



**Building a better
working world**

Güney Bağımsız Denetim ve SMMM A.Ş.
Maslak Mah. Eski Büyükdere Cad.
Orjin Maslak İş Merkezi No: 27
Daire: 57 34485 Sarıyer
İstanbul - Türkiye

Tel: +90 212 315 3000
Fax: +90 212 230 8291
ey.com
Ticaret Sicil No : 479920
Mersis No: 0-4350-3032-6000017

ARA DÖNEM FAALİYET RAPORU UYGUNLUĞU HAKKINDA SINIRLI DENETİM RAPORU

Çalık Denim Tekstil Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi Yönetim Kurulu'na:

Çalık Denim Tekstil Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi ("Şirket") ile bağlı ortaklıklarının ("Grup") 30 Haziran 2023 tarihi itibarıyla hazırlanan ara dönem faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin, sınırlı denetimden geçmiş ara dönem konsolide finansal tablolar ile tutarlı olup olmadığının incelemesini yapmakla görevlendirilmiş bulunuyoruz. Rapor konusu ara dönem faaliyet raporu, Grup yönetiminin sorumluluğundadır. Sınırlı denetim yapan kuruluş olarak üzerimize düşen sorumluluk, ara dönem faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin, sınırlı denetimden geçmiş ve 18 Ağustos 2023 tarihli sınırlı denetim raporuna konu olan ara dönem konsolide finansal tablolar ve açıklayıcı notlar ile tutarlı olup olmadığına ilişkin ulaşılan sonucun açıklanmasıdır.

Yaptığımız sınırlı denetim, Sınırlı Bağımsız Denetim Standardı ("SBDS") 2410 "Ara Dönem Finansal Bilgilerin, İşletmenin Yıllık Finansal Tablolarının Bağımsız Denetimini Yürüten Denetçi Tarafından Sınırlı Bağımsız Denetimi"ne uygun olarak yürütülmüştür. Ara dönem finansal bilgilere ilişkin sınırlı denetim, başta finans ve muhasebe konularından sorumlu kişiler olmak üzere ilgili kişilerin sorgulanması ve analitik prosedürler ile diğer sınırlı denetim prosedürlerinin uygulanmasından oluşur. Ara dönem finansal bilgilerin sınırlı denetiminin kapsamı; Bağımsız Denetim Standartları'na uygun olarak yapılan ve amacı finansal tablolar hakkında bir görüş bildirmek olan bağımsız denetimin kapsamına kıyasla önemli ölçüde dardır. Sonuç olarak ara dönem finansal bilgilerin sınırlı denetimi, denetim şirketinin, bir bağımsız denetimde belirlenebilecek tüm önemli hususlara vâkıf olabileceğine ilişkin bir güvence sağlamamaktadır. Bu sebeple, bir bağımsız denetim görüşü bildirmemekteyiz.

İncelemelerimiz sonucunda, ilişikteki ara dönem faaliyet raporunda yer alan finansal bilgilerin sınırlı denetimden geçmiş ara dönem konsolide finansal tablolar ve açıklayıcı notlarda verilen bilgiler ile, tüm önemli yönleriyle, tutarlı olmadığı kanaatine varmamıza sebep olacak herhangi bir husus dikkatimizi çekmemiştir.

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



Kaan Birdal, SMMM
Sorumlu Denetçi

18 Ağustos 2023
İstanbul, Türkiye

ÇALIK DENİM TEKSTİL SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ

01.01.2023 – 30.06.2023 DÖNEMİ YILLIK FAALİYET RAPORU

1- GENEL BİLGİLER

Raporun Ait Olduğu Dönem : 01.01.2023 - 30.06.2023
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 10.08.2022 tarihli, 19.09.2022 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.	10.08.2022	10.08.2025
Mahmut Can Çalık-Yönetim Kurulu Üyesi	Büyükdere Cad. No:163 34394 Esentepe-Şişli-İSTANBUL	T.C.	10.08.2022	10.08.2025
Ahmet Erdal GÜNCAN-Yönetim Kurulu Üyesi	Büyükdere Cad. No:163 34394 Esentepe-Şişli-İSTANBUL	T.C.	10.08.2022	10.08.2025
Hasan Arat – Yönetim Kurulu Üyesi	Büyükdere Cad. No:163 34394 Esentepe-Şişli-İSTANBUL	T.C.	10.08.2022	10.08.2025
Mehmet Göçmen – Yönetim Kurulu Üyesi	Büyükdere Cad. No:163 34394 Esentepe-Şişli-İSTANBUL	T.C.	10.08.2022	10.08.2025

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

Genel Müdür

Mali İşler Direktörü

Satış Direktörü

İplik Direktör

Strateji ve Süreç Geliştirme Direktörü

Planlama ve Kalite Kontrol Direktörü

Adı Soyadı

Ahmet Serhat Karaduman

Işıl Çakıroğlu Kulaksız

Mehmet Serdar Özcan

Yasin Cırık

Caner Çolak

Mehmet Faruk Avcı

c) Personel Sayısı

: 2.334

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 11.833.000 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 11 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 iş birliğine gidilebilecek kurum ve kuruluşlar (Ulusal ve uluslararası boyutta; Üniversiteler, Araştırma Enstitüleri, Ar-Ge Merkezleri, Firmalar, Teknoloji Geliştirme Merkezleri, vb.) ile var olan iş birliğini 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,

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 onuncu ve onbirinci faaliyet döneminde yürütülerek başarılı bir şekilde tamamlanmış projelerde ticarileşebilir çıktılara dönüşmüş somut örnekler bulunmaktadır. Zamanla Ar-Ge tabanlı bu tür çıktıların 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 2022 yılında faaliyet göstermekte olduğu sektörde en yüksek Ar-Ge harcaması yapan merkez konumuna gelmiştir. 2021 yılında Bilim Sanayi Teknoloji bakanlığı Verimlilik Daire Başkanlığının düzenlemiş olduğu “Verimlilik Proje Ödülleri” yarışmasında 388 proje başvurusu içerisinde finale kalan ilk 14 firma içerisinde yer almıştır. Bakanlığın düzenlemiş olduğu ödül töreninde Sanayi ve Teknoloji Bakanı Mustafa Varank’ın elinden Teşekkür belgesini almaya hak kazanmıştır.

Ayrıca 22 Aralık 2022 tarihinde da İzmir’de gerçekleştirilen, Bilim, Sanayi ve Teknoloji Bakanlığı’nın düzenlediği “Ar-Ge ve Tasarım Merkezleri ile Teknoloji Geliştirme Bölgeleri Zirvesi”nde, C grubu (51-75 Ar-Ge personeli olan) Ar-Ge merkezleri içerisinde 3.’lük ödülü almıştır.

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 çıktıların 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:

2023 yılında denim, iplik işletme modernizasyon yatırımlarına devam edilerek aynı zamanda tevsi yatırımlar da yapılmıştır. 2023 yılında gerçekleşen toplam yatırım tutarı; 28.175.000 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	47,00
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 ulaşılamadığı, genel kurul kararlarının yerine getirilip getirilmediği, hedeflere ulaşılamamışsa 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 olağanüstü genel kurul yapılmamıştır

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

199.852 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 2023 yılı Haziran ayını 455.405.000 TL zarar ile kapatmıştır. Aktif toplamı 4.969.561.000 TL olup karşılığında 1.022.717.000 TL tutarında Öz Kaynak bulunmaktadır.

Şirketin 801.716.000 TL tutarında Maddi ve maddi olmayan duran varlıkları olup bu kıymetler için 56.129.000 TL tutarında amortisman ayrılmıştır. Maddi ve maddi olmayan duran varlıklarının net defter değeri 745.587.000 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:

	30.06.2023	30.06.2022
Vergi öncesi kar/(zarar)	(407.765.000)	343.094.000
Dönem Vergi Gideri	0	(23.684.000)
Ertelenmiş Vergi Geliri	(47.640.000)	457.263.000
Dönem Net Karı / (Zararı)	(455.405.000)	776.673.000

c) Şirketin sermayesinin karşılıksız kalıp kalmadığına veya borca batık olup olmadığına ilişkin tespit ve yönetim organı değerlendirmeleri: ('000)

Grup konsolide finansal tablolarını işletmenin tahmin edilebilir bir gelecekte faaliyetlerini sürdüreceği varsayımıyla hazırlamıştır. 30 Haziran 2023 tarihli özet konsolide kar veya zarar tablosunda görülebileceği üzere Grup'un net dönem kârı (455.405.000) TL (30 Haziran 2022 net dönem kârı: 776.673.000 TL), toplam kapsamlı gideri ise (469.836)(30 Haziran 2022 805.481 TL) olarak gerçekleşmiş ve Grup'un öz kaynakları 1.022.717TL'dir (30 Haziran 2022 1.492.553 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 30 Haziran 2023 tarihi itibarıyla Grup'un TTK'ya göre sermaye kaybı durumu yoktur.

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,

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

c) 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

HASAN ARAT
Yönetim Kurulu Üyesi

MEHMET GÖÇMEN
Yönetim Kurulu Üyesi

AHMET ERDAL GÜNCAN
Yönetim Kurulu Üyesi

