

KOZA POLYESTER SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
01.01.2024 – 30.09.2024 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU



KOZA
POLYESTER

KOZA POLYESTER SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
01 OCAK 2024 – 30 EYLÜL 2024
HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

KOZA POLYESTER SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
01.01.2024 – 30.09.2024 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

GENEL BİLGİLER

İlgili Hesap Dönemi	:	01.01.2024 - 30.09.2024
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
Vergi Dairesi/No	:	Gazikent / 5820476815
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.

KOZA POLYESTER SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
01.01.2024 – 30.09.2024 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

Yönetim Kurulu'nun 29.07.2024 tarihli toplantısında Şirketimizin, 216.160.000,00-TL nominal değerli çıkarılmış sermayesinin, tamamı iç kaynak ile kar payının sermayeye ilave edilmesi suretiyle (i) 233.161.647,35 TL'si, "Sermaye Enflasyon Olumlu Farkları" hesabında, (ii) 636.321.850,23 TL'si "Hisse Senedi İhraç Primi" hesabında, (iii) 211.316.502,42 TL'si "Geçmiş Yıl Karları" hesabında bulunan tutarlardan karşılanmak üzere 1.080.800.000,00-TL bedelsiz artırılarak 1.296.960.000,00-TL'ye yükseltilmesine ve Şirketimizin mevcut kayıtlı sermaye tavanının Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-18.1 sayılı Kayıtlı Sermaye Sistemi Tebliği'nin 6'ncı maddesinin altıncı fıkrası hükmü kapsamında bir defaya mahsus olmak üzere aşılmasına ilişkin olarak Sermaye Piyasası Kurulu'na (SPK) başvurulmasına karar verilmiştir.

Bahse konu başvuru süreci başlatılmış olup, Rapor tarihi itibariyle başvuru SPK tarafından henüz sonuçlandırılmamış olduğundan, sermaye artırım işlemleri tescili yapılmamıştır.

Şirketimizin halka arz edilmiş olan payları 13.04.2023 tarihinden itibaren Borsa İstanbul A.Ş. Yıldız Pazarında işlem görmektedir.

Şirketin 30.09.2024 tarihi itibariyle 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

YATIRIMCI İLİŞKİLERİ

Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi : Hakan Baştürk
Yatırımcı İlişkileri Uzmanı : Yahya İncetahtacı
Mail : yatirimci@kozapolyester.com.tr
TLF : 0 (342) 337 20 60 Dahili (234)

2024 yılının ilk dokuz aylık döneminde yatırımcılar ve ortaklarımızdan gelen 125 adet bilgi talebi telefon ya da elektronik posta yolu ile yanıtlanmıştır. Bunun yanı sıra, Şirketimizin web sitesinin yatırımcı ilişkileri bölümü yenilenmiş ve tüm finansal raporlar, halka arza ilişkin bilgiler ve diğer konular yatırımcıların bilgisine sunulmuştur.

KOZA POLYESTER SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
01.01.2024 – 30.09.2024 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

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

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

KOZA POLYESTER SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
01.01.2024 – 30.09.2024 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

Faaliyet raporunun geçerli olduğu dönem itibariyle üst düzey yöneticilere sağlanan ücret ve benzeri faydaların toplam tutarı 5.981.061 TL'dir. Verilen ödenekler, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri ile ayni ve nakdi imkanlar, sigortalar ve benzeri teminatlar 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:

Komite Adı	Komitede Görevli Kişi	Görevi
Denetimden 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;

KOZA POLYESTER SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
01.01.2024 – 30.09.2024 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

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

Yoktur.

DÖNEM İÇİNDE ŞİRKET SERMAYESİNDE MEYDANA GELEN DEĞİŞİKLİKLER

Yoktur.

Yönetim Kurulu'nun 29.07.2024 tarihli toplantısında Şirketimizin, 216.160.000,00-TL nominal değerli çıkarılmış sermayesinin, tamamı iç kaynak ile kar payının sermayeye ilave edilmesi suretiyle (i) 233.161.647,35 TL'si, "Sermaye Enflasyon Olumlu Farkları" hesabında, (ii) 636.321.850,23 TL'si "Hisse Senedi İhraç Primi" hesabında, (iii) 211.316.502,42 TL'si "Geçmiş Yıl Karları" hesabında bulunan tutarlardan karşılanmak üzere 1.080.800.000,00-TL bedelsiz artırılarak 1.296.960.000,00-TL'ye yükseltilmesine ve Şirketimizin mevcut kayıtlı sermaye tavanının Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-18.1 sayılı Kayıtlı Sermaye Sistemi Tebliği'nin 6'ncı maddesinin altıncı fıkrası hükmü kapsamında bir defaya mahsus olmak üzere aşılmasına ilişkin olarak Sermaye Piyasası Kurulu'na (SPK) başvurulmasına karar verilmiştir.

Bahse konu başvuru süreci başlatılmış olup, Rapor tarihi itibariyle başvuru SPK tarafından henüz sonuçlandırılmamış olduğundan, sermaye artırım işlemleri tescili yapılmamıştır.

DÖNEM İÇİNDE DAĞITILAN KAR PAYLARI

Şirketimiz 2024 yılının ilk dokuz aylık döneminde kar payı dağıtmamıştır.

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:

KOZA POLYESTER SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
01.01.2024 – 30.09.2024 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

ŞİRKETLERİN ORTAKLIK YAPISI

					Pay Tutarları	Hisse Oranları
Şirketin Ünvanı	Ülke	Kuruluş Tarihi	Faaliyet Konusu	Sermayesi	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%
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%
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 30.09.2024 tarihli finansal raporlarımızın 3 nolu dipnotunda yer verilmiştir.

DÖNEM İÇİNDE ÇIKARILMIŞ MENKUL KIYMETLER

Şirketimiz tarafından ihraç edilmiş herhangi bir menkul kıymet bulunmamaktadır.

FAALİYETLERE İLİŞKİN BİLGİLER

a) 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

KOZA POLYESTER SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
01.01.2024 – 30.09.2024 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

yapılmasıdır. Üretim 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 30.09.2024 tarihi itibarıyla personel sayısı 295 olmuştur.

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.

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.

Şirketimizin üretim miktarı 30.09.2024 ve 30.09.2023 tarihleri itibarıyla karşılaştırmalı olarak aşağıdaki gibidir:

Üretim Miktarı (ton)	30.09.2024	30.09.2023
Polyester Elyaf	80.315	67.106
Polyester Cips	3.005	744
Plastifiyan	4.953	5.430
Toplam	88.273	73.280

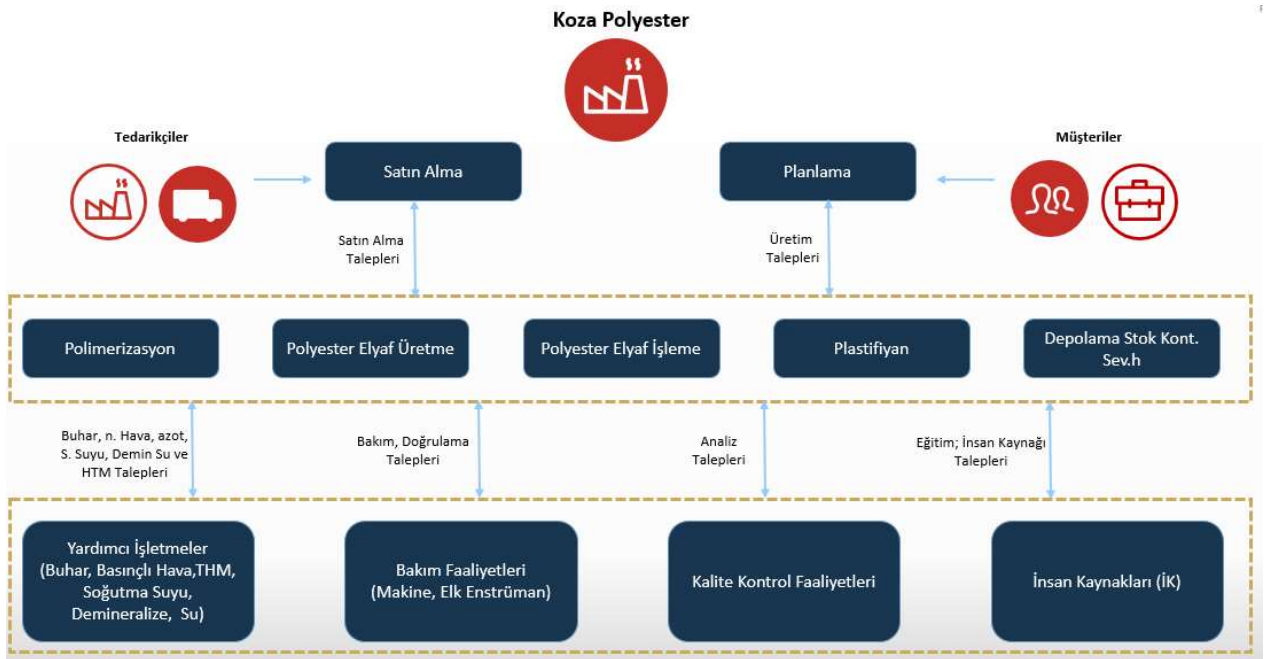
KOZA POLYESTER SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
01.01.2024 – 30.09.2024 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

Tablodan da görüleceği üzere, 2024 yılının ilk 9 aylık döneminde geçmiş yıla göre toplam üretim miktarı ton bazında yaklaşık %17 artış göstermiştir. Bu karşılaştırmada gözden kaçırılmaması gereken husus 2023 yılının ilk çeyreğinde üretim tesislerimizin deprem felaketi nedeniyle bir süre üretim yapmamış olmasıdır.

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.



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:

KOZA POLYESTER SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
01.01.2024 – 30.09.2024 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

Satış Miktarı (ton)	30.09.2024	30.09.2023
Polyester Elyaf	77.397	64.454
Polyester Cips	2.779	695
Plastifiyan	4.933	3.395
TOPLAM	85.109	68.544

Tablodan da görüleceği üzere 2024 yılının ilk dokuz aylık döneminde yapılan satışların ton bazında toplamı bir önceki yılın aynı dönemine göre yaklaşık %19,5 artış göstermiştir.

30.09.2024 ve 30.09.2023 tarihlerinde sona eren finansal dönemlere 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)		
	30.09.2024	30.09.2023
Polyester Elyaf	3.335	1.997
Polyester Cips	127	17
Plastifiyan	262	117
Diğer satışlar	91	281
NET SATIŞLAR	3.815	2.412

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

NET SATIŞLAR (milyon TL)	01.01.2024 30.09.2024	Satış Payı (%)	01.01.2023 30.09.2023	Satış Payı (%)
Yurtiçi	3.754	98,38%	2.378	98,55%
Yurtdışı	62	1,62%	35	1,45%
Toplam	3.816	100%	2.413	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 2024 yılının üç çeyreklik bölümünde de %1 seviyesinde gerçekleşmiştir. İlerleyen dönemlerde Türkiye'deki üreticilerin iç talebi karşılayarak üretim fazlası

KOZA POLYESTER SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
01.01.2024 – 30.09.2024 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

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 ulaşılabilmektedir.

ÖZET FİNANSAL BİLGİLER

Şirketimizin 01.01.2024-30.09.2024 dönemine ilişkin finansal raporu Faaliyet Raporu tarihi itibarıyla yayımlanmış olup; ekte yer almaktadır.

30.09.2024 tarihli finansal durum raporuna göre 2023 yılsonu değerleri ile karşılaştırmalı olarak yer alan özet bilgiler aşağıdaki gibidir:

		(milyon TL)
<i>Hesap Grubu</i>	<i>30.09.2024</i>	<i>31.12.2023</i>
Dönen Varlıklar	3.094	3.378
- Nakit ve Nakit Benzerleri	183	49
- Ticari Alacaklar	1.784	1.292
- Diğer Alacaklar	31	1.182
- Stoklar	913	512
- Diğer Varlıklar	183	343
Duran Varlıklar	3.447	2.920
- Maddi Duran Varlıklar	2.567	2.261
- Diğer Duran Varlıklar	880	659
TOPLAM VARLIKLAR	6.541	6.298
KV Yükümlülükler	1.772	2.268
- Finansal Borçlar	758	477
- Ticari Borçlar	935	1.722
- Diğer Borçlar	79	69
UV Yükümlülükler	1.132	926
- Finansal Borçlar	464	386
- Diğer Borçlar	668	540
Özkaynaklar	3.637	3.104
TOPLAM KAYNAKLAR	6.541	6.298

KOZA POLYESTER SANAYİ VE TİCARET A.Ş.
01.01.2024 – 30.09.2024 HESAP DÖNEMİ
YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

Tablodan da görüleceği üzere 2024 yılının ilk üç çeyreği sonunda Şirketimiz varlıkları yaklaşık %4 artış göstermiş olup, ticari alacaklar ve stoklar artarken, diğer alacaklar hesap kaleminde ilişkili şirketten olan alacağın tahsili ile birlikte önemli bir azalma meydana gelmiştir. Dönen varlıklarda %9 azalma meydana gelirken duran varlıklardaki artış ise %18 seviyesinde gerçekleşmiştir.

Şirketimizin kısa vadeli yükümlülükleri 9 aylık dönemde %21 azalma gösterirken bu düşüşün ana nedeni ticari borçlar bakiyesinde önemli düşüş görülmesidir.

Toplam finansal borçlar %42 oranında artış göstermiştir. Toplam yükümlülüklerimiz %9 oranında azalırken özkaynaklarımızın artış oranı %17 seviyesinde gerçekleşmiştir.

Bilanço kalemlerine bağlı rasyolarda 9 aylık süreçte önemli değişiklikler gözlenmemiştir. Cari oran 1,49 dan 1,75 e yükselirken likidite oranı 1,26 dan 1,23 e düşmüştür. Özkaynakların finansal kredilere oranı 5,06 dan 4,28 e düşerken özkaynakların toplam yükümlülüklerle oranı 0,97 den 1,25 e yükselmiştir.

Şirketimizin 2024 yılının ilk üç çeyreğinde hasılatı (3.816 milyon TL) geçmiş yılın aynı döneminde elde edilen hasılat (2.413 milyon TL) göre %58 artış göstermiş olup; satılan malın maliyetinde de oransal olarak yakın bir artış (%61) oluşmuştur. Bu kapsamda brüt kar marjında %17,8 den %16,4 e sınırlı bir gerileme gözlenmiştir.

Esas faaliyet karı 2024 yılının ilk 9 ayında geçen yılın aynı dönemine göre 415 milyon TL den 516 milyon TL ye %24 lük bir yükseliş göstermiştir. Ancak burada da kar marjlarında küçük bir düşüş gözlenmiş ve esas faaliyet kar marjı %16,4 ten %14,7 ye düşmüştür.

Finansman gelir ve giderlerinde yaşanan olumsuz değişimlerin etkisi ile sürdürülen faaliyetlerin vergi öncesi karı 400 milyon TL den 350 milyon TL ye düşüş göstermiştir. Finansman giderlerinin mali duruma etkisi FAVÖK ve dönem kar marjında bariz olarak ortaya çıkmıştır. FAVÖK oranı 2023 yılı ilk 9 ayında %18,7 den küçük bir düşüşle 2024 yılının ilk 9 ayında %17'ye gerilerken; aynı süreçte dönem kar marjı %14,7 den %8,7 ye gerilemiştir.