

KOZA POLYESTER SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
01 OCAK - 31 ARALIK 2022, 2021 VE 2020 DÖNEMLERİNE AİT
NAKİT AKIŞ TABLOSU
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası 'TL' olarak ifade edilmiştir.)

		<i>Bağımsız Denetim'den Geçmiş</i>	<i>Bağımsız Denetim'den Geçmiş</i>	<i>Bağımsız Denetim'den Geçmiş</i>
	Dipnot Referansları	Cari dönem 01.01.- 31.12.2022	Önceki dönem 01.01.- 31.12.2021	Önceki dönem 01.01.- 31.12.2020
İŞLETME FAALİYETLERDEN NAKİT AKIŞLARI				
Dönem Karı (Zararı)	28	445.138.173	149.575.774	9.748.868
- Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		445.138.173	149.575.774	9.748.868
Dönem Net Karı / (Zararı) Mutabakatı ile İlgili Düzeltmeler		57.700.601	65.583.949	49.042.396
Amortisman ve İfta Gideri İle İlgili Düzeltmeler	14-15-16	51.290.311	25.124.848	19.300.684
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		205.388	(19.500)	318.963
- Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	6	(735.524)	(31.395)	(47.707)
- Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	24.2	940.912	11.895	366.670
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		5.558.946	1.912.347	1.378.944
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	19	4.745.752	1.859.196	1.178.591
- Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	17	813.194	53.151	200.353
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		73.188.692	17.146.564	24.032.728
- Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	26.1	63.311.847	11.224.454	12.012.239
- Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	26.2	9.876.845	5.922.110	12.020.489
- Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri	24.2	17.450.134	8.031.745	17.621.143
- Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri	24.1	(7.573.289)	(2.109.635)	(5.600.654)
Gerçeğe uygun değer kayıpları (kazançları) ile ilgili düzeltmeler		(3.020.527)	-	-
- Kur korumalı mevduat hesabı gerçeğe uygun değer farkı geliri	25.1	(3.020.527)	-	-
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	27	(69.522.209)	21.419.690	4.011.077
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		(1.189.429.890)	(154.893.925)	96.408.329
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	5	(54.665.935)	-	-
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	6	(312.912.857)	(283.319.218)	96.155.189
- İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		(238.339.089)	6.067.145	95.548.575
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		(74.573.768)	(289.386.363)	606.614
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	7	(13.346.178)	(8.145.544)	(1.418.707)
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	9	(245.109.047)	(85.515.333)	(41.146.563)
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	11	(105.532.029)	(16.115.720)	(7.367.196)
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)	10	(37.445.692)	(25.802.479)	16.044.780
Ticari Borçlardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler	6	(70.826.088)	77.028.875	(59.358.900)
- İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Azalış (Artış)		1.733.949	-	-
- İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Azalış (Artış)		(72.560.037)	77.028.875	(59.358.900)
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	8	1.525.473	434.541	176.083
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	7	(362.333.579)	148.188.661	78.631.478
- İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		(394.142.261)	100.583.547	76.119.462
- İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		31.808.682	47.605.114	2.512.016
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)	12	11.216.042	38.352.292	14.692.165
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		(57.969.159)	(4.061.175)	(243.566)
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	13	(57.781.711)	(3.786.938)	(15.731)
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		(187.448)	(274.237)	(227.835)
İşletme Faaliyetlerinden (Kullanılan)/Elde Edilen Net Nakit		(744.560.275)	56.204.623	154.956.027
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI				
		(137.715.731)	(11.846.569)	(9.603.705)
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		(137.763.306)	(11.879.520)	(9.603.705)
- Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	14	(137.167.389)	(11.842.462)	(9.492.551)
- Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	16	(595.917)	(37.058)	(111.154)
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		47.575	32.951	-
- Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	14	47.575	32.951	-
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		989.017.569	152.523.115	(99.215.678)
Sermaye artışı	20.1	183.000.000	-	-
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	5	1.137.694.555	445.609.203	229.489.900
- Kredilerden Nakit Girişleri	5	984.488.756	433.873.173	218.208.324
- Diğer Finansal Borçlanmalardan Nakit Girişleri		153.205.799	11.736.030	11.281.576
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	5	(268.365.139)	(281.861.634)	(316.693.339)
- Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	5	(250.588.360)	(276.518.268)	(313.058.956)
- Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		(17.776.779)	(5.343.366)	(3.634.383)
Ödenen Faiz	26.2	(64.177.621)	(11.389.718)	(12.134.434)
Alınan Faiz	26.1	865.774	165.264	122.195
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNİ		106.741.563	196.881.169	46.136.644
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		(62.389.278)	(158.039.735)	(65.847.346)
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		44.352.285	38.841.434	(19.710.702)
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	42.558.685	3.717.251	23.427.953
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	86.910.970	42.558.685	3.717.251