

KOZA POLYESTER SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
01.01.2023 – 30.09.2023 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU



KOZA
POLYESTER

KOZA POLYESTER SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
01 OCAK 2023 – 30 EYLÜL 2023
HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

KOZA POLYESTER SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
01.01.2023 – 30.09.2023 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

GENEL BİLGİLER

İlgili Hesap Dönemi	:	01.01.2023 - 30.09.2023
Ticaret Ünvanı	:	Koza Polyester Sanayi ve Ticaret A.Ş.
Merkez Adresi	:	Başpınar (Organize) OSB Mah. O.S.B. 4.Bölge 83414 Nolu Cad. No:30 - Şhitkamil / Gaziantep
Telefon / Faks	:	(342) 337 20 60 / (342) 337 19 25
Ticaret Sicil Numarası	:	37249
Mersis Numarası	:	0582047681500028
BİST'te İşlem Gördüğü Pazar	:	Yıldız Pazar
BİST İşlem Kodu	:	KOPOL
İnternet Adresi	:	www.kozapolyester.com
E-Posta Adresi	:	yatirimci@kozapolyester.com.tr
Şube Adresi	:	Yumurtalık Serbest Bölgesi Adana No:01920 Ceyhan / Adana

ŞİRKETİN MİSYON ve VİZYONU

Şirketimizin misyonu;

Lokal ve global müşterilerine yüksek katma değerli ürünler teslim etmek/sunmak

Şirketimizin vizyonu;

Sürdürülebilir büyüme için katma değerli ürünler üretmek ve geliştirmek olarak belirlenmiştir.

ŞİRKETİN SERMAYE ve ORTAKLIK YAPISI

Şirketin kayıtlı sermaye tavanı 900.000.000.- TL olup, her biri 1 TL itibari değere sahip 57.900.000 adet A Grubu nama ve 158.260.000 adet B grubu hamiline paydan oluşmak üzere toplam çıkarılmış sermayesi 216.160.000 TL'dir.

Ortaklığın yapısı anonim şirket olup, halka arz edilmiş olan payları 13.04.2023 tarihinden itibaren Borsa İstanbul A.Ş. Yıldız Pazarında işlem görmektedir.

KOZA POLYESTER SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
01.01.2023 – 30.09.2023 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

Şirketin 30.09.2023 tarihi itibarıyla ortaklık yapısı aşağıdaki gibidir:

Hissedarlar	Hisse oranı	Hisse tutarı (TL)
Saim Akınal	%36,16	78.165.000
Suat Akınal	%36,16	78.165.000
Şakire Şeker Filiz Akınal	%3,57	7.720.000
Esra Akınal	%3,57	7.720.000
Halka açık olan kısım	%20,54	44.390.000
TOPLAM	%100,00	216.160.000

ŞİRKET PAYLARININ BORSADAKİ FİYAT PERFORMANSI

Şirketimiz pay senetleri 13.04.2023 tarihinde Borsa İstanbul A.Ş.'de Yıldız Pazarda "KOPOL.E" kodu ile 24,50 TL fiyatla işlemlere başlamış olup; 30.09.2023 tarihindeki kapanış rakamlarıyla bir payın fiyatı 74,55 TL olmuştur. İki tarih arasındaki dönemde değer artışı yaklaşık %204 olarak gerçekleşmiştir.

İMTİYAZLI PAYLARA İLİŞKİN BİLGİLER

Şirket Esas Sözleşmesi'nin 6, 8 ve 12. maddeleri uyarınca A Grubu nama yazılı paylar yönetim kuruluna aday gösterme ve genel kurulda oy kullanma yönünden imtiyaza sahiptirler. B Grubu payların ise herhangi bir imtiyazı bulunmamaktadır.

Esas sözleşmeye göre yönetim kurulu üyelerinin yarısı, A Grubu pay sahiplerinin belirleyeceği adaylar arasından seçilecektir. Ayrıca genel kurul oylamalarında A Grubu pay sahiplerinin 5, B Grubu pay sahiplerinin 1 oy hakkı bulunmaktadır.

Esas sözleşmenin ilgili maddelerine www.kozapolyester.com.tr adresinden ulaşılabilir.

Nama yazılı A Grubu imtiyazlı paylara ilişkin bilgiler aşağıda sunulmuştur.

Hissedarlar	İmtiyazlı Hisse tutarı (TL)
Saim Akınal	28.950.000
Suat Akınal	28.950.000
TOPLAM	57.900.000

KOZA POLYESTER SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
01.01.2023 – 30.09.2023 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

YÖNETİM KURULU, ÜST DÜZEY YÖNETİCİLER ve KOMİTELER

Şirket'in 28.07.2023 tarihinde gerçekleştirilen genel kurulu uyarınca 1 yıl süre ile oluşturulan yönetim kuruluna ilişkin bilgiler aşağıda yer almaktadır:

Adı Soyadı	Görevi	İcrada Görevli Olup Olmadığı	Görev Süresi
Saim AKINAL	Yönetim Kurulu Başkanı	İcracı	2023 – 2024
Suat AKINAL	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	İcracı	2023 – 2024
İbrahim AKINAL	Yönetim Kurulu Üyesi	İcracı Değil	2023 – 2024
Ali Aydın PANDIR	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	İcracı Değil	2023 – 2024
Salim Can KARAŞIKLI	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	İcracı Değil	2023 – 2024

Şirket'in üst düzey yöneticilerine ilişkin bilgiler aşağıdaki gibidir:

Adı Soyadı	Görevi
Suat AKINAL	Genel Müdür
Ersin SARIOĞLU	Fabrika Müdürü

Faaliyet raporunun geçerli olduğu dönem itibariyle üst düzey yöneticilere sağlanan ücret ve benzeri faydaların toplam tutarı 2.785.430 TL'dir. Verilen ödenekler, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri ile ayni ve nakdi imkanlar, sigortalar ve benzeri teminatlar bulunmamaktadır.

Şirket Genel Kurulu'nca verilen izin çerçevesinde yönetim organı üyelerinin şirketle kendisi veya başkası adına yaptığı işlemler ile rekabet yasağı kapsamındaki faaliyetleri ise bulunmamaktadır. Şirket'in 28.07.2023 tarihli Yönetim Kurulu toplantısında alınan karar uyarınca oluşturulan komitelere ilişkin bilgiler aşağıdaki gibidir.

Denetimden Sorumlu Komite, Sermaye Piyasası Kurulu tarafından belirlenen Kurumsal Yönetim İlkelerine uygun olarak bu komite için öngörülen görevleri yerine getirmek üzere kurulmuştur. Bu kapsamda, Şirketin muhasebe sisteminin işleyişi, kamuya açıklanacak finansal bilgilerin uygunluğu, bağımsız denetim kuruluşunun seçimi ve çalışmaları ile ortaklığın iç kontrol sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimini yerine getirmekle yükümlüdür.

Şirketimizin Denetim Komitesi Bağımsız Yönetim Kurulu üyelerinden oluşturulmuş olup; Komiteye ilişkin bilgiler aşağıdaki gibidir:

KOZA POLYESTER SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
01.01.2023 – 30.09.2023 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

Komite Adı	Komitede Görevli Kişi	Görevi
Den Sorumlu Komite	Ali Aydın PANDIR	Başkan
	Salim Can KARAŞIKLI	Üye

Riskin Erken Saptanması Komitesi, Sermaye Piyasası Kurulu’nun Kurumsal Yönetim İlkeleri doğrultusunda; Şirketin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin uygulanması ve riskin yönetilmesi amacıyla değerlendirmeler yapmak ve Yönetim Kurulu’na öneriler sunmak üzere kurulmuştur. Komite icracı olmayan iki Yönetim Kurulu üyesinden oluşmaktadır:

Komite Adı	Komitede Görevli Kişi	Görevi
Riskin Erken Saptanması Komitesi	Salim Can KARAŞIKLI	Başkan
	İbrahim AKINAL	Üye

Kurumsal Yönetim Komitesi, genel olarak Şirketin kurumsal yönetim ilkelerine uyumunu değerlendirmek ve bu konularda öneriler ortaya koymak, yönetim kurulu üyelikleri ve üst düzey yönetim için adaylar belirlemek, ücret, ödül ve performans değerlemesi ile kariyer planlaması; yatırımcı ilişkileri ve kamuyu aydınlatma konularında çalışmalar yapmak suretiyle yönetim kuruluna yardımcı olmak amacıyla oluşturulmuştur.

Komite Adı	Komitede Görevli Kişi	Görevi
Kurumsal Yönetim Komitesi	Ali Aydın PANDIR	Başkan
	İbrahim AKINAL	Üye
	Hakan BAŞTÜRK	Üye

DÖNEM İÇİNDE YAPILAN ESAS SÖZLEŞME DEĞİŞİKLİKLERİ

26.05.2023 tarihinde Sermaye Piyasası Kurulu tarafından gönderilen yazı ile şirketimiz Esas Sözleşmesinin "Sermaye" başlıklı 6.maddesinin değişikliğinin Sermaye Piyasası Kurulu tarafından onaylandığı bildirilmiştir. Sermaye artırımının tamamlandığına dair Şirket Esas Sözleşmesinin "Sermaye" başlıklı 6.maddesi Gaziantep Ticaret Sicilinde 31.05.2023 tarihinde tescil edilerek, 01.06.2023 tarih ve 10843 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesinin 101.ve 102. Sayfalarında ilan edilmiştir.

KOZA POLYESTER SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
01.01.2023 – 30.09.2023 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

DÖNEM İÇİNDE ŞİRKET SERMAYESİNDE MEYDANA GELEN DEĞİŞİKLİKLER

Şirketimizin çıkarılmış sermayesi mevcut pay sahiplerinin yeni pay alma hakları kısıtlanmak suretiyle 193.000.000 TL'den 216.160.000 TL'ye artırılmış olup; artırılan 23.160.000 TL'lik paylar 5-7 Nisan 2023 tarihlerinde halka arz edilmiştir. Halka arz işlemi beher 1 TL'lik payın 24,50 TL tutar üzerinden primli olarak satılması suretiyle yapılmış olup, 567.420.000 TL hasılat Şirket kayıtlarına aktarılmıştır. Yapılan sermaye artırımını sonucunda 530.885.211 TL emisyon primi oluşmuştur.

KAR PAYI DAĞITIM POLİTİKASI ve DÖNEM İÇİNDE DAĞITILAN KAR PAYLARI

Şirketimiz faaliyet dönemi içinde kar payı dağıtmamış olup, 28.07.2023 tarihinde gerçekleştirilen genel kurulda; bağımsız denetimden geçmiş 01.01.2022 – 31.12.2022 hesap dönemine ait finansal tablolara göre; 445.138.173 TL Dönem karı olduğu ve Şirketimiz Kâr Dağıtım Politikası'nda öngörülen koşulların değerlendirilmesi suretiyle; mevcut ekonomik konjonktür, Şirketin uzun vadeli stratejileri, nakit akışı, finansman ve yatırım politikaları ile ortaklarımızın ve Şirketimizin uzun vadeli menfaatleri dikkate alınarak, mali bünyenin güçlendirilmesi amacıyla 2022 hesap dönemine ait dağıtılabilir kârın dağıtılmayarak, yasal yükümlülükler düşüldükten sonra kalan tutarın olağanüstü yedekler hesabına aktarılması konusundaki yönetim kurulu teklifi mevcudun oybirliği ile kabul edilmiştir.

Bahsi geçen genel kurulda Şirketimizin Kar Dağıtım Politikası da Yönetim Kurulu'nun önerisi üzerine görüşülmüş olup; ortaklarımızın kabul etmiş olduğu Şirketimizin Kar Payı Dağıtım Politikası aşağıdaki gibidir:

KOZA POLYESTER SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKET
KÂR DAĞITIM POLİTİKASI

1. Amaç

Kâr dağıtım politikasının amacı, Şirket'in tabi olduğu düzenlemeler ve Esas Sözleşme hükümleriyle uyumlu olarak, Şirket'in kâr dağıtım esaslarının belirlenmesi ve pay sahiplerinin Şirket'in gelecek dönemlerde elde edeceği kârın dağıtım usul ve esaslarını öngörebilmesidir. Şirket, kâr dağıtım konusunda, pay sahiplerinin menfaatleri ile Şirket menfaati arasında denge kurulması için azami özen gösterir.

KOZA POLYESTER SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
01.01.2023 – 30.09.2023 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

Şirket, kâr dağıtım konusunda 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu (“SPKn”), 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu (“TTK”), sermaye piyasası mevzuatı, ilgili diğer mevzuat ve düzenlemelere uyar. Şirket, Sermaye Piyasası Kurulu’nun (“SPK”), zaman zaman tadil edilip değiştirilebilen, yürürlükteki Kurumsal Yönetim Tebliği’nde düzenlenen Kurumsal Yönetim İlkeleri’nde yer verilen ilkelerin gerçekleştirilmesine azami özen gösterir.

Şirket Kâr Dağıtım Politikası, SPK’nın Kurumsal Yönetim Tebliği (II-17.1) ve Kâr Payı Tebliği (II-19.1) uyarınca hazırlanmış olup; pay sahipleri başta olmak üzere tüm menfaat sahiplerine Şirket internet sitesi (www.kozapolyester.com.tr) aracılığıyla duyurulmaktadır.

2. Yetki ve Sorumluluk

Kâr Dağıtım Politikası, SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri çerçevesinde Yönetim Kurulu tarafından oluşturulmuş, Şirket genel kurul toplantısı gündeminde ayrı bir madde olarak pay sahiplerinin onayına sunulmaktadır. Şirket’in Kâr Dağıtım Politikası’nın izlenmesi, gözetimi, geliştirilmesi ve gerekli güncellemelerin yapılması Yönetim Kurulu’nun yetki ve sorumluluğu altındadır. Kâr Dağıtım Politikası’nda yapılacak değişiklikler Yönetim Kurulu’nun kararını takiben, gerekçesi ile birlikte özel durumların kamuya açıklanmasına ilişkin düzenlemeler çerçevesinde kamuya duyurulur ve genel kurul toplantısında pay sahiplerinin onayına sunulur, Şirket internet sitesinde (www.kozapolyester.com.tr) yayımlanır.

3. Kâr Dağıtım İlkeleri

İlke olarak, ilgili düzenlemeler ve finansal imkânlar elverdiği sürece, piyasa beklentileri, uzun vadeli stratejimiz, Şirketimiz, iştirak ve bağlı ortaklıklarının sermaye gereksinimleri, yatırım ve finansman politikaları, kârlılık ve nakit durumu dikkate alınarak kâr dağıtımına karar verilir. Kâr payı, nakit veya kârın sermayeye eklenmesi suretiyle bedelsiz olarak ortaklara dağıtılabileceği gibi, belli oranda nakit belli oranda bedelsiz pay olarak da dağıtılabilir.

Kâr payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın payları oranında eşit olarak dağıtılır. Şirketimizin kâr payı imtiyazına sahip payı bulunmamaktadır.

TTK’ya göre ayrılması gereken yedek akçeler ile esas sözleşmede veya kâr dağıtım politikasında pay sahipleri için belirlenen kâr payı ayrılmadıkça; başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kâr aktarılmasına ve yönetim kurulu üyelerine, ortaklık çalışanlarına ve pay sahibi dışındaki kişilere kârdan pay dağıtılmasına karar verilemeyeceği gibi, pay sahipleri için belirlenen kâr payı nakden ödenmedikçe bu kişilere kârdan pay dağıtılamaz.

Kâr dağıtımının Genel Kurul toplantısını takiben en geç bir ay içinde yapılması amaçlanmaktadır. Genel Kurul veya yetki verilmesi halinde Yönetim Kurulu, sermaye piyasası mevzuatına uygun olarak kâr payının taksitli dağıtımına karar verebilir.

Yönetim Kurulu, Genel Kurul tarafından yetkilendirilmiş olmak ve sermaye piyasası mevzuatına uymak kaydı ile kâr payı avansı dağıtabilir.

4. Kâr Payı Dağıtım Esasları

Kâr payı dağıtım esasları, Şirket Esas Sözleşmesi’nin “Kârın Tespiti ve Dağıtımı” başlıklı 15. maddesinde düzenlenmiştir.

KOZA POLYESTER SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
01.01.2023 – 30.09.2023 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

“Şirketin karı, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası mevzuatı ve genel kabul gören muhasebe ilkelerine göre tespit edilir.

Şirketin genel giderleri ile muhtelif amortisman gibi Şirket tarafından ödenmesi veya ayrılması zorunlu olan miktarlar ile Şirket tüzel kişiliği tarafından ödenmesi zorunlu vergiler, hesap dönemi sonunda tespit edilen gelirlerden indirildikten sonra, geriye kalan ve yıllık bilançoda gözüken net (safı) kardan, varsa, geçmiş yıl zararlarının düşülmesinden sonra, kalan miktar aşağıdaki sıra ve esaslar dahilinde dağıtılır:

Genel Kanuni Yedek Akçe;

a) %5’i çıkarılmış sermayenin %20’sine ulaşıncaya kadar kanuni yedek akçeye ayrılır.

Birinci Kar Payı;

b) Kalandan, varsa yıl içinde yapılan bağış tutarının ilavesi ile bulunacak meblağ üzerinden, Şirketin kar dağıtım politikası çerçevesinde Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası mevzuatına uygun olarak birinci kâr payı ayrılır.

c) Yukarıdaki indirimler yapıldıktan sonra, genel kurul, kar payının, yönetim kurulu üyelerine, ortaklık çalışanlarına ve pay sahibi dışındaki kişilere dağıtılmasına karar verme hakkına sahiptir.

İkinci Kar Payı;

d) Net dönem kârından, (a), (b) ve (c) bentlerinde belirtilen meblağlar düştükten sonra kalan kısmı, genel kurul, kısmen veya tamamen ikinci kar payı olarak dağıtmaya veya Türk Ticaret Kanununun 521. maddesi uyarınca kendi isteği ile ayırdığı yedek akçe olarak ayırmaya yetkilidir.

Genel Kanuni Yedek Akçe;

e) Pay sahipleriyle kara iştirak eden diğer kimselere dağıtılması kararlaştırılmış olan kısımdan, sermayenin %5’i oranında kar payı düşüldükten sonra bulunan tutarın %10’u, Türk Ticaret Kanunu’nun 519’uncu maddesinin ikinci fıkrası uyarınca genel kanuni yedek akçeye eklenir.

Türk Ticaret Kanunu’na göre ayrılması gereken yedek akçeler ile esas sözleşmede veya kar dağıtım politikasında pay sahipleri için belirlenen kar payı ayrılmadıkça; başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kar aktarılmasına ve yönetim kurulu üyelerine, ortaklık çalışanlarına ve pay sahibi dışındaki kişilere kardan pay dağıtılmasına karar verilemeyeceği gibi, pay sahipleri için belirlenen kar payı nakden ödenmedikçe bu kişilere kardan pay dağıtılamaz.

Kar payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın eşit olarak dağıtılır.

Dağıtılmasına karar verilen karın dağıtım şekli ve zamanı Yönetim Kurulu’nun bu konudaki teklifi üzerine Sermaye Piyasası mevzuatının ilgili hükümleri göz önünde bulundurularak Genel Kurul tarafından kararlaştırılır. Sermaye piyasası mevzuatında öngörülen sürelerle uygun olmak kaydıyla Genel Kurul kar dağıtım zamanının belirlenmesi hususunda Yönetim Kurulu’nu yetkilendirebilir.

Bu esas sözleşme hükümlerine göre genel kurul tarafından verilen kar dağıtım kararı, kanunen müsaade edilmediği sürece geri alınamaz.

Genel Kurul, Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri ve ilgili diğer mevzuat hükümleri çerçevesinde pay sahiplerine kar payı avansı dağıtılmasına karar verebilir. Kar payı avansı tutarının

KOZA POLYESTER SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
01.01.2023 – 30.09.2023 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

hesaplanmasında ve dağıtımında ilgili mevzuat hükümlerine uyulur. Bu amaçla, ilgili hesap dönemiyle sınırlı olmak üzere genel kurul kararıyla yönetim kuruluna yetki verilebilir.”

İŞTİRAK ve BAĞLI ORTAKLIKLAR ile GRUP ŞİRKETLERİ

Şirketimizin herhangi bir iştirak ve bağlı ortaklığı bulunmamakta olup, hakim ortaklara ait olan diğer şirketlere ilişkin bilgiler aşağıdaki gibidir:

ŞİRKETLERİN ORTAKLIK YAPISI

Şirketin Ünvanı	Ülke	Kuruluş Tarihi	Faaliyet Konusu	Sermayesi	Pay Tutarları	Hisse Oranları
					Saim Akınal	Saim Akınal
Akınal Sentetik Tekstil San.ve Tic.A.Ş.	Türkiye	12.11.1999	Dokumasız Kumaş	67.000.000	30.575.000	45,67%
Akınal Enerji Üretim ve Yatırım A.Ş.	Türkiye	19.02.2016	Faaliyetsiz	100.000	50.000	50,00%
Akınal Holding A.Ş.	Türkiye	16.03.2016	Faaliyetsiz	100.000	50.000	50,00%
Akınallar Ayakkabı Malz.San.ve Tic.Ltd.Şti.	Türkiye	01.01.1993	Faaliyetsiz	10.000	4.442	44,42%
Aston Synthetics OÜ	Estonya	12.10.2016	Dokumasız Kumaş	50.000 EUR	25.000 EUR	50,00%

Şirketin Ünvanı	Ülke	Kuruluş Tarihi	Faaliyet Konusu	Sermayesi	Suat Akınal	Suat Akınal
Akınal Sentetik Tekstil San.ve Tic.A.Ş.	Türkiye	12.11.1999	Dokumasız Kumaş	67.000.000	30.575.000	45,67%
Akınal Enerji Üretim ve Yatırım A.Ş.	Türkiye	19.02.2016	Faaliyetsiz	100.000	50.000	50,00%
Akınal Holding A.Ş.	Türkiye	16.03.2016	Faaliyetsiz	100.000	50.000	50,00%
Akınallar Ayakkabı Malz.San.ve Tic.Ltd.Şti.	Türkiye	01.01.1993	Faaliyetsiz	10.000	4.442	44,42%
Aston Synthetics OÜ	Estonya	12.10.2016	Dokumasız Kumaş	50.000 EUR	25.000 EUR	50,00%

Şirketin Ünvanı	Ülke	Kuruluş Tarihi	Faaliyet Konusu	Sermayesi	Ş.Ş.Filiz Akınal	Ş.Ş.Filiz Akınal
Akınal Sentetik Tekstil San.ve Tic.A.Ş.	Türkiye	12.11.1999	Dokumasız Kumaş	67.000.000	2.925.000	4,33%

Şirketin Ünvanı	Ülke	Kuruluş Tarihi	Faaliyet Konusu	Sermayesi	Esra Akınal	Esra Akınal
Akınal Sentetik Tekstil San.ve Tic.A.Ş.	Türkiye	12.11.1999	Dokumasız Kumaş	67.000.000	2.925.000	4,33%

İlişkili taraf şirketleri ile Şirketimiz arasında ticari ve ticari olmayan işlemler mevcut olup, sözkonusu işlemlerin detayına 30.09.2023 tarihli finansal raporlarımızın 3 nolu dipnotunda yer verilmiştir.

DÖNEM İÇİNDE ÇIKARILMIŞ MENKUL KIYMETLER

Şirketimiz tarafından ihraç edilmiş herhangi bir menkul kıymet bulunmamaktadır.

KOZA POLYESTER SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
01.01.2023 – 30.09.2023 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

FAALİYETLERE İLİŞKİN BİLGİLER

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

Şirketimiz tarafından 02.06.2023 tarihli KAP açıklaması ile ortaklarımıza duyurulduğu üzere, 25.10.2022 tarihinde Başpınar (Organize) OSB Mahallesi O.S.B. 4.Bölge 83414 Nolu Cadde N30 - Şehitkamil/Gaziantep adresinde bulunan üretim tesislerimizde yatırımına başlanılan Çatı GES projemiz 01.06.2023 tarihinde tamamlanarak devreye alınmış olup, elektrik enerji maliyetinde %16,70 tasarruf sağlanması beklenmektedir.

b) Şirketin üretim faaliyetlerine ilişkin bilgiler:

Şirketimizin merkezi Başpınar (Organize) OSB Mah. O.S.B. 4.Bölge 83414 Nolu Cadde No:30 Şehitkamil / Gaziantep olup, aynı adreste bulunan toplam 72.607 m2 açık ve 52.746 m2 kapalı alana sahip fabrikada üretimlerini gerçekleştirmektedir. Şirket'in fabrika binasında bulunan merkez ofisine ek olarak Adana'da bir adet şubesi, Gaziantep ve İstanbul'da iki adet irtibat bürosu bulunmaktadır. Şirketimizin başlıca faaliyet alanı polyester elyaf, polyester cips ve plastifiyan üretimi ve satışının yapılmasıdır. Ürünlerin üretimi için başta PTA (Purified Terephthalic Acid) olmak üzere MEG (Mono Etilen Glikol), DEG (Di Etilen Glikol), 2EH (2-Ethylhexanol), Titandioksit ve Spinfinish hammaddeleri kullanılmaktadır. Üretilen ürünler hem yurt içinde satılmakta hem de yurt dışına ihraç edilmektedir. Şirketimizin 30.09.2023 personel sayısı 293 olmuştur (2022 yılı ortalaması 288).

Gaziantep Sanayi ve Ticaret Odası'nın 4 Ocak 2023 tarihli ve 201.1/006 numaralı kapasite raporuna göre Şirketimizin günlük 3 vardiyadan oluşan 24 saatlik faaliyetlerine göre hesaplanan yıllık ürün üretim kapasitesi aşağıdaki gibidir:

Ürün Adı	Birim	3 vardiya (24 saat)
Polyester Cipsi/Polimer	Kg/yıl	113.190.000
Polyester Elyaf (*)	Kg/yıl	107.531.000
Plastifiyan	Kg/yıl	7.125.000

(*) Şirket'in polyester elyaf hattının üretim kapasitesi 142.183.000 kg/yıl olmakla beraber, kapasite raporunda belirtilen üretim kapasitesi hesaplanırken, azami ürettiği polyester cips/polimerin %95'i kadar elyaf üretebileceği varsayılmıştır.

KOZA POLYESTER SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
01.01.2023 – 30.09.2023 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

Şirketimizin üretim miktarı 30.09.2023 ve 30.09.2022 tarihli karşılaştırmalı olarak aşağıdaki gibidir:

Üretim Miktarı (ton)	30.09.2023	30.09.2022
Polyester Elyaf	67.106	73.808
Polyester Cips	744	2.024
Plastifiyan	3.584	2.194
Toplam	71.434	78.026

Şirketimizin fabrikasında 330 ton/gün kapasiteli 1 adet polimerizasyon hattı, polimerizasyon tesisine entegre ve toplam kapasitesi 415 ton/gün olan 4 adet elyaf üretim hattı bulunmaktadır. Toplam polyester elyaf üretim kapasitesi 415 ton/gün olmasına rağmen, elyaf üretim sürecinin girdisi olan polyester polimerin üretim kapasitesinin 330 ton/gün olması sebebiyle, Şirket'in efektif elyaf üretim kapasitesi 330 ton/gün olmaktadır. İlave olarak Koza Polyester Sanayi ve Ticaret A.Ş. bünyesinde 20 ton/gün kapasiteli plastifiyan üretim hattı da mevcuttur.

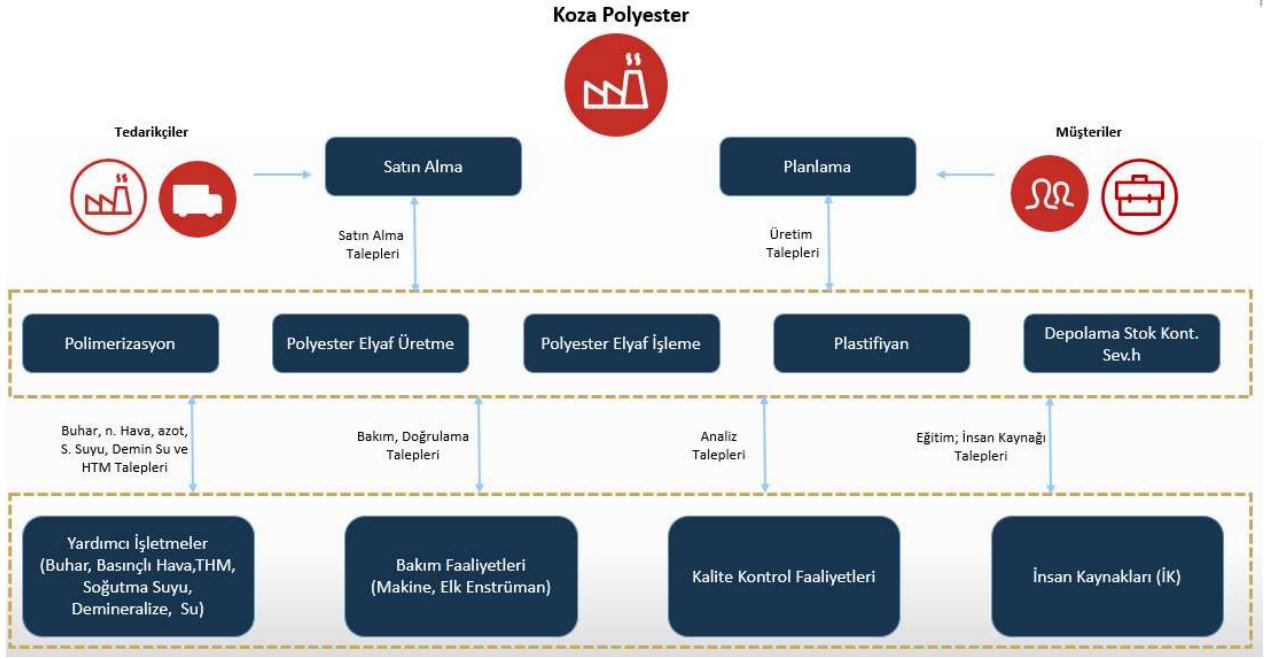
Şirketimiz, üretim için ihtiyaç duyulan hammaddelerin çoğunu yurt dışından temin etmektedir. Bunun sebebi üretimde hammadde olarak kullanılan PTA ve MEG'in yurt içindeki üretiminin Türkiye'deki polyester üreticilerinin talebini karşılayamamasıdır.

c) Şirketin satışlarına ilişkin bilgiler:

Şirketimiz mevcut ürünlerinin çeşitliliği ile birçok farklı endüstride faaliyet gösteren müşterilere satış yapmaktadır. Üretimi gerçekleştirilen polyester elyaf ürünü; giyim, ev tekstili (iplik üretimi), geniş yelpazeli nonwoven (dokumasız) kumaş ürünleri ve dolgu malzemeleri (vatka, dolgu vb.) üretimi yapan şirketlere satılmaktadır. Ayrıca üretimi gerçekleştirilen polimer/cips ile POY, BCF spunbond, film, plastik ve masterbatch üreticilerine; üretimi yapılan plastifiyan ile PVC bazlı ürün üreten kablo, kauçuk, suni deri ve diğer plastik endüstrilerine girdi ürün temin edilmektedir.

Şirketimizin süreç akış şeması aşağıda gösterilmektedir.

KOZA POLYESTER SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
01.01.2023 – 30.09.2023 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU



Şirketimizin satışlarında en çok pay alan ürün polyester elyafıdır. Polyester elyafı sırasıyla plastifiyan ve polyester cips takip etmektedir.

Yapılan satışların miktar bilgileri aşağıda yer almaktadır:

Satış Miktarı (ton)	30.09.2023	30.09.2022
Polyester Elyaf	64.454	74.697
Polyester Cips	695	612
Plastifiyan	3.395	2.297
TOPLAM	68.544	77.606

30.09.2023 ve 30.09.2022 tarihlerinde sona eren finansal dönemlerine ilişkin ana ürün grupları ile net satışlarının gelişimi ve ürünlerin yurt içi ve yurt dışı satış dağılımı aşağıdaki tablolarda verilmektedir.

Ürün Gruplarına Göre Satışlar (milyon TL)		
	30.09.2023	30.09.2022
Polyester Elyaf	1.997	1.981
Polyester Cips	17	13
Plastifiyan	117	74
Diğer satışlar	281	41
NET SATIŞLAR	2.413	2.109

KOZA POLYESTER SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
01.01.2023 – 30.09.2023 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

Görüleceği üzere polyester elyaf satışları geçmiş dönemlerde olduğu gibi satışlar içindeki ağırlığını sürdürmektedir. Ürün grupları bazında önemli bir değişim gözlenmemektedir.

NET SATIŞLAR (milyon TL)	01.01.2023 30.09.2023	Satış Payı (%)	01.01.2022 30.09.2022	Satış Payı (%)
Yurtiçi	2.378	98,53%	2.086	98,90%
Yurtdışı	35	1,47%	23	1,10%
Toplam	2.413	100%	2.109	100%

- Satışlar iadeler sonrası net satış tutarı üzerinden gösterilmiştir.

Türkiye elyaf sektörü yeterli yerli üretici ve üretim olmaması sebebiyle ihtiyacını ithalat ile karşılamaktadır. Bu sebeple Koza Polyester üretmekte olduğu ürünlerin çok büyük bir kısmını yurt içi talebi karşılamak amacıyla iç pazara satmaktadır. Şirketimizin yurt dışı satışlarının toplam satışlar içerisindeki payı önceki yıllarda olduğu gibi 2023 yılının üç çeyreklik bölümünde de %1 seviyesinde gerçekleşmiştir. İlerleyen dönemlerde Türkiye'deki üreticilerin iç talebi karşılayarak üretim fazlası oluşturması ve Koza Polyester'in ihracatı artırması için uygun şartların sağlanması durumunda (ürün fiyatları, lojistik maliyetleri, karlılık, vb) şirketin ihracat tutarlarının artması olasılık dahilindedir.

Şirketimizin üretim süreçleri, tesisler, satış süreçleri, faaliyet gösterilen sektördeki yeri ve sektördeki gelişmelere ilişkin daha detaylı bilgilere 31.03.2023 tarihli halka arz izahnamesinin 7. Bölümünde yer verilmiş olup; onaylı izahnameye www.kozapolyester.com.tr adresinden ulaşılabilir.

HESAP DÖNEMİ İÇİNDE MEYDANA GELEN FAALİYETLER ÜZERİNDE ETKİLİ HUSUSLAR

Rapor döneminde Şirketimiz faaliyetleri üzerinde en büyük etkisi olan olay, 06.02.2023 tarihinde meydana gelen ve ülkemizi derinden etkilemiş olan deprem felaketidir. Deprem sonuçlarının Şirketimiz üzerine etkileri hususunda hazırlanmış olan bilgilere aşağıda yer verilmiştir:

DEPREMİN ŞİRKETİMİZE ETKİLERİ

1. Doğal Afetin Firma Personellerine Etkisi

06.02.2022 tarihinde saat 04:17' de meydana gelen Kahramanmaraş / Pazarcık merkezli 7.7 büyüklüğündeki depremde ve yine aynı tarihte 13:30 sıralarında meydana gelen Kahramanmaraş /

KOZA POLYESTER SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
01.01.2023 – 30.09.2023 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

Elbistan merkezli 7.6 büyüklüğündeki depremde kaynaklı personellerimizin ve ailelerinin sağlık durumunu etkileyen herhangi olumsuz bir durum yaşanmamıştır.

2. Doğal Afetin Binaya Etkisi

06.02.2022 tarihinde saat 04:17' de meydana gelen Kahramanmaraş / Pazarcık merkezli 7.7 büyüklüğündeki depremde ve yine aynı tarihte 13:30 sıralarında meydana gelen Kahramanmaraş / Elbistan merkezli 7.6 büyüklüğündeki depremde kaynaklı Gaziantep / Şehitkamil ilçesinde bulunan binamızda Çevre ve Şehircilik Bakanlığı tarafından yapılan hasar tespiti raporunda “Hasarsız” olarak raporlanmıştır.

3. Doğal Afetin Üretim Tesisine Etkisi

Yaşanan üzücü afet sonrası Gaziantep / Şehitkamil ilçesinde bulunan üretim tesislerimizdeki üretimimiz tedbir amaçlı 06 Şubat 2023 tarihinde durdurulmaya başlanmış olup, 10 Şubat 2023 tarihinde tesis sorunsuz olarak kontrollü bir şekilde durdurulmuştur. Duruş sonrası 13 Şubat 2023 tarihinde çalışanlarımızın işbaşı yapmasına istinaden ilgili mühendis ve uzman arkadaşlar tarafından gerekli kontroller sağlanarak 20 Şubat 2023 tarihinde üretimin hammadde beslemesi yapılmış olup, 23 Şubat 2023 tarihinde nihai ürün olan polyester elyaf üretilmeye başlanmıştır.

4. Doğal Afetin Hammadde Tedariğine Etkisi

Hammadde alımlarımızın % 65' i yurtdışı % 35' i ise yurtiçidir. Yurtdışı ana hammadde alımlarımızın taşımaları bulk (dökme) gemiler ile yapılmaktadır. Yurtdışından getirilen hammaddeler ağırlık olarak İskenderun liman ve Yumurtalık serbest bölge limanından kara nakliyesi ile üretim tesisimize çekilmektedir. Ana hammaddemiz olan PTA (Saf Tereftalik Asit) İskenderun ve Mersin Limanlarından, MEG (Monoetilen Glikol) ise Toros Limanından (Yumurtalık Serbest Bölge) çekilmektedir. Yaşanan afet sonrasında İskenderun Limak limanı çıkan yangın sebebiyle faaliyetlerine geçici süreliğine ara vermiştir. Limandaki hasar tespit ve onarım çalışmaları zaman kaybedilmeden başlatılmıştır. Yine İskenderun Körfezi'nde faaliyet gösteren Assan Limanı'nda ise hasar mevcut olmamış ancak yardım gemilerine hizmet verdiği için konteyner gemilerinin yanaşması için belirli bir zaman geçmiştir. Ayrıca bölgemizde yer alan Mersin Limanı'nda ise herhangi bir problem bulunmamakla birlikte faaliyetlerine sorunsuz olarak devam etmektedir. Bu bakımdan konteyner limanlarındaki geçici operasyonel duruşlar hammadde tedarikimize etki etmemektedir. İskenderun Körfezi'nde bulk gemilere elleçleme hizmeti vermekte olan Sanko, Atakaş ve Toros

KOZA POLYESTER SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
01.01.2023 – 30.09.2023 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

limanlarında herhangi bir sorun bulunmamaktadır. Bu sebeple hammadde tedarikimizde herhangi bir aksaklık yaşanmamıştır.

5. Doğal Afetin Satışlara Etkisi

Yaşanan üzücü afetın satışlarımıza olan etkisi Şirketimiz tarafından süratle değeriendirilmiş olup, müşterilerimiz ile yapılan görüşmeler neticesinde, depremden etkilenen illerimiz arasında üretime devam edemeyecek olan ilimiz olarak Kahramanmaraş belirlenmiştir. Kahramanmaraşlı müşterilerimizden alınan bilgiler neticesinde hasar tespit ve onarım çalışmaları zaman kaybedilmeden başlanılmış olup, en hızlı şekilde üretim faaliyetlerine devam edeceklerini belirtmişlerdir. Kahramanmaraş'ta bulunan üretim tesislerinin zarar görmesi nedeniyle iç piyasadaki tekstil ürünlerinin arz talep dengesi farklı illere kaydığı bilgisi alınmıştır. Genel olarak deprem döneminde Kahramanmaraş'ta yaşanan afet nedeniyle satışların belli bir kısmının olumsuz etkileneceğı ancak diğer illerdeki kapasite artışları nedeniyle polyester elyaf talebinin dengede kalacağı öngörülmüşse de deprem felaketi nedeniyle satışlar üzerinde dönemsel olumsuzlukların yaşanması ve satış süreçlerinin zaman akışının değışmesi kaçınılmaz olmuştur.

6. Doğal Afetin Üretime Etkisi

Yaşanan afet sonrası üretime kontrollü bir şekilde ara verilmiş olup, 23 Şubat 2023 tarihinde ise nihai ürün olan polyester elyaf üretilmeye başlanmıştır.

HESAP DÖNEMİ İÇİNDE YAPILAN BAĞIŞ ve YARDIMLAR

06.02.2023 tarihinde meydana gelen deprem felaketi Şirketimizin 2023 yılı için planlanan bağış ve yardımları üzerinde de etkili olmuş olup, felaketten etkilenen Şirket personelinin ihtiyaçlarını karşılamak ve bir nebze olsun yaralarını sarmak amacıyla toplam 6.320.375 TL nakdi yardım yapılmıştır. Konu hakkında 28.07.2023 tarihli Olağan Genel Kurul toplantısında ortaklarımıza bilgi verilmiş ve yapılan bağış ve yardımlar için ortaklarımızın onayı alınmıştır.

ÖZET FİNANSAL BİLGİLER

Şirketimizin 01.01.2023-30.09.2023 dönemine ilişkin finansal raporu Faaliyet Raporu tarihi itibarıyla yayımlanmış olup; ekte yer almaktadır.

KOZA POLYESTER SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
01.01.2023 – 30.09.2023 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

30.09.2023 tarihli finansal durum raporuna göre 2022 yılsonu değerleri ile karşılaştırmalı olarak yer alan özet bilgiler aşağıdaki gibidir:

		(milyon TL)
Hesap Grubu	30.09.2023	31.12.2022
Dönen Varlıklar	3.388	1.485
- Likit Değerler	69	145
- Ticari Alacaklar	988	684
- Diğer Alacaklar	898	28
- Stoklar	1.150	426
- Diğer Varlıklar	283	202
Duran Varlıklar	2.899	1.939
- Maddi Duran Varlıklar	2.122	1.432
- Diğer Duran Varlıklar	777	507
TOPLAM VARLIKLAR	6.287	3.424
KV Yükümlülükler	2.166	1.159
- Finansal Borçlar	510	926
- Ticari Borçlar	1.591	102
- Diğer Borçlar	65	131
UV Yükümlülükler	860	545
- Finansal Borçlar	381	287
- Diğer Borçlar	479	258
Özkaynaklar	3.261	1.720
TOPLAM KAYNAKLAR	6.287	3.424

Tablodan da görüleceği üzere 2023 yılının ilk üç çeyreği sonunda Şirketimiz varlıkları %84 artış göstermiş olup, en büyük artış kalemleri kısa vadeli diğer alacaklar, stoklar ve maddi duran varlıklar kalemlerinde gerçekleşmiştir. Stoklar %170 artarken Maddi Duran Varlıklardaki artış ise %48 olmuştur.

Şirketimizin Finansal Borçları %36 oranında azalma göstermiştir. Toplam yükümlülüklerimizin artış oranı %77 seviyesinde gerçekleşmiş olup, artışın büyük kısmı ticari borçlardaki artıştan kaynaklanmıştır.

Sermayemizin artırılması ve artılan payların primli olarak ihracı, özkaynaklarımızın 9 aylık dönemdeki %89 artışında önemli bir etken olup; diğer önemli etken yabancı para çevrim farklarından kaynaklanmıştır.

KOZA POLYESTER SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
01.01.2023 – 30.09.2023 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

Şirketimizin halka arzından elde edilen net 556 milyon TL’lik girdi özkaynaklara dahil edilirken, bunun 420 milyon TL’sinin, çoğunluğu döviz cinsinden olan mevcut finansal yükümlülüklerin kapatılmasında, kalan 136 milyon TL’sinin ise işletme sermayesinde kullanıldığı 16.06.2023 tarihinde KAP’ta yayımlanan Halka Arzdan Elde Edilen Fonun Kullanım Yerlerine İlişkin Raporla açıklanmıştır. Bu açıklama halka arz öncesi yapılan kullanım öngörülerıyla tam olarak uyumludur.

Şirketimizin 2023 yılının ilk üç çeyreğinde hasılatı (2.413 milyon TL) geçmiş yılın aynı döneminde elde edilen hasılatı (2.109) göre %14 artış göstermiş olup; satılan malın maliyetinde de oransal olarak yakın bir artış (%16) oluşmuştur. Bu kapsamda brüt kar marjında %19’dan %18’e sınırlı bir gerileme gözlenmiştir.

Esas faaliyet karı 2023 yılının ilk 9 ayında geçen yılın aynı dönemine göre 367 milyon TL’den 415 milyon TL’ye artarak %13’lük bir yükseliş göstermiştir. Önemli oranda halka arz gelirlerinin oluşturduğu etki ile yatırım ve finansman gelirlerinde önemli bir artış gerçekleşmiş, ancak 2023 yılındaki finansal gelişmelerin etkisiyle yükselen finansman giderleri nedeniyle sürdürülen faaliyetlerin vergi öncesi karı 360 milyon TL’den 400 milyon TL’ye yükselmiş ancak kar marjında bir değişiklik olmamıştır (%17). Ertelenmiş vergideki önemli artışın etkisiyle net dönem karı 2022 yılı üç çeyreği sonundaki 312 milyon TL’lik değerinden 354 milyon TL’ye %13’lük bir artış gerçekleşmiştir.

Deprem felaketinin Şirketimiz finansal durumu üzerindeki etkileri ve ekonomik şartlardaki değişimle birlikte iyi yönetilen halka arz süreci, 2023 yılının dokuz aylık dönemi için Şirketimizin mali performansının özetini oluşturmuştur.

Öte yandan, dönem içinde sosyal güvenlik sisteminde yapılan değişiklikler ve kurumlar vergisinde yapılan değişiklik ile dövizdeki hareketlilik finansal hesaplamalar üzerinde etkili olmuştur. Bu etkilerin ortaya çıkardığı değişiklikler ile Şirketimizin kapsamlı gelir toplamı 2022 yılının üç çeyreğindeki 681 milyon TL’lik değerinden %45’lik bir artışla 681 milyon TL’ye yükselmiştir.

KOZA POLYESTER SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
01.01.2023 – 30.09.2023 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

KOZA POLYESTER SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
30 EYLÜL 2023, 31 ARALIK 2022 TARİHLERİ İTİBARIYLA
FİNANSAL DURUM TABLOLARI
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası 'TL' olarak ifade edilmiştir.)

		<i>Sınırlı Dene- tim'den Geçmemiş</i>	<i>Bağımsız Denetim'den Geçmiş</i>
	Dipnot Referans- ları	Cari dönem 30.09.2023	Geçmiş dö- nem 31.12.2022
VARLIKLAR			
Dönen Varlıklar		3.387.548.396	1.485.483.673
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	68.550.271	86.910.970
Finansal Yatırımlar	5	-	57.686.462
Ticari Alacaklar	6	988.439.804	684.468.007
- İlişkili taraflardan ticari alacaklar		300.059.808	239.102.256
- İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar		688.379.996	445.365.751
Diğer Alacaklar	7	897.956.608	28.233.196
- İlişkili taraflardan diğer alacaklar		857.704.592	-
- İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar		40.252.016	28.233.196
Stoklar	9	1.150.000.416	426.184.555
Peşin Ödenmiş Giderler	11	89.095.088	42.665.762
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	13	4.809.840	57.781.711
Diğer Dönen Varlıklar	10	188.696.369	101.553.010
Duran Varlıklar		2.898.951.944	1.938.950.734
Diğer Alacaklar	7	39.422	29.917
Maddi Duran Varlıklar	14	2.121.781.555	1.431.579.918
Kullanım Hakkı Varlıkları	15	228.419.495	152.268.279
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	16	3.415.079	2.413.894
Peşin Ödenmiş Giderler	11	138.541.981	106.335.325
Ertelenmiş Vergi Varlığı	27	406.754.412	246.323.401
TOPLAM VARLIKLAR		6.286.500.340	3.424.434.407
YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Yükümlülükler		2.165.472.430	1.158.518.104
Kısa Vadeli Borçlanmalar	5	409.721.992	770.773.114
- İlişkili olmayan taraflardan kısa vadeli borçlanmalar		409.721.992	770.773.114
- Banka Kredileri		409.570.927	770.764.775
- Diğer Kısa Vadeli Borçlanmalar		151.065	8.339
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	5	99.891.747	154.936.526
- İlişkili taraflardan uzun vadeli borçlanmaların kısa vadeli kısımları		1.179.943	724.808
- Kiralama İşlemlerinden Borçlar		1.179.943	724.808
- İlişkili olmayan taraflardan uzun vadeli borçlanmaların kısa vadeli kısımları		98.711.804	154.211.718
- Banka Kredileri		74.722.677	151.543.981
- Finansal Kiralama İşlemlerinden Borçlar		19.962.159	-
- Kiralama İşlemlerinden Borçlar		4.026.968	2.667.737
Ticari Borçlar	6	1.591.199.152	102.568.123

KOZA POLYESTER SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
01.01.2023 – 30.09.2023 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

- İlişkili taraflara ticari borçlar	-	1.733.949	
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar	1.591.199.152	100.834.174	
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	8	7.129.303	3.191.706
Diğer Borçlar	7	1.777.148	837.909
- İlişkili taraflara diğer borçlar	4.216	-	
- İlişkili olmayan taraflara diğer borçlar	1.772.932	837.909	
Ertelenmiş Gelirler	12	43.768.034	66.011.693
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	27	8.827.863	57.772.741
Kısa Vadeli Karşılıklar		3.157.191	2.426.292
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar	19	1.470.485	739.574
- Diğer kısa vadeli karşılıklar	17	1.686.706	1.686.718
Uzun Vadeli Yükümlülükler		859.660.138	545.304.245
Uzun Vadeli Borçlanmalar	5	381.456.042	286.809.802
- İlişkili taraflardan uzun vadeli borçlanmalar		240.699.879	160.921.045
- Kiralama İşlemlerinden Borçlar		240.699.879	160.921.045
- İlişkili olmayan taraflardan uzun vadeli borçlanmalar		140.756.163	125.888.757
- Banka Kredileri		112.561.766	121.192.302
- Finansal Kiralama İşlemlerinden Borçlar		24.354.285	-
- Kiralama İşlemlerinden Borçlar		3.840.112	4.696.455
Diğer Borçlar	7	50.555.731	34.529.590
Uzun Vadeli Karşılıklar		21.330.638	9.397.055
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar	19	21.330.638	9.397.055
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	27	406.317.727	214.567.798
Özkaynaklar		3.261.367.772	1.720.612.058
Ödenmiş Sermaye	20.1	216.160.000	193.000.000
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		530.885.211	-
Kar veya zarara yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler veya giderler			
Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)			
- Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	20.3	(116.896)	212.590
Kar veya zarara yeniden sınıflandırılacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler veya giderler			
Yabancı para çevrim farkları	20.4	1.514.321.839	881.192.695
Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	20.2	646.206.773	201.068.600
Net Dönem Karı / Zararı	28	353.910.845	445.138.173
TOPLAM KAYNAKLAR		6.286.500.340	3.424.434.407

KOZA POLYESTER SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
01.01.2023 – 30.09.2023 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

KOZA POLYESTER SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
01 OCAK - 30 EYLÜL 2023 VE 2022 DÖNEMLERİNE AİT
KAR VEYA ZARAR TABLOLARI
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ‘TL’ olarak ifade edilmiştir.)

		<i>Sınırlı De- netim'den Geçmemiş</i>	<i>Sınırlı De- netim'den Geçmemiş</i>	<i>Sınırlı De- netim'den Geçmemiş</i>	<i>Sınırlı De- netim'den Geçmemiş</i>
		Cari dönem	Önceki dönem	Önceki dö- nem	Önceki dö- nem
KAR VEYA ZARAR KISMI	Dipnot Referans- ları	01.01.- 30.09.2023	01.01.- 30.09.2022	01.07.- 30.09.2023	01.07.- 30.09.2022
Hasılat	21.1	2.413.330.559	2.108.860.105	1.054.224.710	749.713.734
Satışların Maliyeti	21.2	(1.983.033.710)	(1.712.789.821)	(884.707.362)	(642.317.363)
BRÜT KAR		430.296.849	396.070.284	169.517.348	107.396.371
Genel Yönetim Giderleri	22.1	(20.425.704)	(9.547.377)	(7.183.593)	(3.859.628)
Pazarlama Giderleri	22.2	(14.026.528)	(11.416.604)	(6.294.729)	(4.498.261)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	24.1	34.131.726	9.115.900	9.117.165	1.138.609
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	24.2	(15.042.203)	(16.916.305)	(1.375.771)	(5.132.931)
ESAS FAALİYET KARI		414.934.140	367.305.898	163.780.420	95.044.160
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	25.1	37.320.205	1.116.077	6.224.594	1.064.325
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	25.2	-	(4.375.313)	-	738.613
FİNANSMAN GELİRİ / (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI		452.254.345	364.046.662	170.005.014	96.847.098
Finansman Gelirleri	26.1	60.483.926	37.064.977	(7.054.361)	30.202.613
Finansman Giderleri (-)	26.2	(112.569.267)	(40.682.892)	(50.816.615)	(26.622.391)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI		400.169.004	360.428.747	112.134.038	100.427.320
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gelir / (Gideri)		(46.258.159)	(48.119.565)	7.101.891	(14.906.104)
Dönem Vergi (Gideri) / Geliri	27	(8.827.863)	(57.763.201)	(4.174.489)	(32.074.688)
Ertelenmiş Vergi (Gideri) / Geliri	27	(37.430.296)	9.643.636	11.276.380	17.168.584
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI		353.910.845	312.309.182	119.235.929	85.521.216
DÖNEM KARI	28	353.910.845	312.309.182	119.235.929	85.521.216
Pay Başına Kazanç	28	1,64	7,75	0,55	2,12

KOZA POLYESTER SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
01.01.2023 – 30.09.2023 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

KOZA POLYESTER SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
01 OCAK - 30 EYLÜL 2023 VE 2022 DÖNEMLERİNE AİT
ÖZKAYNAK DEĞİŞİM TABLOLARI

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası ‘TL’ olarak ifade edilmiştir.)

	Dipnot Referans-ları	Ödenmiş Sermaye	Pay İhraç Primleri / İskontoları	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelir veya Giderler	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelir veya Giderler	Birikmiş Karlar / (Zararlar)		Toplam Özkaynaklar
				Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	Yabancı para çevrim farkları	Geçmiş Yıllar Kar / (Zararları)	Net Dönem Karı	
Önceki Dönem								
31 Aralık 2021 bakiyeleri (Dönem Başı)		10.000.000	-	359.992	496.238.097	51.492.826	149.575.774	707.666.689
<i>Sermaye artışı</i>								
- Nakit	0	183.000.000	-	-	-	-	-	183.000.000
Transfer		-	-	-	-	149.575.774	(149.575.774)	-
Toplam Kapsamlı Gelir / (Gider)		-	-	56.548	368.758.026	-	312.309.182	681.123.756
- Dönem Karı (Zararı)	28	-	-	-	-	-	312.309.182	312.309.182
- Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		-	-	56.548	368.758.026	-	-	368.814.574
30 Eylül 2022 bakiyeleri		193.000.000	-	416.540	864.996.123	201.068.600	312.309.182	1.571.790.445
31 Aralık 2022 bakiyeleri		193.000.000	-	212.590	881.192.695	201.068.600	445.138.173	1.720.612.058
<i>Sermaye artışı</i>								
- Nakit	20.1	23.160.000	530.885.211	-	-	-	-	554.045.211
Transfer		-	-	-	-	445.138.173	(445.138.173)	-
Toplam Kapsamlı Gelir / (Gider)		-	-	(329.486)	633.129.144	-	353.910.845	986.710.503
- Dönem Karı (Zararı)	28	-	-	-	-	-	353.910.845	353.910.845
- Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		-	-	(329.486)	633.129.144	-	-	632.799.658
30 Eylül 2023 bakiyeleri		216.160.000	530.885.211	(116.896)	1.514.321.839	646.206.773	353.910.845	3.261.367.772

KOZA POLYESTER SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
01.01.2023 – 30.09.2023 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

KOZA POLYESTER SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ
01 OCAK - 30 EYLÜL 2023 VE 2022 DÖNEMLERİNE AİT
NAKİT AKIŞ TABLOSU
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası 'TL' olarak ifade edilmiştir.)

		<i>Sınırlı Denetim'den</i>	<i>Sınırlı Dene-</i>
		<i>Geçmemiş</i>	<i>tim'den</i>
		Cari dönem	Önceki dönem
		01.01.- 30.09.2023	01.01.- 30.09.2022
		Dipnot Referansları	
İŞLETME FAALİYETLERDEN NAKİT AKIŞLARI			
Dönem Karı (Zararı)	28	353.910.845	312.309.182
- Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		353.910.845	312.309.182
Dönem Net Karı / (Zararı) Mutabakatı ile İlgili Düzeltmeler		162.861.816	89.839.541
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	14-15-16	55.580.453	36.668.330
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		(33.604)	(693.498)
- Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	6	(33.604)	(693.498)
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		13.306.487	5.099.080
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	19	13.306.487	5.099.080
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		72.605.242	44.978.881
- Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	26.1	90.584.625	40.073.659
- Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	26.2	(17.979.383)	4.905.222
- Vadeli Alımlardan Kaynaklanan Ertelenmiş Finansman Gideri	24.2	14.031.744	12.988.203
- Vadeli Satışlardan Kaynaklanan Kazanılmamış Finansman Geliri	24.1	(32.011.127)	(8.082.981)
Gerçeğe uygun değer kayıpları (kazançları) ile ilgili düzeltmeler		(10.025.509)	(1.060.739)
- Kur korumalı mevduat hesabı gerçeğe uygun değer farkı geliri	25.1	(10.025.509)	(1.060.739)
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	27	31.428.747	4.847.487
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		(481.447.790)	(936.159.510)
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)	5	67.711.971	(54.450.661)
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	6	(271.927.066)	(180.778.190)
- İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		(60.957.552)	(119.807.119)
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		(210.969.514)	(60.971.071)
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler	7	(869.732.917)	(62.271.408)
- İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		(857.704.592)	(62.451.121)
- İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		(12.028.325)	179.713
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler	9	(723.815.861)	(320.365.746)
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)	11	(78.635.982)	(84.403.394)
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)	10	(29.361.648)	(78.496.621)
Ticari Borçlardaki Artış/Azalışla İlgili Düzeltmeler	6	1.474.599.285	97.333.979
- İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Azalış (Artış)		(1.733.949)	-
- İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Azalış (Artış)		1.476.333.234	97.333.979
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)	8	3.937.597	1.583.071
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler	7	(31.979.510)	(326.023.260)
- İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		4.216	(358.295.867)
- İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		(31.983.726)	32.272.607
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)	12	(22.243.659)	71.712.720
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		(5.891.148)	(26.063.915)
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	13	(4.809.840)	(25.707.274)

KOZA POLYESTER SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
01.01.2023 – 30.09.2023 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		(1.081.308)	(356.641)
İşletme Faaliyetlerinden (Kullanılan)/Elde Edilen Net Nakit		29.433.723	(560.074.702)
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		(142.217.490)	(130.087.333)
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		(142.217.490)	(130.134.908)
- Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	14	(142.162.416)	(130.134.908)
- Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	16	(55.074)	-
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		-	47.575
- Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	14	-	47.575
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		142.010.925	799.077.260
Sermaye artışı	20.1	23.160.000	183.000.000
Pay İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		530.885.211	-
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	5	746.718.510	758.856.258
- Kredilerden Nakit Girişleri	5	641.919.162	611.627.435
- Diğer Finansal Borçlanmalardan Nakit Girişleri		104.799.348	147.228.823
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	5	(1.068.168.171)	(102.705.339)
- Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	5	(1.044.248.406)	(91.709.441)
- Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		(23.919.765)	(10.995.898)
Ödenen Faiz	26.2	(91.392.504)	(40.577.906)
Alınan Faiz	26.1	807.879	504.247
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		29.227.158	108.915.225
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		(47.587.857)	(63.641.811)
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		(18.360.699)	45.273.414
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	86.910.970	42.558.685
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	68.550.271	87.832.099