklanacak finansal tabloların doğruluğu ve gerçekleri yansıttığına ilişkin yönetim kuruluna görüş verilmesi, bağımsız denetim şirketinin seçilmesi ve faaliyetlerin izlenmesi gibi görevleri yerine getirmektedir.
4.2.8	Hayır	Yönetim kurulu üyelerinin sorumluluk sigortası bulunmamaktadır.
4.3.9	Hayır	Şirket yönetim kurulunda kadın üye oranı için asgari bir hedef belirlenmemiş olmakla beraber, hâlihazırda yönetim kurulunun (5) üyesinden (2)'si kadındır.

İlke No	Uyum Durumu	Açıklama
4.4.1	Kısmen	Yönetim kurulu toplantılarına ortalama katılım oranı %63 olarak gerçekleşmiştir.
4.4.2	Hayır	Konuya ilişkin bir düzenleme bulunmamasıyla birlikte, ilgili belgeler makul bir süre içinde yönetim kurulu üyelerinin bilgisine sunulmaktadır.
4.4.7	Hayır	Yönetim kurulu üyelerinin şirket dışında başka görevler alması sınırlandırılmamıştır.
4.5.5	Hayır	Yönetim kurulu üyeleri birden fazla komitede görev alabilmektedir.
4.5.6	Hayır	Komiteler görüş almak için personel dışında bir kimseyi toplantılara davet etmemiştir.
4.5.7	Hayır	Komiteler danışmanlık hizmeti almamıştır.
4.5.8	Kısmen	Komite toplantılarının sonuçları hakkında yönetim kurulu bilgilendirilmiştir.
4.6.1	Hayır	Yönetim kurulu performans değerlendirmesi yapılmamaktadır.
4.6.5	Kısmen	Yönetim kurulu üyeleri ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler faaliyet raporunda toplu olarak belirtilmektedir.

Ayrıca Kurumsal Yönetim Uyum Raporu ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu dışında, Şirket'in sermaye piyasası mevzuatı kapsamında hazırlamış olduğu 2025 yılına ait Sürdürülebilirlik Uyum Raporu da kurumsal internet sitesinde (www.rtalabs.com.tr) ve Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda yayımlanmaktadır.