

KOZA POLYESTER SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ'NİN

2024 YILINA AİT 20 MAYIS 2025 TARİHİNDE GERÇEKLEŞTİRİLECEK OLAĞAN GENEL KURUL TOPLANTISINA İLİŞKİN BİLGİLENDİRME DOKÜMANI

Şirketimizin Olağan Genel Kurul Toplantısı 20.05.2025 günü saat 14.00'da Başpınar (Organize) OSB Mah. O.S.B. 2.Bölge 83226 Nolu Cadde No:11 Şehitkamil/Gaziantep adresinde aşağıdaki gündemleri görüşmek ve karara bağlamak üzere gerçekleştirilecektir.

Şirketimiz pay sahipleri Olağan Genel Kurul Toplantısına, fiziki ortamda veya 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 1527'nci maddesi uyarınca elektronik ortamda bizzat kendileri veya temsilcileri vasıtasıyla da katılabileceklerdir. Olağan Genel Kurul Toplantısı'na Yönetim Kurulu tarafından Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş.'den (MKK) sağlanan pay sahipleri listesi dikkate alınarak oluşturulan hazır bulunanlar listesinde adı yer alan pay sahipleri katılabilir. Bu listede adı bulunan gerçek kişi pay sahipleri kimliklerini, tüzel kişi pay sahipleri ise tüzel kişiyi temsil ve ilzama yetkili olan kişilerin kimlikleri ile beraber yetki belgelerini ibraz ederek genel kurula katılabilirler. Olağan Genel Kurul Toplantısı'na, elektronik ortamda katılmak isteyen pay sahiplerinin elektronik imza sahibi olmaları ve Merkezi Kayıt Kuruluşu A.Ş. e-MKK Bilgi Portalı'na kaydolmaları gerekmektedir. Elektronik ortamda genel kurula katılıma ilişkin gerekli bilgiler MKK'dan veya www.mkk.com.tr adresindeki internet sitesinden edinilebilir.

Genel Kurul toplantısında vekâletname yoluyla kendisini temsil ettirecek pay sahipleri için vekâletname örneği <http://www.kozapolyester.com.tr/> adresindeki Şirket kurumsal internet sitesinde ve Şirket Merkezi'nde Pay Sahiplerinin kullanımına sunulmaktadır. Bu doğrultuda 24.12.2013 tarih ve 28861 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren II-30.1 sayılı Vekâleten Oy Kullanılması ve Çağrı Yoluyla Vekâlet Toplanması Tebliği'nde öngörülen hususları da yerine getirerek, imzası noterce onaylanmış vekâletnamelerini Şirkete ibraz etmeleri gerekmektedir. Elektronik Genel Kurul Sistemi üzerinden elektronik yöntemle atanmış olan vekilin bir vekâlet belgesi ibrazı gerekli değildir. Söz konusu Tebliğ'de zorunlu tutulan ve ekte yer alan vekâletname örneğine uygun olmayan vekâletnameler, hukuki sorumluluğumuz nedeniyle kesinlikle kabul edilmeyecektir.

Elektronik Genel Kurul Sistemi ile oy kullanacak Pay Sahiplerinin ve temsilcilerinin, 28 Ağustos 2012 tarih ve 28395 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan 'Anonim Şirketlerde Elektronik Ortamda Yapılacak Genel Kurullara İlişkin Yönetmelik' ve 29 Ağustos 2012 tarih ve 28396 sayılı Resmi Gazetede yayımlanan "Anonim Şirketlerin Genel Kurullarında Uygulanacak Elektronik Genel Kurul Sistemi Hakkında Tebliğ" hükümlerine uygun olarak yükümlülüklerini yerine getirmeleri gerekmektedir.

Gündem Maddelerinin oylanmasına ilişkin elektronik ortamda oy kullanma hükümleri saklı olmak kaydıyla, Olağan Genel Kurul Toplantısında oylamalar açık ve el kaldırmak suretiyle yapılacaktır. 2024 faaliyet yılına ait Finansal Tablolar, PKF Aday Bağımsız Denetim A.Ş. tarafından hazırlanan Bağımsız Denetim Raporu, Kurumsal Yönetim İlkeleri Uyum Raporu, Sürdürülebilirlik İlkeleri Uyum Çerçevesi Beyanı, SPK'nın 23.06.2022 tarih ve 34/977 sayılı kararı ile belirlenen Sürdürülebilirlik Raporu şablonu uyarınca yapılan açıklamaları içeren Sürdürülebilirlik Raporu ile Yönetim Kurulu'nun kar dağıtım önerisini içeren Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu ve Yönetim Kurulu tarafından hazırlanan Süreklilik Arzeden İlişkili Taraf İşlemleri Raporu aşağıdaki gündem maddeleri ile Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemelerine uyum için gerekli açıklamaları içeren ayrıntılı Bilgilendirme Dokümanı Genel Kurul toplantısından önceki üç hafta süreyle Şirket Merkezi'nde, <http://www.kozapolyester.com.tr/> adresindeki Şirket kurumsal internet sitesinde, Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP) ve Elektronik Genel Kurul Sistemi'nde Sayın Pay Sahiplerinin incelemelerine hazır bulundurulacaktır.

Sayın pay sahiplerinin bilgilerine arz olunur.

Saygılarımızla,

YÖNETİM KURULU

**KOZA POLYESTER SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ'nin 20.05.2025
TARİHİNDE TOPLANACAK 2024 YILI OLAĞAN GENEL KURUL TOPLANTI
GÜNDEMİ**

- 1) Açılış ve Toplantı Başkanlığı'nın oluşturulması,
- 2) Genel kurul toplantı tutanağının imzalanması hususunda Toplantı Başkanlığı'na yetki verilmesi,
- 3) 2024 yılı hesap dönemine ilişkin Yönetim Kurulu Faaliyet Raporunun okunması ve müzakeresi,
- 4) 2024 yılı hesap dönemine ilişkin Bağımsız Denetim Raporu'nun özetinin okunması,
- 5) Sermaye Piyasası Mevzuatı uyarınca hazırlanan 2024 yılına ilişkin Finansal Tabloların okunması, görüşülmesi ve onaylanması,
- 6) 2024 yılı hesap dönemi faaliyet ve işlemlerinden dolayı Yönetim Kurulu üyelerinin ibra edilmeleri,
- 7) Şirket esas sözleşmesinin 6 nolu Sermaye başlıklı maddesinin değiştirilmesi,
- 8) Yönetim Kurulu'nun Şirket'in Kar Dağıtım Politikası uyarınca hazırlanan önerisinin görüşülmesi ve karara bağlanması,
- 9) Boşalan Bağımsız Yönetim kurulu üyeliği için seçim yapılması,
- 10) Yönetim Kurulu üyeleri ve bağımsız yönetim kurulu üyelerinin aylık ücretleri ile huzur hakkı gibi her türlü mali haklarının Şirket'in ücretlendirme politikası çerçevesinde tespit edilerek belirlenmesi,
- 11) SPK mevzuatı çerçevesinde; Şirketin 2024 yılında yapmış olduğu bağışlar hakkında bilgi verilmesi,
- 12) SPK mevzuatı çerçevesinde; 2025 yılında yapılacak bağış ve yardımların üst sınırının belirlenmesi,
- 13) Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kanunu gereği 2024 yılı faaliyet yılı hesap ve işlemlerinin denetimi için, Yönetim Kurulu'nun Bağımsız Denetim Kuruluşunun seçimi ile ilgili teklifinin görüşülerek karara bağlanması,
- 14) Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri kapsamında ilişkili taraflarla 2024 yılı içerisinde yapılan işlemler hakkında pay sahiplerinin bilgilendirilmesi
- 15) Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri çerçevesinde, 2024 yılında Şirket tarafından 3. kişiler lehine verilmiş olan teminat, rehin ve ipotekler ile şirketin elde etmiş olduğu gelir veya menfaat hakkında pay sahiplerinin bilgilendirilmesi,
- 16) Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim İlkeleri'nin 1.3.6. numaralı maddesinde belirtilen işlemler olan yönetim kontrolünü elinde bulunduran pay sahiplerinin, yönetim kurulu üyelerinin, idari sorumluluğu bulunan yöneticilerin ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımlarının, Şirket veya bağlı ortaklıkları ile çıkar çatışmasına neden olabilecek önemli bir işlem yapması ve/veya Şirketin veya bağlı ortaklıklarının işletme konusuna giren ticari iş türünden bir işlemi kendi veya başkası hesabına yapması ya da aynı tür ticari işlemlerle uğraşan bir başka şirkete ortak olmaları kapsamında yapılmış bir işlem mevcut ise pay sahiplerinin bilgilendirilmesi,
- 17) Yönetim Kurulu Üyeleri'nin Türk Ticaret Kanunu'nun 395. ve 396. maddelerine göre işlem yapmalarına izin verilmesi,
- 18) Dilekler ve kapanış.

SPK DÜZENLEMELERİ KAPSAMINDA EK AÇIKLAMALARIMIZ

SPK'nın II-17.1 sayılı "Kurumsal Yönetim Tebliği"nde yer alan 1.3.1. no.lu Kurumsal Yönetim İlkesi uyarınca yapılması gereken ek açıklamalardan gündem maddeleri ile ilgili olanlar aşağıda ilgili gündem maddesinde yapılmış olup, genel açıklamalar bu bölümde bilginize sunulmaktadır.

1. Ortaklık Yapısı ve Oy Hakları

Şirketin çıkarılmış sermayesi 1.296.960.000 TL (birmilyarikiyüzdoksanaltımilyondokuzyüzaltmışbin TürkLirası) değerindedir. Sermayenin tamamı muvazaadan arı bir şekilde ödenmiştir. Şirketin çıkarılmış sermayesi, her biri 1,00 TL itibari değerinde 347.400.000 (üçyüzkırkyedimilüondörtüzbini) adet (A) grubu nama yazılı pay ve her biri 1,00 TL itibari değerinde 949.560.000 (dokuzyüzkırkdokuzmilyonbeşyüzaltmışbin) adet (B) grubu hamiline yazılı pay olmak üzere toplam 1.296.960.000 (birmilyarikiyüzdoksanaltımilyondokuzyüzaltmışbin) adet paya bölünmüştür. Son durum itibariyle pay ve oy oranları aşağıdaki gibidir:

Pay Sahibi	Grubu	Pay Adedi	Tutar (TL)	Oy Hakkı	Pay Oranı (%)	Oy Oranı (%)
Saim Akınal	A	173.700.000	173.700.000	868.500.000	13,39	32,33
	B	236.926.800	236.926.800	236.926.800	18,27	8,82
Suat Akınal	A	173.700.000	173.700.000	868.500.000	13,39	32,33
	B	236.926.800	236.926.800	236.926.800	18,27	8,82
Şakire Şeker Filiz Akınal	B	46.320.000	46.320.000	46.320.000	3,57	1,72
Esra Akınal	B	46.320.000	46.320.000	46.320.000	3,57	1,72
Halka Açık	B	266.340.000	266.340.000	266.340.000	20,54	9,91
Diğer (Kurumsal)	B	116.726.400	116.726.400	116.726.400	9,00	4,35
TOPLAM		1.296.960.000	1.296.960.000	2.686.560.000	100,00	100,00

(A) grubu payların yönetim kuruluna aday gösterme ve genel kurulda oy imtiyazı bulunmaktadır. Genel kurul toplantılarında her bir (A) grubu pay, sahibine 5 (Beş) oy hakkı verir. (B) grubu payların hiçbir imtiyazı yoktur.

Şirket Yönetim Kurulu üyelerinin yarısı (A) grubu pay sahipleri tarafından gösterilecek adaylar arasından seçilir.

2. Ortaklığın ve bağlı ortaklıklarının geçmiş hesap döneminde gerçekleşen veya gelecek hesap dönemlerinde planladığı ortaklık faaliyetlerini önemli ölçüde etkileyecek yönetim ve faaliyetlerindeki değişiklikler ve bu değişikliklerin gerekçeleri hakkında bilgi:

Yoktur.

- 3. Yönetim kurulu üyeliği adaylığı ortaklığa iletilen kişilerin; özgeçmişleri, son on yıl içerisinde yürüttüğü görevler ve ayrılma nedenleri, ortaklık ve ortaklığın ilişkili tarafları ile ilişkisinin niteliği ve önemlilik düzeyi, bağımsızlık niteliğine sahip olup olmadığı ve bu kişilerin yönetim kurulu üyesi seçilmesi durumunda, ortaklık faaliyetlerini etkileyebilecek benzeri hususlar hakkında bilgi:**

2024 yılı faaliyetlerinin görüşüleceği Olağan Genel Kurul toplantı gündeminin 9. maddesinde Sn. Salim Can KARAŞIKLI'nın ayrılması nedeniyle boşalan Bağımsız Yönetim Kurulu üyeliği görevinin, daha önce belirlenmiş olan süreye kadar olmak üzere yeni bir bağımsız yönetim kurulu üyesi tarafından yerine getirilmesi için Yönetim Kurulu üye seçimi söz konusudur. Yönetim Kurulu üyeliğine aday gösterilecek kişi bilgilerine Ek/3'de ve bağımsız yönetim kurulu üye adayı Sn. Virma SÖKMEN'in bağımsızlık beyanına Ek/4'de yer verilmiştir.

- 4. Ortaklık pay sahiplerinin gündeme madde konulmasına ilişkin yazılı olarak iletmış oldukları talepleri, yönetim kurulunun ortakların gündem önerilerini kabul etmediği hallerde, kabul görmeyen öneriler ile ret gerekçeleri:**

20/05/2025 tarihinde yapılacak 2024 yılına ait Olağan Genel Kurul toplantısı gündemi hazırlanırken, pay sahiplerinin Şirketin Yatırımcı İlişkileri Birimi'ne yazılı olarak iletmış olduğu ve gündemde yer almasını istedikleri bir konu olmamıştır. Aynı şekilde, SPK'nın ve/veya Şirketin ilgili olduğu diğer kamu kurum ve kuruluşlarının gündeme madde konulmasına ilişkin bir talebi olmamıştır.

- 5. Gündemde Esas Sözleşme Değişikliği Olması Durumunda İlgili Yönetim Kurulu Kararı İle Birlikte, Esas Sözleşme Değişikliklerinin Eski ve Yeni Şekilleri Hakkında Bilgi:**

Şirketimizin 2024 yılı içinde yapmış olduğu sermaye artırımını kapsamında kayıtlı sermaye tavanının aşılmış olması nedeniyle esas sözleşmenin Sermaye başlıklı 6. maddesinin değiştirilerek kayıtlı sermaye tavanının artırılması gereği ortaya çıkmıştır. Bu kapsamda Yönetim Kurulumuzun 13.02.2025 tarihli kararı ile esas sözleşmemizin Sermaye başlıklı 6. Maddesinin aşağıda yer aldığı şekilde değiştirilmesine karar verilmiştir. İlgili Yönetim Kurulu kararına istinaden Sermaye Piyasası Kurulu tarafından 26.02.2025 tarihinde ve Ticaret Bakanlığı tarafından 25.04.2025 tarihinde verilen uygun görüşler kapsamında konu genel kurulumuzun gündemine alınmıştır. Değiştirilecek esas sözleşme hükmü aşağıda yer almaktadır:

ESAS SÖZLEŞME TABLOSU

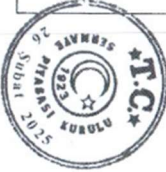


Eski Metin Sermaye Madde 6	Yeni Metin Sermaye Madde 6
Şirket, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine göre kayıtlı sermaye sistemini kabul etmiş ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun 11.11.2022 tarih ve 67/1626 sayılı izni ile kayıtlı sermaye sistemine geçmiştir. Şirketin kayıtlı sermaye tavanı 900.000.000,00 TL (DokuzyüzmilyonTürkLirası) olup, her biri 1,00 TL itibari değerinde 900.000.000 (Dokuzyüzmilyon) adet paya bölünmüştür. Şirketin çıkarılmış sermayesi 1.296.960.000,00 TL (Birmilyarıkiyüzdoksantimilyondokuzyüzaltmış-binTürkLirası) olup, muvazaadan arı şekilde tamamen ödenmiştir. Şirketin çıkarılmış sermayesi, her biri 1,00 TL itibari değerinde 347.400.000 (Üçyüzkırkyedi-milyondörtüyzbinyüzbin) adet (A) grubu nama yazılı pay ve her biri 1,00 TL itibari değerinde 949.560.000 (Dokuzyüzkırkdokuzmilyonbeşyüzaltmışbin) adet (B) grubu hamiline yazılı pay olmak üzere toplam 1.296.960.000 (Birmilyarıkiyüzdoksantimilyon-dokuzyüzaltmışbin) adet paya bölünmüştür.	Şirket, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu hükümlerine göre kayıtlı sermaye sistemini kabul etmiş ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun 11.11.2022 tarih ve 67/1626 sayılı izni ile kayıtlı sermaye sistemine geçmiştir. Şirketin kayıtlı sermaye tavanı 17.000.000.000,00 TL (onvedimilyarTürkLirası) olup, her biri 1,00 TL itibari değerinde 17.000.000.000 (onvedimilyar) adet paya bölünmüştür. Şirketin çıkarılmış sermayesi 1.296.960.000,00 TL (Birmilyarıkiyüzdoksantimilyondokuzyüzaltmış-binTürkLirası) olup, muvazaadan arı şekilde tamamen ödenmiştir. Şirketin çıkarılmış sermayesi, her biri 1,00 TL itibari değerinde 347.400.000 (Üçyüzkırkyedi-milyondörtüyzbinyüzbin) adet (A) grubu nama yazılı pay ve her biri 1,00 TL itibari değerinde 949.560.000 (Dokuzyüzkırkdokuzmilyonbeşyüzaltmışbin) adet (B) grubu hamiline yazılı pay olmak üzere toplam 1.296.960.000 (Birmilyarıkiyüzdoksantimilyon-dokuzyüzaltmışbin) adet paya bölünmüştür.
İmtiyazlara İlişkin Açıklama: Toplam 347400000 adet pay imtiyazlıdır. (A) grubu payların yönetim kuruluna aday gösterme ve genel kurulda oy imtiyazı bulunmaktadır. (B) grubu payların hiçbir imtiyazı yoktur. İmtiyazlı payların sahip olduğu imtiyazlar Esas Sözleşmenin 8. ve 12. maddelerinde belirtilmiştir. (A) Grubu paylardan herhangi birinin, herhangi bir sebeple borsada işlem görebilir nitelikte paya dönüştürülmesi için Sermaye Piyasası Kurulu'ndan esas sözleşme tadil için onay alınması ve söz konusu değişikliğin genel kurulda onaylanmasını takiben Merkez Kayıt Kuruluşu A.Ş.'ye yapılacak başvuru sonucunda başvuru için paylar (B) grubu paylara dönüşür. Sermayeyi temsil eden paylar kayıtlıleştirme esasları çerçevesinde kayden çıkarılır. Sermaye Piyasası Kurulu'na verilen kayıtlı	İmtiyazlara İlişkin Açıklama: Toplam 347400000 adet pay imtiyazlıdır. (A) grubu payların yönetim kuruluna aday gösterme ve genel kurulda oy imtiyazı bulunmaktadır. (B) grubu payların hiçbir imtiyazı yoktur. İmtiyazlı payların sahip olduğu imtiyazlar Esas Sözleşmenin 8. ve 12. maddelerinde belirtilmiştir. (A) Grubu paylardan herhangi birinin, herhangi bir sebeple borsada işlem görebilir nitelikte paya dönüştürülmesi için Sermaye Piyasası Kurulu'ndan esas sözleşme tadil için onay alınması ve söz konusu değişikliğin genel kurulda onaylanmasını takiben Merkez Kayıt Kuruluşu A.Ş.'ye yapılacak başvuru sonucunda başvuru için paylar (B) grubu paylara dönüşür. Sermayeyi temsil eden paylar kayıtlıleştirme esasları çerçevesinde kayden çıkarılır. Sermaye Piyasası Kurulu'na verilen kayıtlı sermaye izni

25 Nisan 2025

KOZA POLYESTER
SANAYE VE TİCARET A.Ş.
Büyükdere Caddesi No: 68 Kat: 39
Beşiktaş / İstanbul - Türkiye
Tel: +90 212 370 0000 Faks: +90 212 370 0001
E-posta: info@koza.com.tr Web: www.koza.com.tr

Doğrulama Kodu: 55f13d67-ae71-4caa-ae81-18130faff0d9
<https://spk.gov.tr/dokuman-dogrulama>



25 Nisan 2025



sermaye izni 2022-2026 yılları (5 yıl) için geçerlidir. 2026 yılı sonunda izin verilen kayıtlı sermaye tavanına ulaşmamış olsa dahi, 2026 yılından sonra Yönetim Kurulu'nun sermaye artırım kararı alabilmesi için; daha önce izin verilen tavan ya da yeni bir tavan tutarı için Sermaye Piyasası Kurulu'ndan izin almak suretiyle genel kuruldan 5 yılı geçmemek üzere yeni bir süre için yetki alması zorunludur. Söz konusu yetkinin alınmaması durumunda şirket Yönetim Kurulu Kararı ile sermaye artırımını yapamaz. Çıkarılan paylar tamamen satılarak bedelleri ödenmedikçe yeni pay çıkarılamaz. Şirket'in sermayesi, gerektiğinde Türk Ticaret Kanunu ve sermaye piyasası mevzuatı hükümleri çerçevesinde artırılabilir veya azaltılabilir. Bedelsiz sermaye artırımlarında çıkarılan bedelsiz paylar, artırım tarihindeki mevcut paylara dağıtılır. Yapılacak sermaye artırımlarında yönetim kurulunca aksi kararlaştırılmadıkça, (A) grubu paylar karşılığında (A) grubu, (B) grubu paylar karşılığında (B) grubu paylar çıkarılır. Yeni pay alma haklarının tamamen kısıtlandığı durumlarda çıkarılacak tüm paylar (B) grubu olacaktır. Yönetim Kurulu, sermaye piyasası mevzuatı hükümlerine uygun olarak, gerekli gördüğü zamanlarda (i) kayıtlı sermaye tavanına kadar yeni pay ihraç edilerek çıkarılmış sermayeyi artırmaya, (ii) imtiyazlı pay çıkarmaya, (iii) pay sahiplerinin yeni pay alma haklarının kısmen veya tamamen sınırlandırılmasına, (iv) primli veya nominal değerinin altında pay ihracı ve (v) imtiyazlı pay sahiplerinin haklarının kısıtlanması konularında karar almaya yetkilidir. Yönetim kurulu, pay sahiplerinin yeni pay alma haklarının kısıtlanması yetkisini, pay sahipleri arasında eşitsizliğe yol açacak şekilde kullanamaz. Şirket paylarının devri işbu esas sözleşme, Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kanunu hükümleri ve ilgili diğer mevzuatlara göre herhangi bir kısıtlamaya tabi olmaksızın serbestçe gerçekleştirilir. Şirket'in kendi paylarını geri alması söz konusu olursa Sermaye Piyasası mevzuatı ve ilgili mevzuata uygun olarak hareket edilir ve gerekli özel durum açıklamaları yapılır.

2025-2029 yılları (5 yıl) için geçerlidir. 2029 yılı sonunda izin verilen kayıtlı sermaye tavanına ulaşmamış olsa dahi, 2029 yılından sonra Yönetim Kurulu'nun sermaye artırım kararı alabilmesi için; daha önce izin verilen tavan ya da yeni bir tavan tutarı için Sermaye Piyasası Kurulu'ndan izin almak suretiyle genel kuruldan 5 yılı geçmemek üzere yeni bir süre için yetki alması zorunludur. Söz konusu yetkinin alınmaması durumunda şirket Yönetim Kurulu Kararı ile sermaye artırımını yapamaz. Çıkarılan paylar tamamen satılarak bedelleri ödenmedikçe yeni pay çıkarılamaz. Şirket'in sermayesi, gerektiğinde Türk Ticaret Kanunu ve sermaye piyasası mevzuatı hükümleri çerçevesinde artırılabilir veya azaltılabilir. Bedelsiz sermaye artırımlarında çıkarılan bedelsiz paylar, artırım tarihindeki mevcut paylara dağıtılır. Yapılacak sermaye artırımlarında yönetim kurulunca aksi kararlaştırılmadıkça, (A) grubu paylar karşılığında (A) grubu, (B) grubu paylar karşılığında (B) grubu paylar çıkarılır. Yeni pay alma haklarının tamamen kısıtlandığı durumlarda çıkarılacak tüm paylar (B) grubu olacaktır. Yönetim Kurulu, sermaye piyasası mevzuatı hükümlerine uygun olarak, gerekli gördüğü zamanlarda (i) kayıtlı sermaye tavanına kadar yeni pay ihraç edilerek çıkarılmış sermayeyi artırmaya, (ii) imtiyazlı pay çıkarmaya, (iii) pay sahiplerinin yeni pay alma haklarının kısmen veya tamamen sınırlandırılmasına, (iv) primli veya nominal değerinin altında pay ihracı ve (v) imtiyazlı pay sahiplerinin haklarının kısıtlanması konularında karar almaya yetkilidir. Yönetim kurulu, pay sahiplerinin yeni pay alma haklarının kısıtlanması yetkisini, pay sahipleri arasında eşitsizliğe yol açacak şekilde kullanamaz. Şirket paylarının devri işbu esas sözleşme, Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kanunu hükümleri ve ilgili diğer mevzuatlara göre herhangi bir kısıtlamaya tabi olmaksızın serbestçe gerçekleştirilir. Şirket'in kendi paylarını geri alması söz konusu olursa Sermaye Piyasası mevzuatı ve ilgili mevzuata uygun olarak hareket edilir ve gerekli özel durum açıklamaları yapılır.

KURULUŞ YERİ
SARAY YATIRIM MENKUL DEĞERLER A.Ş.
Sermaye Piyasası Kurulu
Ticaret Sicil No: 27090
Mersis No: 34010100000000000000
Ticaret Sicil No: 27090
Mersis No: 34010100000000000000

20.05.2025 TARİHLİ OLAĞAN GENEL KURUL TOPLANTISI GÜNDEM MADDELERİNE İLİŞKİN AÇIKLAMALARIMIZ

1) Açılış ve Toplantı Başkanlığı'nın oluşturulması

“6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu” (TTK) ve “Anonim Şirketlerin Genel Kurul Toplantılarının Usul ve Esasları ile Bu Toplantılarda Bulunacak Bakanlık Temsilcileri Hakkında Yönetmelik” hükümleri ve Şirket Genel Kurul İç Yönergesi çerçevesinde Genel Kurul toplantısını yönetecek Toplantı Başkanı seçimi yapılır. Toplantı Başkanı tarafından Genel Kurul İç Yönergesi'ne uygun olarak en az bir tutanak yazmanı ve gerekli görülürse yeterli sayıda oy toplama memuru seçilir.

2) Genel kurul toplantı tutanağının imzalanması hususunda Toplantı Başkanlığı'na yetki verilmesi

Olağan Genel Kurul'da alınan kararların tutanağa geçirilmesi konusunda Toplantı Başkanlığı'na yetki verilmesi hususu pay sahiplerimizin onayına sunulacaktır.

3) 2024 yılı hesap dönemine ilişkin Yönetim Kurulu Faaliyet Raporunun okunması ve müzakeresi

TTK, Yönetmelik ve Sermaye Piyasası Kanunu ile ilgili düzenlemeler çerçevesinde, Genel Kurul toplantısından önceki üç hafta süreyle Şirketimiz Merkezi'nde, MKK'nın Elektronik Genel Kurul portalında ve <http://www.kozapolyester.com.tr> Şirket internet adresinde pay sahiplerimizin incelemesine sunulan 2024 Yılı Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu hakkında bilgi verilerek, pay sahiplerimizin görüşüne ve onayına sunulacaktır.

4) 2024 yılı hesap dönemine ilişkin Bağımsız Denetim Kuruluşu tarafından hazırlanan Bağımsız Denetim Raporu'nun özetinin okunması

Genel Kurul toplantısından önceki üç hafta süreyle Şirketimiz merkezinde, MKK'nın Elektronik Genel Kurul Portalında (e-GKS) ve Şirketimizin internet sitesinde (<http://www.kozapolyester.com.tr>) ortaklarımızın incelemesine sunulan 2024 hesap dönemine ait Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri uyarınca hazırlanan Bağımsız Denetim Raporu özeti okunarak ortaklarımızın bilgisine sunulacaktır.

5) Sermaye Piyasası Mevzuatı uyarınca hazırlanan 2024 yılına ilişkin Finansal Tabloların okunması, görüşülmesi ve onaylanması

TTK, Yönetmelik ve Sermaye Piyasası Kanunu ile ilgili düzenlemeler çerçevesinde, Genel Kurul toplantısından önceki üç hafta süreyle Şirketimiz Merkezi'nde, MKK'nın Elektronik Genel Kurul portalında ve (<http://www.kozapolyester.com.tr>) Şirket internet adresinde ortaklarımızın incelemesine sunulan finansal raporlarımız ve yasal mali tablolarımız hakkında bilgi verilerek pay sahiplerimizin görüşüne ve onayına sunulacaktır.

6) 2024 yılı hesap dönemi faaliyet ve işlemlerinden dolayı Yönetim Kurulu üyelerinin ibra edilmeleri

TTK ve ilgili Yönetmelik hükümleri çerçevesinde Yönetim Kurulu Üyelerimizin 2024 yılı faaliyet, işlem ve hesaplarından dolayı ibra edilmeleri hususu Genel Kurul'un onayına sunulacaktır. İbra işlemleri her bir yönetim kurulu üyesi için ayrı ayrı yapılacak olup, üyeler kendi oylamalarında oy kullanamayacaklardır.

7) Şirket esas sözleşmesinin 6 nolu Sermaye başlıklı maddesinin değiştirilmesi,

Şirketimizin 2024 yılı içinde yapmış olduğu sermaye artırımını kapsamında kayıtlı sermaye tavanının aşılmış olması nedeniyle esas sözleşmenin Sermaye başlıklı 6. maddesinin değiştirilerek kayıtlı sermaye tavanının artırılması gereği ortaya çıkmıştır. Bu kapsamda Yönetim Kurulumuzun 13.02.2025 tarihli kararı ile esas sözleşmemizin Sermaye başlıklı 6. Maddesinin değiştirilmesine karar verilmiştir. İlgili Yönetim Kurulu kararına istinaden Sermaye Piyasası Kurulu'ndan tarafından 26.02.2025 tarihinde ve Ticaret Bakanlığı'ndan 25.04.2025 tarihinde uygun görüş alınmak suretiyle konu genel kurulumuzun gündemine alınmıştır.

8) Yönetim Kurulu'nun Şirket'in Kar Dağıtım Politikası uyarınca hazırlanan önerisinin görüşülmesi ve karara bağlanması

Şirketimiz tarafından TTK ve SPK düzenlemeleri çerçevesinde TFRS'ye uyumlu olarak hazırlanan ve PKF Aday Bağımsız Denetim A.Ş. tarafından denetlenen 01.01.2024 - 31.12.2024 hesap dönemine ait finansal tablolarımıza göre 389.033.477 TL "Dağıtılabilir Net Dönem Karı" elde edilmiş olup, Kar Dağıtım Politikamız ve II-19.1 sayılı Kar Payı Tebliği ve bu Tebliğ uyarınca ilan edilen Kar Payı Rehberi'nde yer alan Kar Dağıtım Tablosu formatına uygun olarak hazırlanan kar dağıtım önerimize ilişkin tablo EK/2'de yer almaktadır.

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 2024 hesap dönemine ait dağıtılabilir kârın dağıtılmayarak, yasal yükümlülükler düşüldükten sonra kalan tutarın olağanüstü yedekler hesabına aktarılması konusunun Genel Kurul'da pay sahiplerinin onayına sunulmasına karar verilmiştir.

9) Boşalan Bağımsız Yönetim kurulu üyeliği için seçim yapılması

2024 yılı faaliyetlerinin görüşüleceği Olağan Genel Kurul toplantı gündeminin 9. maddesinde Sn. Salim Can KARAŞIKLI'nın ayrılması nedeniyle boşalmış olan Bağımsız Yönetim Kurulu üyeliği görevinin, daha önce belirlenmiş olan süreye kadar olmak üzere yeni bir bağımsız yönetim kurulu üyesi tarafından yerine getirilmesi için Yönetim Kurulu üye seçimi söz konusudur. SPK'nın II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'ne uyum amacıyla bağımsız üye seçimi gerçekleştirilecektir. SPK düzenlemeleri çerçevesinde, seçilecek Yönetim Kurulu üyelerinin ikisi Kurumsal Yönetim İlkeleri'nde tanımlanan bağımsızlık kriterlerini taşımak zorundadır. Kurumsal Yönetim Komitesi'nin ve Yönetim Kurulumuzun uygun görüşleriyle belirlenen Bağımsız Yönetim Kurulu Üye Adayı Sn. Virma SÖKMEN SPK'nın onayına sunulmuş olup, SPK tarafından 11.04.2025 tarihli yazı ile uygunluk görüşü alınmış ve bu husus Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda yayınlanmıştır. Sn. Virma SÖKMEN yeni Bağımsız Yönetim Kurulu üye aday olarak belirlenmiştir. Yönetim Kurulu üyeliğine aday gösterilecek kişi bilgilerine Ek/3'de ve bağımsız yönetim kurulu üye adayının bağımsızlık beyanına Ek/4'de yer verilmiştir.

10) Yönetim Kurulu üyeleri ve bağımsız yönetim kurulu üyelerinin aylık ücretleri ile huzur hakkı gibi her türlü mali haklarının Şirket'in ücretlendirme politikası çerçevesinde tespit edilerek belirlenmesi

Şirketimizin Ücretlendirme Politikası kapsamında yönetim kurulu üyeleri ve bağımsız yönetim kurulu üyelerinin aylık ücretleri ile huzur hakları gibi mali hakları belirlenecektir.

11) SPK mevzuatı çerçevesinde; Şirketin 2024 yılında yapmış olduğu bağışlar hakkında bilgi verilmesi

Sermaye Piyasası Kurulunun II-19.1 sayılı Kar Payı Tebliği'nin 6. maddesi uyarınca yıl içinde yapılan bağışların Genel Kurul'un bilgisine sunulması gerekmektedir. 2024 yılı içinde yapılan bağışların toplam tutarı 743.988 TL'dir.

12) SPK mevzuatı çerçevesinde; 2025 yılında yapılacak bağış ve yardımların üst sınırının belirlenmesi

2025 yılında yapılacak bağışlar için 10.000.000 TL üst sınır belirlenmiş olup, konu Genel Kurul'un bilgi ve onaya sunulacaktır.

13) Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kanunu gereği 2025 yılı faaliyet yılı hesap ve işlemlerinin denetimi için, Yönetim Kurulu'nun Bağımsız Denetim Kuruluşunun seçimi ile ilgili teklifinin görüşülerek karara bağlanması

Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kanunu düzenlemelerine uygun olarak, Yönetim Kurulumuz tarafından Şirketimizin 2025 yılı hesap dönemindeki finansal raporların denetlenmesi ile mevzuattan kaynaklanan diğer denetim ve inceleme faaliyetlerini yürütmek üzere Ata Uluslararası Bağımsız Denetim ve SMMM A.Ş.'nin seçilmesine karar verilmiş olup, bu seçim Genel Kurul'un onayına sunulacaktır.

14) Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri kapsamında ilişkili taraflarla 2024 yılı içerisinde yapılan işlemler hakkında pay sahiplerinin bilgilendirilmesi

İlişkili Taraflarla yapılan işlemler hakkında 2024 yılı Bağımsız Denetim Raporumuzun 3 nolu dipnotunda bilgi yer almakta olup, ayrıca Şirketimiz Yönetim Kurulu tarafından SPK'nın II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliğinin 10 nolu "Yaygın ve Süreklilik Arz Eden İşlemler" maddesi uyarınca Şirketimizin grup şirketlerinden olan Akınal Sentetik Tekstil Sanayi ve Ticaret A.Ş. ile olan ticari ve ticari olmayan işlemlerinin süreklilik arz etmesi, ilgili şirkete satışlarımızın belirlenen limitlerin üzerinde olması ve 2025 yılında da devam edeceği öngörüsü kapsamında "2024 ve 2025 Yıllarında İlişkili Taraflarla Yaygın ve Süreklilik Arz Eden İşlemlere İlişkin Rapor" hazırlanmış olup; Ek/5'te yer alan raporla ilgili 20.05.2025 tarihinde gerçekleştirilecek Olağan Genel Kurul toplantısında pay sahiplerimize bilgi verilecektir.

15) Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri çerçevesinde, Şirket tarafından 3. kişiler lehine verilmiş olan teminat, rehin ve ipotekler ile şirketin elde etmiş olduğu gelir veya menfaat hakkında pay sahiplerinin bilgilendirilmesi

SPK II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 12. maddesinin 4. fıkrası çerçevesinde; 3. kişiler lehine verilen teminat, rehin, ipotek ve kefaletler ile elde edilen gelir veya menfaatlara ilişkin genel kurul toplantısı gündeminde ayrı bir madde olarak yer verilecek ve ortaklarımız bilgilendirilecektir.

16) Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim İlkeleri'nin 1.3.6. numaralı maddesinde belirtilen işlemler olan yönetim kontrolünü elinde bulunduran pay sahiplerinin, yönetim kurulu üyelerinin, idari sorumluluğu bulunan yöneticilerin ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımlarının, Şirket veya bağlı ortaklıkları ile çıkar çatışmasına neden olabilecek önemli bir işlem yapması ve/veya Şirketin veya bağlı ortaklıklarının işletme konusuna giren ticari iş türünden bir işlemi kendi veya başkası hesabına yapması ya da aynı tür ticari işlemlerle uğraşan bir başka şirkete ortak olmaları kapsamında yapılmış bir işlem mevcut ise pay sahiplerinin bilgilendirilmesi

SPK'nın 1.3.7. numaralı zorunlu Kurumsal Yönetim İlkeleri uyarınca, yönetim hakimiyetini elinde bulunduran pay sahiplerinin, Yönetim Kurulu üyelerinin, üst düzey yöneticilerin ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî yakınlarının, şirket veya bağlı ortaklıkları ile çıkar çatışmasına neden olabilecek nitelikte işlem yapabilmesi ve rekabet edebilmesi için Genel Kurul tarafından önceden onay verilmeli ve söz konusu işlemler hakkında Genel Kurul'da bilgi verilmelidir. Bu düzenlemelerin gereğini yerine getirebilmek amacıyla yıl içinde bu nitelikte gerçekleştirilen işlemler hakkında pay sahiplerimiz bilgilendirilecektir.

17) Yönetim Kurulu Üyeleri'nin Türk Ticaret Kanunu'nun 395. ve 396. maddelerine göre işlem yapmalarına izin verilmesi

Yönetim Kurulu üyelerimizin TTK'nın Şirketle İşlem Yapma, Şirkete Borçlanma Yasağı" başlıklı 395 ve "Rekabet Yasağı" başlıklı 396'ncı maddeleri çerçevesinde işlem yapabilmeleri için yetki verilmesi hususu Genel Kurul'un onayına sunulacaktır.

18) Dilekler ve kapanış.

EKLER

EK/1: Vekaletname Örneği

EK/2: Kar Dağıtım Tablosu

EK/3: Yönetim Kurulu üye adayının öz geçmişi

EK/4: Bağımsız Üye adayının bağımsızlık beyanı

Ek/5: 2024 ve 2025 Yıllarında İlişkili Taraflarla Yaygın ve Süreklilik Arz Eden İşlemlere İlişkin Rapor

EK-1

VEKALETNAME

KOZA POLYESTER SANAYİ VE TİCARET A.Ş.

Koza Polyester Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin 20.05.2025 günü, saat 14:00'da Başpınar (Organize) OSB Mah. O.S.B. 2.Bölge 83226 Nolu Cadde No:11 Şehitkamil/Gaziantep adresinde yapılacak 2024 yılı olağan genel kurul toplantısında aşağıda belirttiğim görüşler doğrultusunda beni temsile, oy vermeye, teklifte bulunmaya ve gerekli belgeleri imzalamaya yetkili olmak üzere aşağıda detaylı olarak tanıtılan'yi vekil tayin ediyorum.

Vekilin(*);

Adı Soyadı/Ticaret Unvanı:

TC Kimlik No/Vergi No, Ticaret Sicili ve Numarası ile MERSİS numarası:

(*)Yabancı uyruklu vekiller için anılan bilgilerin varsa muadillerinin sunulması zorunludur.

A) TEMSİL YETKİSİNİN KAPSAMI

Aşağıda verilen 1 ve 2 numaralı bölümler için (a), (b) veya (c) şıklarından biri seçilerek temsil yetkisinin kapsamı belirlenmelidir.

1.Genel Kurul Gündeminde Yer Alan Hususlar Hakkında;

- a) Vekil kendi görüşü doğrultusunda oy kullanmaya yetkilidir.
- b) Vekil ortaklık yönetiminin önerileri doğrultusunda oy kullanmaya yetkilidir.
- c) Vekil aşağıda tabloda belirtilen talimatlar doğrultusunda oy kullanmaya yetkilidir.

Talimatlar:

Pay sahibi tarafından (c) şıkkının seçilmesi durumunda, gündem maddesi özelinde talimatlar ilgili genel kurul gündem maddesinin karşısında verilen seçeneklerden birini işaretlemek (kabul veya red) ve red seçeneğinin seçilmesi durumunda varsa genel kurul tutanağına yazılması talep edilen muhalefet şerhini belirtilmek suretiyle verilir.

Gündem Maddeleri (*)	Kabul	Red	Muhalefet Şerhi
1. Açılış ve Toplantı Başkanlığı'nın oluşturulması			
2. Genel kurul toplantı tutanağının imzalanması hususunda Toplantı Başkanlığı'na yetki verilmesi			
3. 2024 yılı hesap dönemine ilişkin Yönetim Kurulu Faaliyet Raporunun okunması ve müzakeresi			

4. 2024 yılı hesap dönemine ilişkin Bağımsız Denetim Kuruluşu tarafından hazırlanan Bağımsız Denetim Raporu'nun özetinin okunması			
5. Sermaye Piyasası Mevzuatı uyarınca hazırlanan 2024 yılına ilişkin Finansal Tabloların okunması, görüşülmesi ve onaylanması			
6. 2024 yılı hesap dönemi faaliyet ve işlemlerinden dolayı Yönetim Kurulu üyelerinin ibra edilmeleri			
7. Şirket esas sözleşmesinin 6 nolu Sermaye başlıklı maddesinin değiştirilmesi			
8. Yönetim Kurulu'nun Şirket'in Kar Dağıtım Politikası uyarınca hazırlanan önerisinin görüşülmesi ve karara bağlanması			
9. Boşalan Bağımsız Yönetim kurulu üyeliği için seçim yapılması			
10. Yönetim Kurulu üyeleri ve bağımsız yönetim kurulu üyelerinin aylık ücretleri ile huzur hakkı gibi her türlü mali haklarının Şirket'in ücretlendirme politikası çerçevesinde tespit edilerek belirlenmesi			
11. SPK mevzuatı çerçevesinde; Şirketin 2024 yılında yapmış olduğu bağışlar hakkında bilgi verilmesi			
12. SPK mevzuatı çerçevesinde; 2025 yılında yapılacak bağış ve yardımların üst sınırının belirlenmesi			
13. Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kanunu gereği 2025 yılı faaliyet yılı hesap ve işlemlerinin denetimi için, Yönetim Kurulu'nun Bağımsız Denetim Şirketinin seçimi ile ilgili teklifinin görüşülerek karara bağlanması			

14. Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri kapsamında ilişkili taraflarla 2024 yılı içerisinde yapılan işlemler hakkında pay sahiplerinin bilgilendirilmesi			
15. Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri çerçevesinde, Şirket tarafından 3. kişiler lehine verilmiş olan teminat, rehin ve ipotekler ile şirketin elde etmiş olduğu gelir veya menfaat hakkında pay sahiplerinin bilgilendirilmesi			
16. Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim İlkeleri'nin 1.3.6. numaralı maddesinde belirtilen işlemler olan yönetim kontrolünü elinde bulunduran pay sahiplerinin, yönetim kurulu üyelerinin, idari sorumluluğu bulunan yöneticilerin ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hısımlarının, Şirket veya bağlı ortaklıkları ile çıkar çatışmasına neden olabilecek önemli bir işlem yapması ve/veya Şirketin veya bağlı ortaklıklarının işletme konusuna giren ticari iş türünden bir işlemi kendi veya başkası hesabına yapması ya da aynı tür ticari işlemlerle uğraşan bir başka şirkete ortak olmaları kapsamında yapılmış bir işlem mevcut ise pay sahiplerinin bilgilendirilmesi			
17. Yönetim Kurulu Üyeleri'nin Türk Ticaret Kanunu'nun 395. ve 396. maddelerine göre işlem yapmalarına izin verilmesi			
18. Dilekler ve kapanış			

(*) Genel Kurul gündeminde yer alan hususlar tek tek sıralanır. Azlığın ayrı bir karar taslağı varsa bu da vekaleten oy verilmesini teminen ayrıca belirtilir.

2. Genel Kurul toplantısında ortaya çıkabilecek diğer konulara ve özellikle azlık haklarının kullanılmasına ilişkin özel talimat:

a) Vekil kendi görüşü doğrultusunda oy kullanmaya yetkilidir.

b) Vekil bu konularda temsile yetkili değildir.

c) Vekil aşağıdaki özel talimatlar doğrultusunda oy kullanmaya yetkilidir.

ÖZEL TALİMATLAR; Varsa pay sahibi tarafından vekile verilecek özel talimatlar burada belirtilir.

B) Pay sahibi aşağıdaki seçeneklerden birini seçerek vekilin temsil etmesini istediği payları belirtir.

1. Aşağıda detayı belirtilen paylarımın vekil tarafından temsilini onaylıyorum.

a) Tertip ve serisi:*

b) Numarası/Grubu:**

c) Adet-Nominal değeri:

ç) Oyda imtiyazı olup olmadığı:

d) Hamiline-Nama yazılı olduğu:*

e) Pay sahibinin sahip olduğu toplam paylara/oy haklarına oranı:

*Kayden İzlenen izlenen paylar için bu bilgiler talep edilmemektedir.

**Kayden izlenen paylar için numara yerine varsa gruba ilişkin bilgiye yer verilecektir.

2. Genel kurul gününden bir gün önce MKK tarafından hazırlanan genel kurula katılabilecek pay sahiplerine ilişkin listede yer alan paylarımın tümünün vekil tarafından temsilini onaylıyorum.

PAY SAHİBİNİN ADI SOYADI veya ÜNVANI(*)

TC Kimlik No/Vergi No, Ticaret Sicili ve Numarası ile MERSİS numarası:

Adresi:

(*)Yabancı uyruklu pay sahipleri için anılan bilgilerin varsa muadillerinin sunulması zorunludur.

İMZASI

EK/2: KAR DAĞITIM TABLOSU

KOZA POLYESTER SANAYİ VE TİCARET ANONİM ŞİRKETİ			
2024 YILI KAR DAĞITIM TABLOSU (TL)			
1.	Ödenmiş / Çıkarılmış Sermaye	1.296.960.000	
2.	Genel Kanuni Yedek Akçe (Yasal Kayıtlara Göre)	138.909.117	
	Esas sözleşme uyarınca kar dağıtımında imtiyaz var ise söz konusu imtiyaza ilişkin bilgi	YOK	
		SPK'YA GÖRE	YASAL KAYITLARA (YK) GÖRE
3.	Dönem Karı	400.950.166	142.544.892
4.	Vergiler (-)	(5.829.210)	(5.915.556)
5.	Net Dönem Karı (=)	395.120.956	136.629.336
6.	Geçmiş Yıllar Zararları (-)	-	-
7.	Genel Kanuni Yedek Akçe (-)	(6.831.467)	(6.831.467)
8.	NET DAĞITILABİLİR DÖNEM KARI (=)	388.289.489	129.797.869
9.	Yıl İçinde yapılan Bağışlar (+)	743.988	750.000
10.	Bağışlar Eklenmiş Net Dağıtılabilir Dönem Karı	389.033.477	129.047.869
11.	Ortaklara Birinci Kar Payı	-	
	- Nakit		
	- Bedelsiz	-	
	- Toplam	-	
12.	İmtiyazlı Pay sahiplerine Dağıtılan Kar Payı	-	
13.	Dağıtılan Diğer Kar Payı	-	
	-Yönetim Kurulu Üyelerine	-	
	-Çalışanlara	-	
	-Pay Sahibi Dışındaki Kişilere	-	
14.	İntifa senedi Sahiplerine Dağıtılan Kar Payı	-	
15.	Ortaklara İkinci Kar Payı	-	
16.	Genel Kanuni Yedek Akçe (-)	-	
17.	Statü Yedekleri	-	
18.	Özel Yedekler	-	
19.	OLAĞANÜSTÜ YEDEK	-	
20.	Dağıtılması Uygun Görülen Diğer Kaynaklar	-	-
	-Geçmiş Yıl Karı	-	-
	-Olağanüstü Yedekler	-	-
	-Hisse senedi İhraç Primleri	-	-
	-Kanun ve Esas Sözleşme Uyarınca Dağıtılabilir Diğer Yedekler	-	-

EK/3: Bağımsız Yönetim Kurulu üye adayının özgeçmişi

Virma Sökmen

Orta ve Lise Eğitimini Galatasaray Lisesi'nde tamamlamıştır. 1988 yılında Amerika Birleşik Devletleri Philadelphia kentinde LaSalle Üniversitesi'nde Honours Listesi'nde Finans anadal ve Matematik yandal eğitimini tamamlamıştır.

1992 yılında Körfezbank'ta Yatırım Bankacılığı Bölümü'nde Analist olarak görev yapmış; Özelleştirme ve Birleşme / Satınalma işlemlerinde çalışmıştır. 1993 yılında Çarşı Menkul Değerler'de Araştırma Birimi'nde kısa dönem görev yaptıktan sonra Midland Bank'ta Analist olarak göreve başlamıştır. Midland Bank'ın dahil olduğu HSBC Grubu bünyesinde 2015 yılı sonuna kadar farklı görevlerde bulunmuştur. Kurumsal Bankacılık Bölümü'nün kurulması ve yönetilmesinde aktif ve lider görev almıştır. Genel Müdür Yardımcısı olarak Banka'nın sendikasyon, kredi, dış ticaret, türev ve risk yönetimi gibi pek çok ürününün pazarlamasını yönetmiştir. HSBC Grubu evrensel yetenek havuzunda yer almıştır.

2016 yılı başından 2020 yılına kadar Credia Partners Danışmanlık A.Ş.'de Yönetici Ortak olarak görev almıştır. Bu şirket altında Birleşme / Satınalma ve Sermaye Benzeri Kredi İşlemleri alanında faaliyet göstermektedir. 2019 yılı başından itibaren Yapı Kredi Bankası'nda Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeliği görevine getirilmiş aynı zamanda Kurumsal Yönetim Komitesinde görev almıştır. 2020 Mart ayından itibaren Yapı Kredi Bankası'nda aynı zamanda Kredi Komitesi Üyesi olmuştur. 2020 yılından itibaren Sarkuysan Elektrolitik Bakır Sanayi ve AŞ 'de Bağımsız Yönetim Kurulu'na atanmış; Risk ve Denetim Komitelerinde görev almıştır. Şubat 2023 yılından itibaren Hedef Filo'da Yönetim Kurulu danışmanı olarak kısa süreli göreve başlamıştır. Burada Risk Komitesi üyesidir. Mayıs 2024 yılında Ecogreen Enerji'de Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi olmuştur. 2025 yılı itibarıyla Mogan Enerji Holding AŞ de Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi olarak atanmıştır.

TÜSİAD, IWF ve benzeri kurumlarda üyelikleri olmuştur.

Harvard Business School'da Stratejik Yönetim programına fiziksel ve uzaktan olmak üzere katılmıştır. Financial Times ve Pearson ortak yürüttüğü Uluslararası Bağımsız Yönetim Kurulu eğitimi programına ve sürecine katılmıştır.

İngilizce ve Fransızca dillerine iyi derecede hakimdir.

EK/4: Bağımsız Üye adayının bağımsızlık beyanı

BAĞIMSIZLIK BEYANI

Koza Polyester Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi Yönetim Kurulunda, mevzuat, esas sözleşme ve Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayımlanan II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği Eki madde 4.3.6 ve 4.3.7'de belirtilen kriterler kapsamında "bağımsız üye" olarak görev yapmaya aday olduğumu, bu kapsamda;

a) Şirket, şirketin yönetim kontrolü ya da önemli derecede etki sahibi olduğu ortaklıklar ile Şirketin yönetim kontrolünü elinde bulunduran veya Şirkette önemli derecede etki sahibi olan ortaklar ve bu ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu tüzel kişiler ile kendim, eşim ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî hisimlarım arasında; son beş yıl içinde önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda istihdam ilişkisinin bulunmadığımı, sermaye veya oy haklarının veya imtiyazlı payların %5'inden fazlasına birlikte veya tek başına sahip olmadığımı ya da önemli nitelikte ticarî ilişki kurmadığımı,

b) Son beş yıl içerisinde, başta Şirket'in denetimi (vergi denetimi, kanuni denetim, iç denetim de dahil), derecelendirilmesi ve danışmanlığı olmak üzere, yapılan anlaşmalar çerçevesinde Şirket'in önemli ölçüde hizmet veya ürün satın aldığı veya sattığı şirketlerde, hizmet veya ürün satın alındığı veya satıldığı dönemlerde, ortak (%5 ve üzeri), önemli görev ve sorumluluklar üstlenecek yönetici pozisyonunda çalışan veya yönetim kurulu üyesi olmadığımı,

c) Bağımsız yönetim kurulu üyesi olmam sebebiyle üstleneceğim görevleri gereği gibi yerine getirecek mesleki eğitim, bilgi ve tecrübeye sahip olduğumu,

ç) Bağlı oldukları mevzuata uygun olarak, üniversite öğretim üyeliği hariç, üye olarak seçildikten sonra kamu kurum ve kuruluşlarında tam zamanlı çalışmadığımı,

d) 31/12/1960 tarihli ve 193 sayılı Gelir Vergisi Kanunu (G.V.K.)'na göre Türkiye'de yerleşmiş sayıldığımı,

e) Şirket faaliyetlerine olumlu katkılarda bulunabilecek, Şirket ile pay sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarında tarafsızlığını koruyabilecek, menfaat sahiplerinin haklarını dikkate alarak özgürce karar verebilecek güçlü etik standartlara, mesleki itibara ve tecrübeye sahip olduğumu,

f) Şirket faaliyetlerinin işleyişini takip edebilecek ve üstlendiğim görevlerin gereklerini tam olarak yerine getirebilecek ölçüde Şirket işlerine zaman ayırabiliyor olduğumu,

g) Şirket'in yönetim kurulunda son on yıl içerisinde altı yıldan fazla yönetim kurulu üyeliği yapmamış olduğumu,

ğ) Şirket'in veya Şirket'in yönetim kontrolünü elinde bulunduran ortakların yönetim kontrolüne sahip olduğu şirketlerin üçten fazlasında ve toplamda borsada işlem gören şirketlerin beşten fazlasında bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak görev almıyor olduğumu,

h) Yönetim kurulu üyesi olarak seçilen tüzel kişi adına tescil ve ilan edilmemiş olduğumu,

beyan ederim.

Virma SÖKMEN

T.C. :

Tarih :

24.3.2025

(Signature)

EK/5: İlişkili Taraf İşlemleri Raporu

KOZA POLYESTER SANAYİ ve TİCARET A.Ş. 2024 ve 2025 YILLARINDA İLİŞKİLİ TARAFLARLA YAYGIN VE SÜREKLİLİK ARZ EDEN İŞLEMLERE İLİŞKİN RAPOR

A) Genel Bilgiler

Bu rapor Sermaye Piyasa Kurulu'nun (SPK) II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği 'nin 10 nolu "Yaygın ve Süreklilik Arz Eden İşlemler" maddesi uyarınca hazırlanmıştır. Anılan madde uyarınca, payları BİST'de işlem gören ortaklıklar ile ilişkili tarafları arasında ticari nitelikte olsun veya olmasın yılda en az iki defa gerçekleştirilmiş olan yaygın ve süreklilik arz eden işlemlerin bir hesap dönemi içerisindeki tutarının,

a) Alış işlemlerinde kamuya açıklanan son yıllık finansal tablolara göre oluşan satışların maliyetine olan oranının, b) Satış işlemlerinde kamuya açıklanan son yıllık finansal tablolara göre oluşan hasılat tutarına olan oranının, %10'dan fazla bir orana ulaşacağına öngörülmesi durumunda, ortaklık yönetim kurulu tarafından işlemlerin şartlarına ve piyasa koşulları ile karşılaştırılmasına ilişkin bir rapor hazırlanması zorunlu kılınmıştır.

Bu raporun amacı Koza Polyester Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin SPK mevzuatında tanımlanan 24 numaralı Uluslararası Muhasebe standardında (UMS24) tanımlanan ilişkili kişilerle gerçekleştirdiği işlemlerin, ticari sır kapsamına girmemek kaydıyla şartların açıklanması ve piyasa koşulları ile karşılaştırıldığında Şirket ve azınlık payları aleyhine bir sonuç doğup doğmadığının değerlendirilmesidir.

2024 yılı içerisinde Şirketimizin ilişkili taraflarla gerçekleştirmiş olduğu işlemler hakkında detaylı bilgiler, 2024 yılı faaliyetlerimize ilişkin kamuya açıklanan yıllık finansal raporun 3 nolu dipnotunda açıklanmış olup, bu Rapor'da sadece %10 sınırını aşan işlemlerin piyasa koşullarına uygunluğu değerlendirilmiştir.

B) Akınal Sentetik Tekstil Sanayi ve Ticaret A.Ş. ile Şirketimiz Arasındaki Ticari ve Ticari Olmayan İlişkiler

Rapora konu ilişkili taraf olan Akınal Sentetik Tekstil Sanayi ve Ticaret A.Ş. (Akınal Sentetik) Şirketimiz hakim ortakları olan Akınal ailesinin tüm paylarına sahip olduğu bir şirkettir. 1999 yılında Gaziantep'te kurulmuştur. Akınal Sentetik pamuk, yün, keten, sentetik elyaf ve sentetik polimer girdilerini kullanarak nonwoven (dokumasız) elyaf, ped, kumaş ve ara mamullerin üretimi ile ihracatı, ithalatı, satışı ve alımını yapmaktadır. Akınal Sentetik tarafından gerçekleştirilen satın alımların Şirketimiz hasılatına oranı 2024 yılı için aşağıdaki şekilde gerçekleşmiştir:

AKINAL SENTETİK'E YAPILAN SATIŞLAR	
2024 yılı Şirket hasılat toplamı	4.866.812.838
2024 yılı Akınal Sentetik'e yapılan satışlar	1.303.239.307
Oran%	26,78

Yapılan incelemelerde;

- Şirketimizin Akınal Sentetik'e yapmış olduğu satışlar için satış bedelinin satışın yapıldığı gündeki piyasada geçerli cari TL fiyatlar üzerinden taraflar arasında müzakere yoluyla tespit edildiği,
- Şirketimizin Akınal Sentetik'e yaptığı satışların kar marjının %14,23 olduğu ve ilişkili olmayan şirketlere yapılan satışların %14,49 olan kar marjı ile çok yakın gerçekleştiği,
- Satışların dörtte birinin Akınal Sentetik'e yapılmasına ve bu büyüklükte başka bir alıcının olmamasına rağmen özel bir fiyatlama veya iskonto uygulanması gibi bir yöntemle başvurulmadığı, tespitlerine ulaşılmıştır.

Bu tespitler kapsamında Şirketimiz genel kâr marjına göre Akınal Sentetik'e yapılan satışların kâr marjının hemen hemen aynı olduğu, farkların günlük fiyat değişimleri ile açıklanabilecek kadar cüzi oranlarda olduğu, bunun da şirketler arasındaki işlemlerin büyüklüğü ve diğer ilişkilerle birlikte değerlendirince; Şirketimizin Akınal Sentetik'e yaptığı satışların makul bir ticari işlem olduğu sonuçlarına ulaşılmıştır.

Öte yandan Şirketimiz ile Akınal Sentetik arasında hammadde alımlarımız ve Şirketimizin üretim tesislerinin kiralanmasından kaynaklanan ticari ilişkiler de mevcuttur.

Şirketimiz Akınal Sentetik'ten 2024 yılı içinde 12.689.327 TL'lik hammadde alımı gerçekleştirmiş olup, bu tutar 4.059.933.121 TL'lik satışların maliyetinin yaklaşık %0,3'üne karşılık gelmektedir.

Genel yönetim giderleri içinde de Akınal Sentetik'in payı 12.466.491 TL olup, tutar Tebliğdeki önemlilik sınırının altında gerçekleşmiştir.

Şirketimiz ayrıca Akınal Sentetik'ten içerisinde üretim tesislerinin olduğu bina ile yönetimin yer aldığı ofis binasını uzun vadeli olarak kiralamış olup, 2018 yılından itibaren 30 yıllık olan bu kiralama işlemi TFRS 16 kapsamında kullanım hakkı varlıkları içinde takip edilmektedir. Tesislerin kira bedeli Rehber Gayrimenkul

Değerleme A.Ş. tarafından yapılan Kira Değerleme Raporu'na uygun olarak tespit edilmiş olup, ilişkili şirket için benzerlerine göre farklı bir uygulama yapılmadığı, piyasa koşulları içinde makul bir işlem olduğu düşünülmektedir.

Öte yandan, 2023 yılında olduğu gibi 2024 yılının ilk çeyreğinde de Şirketimiz finansman sağlamaya devam etmiştir. 2024 yılında yeni bir finansman sağlanmamış ancak 2023 yılında sağlanan finansmanın bakiyesi dönemsel olarak azaldığı için kalan borçlar üzerinden adat hesaplaması yapılarak faiz geliri elde edilmiştir. 2023 yılı sonunda 39.250.000 USD olan fonlama tutarı ocak 2024 sonunda 26 milyona, şubat 2024 sonunda 15 milyon USD 'ye düşmüş, mart 2024 sonunda ise bakiye sıfırlanmıştır. O tarihten sonra da birkaç günlük fonlamalar haricinde bir finansman sağlama faaliyeti olmamıştır. 2024 yılının ilk üç ayında ay sonlarında yapılan hesaplamayla adat faturası oluşturulmuş olup; hesaplama çalışılan bankaların ilgili günlerdeki döviz cinsi kredi oranlarının ortalaması üzerinden yapılmıştır. Seçilen hesaplama yöntemi nedeniyle kullanılan faiz oranının genel piyasa şartlarında makul sayılabilecek bir oranı içerdiği, Şirketimiz açısından gelir kaybına yol açacak bir sonuç doğurmadığı sonucuna ulaşılmıştır.

Akinal Sentetik ile 2025 yılı için ürün satışlarının yine toplam hasılatımızın %10'unu aşacağı değerlendirilmiştir. 2025 yılında da satış bedellerinin 2024 yılındaki gibi belirlenmekte olduğu, satış bedelleri açısından diğer müşterilerimizle önemli bir farklılığın bulunmadığı gözlenmektedir. Bu kapsamda 2025 yılında da yaygın ve süreklilik arz eden işlemler için makul ticari ilişkinin sürdürüleceği sonucuna ulaşılmıştır.

Akinal Sentetik'le olan diğer ilişkili işlemlerden hammadde alımı ve kiralama işlemlerinin benzer koşullarda süreceği ve Tebliğdeki önemlilik sınırının altında kalacağı kanaatine ulaşılmıştır.

Öte yandan, 2024 yılının ikinci yarısından itibaren Akinal Sentetik için herhangi bir finansman sağlama işlemi gerçekleştirilmemiş olup, Yönetimimiz tarafından 2025 yılında da finansman işlemi gerçekleştirilmemesi yönünde değerlendirme yapılmıştır.

C) Sonuç

2024 yılında, Şirketimizin bu rapor kapsamına giren ilişkili şirketlerinden; Akinal Sentetik ile yapmış olduğu işlemler, piyasa koşullarına uygun gerçekleştirilmiştir.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin "Yaygın ve Süreklilik Arz Eden İşlemler" başlıklı 10. Maddesi hükmü gereğince, Koza Polyester Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin ilişkili taraf işlemleri değerlendirilmiş, Akinal Sentetik'e yapılan yaygın ve süreklilik arz eden satış işlemlerinin 2024 yılı hesap dönemi içerisindeki tutarının Şirketimizin kamuya açıklanan 2024 yılı finansal tablolarında yer alan hasılatına olan oranının %10'undan fazlasına ulaştığı tespit edilmiş ve 2025 yılında da bu %10 limitinin üzerinde aynı koşullarda ilişkili taraf işleminin gerçekleşeceği öngörülmüştür.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun düzenlemelerine istinaden Yönetim Kurulu tarafından hazırlanan işbu raporda, Şirketimizin ilişkili taraflarıyla 2024 yılında gerçekleştirdiği yaygınlık ve süreklilik arz eden işlemlerin şartlarının emsallerine nazaran bariz farklılıklar göstermediği, piyasa koşullarına uygun olduğu ve 2025 yılında da Akinal Sentetik ile benzer koşullarda devam ettirilmesi öngörülen işlemlerin koşulları, fiyat belirleme yöntemi ve bu yöntemin seçilmesindeki gerekçeler değerlendirilerek, işlemlerin piyasa koşullarına uygun olduğu kanaatine ulaşılmıştır.