

YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

Çalık Denim Tekstil Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi Genel Kurulu'na

1) Görüş

Çalık Denim Tekstil Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi ile bağlı ortaklıklarının ("Grup") 1/1/2021-31/12/2021 hesap dönemine ilişkin yıllık faaliyet raporunu denetlemiş bulunuyoruz.

Görüşümüze göre, yönetim kurulunun yıllık faaliyet raporu içinde yer alan konsolide finansal bilgiler ile Yönetim Kurulunun Grup'un durumu hakkında yaptığı irdelemeler, tüm önemli yönleriyle, denetlenen tam set konsolide finansal tablolarla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlıdır ve gerçeği yansıtmaktadır.

2) Görüşün Dayanağı

Yaptığımız bağımsız denetim, Sermaye Piyasası Kurulu'nca yayımlanan bağımsız denetim standartlarına ve Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu (KGK) tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartlarının bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartlarına (BDS'lere) uygun olarak yürütülmüştür. Bu Standartlar kapsamındaki sorumluluklarımız, raporumuzun *Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları* bölümünde ayrıntılı bir şekilde açıklanmıştır. KGK tarafından yayımlanan *Bağımsız Denetçiler için Etik Kurallar* (Etik Kurallar) ve bağımsız denetimle ilgili mevzuatta yer alan etik hükümlere uygun olarak Gruptan bağımsız olduğumuzu beyan ederiz. Etik Kurallar ve mevzuat kapsamındaki etiğe ilişkin diğer sorumluluklar da tarafımızca yerine getirilmiştir. Bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bağımsız denetim kanıtlarının, görüşümüzün oluşturulması için yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.

3) Tam Set Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Denetçi Görüşümüz

Grup'un 1/1/2021-31/12/2021 hesap dönemine ilişkin tam set konsolide finansal tabloları hakkında 11 Mart 2022 tarihli denetçi raporumuzda olumlu görüş bildirmiş bulunuyoruz.

4) Yönetim Kurulunun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu

Grup yönetimi, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun (TTK) 514 ve 516'ncı maddelerine ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK") II-14.1 No'lu "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği"ne ("Tebliğ") göre yıllık faaliyet raporuyla ilgili olarak aşağıdakilerden sorumludur:

- Yıllık faaliyet raporunu bilanço gününü izleyen ilk üç ay içinde hazırlar ve genel kurula sunar.
- Yıllık faaliyet raporunu; Grup'un o yıla ait faaliyetlerinin akışı ile her yönüyle finansal durumunu doğru, eksiksiz, dolambaçsız, gerçeğe uygun ve dürüst bir şekilde yansıtabilecek şekilde hazırlar. Bu raporda finansal durum, konsolide finansal tablolara göre değerlendirilir. Raporda ayrıca, Grup'un gelişmesine ve karşılaşması muhtemel risklere de açıkça işaret olunur. Bu konulara ilişkin yönetim kurulunun değerlendirmesi de raporda yer alır.

c) Faaliyet raporu ayrıca aşağıdaki hususları da içerir:

- Faaliyet yılının sona ermesinden sonra Grup'ta meydana gelen ve özel önem taşıyan olaylar,
- Grup'un araştırma ve geliştirme çalışmaları,
- Yönetim kurulu üyeleri ile üst düzey yöneticilere ödenen ücret, prim, ikramiye gibi mali menfaatler, ödenekler, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri, ayni ve nakdî imkânlar, sigortalar ve benzeri teminatlar.

Yönetim kurulu, faaliyet raporunu hazırlarken Ticaret Bakanlığının ve ilgili kurumların yaptığı ikincil mevzuat düzenlemelerini de dikkate alır.

5) Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumluluğu

Amacımız, TTK hükümleri ve Tebliğ çerçevesinde yıllık faaliyet raporu içinde yer alan konsolide finansal bilgiler ile Yönetim Kurulunun yaptığı irdelemelerin, Grup'un denetlenen konsolide finansal tablolarıyla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlı olup olmadığı ve gerçeği yansıtır yansıtmadığı hakkında görüş vermek ve bu görüşümüzü içeren bir rapor düzenlemektir.

Yaptığımız bağımsız denetim, BDS'lere ve Sermaye Piyasası Kurulu'nca yayımlanan bağımsız denetim standartlarına uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar, etik hükümlere uygunluk sağlanması ile bağımsız denetimin, faaliyet raporunda yer alan konsolide finansal bilgiler ve Yönetim Kurulunun yaptığı irdelemelerin konsolide finansal tablolarla ve denetim sırasında elde edilen bilgilerle tutarlı olup olmadığına ve gerçeği yansıtır yansıtmadığına dair makul güvence elde etmek üzere planlanarak yürütülmesini gerektirir.

Bu bağımsız denetimi yürütüp sonuçlandıran sorumlu denetçi Tolga Kirelli'dir.

Güney Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik Anonim Şirketi
A member firm of Ernst & Young Global Limited



Tolga Kirelli, SMMM
Sorumlu Denetçi

11 Mart, 2022
İstanbul, Türkiye

ÇALIK DENİM TEKSTİL SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ

01.01.2021 – 31.12.2021 DÖNEMİ YILLIK FAALİYET RAPORU

1- GENEL BİLGİLER

Raporun Ait Olduğu Dönem : 01.01.2021 - 31.12.2021
Ticaret unvanı : ÇALIK DENİM TEKSTİL SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
Ticaret sicili numarası : 238276
Merkez Adresi : Keresteciler Sitesi Fatih Cad. Ladin Sok. No.17 Merter-İstanbul
Şube Adresi : 1.Organize Sanayi Bölgesi 2.Cadde 44225 Malatya
Telefon : 0 212 459 26 00
Fax : 0 212 677 41 17
E-posta adresi : -
İnternet Sitesi Adresi : www.calikdenim.com

A- ŞİRKETİN ORGANİZASYON, SERMAYE VE ORTAKLIK YAPISI

a)- Sermayesi : 710.000.000.-Türk Lirası
b)- Ortaklık Yapısı : Aşağıdaki şekildedir.

PAY SAHİBİNİN ADI, SOYADI/ÜNVANI	İKAMETGAH ADRESİ	HİSSE ADEDİ	SERMAYE TUTARI (TL)
1- Çalık Holding A.Ş.	Büyükdere Cad. No.163 Esentepe- Şişli/İstanbul	28.343.368	708.584.200
2- Ahmet Çalık	Büyükdere Cad. No.163 Esentepe- Şişli/İstanbul	56.632	1.415.800
TOPLAM		28.400.000	710.000.000

c)- Hesap Dönemi İçinde Meydana Gelen Değişiklikler:

Yoktur.

B- İMTİYAZLI PAYLARA İLİŞKİN BİLGİLER

İmtiyazlı payı yoktur.

C- ŞİRKETİN YÖNETİM ORGANI, ÜST DÜZEY YÖNETİCİ VE PERSONEL BİLGİLERİ

a)- Şirketin Yönetim Organı : Şirket yönetim kurulu 21.08.2019 tarihli, 10.09.2019 tarihinde tescil edilen olağan genel kurul ile seçilmiştir.

Yönetim Kurulu :

Adı Soyadı	Adresi	Uyruğu	Göreve Başlangıç Tarihi	Görev Bitiş Tarihi
Ahmet Çalık-Yönetim Kurulu Başkanı	Büyükdere Cad. No:163 34394 Esentepe-Şişli-İSTANBUL	T.C.	21.08.2019	21.08.2022
Mahmut Can Çalık-Yönetim Kurulu Üyesi	Büyükdere Cad. No:163 34394 Esentepe-Şişli-İSTANBUL	T.C.	21.08.2019	21.08.2022
Ahmet Erdal GÜNCAN-Yönetim Kurulu Üyesi	Büyükdere Cad. No:163 34394 Esentepe-Şişli-İSTANBUL	T.C.	21.08.2019	21.08.2022
Hasan Arat – Yönetim Kurulu Üyesi	Büyükdere Cad. No:163 34394 Esentepe-Şişli-İSTANBUL	T.C.	01.02.2020	21.08.2022

b) Şirketin Üst Düzey Yöneticileri :**Ünvanı**

Genel Müdür
Genel Müdür Yardımcısı
Genel Müdür Yardımcısı
Genel Müdür Yardımcısı
Mali İşler Direktörü
Satış Direktörü
Satış Direktörü
Bilgi Teknolojileri Direktörü
Teknik Direktör
Ticaret ve İdari Direktör
Strateji ve Süreç Geliştirme Direktörü
Planlama ve Kalite Kontrol Direktörü

Adı Soyadı

Ahmet Serhat Karaduman
Tolga Özkurt
Ali Cem Cansu
Deniz Özkul
Aysun Şengür
Mehmet Serdar Özcan
Kubilayhan Kalaycı
İbrahim Yoldakalan
İsmet Kalalı
Rahmi Ataş
Caner Çolak
Mehmet Faruk Avcı

c) Personel Sayısı**: 3.961**

D- VARSA; Şirket genel kurulunca verilen izin çerçevesinde yönetim organı üyelerinin şirketle kendisi veya başkası adına yaptığı işlemler ile rekabet yasağı kapsamındaki faaliyetleri hakkında bilgiler.

Bu kapsamda bir işlem gerçekleşmemiştir.

2- YÖNETİM ORGANI ÜYELERİ İLE ÜST DÜZEY YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR

a) Sağlanan Huzur Hakkı, Ücret, Prim, İkramiye, Kar Payı gibi Mali Menfaatlerin Toplam Tutarları

Yönetim organ üyeleri ve üst düzey yöneticilere sağlanan mali hakların toplam tutarı 13.493 TL' dir.

3- ŞİRKETİN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Faaliyet göstermekte olduğu iş kolunda rekabetçi kalabilmenin yolunun Ar-Ge ve yenilikten geçtiğinin bilinci ile hareket eden firmamız, her dönemde Ar-Ge ve yenilik çalışmalarına önem vermiş ve gerek Proje Fonlama Kurum ve Kuruluşları, gerekse öz kaynakları dâhilinde birçok projeyi başarıyla hayata geçirmiş ve tamamlamıştır. İlgili kanun kapsamında resmi Ar-Ge Merkezi belgesinin alınması ile Ar-Ge ve yenilik faaliyetlerinin daha sistematik bir temelde planlandığı; ürün, proses ve teknoloji odaklı proje geliştirme süreçlerinin uygulamaya alındığı evreye geçilmiştir. Bu strateji ile 8 (sekiz) yılını geride bırakmış olan Ar-Ge Merkezi kurumsal kimlik yapısını pekiştirerek, izlenen faaliyet dönemindeki çalışmalarını da başarıyla tamamlamıştır. Bu kapsamda gelecek faaliyet dönemi için ön görülen stratejik hedefler aşağıda sıralanmıştır.

- Ar-Ge merkezinde yürütülen projelerin Ar-Ge niteliğinin artırılması için işletme ihtiyaçları gözetilerek geleceğimiz adına iyi planlanmış Ar-Ge projelerinin tasarlanması ve hayata geçirilmesi,
- Proje Fonlama Kurum ve Kuruluşları (Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı, TÜBİTAK, İlgili Bakanlıklar, AB Fonları, vb.) tarafından desteklenebilecek nitelikli Ar-Ge projeleri sayısının artırılması,
- Faaliyet alanımızda işbirliğine gidilebilecek kurum ve kuruluşlar (Ulusal ve uluslararası boyutta; Üniversiteler, Araştırma Enstitüleri, Ar-Ge Merkezleri, Firmalar, Teknoloji Geliştirme Merkezleri, vb.) ile var olan işbirliğini geliştirmek ve yeni paydaşların oluşturulması,
- Tüm birimleriyle müşteri beklentilerini karşılayanın yanı sıra pazarın ihtiyaçlarını öngörmek ve sektördeki en yenilikçi ürünleriyle pazarda ihtiyaç oluşturarak denim ve moda sektörüne yön vermek,
- Sahip olduğu bilgi sistemi ve veri tabanı dahil, mevcut Ar-Ge Merkezi fiziki ve teknolojik altyapısını güçlendirerek nitelikli Ar-Ge projeleri tasarlama noktasında yetkinliğini geliştirmek,
- Ar-Ge Merkezi bünyesinde görev yapan Ar-Ge personelinin niteliğini ve yetkinliğini arttırmak için yürütülen faaliyetlerin (eğitim, seminer/kongre/sempozyum katılımı, fuar/sergi/proje pazarı katılımı, vb.) artırılarak devam ettirilmesi,
- Ar-Ge personelinin almış olduğu eğitimlerin adam/saat katılım yüzdesinin artırılması,

Uzun dönem stratejilerimiz ve hedeflerimiz ise;

- Ar-Ge merkezinde yürütülmüş, yürütülmekte olan ve planlanan projelerden türetilmiş Ar-Ge tabanlı ürünlerin ticarileşme oranını artırarak; toplam şirket cirosu içerisinde bu ürünlerin payını artırmak,
- Ar-Ge Merkezi fiziki alt yapısını teknolojik olarak güçlendirmek ve personel üretkenliğini artırarak daha nitelikli projelerin hayata geçirilmesini sağlamak,
- Proje Fonlama Kurum ve Kuruluşları tarafından desteklenen nitelikli proje sayımızı artırarak toplam Ar-Ge harcaması içerisindeki özkaynak oranını azaltmak, şeklinde özetlenebilir.

5746 Sayılı Araştırma-Geliştirme Faaliyetlerinin Desteklenmesi Hakkında Kanun kapsamında kurulmuş olan ÇALIK DENİM Tekstil A.Ş. Ar-Ge Merkezi kuruluşundan bugüne geçen bu süreçte Ar-Ge ekosistemi için olmazsa olmaz konumunda olan üç ana unsur için gerekli altyapısını ve nitelikli insan kaynağını güçlendirerek faaliyetlerine devam etmektedir. Bu ekosistemde; Ar-Ge kültürüne sahip nitelikli insan kaynağı, Ar-Ge için gerekli finans gücü ve yine Ar-Ge için gerekli olan teknolojik fiziki altyapısı bakımından başlangıca göre önemli düzeyde ilerlemeler kaydedilmiştir.

Ekosistemin birinci halkasında, nitelikli Ar-Ge personelinin istihdamı noktasında önemli gelişmeler olmuştur. Araştırmacı personel sayısı artırılarak, bu personellerin yetkinliğini güçlendirmek adına yürütülen faaliyetlerde (eğitim, seminer, sempozyum, fuar, kongre, vb. aktiviteler) çeşitliliğe gidilmiştir. Özellikle araştırmacı personel başına düşen eğitim saati bakımından ciddi artışlar olmuştur. Ar-Ge personeline sunulan bu eğitimlerde hem personelin yetkinliğinin artırılması hem de güncel araştırma konularında bilgilenmeleri sağlanmaktadır. Ayrıca yüksek lisans ve doktora eğitimleri desteklenerek yetkinliklerinin daha da güçlendirilmesi yoluna gidilmektedir.

Buralardan elde edilecek kazanımlar ile daha nitelikli Ar-Ge projelerinin tasarlanması yönünde katkı sağlayacağı beklenmektedir.

Ar-Ge Merkezi için kuruluş dosyasında beyan edilmiş olan fiziki altyapıda hem kişi başına ayrılan çalışma alanı hem de Ar-Ge faaliyetleri için gerekli olan laboratuvar ve donanımları bakımından ekosistem güçlendirilmiştir. Bu süreçte belirtilen hususlarda gözlenen gelişmeler Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı ilgili birimlerine iletilmektedir. Kuruluşundan günümüze geçen süreçte yürütülen, devam eden ve planlanan projelere bakıldığında, faaliyetler açısından daha nitelikli Ar-Ge projelerine doğru bir yönelmenin olduğu görülmektedir. Özellikle yedinci ve sekizinci faaliyet döneminde yürütülerek başarılı bir şekilde tamamlanmış projelerde ticarileşebilir çıktılara dönüşmüş somut örnekler bulunmaktadır. Zamanla Ar-Ge tabanlı bu tür çıktılarının daha da çoğalacağı ve devamında yenilikçi ürünlerin toplam ciro içerisindeki payının artacağını öngörmekteyiz. Tamamlanmış ve halen yürütülmekte olan Ar-Ge projelerinin ağırlıklı olarak öz kaynaklarla ve bir kısmının da proje fonlama kuruluşlarından desteklendiği görülmektedir. Daha önceki faaliyet yıllarına göre Ar-Ge harcamalarında gözlenen artışın takip eden dönemlerde de nitelikli projeler üretmek amacı ile artırılarak devam ettirilmesi yönünde gayretlerimiz sürmektedir. Ortaya konan bu gayretler sonucunda, ÇALIK DENİM AŞ Ar-Ge Merkezi 2021 yılında faaliyet göstermekte olduğu sektörde en yüksek Ar-Ge harcaması yapan merkez konumuna gelmiştir.

Ar-Ge ve Yenilikçiliğin, ÇALIK DENİM Tekstil A.Ş. bünyesinde içselleştirilerek bir kurum kültürü haline dönüştürülmesi ve sonrası için de bu alandaki faaliyet ve girişimlerin artırılarak devam ettirilmesi yönünde güçlü bir yönetim iradesi bulunmaktadır. Bu iradenin itici gücü ile Ar-Ge'ye ayrılan finans kaynağı artırılarak daha nitelikli projelerin ortaya çıkarılması sağlanmaktadır. Bu projelerden elde edilecek çıktılarının da katma değeri daha yüksek ürünlere dönüştürülmesi ve faaliyet alanımızda rekabet gücümüzün korunmasına katkı yapması beklenmektedir. Faaliyet göstermiş olduğumuz Doğu Anadolu bölgesinde önemli bir istihdam yaratan firmamız, Ar-Ge'nin de getirdiği itici güç ile bölgeler arası kalkınmışlık düzeyinin kapatılması adına bulunduğu bölgeye sosyo-ekonomik açıdan önemli düzeyde katkı da sağlamaktadır.

4- ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN ÖNEMLİ GELİŞMELER

a) Şirketin ilgili hesap döneminde yapmış olduğu yatırımlara ilişkin bilgiler:

2021 yılında denim, ipplik işletme modernizasyon yatırımlarına devam edilerek aynı zamanda tevsi yatırımlar da yapılmıştır. 2021 yılında gerçekleşen toplam yatırım tutarı; 79.108.000 TL' dir.

b) Şirketin iç kontrol sistemi ve iç denetim faaliyetleri hakkında bilgiler ile yönetim organının bu konudaki görüşü:

İç kontrol birimi ilgili kanun, tebliğ ve şirket içi yönetmelikler (tanımlanmış limitler) dahilinde günlük olarak iç kontrol faaliyetini sürdürmektedir. Günlük ve aylık olarak kontrol raporu üretilmekte olup Genel Müdür, Genel Müdür Yardımcısı ve ilgili müdürlere gönderilmektedir.

Şirkette ERP programı kullanılmakta tüm süreçler sistem üzerinde yürütülmekte ve kontrol edilmektedir. Holding bünyesinde bulunan İç Denetim Departmanı tarafından belli periyotlarda denetim yapılarak Yönetim Kuruluna rapor edilmektedir.

c) Şirketin doğrudan veya dolaylı iştirakleri ve pay oranlarına ilişkin bilgiler:

Şirketin Adı	Hisse Oranı
Aktif Yatırım Bankası A.Ş.	0,30
Yeşilirmak Elektrik Perakende Satış A.Ş.	0,00
Malatya Teknokent Teknoloji Geliştirme Bölgesi Yönetici A.Ş.	3,38
Yeşilirmak Elektrik Dağıtım A.Ş.	0,00
Çalık Elektrik Dağıtım A.Ş.	0,025
Gap Elektrik Dağıtım Sanayi ve Ticaret A.Ş.	10,00
Malatya Boya ve Emprime Fabrikaları A.Ş.	100,00
Çalık Denim B.V	100,00
Çalık Alexandria For Readymade Garments	94,00
GapTürkmen-Türkmenbaşı Jeans Kompleksi	34,80

d) Şirketin iktisap ettiği kendi paylarına ilişkin bilgiler:

Şirketin iktisap ettiği kendine ait payı bulunmamaktadır.

e) Hesap dönemi içerisinde yapılan özel denetime ve kamu denetimine ilişkin açıklamalar:

Şirketimiz finansalları yıl sonu dönemlerinde bağımsız dış denetim firması tarafından denetlenmektedir ve 12 aylık finansal tabloları incelenmektedir.

f) Şirket aleyhine açılan ve şirketin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikteki davalar ve olası sonuçları hakkında bilgiler:

Şirket aleyhine açılan ve şirketin mali durumunu ve faaliyetlerini etkileyebilecek nitelikte bir dava yoktur.

g) Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle şirket ve yönetim organı üyeleri hakkında uygulanan idari veya adli yaptırımlara ilişkin açıklamalar:

Mevzuat hükümlerine aykırı uygulamalar nedeniyle Şirket ve Yönetim Kurulu Üyeleri hakkında uygulanan herhangi bir idari veya adli yaptırım bulunmamaktadır.

h) Geçmiş dönemlerde belirlenen hedeflere ulaşıp ulaşılmadığı, genel kurul kararlarının yerine getirilip getirilmediği, hedeflere ulaşamamışsa veya kararlar yerine getirilmemişse gerekçelerine ilişkin bilgiler ve değerlendirmeler

Genel Kurul kararları yerine getirilmiştir.

ı) Yıl içerisinde olağanüstü genel kurul toplantısı yapılmışsa, toplantının tarihi, toplantıda alınan kararlar ve buna ilişkin yapılan işlemlerde dâhil olmak üzere olağanüstü genel kurula ilişkin bilgiler:

Yıl içerisinde 3 adet olağanüstü genel kurul yapılmıştır.

08.01.2021 : Çalık Denim Yönetim Kurulu üyesinin istifası, imza yetkisinin iptali ve kabulü

09.06.2021 : Çalık Denim Yönetim Kurulu üyesinin istifası, imza yetkisinin iptali ve kabulü

27.12.2021 : Çalık Denim sermaye arttırımı

i) Şirketin yıl içinde yapmış olduğu bağış ve yardımlar ile sosyal sorumluluk projeleri çerçevesinde yapılan harcamalara ilişkin bilgiler:

699.418 TL

k) Şirketler topluluğuna bağlı bir şirketse; hâkim şirketle, hâkim şirkete bağlı bir şirketle, hâkim şirketin yönlendirmesiyle onun ya da ona bağlı bir şirketin yararına yaptığı hukuki işlemler ve geçmiş faaliyet yılında hâkim şirketin ya da ona bağlı bir şirketin yararına alınan veya alınmasından kaçınılan tüm diğer önlemler:

Yoktur.

5-FİNANSAL DURUM

a) Finansal duruma ve faaliyet sonuçlarına ilişkin yönetim organının analizi ve değerlendirmesi, planlanan faaliyetlerin gerçekleşme derecesi, belirlenen stratejik hedefler karşısında şirketin durumu :

Şirketimiz 2021 yılı Aralık ayını 268.685 TL kâr ile kapatmıştır. Aktif toplamı 3.547.442 TL olup karşılığında 603.593 TL tutarında Öz Kaynak bulunmaktadır.

Şirketin 1.268.414.000TL tutarında Maddi ve maddi olmayan duran varlıkları olup bu kıymetler için 419.638.000 TL tutarında amortisman ayrılmıştır. Maddi ve maddi olmayan duran varlıklarının net defter değeri 833.370.000 TL dir.

b) Geçmiş yıllarla karşılaştırmalı olarak şirketin yıl içindeki satışları, verimliliği, gelir oluşturma kapasitesi, kârlılığı ve borç/öz kaynak oranı ile şirket faaliyetlerinin sonuçları hakkında fikir verecek diğer hususlara ilişkin bilgiler ve ileriye dönük beklentiler:

	31.12.2021	31.12.2020
Vergi öncesi kar/(zarar)	291.401.000	(175.600.000)
Dönem Vergi Gideri	(156.000)	--
Ertelenmiş Vergi Geliri	(22.560.000)	6.550.000
Dönem Net Karı / (Zararı)	268.685.000	(169.050.000)

c) Şirketin sermayesinin karşılıksız kalıp kalmadığına veya borca batık olup olmadığına ilişkin tespit ve yönetim organı değerlendirmeleri:

Grup konsolide finansal tablolarını işletmenin tahmin edilebilir bir gelecekte faaliyetlerini sürdüreceği varsayımıyla hazırlamıştır. 31 Aralık 2021 tarihli özet konsolide kar veya zarar tablosunda görülebileceği üzere Grup'un net dönem kârı 268.685 TL (31 Aralık 2020 net dönem zararı: 169.050 TL), toplam kapsamlı gideri ise 268.622TL (31 Aralık 2020: 171.184 TL) olarak gerçekleşmiş ve Grup'un öz kaynakları 603.593 TL'dir (31 Aralık 2020: 136.249 TL). 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ("TTK")'nın 376. Maddesi ve 26 Aralık 2020 tarihli "6102 Sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 376. Maddesinin Uygulanmasına İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Tebliğ'de Değişiklik Yapılmasına Dair Tebliğ" uyarınca, yapılan değerlendirmeye göre henüz ifa edilmemiş yabancı para cinsi yükümlülüklerden doğan kur farkı zararları, amortisman ve itfa payı giderleri, personel giderleri ve kira giderlerinin yarısı dikkate alınmadığında 31 Aralık 2021 tarihi itibarıyla Grup'un TTK'ya göre sermaye kaybı durumu ortadan kalmaktadır.

Grup'un yatırımlarını finanse etmek için kullandığı ve konsolide finansal durum tablosunda finansal yükümlülükler olarak sunulan kaynakların büyük çoğunluğu yabancı para cinsinden olup Grup'un bu yatırımlar kaynaklı elde edeceği ileriki dönem gelirleri de yabancı paraya duyarlıdır. Grup yönetiminin gerek üretim kapasitesi gerek mevcut piyasa koşulları ve gelecek piyasa beklentilerini değerlendirerek yapmış olduğu kısa ve orta vadeli projeksiyonlara göre Grup'un faaliyetlerinden elde edeceği nakit, finansman faaliyetleri kaynaklı nakit ihtiyacını karşılamaktadır. Bu sebepten dolayı Grup yönetimi işletmenin sürekliliğine ilişkin bir risk öngörmemektedir.

d) Varsa şirketin finansal yapısını iyileştirmek için alınması düşünülen önlemler:

Şirketin finansal yapısı yakından takip edilmekte ve düzenli olarak üst yönetim ve yönetim kuruluna raporlanmaktadır. Hali hazırda, herhangi bir olumsuzluk bulunmamaktadır.

e) Kâr payı dağıtım politikasına ilişkin bilgiler ve kâr dağıtımı yapılmayacaksa gerekçesi ile dağıtılmayan kârın nasıl kullanılacağına ilişkin öneri:

Yapılacak Yönetim Kurulu toplantısında karar verilecektir.

6- RİSKLER VE YÖNETİM ORGANININ DEĞERLENDİRİLMESİ

a) Varsa şirketin öngörülen risklere karşı uygulayacağı risk yönetimi politikasına ilişkin bilgiler,

Şirket faaliyet gösterdiği Tekstil sektöründe olabilecek operasyonel ve ticari riskleri düzenli olarak izlemekte ve gerekli olduğunda önlem almaktadır.

Kredi risk yönetimi birimimiz piyasa risklerini günlük olarak ölçümlemektedir. Alacaklarımızın büyük bir kısmı alacak sigortası güvencesi altındadır. Dünyada birçok bölgeye satış yaparak herhangi bir bölgede olabilecek ekonomik krizden minimum seviyede etkilenmekteyiz.

b) Oluşturulmuşsa riskin erken saptanması ve yönetimi komitesinin çalışmalarına ve raporlarına ilişkin bilgiler,

c) Yönetim kurulu tarafından risklere ilişkin konular görüşülmüş ve gerekli değerlendirmeler yapılmıştır.

d) Satışlar, verimlilik, gelir yaratma kapasitesi, kârlılık, borç/öz kaynak oranı ve benzeri konularda ileriye dönük riskler.

Emtiada (pamuk) olabilecek değişiklikler, ekonomide meydana gelebilecek dalgalanmalar ve sektörel etkileri dünyada olabilecek ekonomik kriz, kur riski.

7- DİĞER HUSUSLAR

a) Faaliyet yılının sona ermesinden sonra şirkette meydana gelen ve ortakların, alacaklıların ve diğer ilgili kişi ve kuruluşların haklarını etkileyebilecek nitelikteki özel önem taşıyan olaylara ilişkin açıklamalar;

Yoktur.

b) İlave bilgiler;

Yoktur.

Bu rapor; Gümrük ve Ticaret Bakanlığı tarafından 28.08.2012 tarih ve 28395 sayılı Resmi Gazetede yayımlanan “Şirketlerin Yıllık Faaliyet Raporunun Asgari İçeriğinin Belirlenmesi Hakkında Yönetmelik” hükümlerine uygun olarak hazırlanmış olup aşağıda isimleri yazılı şirketin yönetim kurulu üyeleri tarafından imzalanarak onaylanmıştır.

AHMET ÇALIK
Yönetim Kurulu Başkanı

MAHMUT CAN ÇALIK
Yönetim Kurulu Üyesi

AHMET ERDAL GÜNCAN
Yönetim Kurulu Üyesi