

**KOZA ALTIN İŞLETMELERİ ANONİM ŞİRKETİ'NİN
DOĞU ANADOLU MADEN ARAMA VE SONDAJ ANONİM ŞİRKETİ'Nİ
DEVRALMA YOLUYLA BİRLEŞMESİNE İLİŞKİN DUYURUDUR.**

BU BİRLEŞME İŞLEMİ İÇİN SERMAYE PİYASASI KURULUNUN 05 / 11 / 2012 TARİH VE 37/1184 SAYILI KARARI İLE İŞLEME ONAY VERİLMİŞTİR. ANCAK ONAY VERİLMESİ BİRLEŞMENİN KURUL VEYA KAMUCA RESMİ TEMİNATI ANLAMINA GELMEZ.

BİRLEŞME İŞLEMİ TÜRK TİCARET KANUNU'NUN (TTK) BİRLEŞMEYE İLİŞKİN HÜKÜMLERİ HÜKÜMLERİ ÇERÇEVESİNDE YÜRÜTÜLECEKTİR. TTK'NUN 155 VE 156 MADDELERİNDE YER ALAN SERMAYE ŞİRKETLERİNİN KOLAYLAŞTIRILMIŞ ŞEKİLDE BİRLEŞMESİ HÜKÜMLERİNDEN YARARLANILACAKTIR.

**DOĞU ANADOLU MADEN ARAMA
VE SONDAJ A.Ş.**
Necatibey Cad. No: 56/B Demirtepe - Çankaya
Tel: (0312) 587 10 00 Fax: (0312) 587 11 00
Mithatpaşa V.D. 479 032 8800



Kasım 2012

KOZA ALTIN İŞLETMELERİ A.Ş.
Necatibey Caddesi No: 56/B Demirtepe / ANKARA
Tel: (0312) 587 10 00 Fax: (0312) 587 11 00
Kavaklıdere Vergi Dairesi: 381 004 4110

A. ORTAKLIKLAR HAKKINDA BİLGİLER
1.TANITICI BİLGİLER

a- Devralan Ortaklık : KOZA ALTIN İŞLETMELERİ A.Ş.

1.	Ticaret unvanı	:	Koza Altın İşletmeleri A.Ş.
2.	Merkez ve şube adresleri	:	Ankara Merkez: Necatibey Cad. No:56-B Demirtepe Çankaya Ankara Bergama Şubesi: Ovacık Köyü KavGağı Bergama İzmir İstanbul Şubesi: Litros yolu 2. matbaacılar sitesi 1-B blok ZB-25 Topkapı,- Zeytinburnu İstanbul Mastra Şubesi: Demirkaynak Köyü GümüŞhane Eskişehir Şubesi: Cumhuriyet Meydanı No:33 Eski Belediye Binası Kaymaz Beldesi Sivrihisar Eskişehir Altınova Şubesi: Orhangazi Mah. Kurbancık Tepe Mevki Altınova Köyü Altındağ Ankara
3.	Tescil tarihi, ticaret sicil numarası ve ticaret sicil memurluğu	:	29.08.1989, 147553, Ankara Ticaret Sicil Memurluğu
4.	Süresi	:	Süresiz
5.	Faaliyet Konusu	:	Her çeşit maden arama müracaatlarında bulunmak, arama ve işletme ruhsatnameleri ile maden imtiyazları talep ve iktisap etmek veya bunları devir almak, devir etmek. Her çeşit maden istihraç etmek, her türlü madencilik yapmak, maden ocakları işletmek, maden cevherlerini hazırlamak, ayıklama, zenginleştirmek, tasfiye, flotasyon kavurma, icra, her türlü maden izabesi yapmak, maden öğütmek, şekil değiştirmek, metal elde etmek ve bununla ilgili sanayi tesisleri kurmak. T.T.Sicil Gazetesinde yayınlanan Amaç ve Konu başlıklı Madde 3'de yazılı tüm faaliyetler

b- DEVROLAN ORTAKLIK : DOĞU ANADOLU MADEN ARAMA VE SONDAJ A.Ş.

1.	Ticaret unvanı	:	Doğu Anadolu Maden Arama ve Sondaj A.Ş.
2.	Merkez ve şube adresleri	:	Necatibey Cad. No:56/B Demirtepe ANKARA
3.	Tescil tarihi, sicil numarası ve ticaret sicil memurluğu	:	Ankara Ticaret Sicil Memurluğu 304597
4.	Faaliyet Konusu	:	Şirket maden arama ve sondaj çalışmaları yapmak, rezervleri işletmek her türlü maden ve diğer benzeri faaliyetlerde bulunmaktır.



**DOĞU ANADOLU MADEN ARAMA
VE SONDAJ A.Ş.**

Necatibey Cad. No: 56/B Demirtepe - Çankaya / ANKARA
Tel: (0312) 587 10 00 Fax: (0312) 587 11 00
Mithatpaşa V.D. 479 032 8608

KOZA ALTIN İŞLETMELERİ A.Ş.
Necatibey Caddesi No: 56/B Demirtepe / ANKARA
Tel: (0312) 587 10 00 Fax: (0312) 587 11 00
Kavaklıdere Vergi Dairesi: 381 994 4118

II. MEVCUT SERMAYE VE PAYLAR İLE İLGİLİ BİLGİLER

a- Devralan Ortaklık: Koza Altın İşletmeleri A.Ş.

1.	Ödenmiş sermaye	:	152.500.000 TL
2.	Son durum itibariyle çıkarılmış sermayenin ortaklar arasında dağılımı		
ORTAĞIN TİCARET UNVANI		SERMAYE PAYI	
		Tutarı (TL)	Oranı (%)
ATP İnşaat A.Ş.		68.635.335	45,01
Koza İpek Holding A.Ş.		38.114.665	24,99
Diğer		45.750.000	30,00
TOPLAM		152.500.000	100,00

3- Sermayeyi temsil eden hisse senetlerine tanınan imtiyazlar ile mevcut imtiyazların devam edip etmeyeceği (Hisse senetleri tertipleri ve imtiyaz türleri itibariyle ayrı ayrı):

Grubu	İmtiyaz Türü	Nama/Hamiline	Toplam TL	Sermayeye Oranı (%)
A	Yönetim ve denetim kuruluna aday belirleme	Nama	30.500.005,08	20,00
B	-	Hamiline	121.999.994,92	80,00
TOPLAM			152.500.000	100,00

5- Sermayeyi temsil eden hisse senetleri arasında varsa intifa senetleri ile tahvil ve benzeri borçlanma senetlerine ilişkin açıklama:

Şirket tarafından ihraç edilmiş tahvil ve benzeri borçlanma senedi bulunmamaktadır.

b- Devrolan Ortaklık : Doğu Anadolu Anadolu Maden Arama ve Sondaj A.Ş.

1.	Ödenmiş sermaye	:	180.000.000 TL
2.	Son durum itibariyle ödenmiş sermayenin ortaklar arasında dağılımı		
ORTAĞIN TİCARET UNVANI		SERMAYE PAYI	
		Tutarı (TL)	Oranı (%)
Koza Altın İşletmeleri A.Ş.		179.982.400	99,99
Diğer		16.600	0,01
TOPLAM		10.900.000	100,00

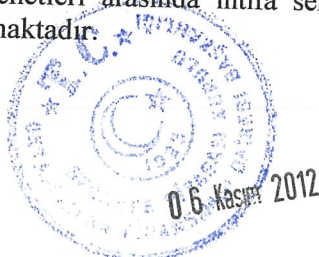
3- Sermayeyi temsil eden hisse senetlerine tanınan imtiyazlar ile bu imtiyazların devralan ortaklık bünyesinde devam edip etmeyeceği (Hisse senetleri tertipleri ve imtiyaz türleri itibariyle ayrı ayrı):

Sermayeyi temsil eden hisse senetlerine tanınan imtiyaz yoktur.

4- Sermayeyi temsil eden hisse senetleri arasında varsa intifa senetleri ile tahvil ve benzeri borçlanma senetlerine ilişkin açıklama:

Sermayeyi temsil eden hisse senetleri arasında intifa senedi bulunmadığı gibi tahvil ve benzeri borçlanma senetleri de bulunmamaktadır.

DOĞU ANADOLU MADEN ARAMA
VE SONDAJ A.Ş.
Necatibey Cad. No: 56/B Demirtepe - Çankaya / ANKARA
Tel: (0312) 587 10 00 Fax: (0312) 587 11 00
Mithatpaşa V.D. 479 032 8608



KOZA ALTIN İŞLETMELERİ A.Ş.
Necatibey Caddesi No: 56/B Demirtepe / ANKARA
Tel: (0312) 587 10 00 Fax: (0312) 587 11 00
Kavaklıdere Vergi Dairesi: 301 004 4119

III. DEVRALMA YOLUYLA BİRLEŞMEYE İLİŞKİN BİLGİLER

a) Birleşme Gerekçesi:

Koza Altın İşletmeleri A.Ş. 'nin Doğu Anadolu Maden Arama ve Sondaj A.Ş.'ne iştirak etmesindeki temel amaçlar; Türkiye'nin belirli bölgelerinde madencilik faaliyetlerinin bu şirket altında yürütülmesinin planlanması ve muhtemel yurtdışı projelerle ilgili çalışmalar yapılmasıdır. Ancak sondaj ve benzer kapsamdaki madencilik faaliyetlerinin taşeron firmalarca yürütülmesi yoluna gidilmesi ve yurtdışında kısa vadede projeler öngörülmemesi nedenleriyle ayrı bir şirkette söz konusu faaliyetlerinin yürütülmesinden beklenen fayda sağlanamamıştır. Bu nedenle devrolan şirketin tasfiye olmaksızın aynı faaliyet alanında iştigal eden Koza Altın İşletmeleri A.Ş. ile birleşmesine karar verilmiştir.

b) Birleşme Raporu Özeti:

Gerçekleştirilecek birleşme işlemine ilişkin Yeminli Mali Müşavir İsmail KÖKBULUT tarafından ihtiyari olarak hazırlanmış olan 18.09.2012 tarih ve YMM-06103637/2012-52 sayılı raporun özeti aşağıdaki verilmektedir:

...

IV. ÖZ SERMAYENİN HESAPLANMASI

Vergi Usul Kanununun 192'nci maddesine göre öz sermaye, bilançonun aktif toplamı ile borçlar arasındaki fark olup, müteşebbisin işletmeye koymuş olduğu varlığı ifade etmektedir. Öz sermaye iki yöntemle hesaplanmaktadır. Sentetik Yöntem ve Analitik Yöntem.

- Sentetik Yöntemle Öz Sermaye Hesaplanması

Bu yöntemle öz sermaye hesaplanırken öz sermaye unsuru olan kalemler tek tek tespit edilerek toplanır. Vergi Usul Kanununa göre ihtiyatlar ve kar bilançoda ayrı gösterilseler dahi öz sermayenin unsurları sayılmaktadır.

Devralan Kurum (Koza Altın İşletmeleri A.Ş.) Öz Sermayesi

Hesap Adı	Tutar (TL)
Sermaye	152.500.000,00
Sermaye Düzeltmesi Olumlu Farkları	4.379,59
Yasal Yedekler	73.044.770,11
Olağan Üstü Yedekler	539.160.850,50
Geçmiş Yıllar Karları	57.263,62
Geçmiş Yıllar Zararları (-)	-29.802,19
Dönem Net Kari (Zararı)	449.696.068,98
ÖZ KAYNAK TOPLAM	1.214.433.530,61

Devrolan Kurum (Doğu Anadolu Maden Arama Ve Sondaj A.Ş.) Öz Sermayesi

**DOĞU ANADOLU MADEN ARAMA
VE SONDAJ A.Ş.**

Necatibey Cad. No: 56/B/ Demirtepe - Çankaya / ANKARA
Tel: (0312) 587 10 00 Fax: (0312) 587 11 00
Mithatpaşa V.D. 479 032 8608



KOZA ALTIN İŞLETMELERİ A.Ş.

Necatibey Caddesi No: 56/B/ Demirtepe / ANKARA
Tel: (0312) 587 10 00 Fax: (0312) 587 11 00
Kavaklıdere Vergi Dairesi: 331 004 4116

Hesap Adı	(TL)
Sermaye	180.000.000,00
Sermaye Düzeltmesi Olumlu Farkları	2.982,37
Geçmiş Yıllar Zararları (-)	- 98.756.114,61
Dönem Net Karı	4.122.680,64
ÖZ SERMAYE	85.369.548,40

• Analitik Yöntemle Öz Sermaye Hesaplanması

Bu yöntemde öz sermaye, gerçek aktiflerden borçların indirilmesi suretiyle bulunur. Öz sermayenin gerçek aktiften borçların indirilmesi suretiyle hesaplanmasına ilişkin formül şöyledir:

Devralan Kurum (Kozta Altın İşletmeleri A.Ş.) Öz Sermayesi

Özsermaye = Aktif - Borçlar

$$= 1.309.905.539,07 - 95.472.008,46$$

$$= 1.214.433.530,61 \text{ TL}$$

Devrolan Kurum (Doğu Anadolu Maden Arama Ve Sondaj A.Ş.) Öz Sermayesi

Özsermaye = Aktif - Borçlar

$$= 85.752.248,86 - 382.695,46$$

$$= 85.369.548,40 \text{ TL}$$

V. BİRLEŞME ORANI

- Devralan şirket'in 31.07.2012 itibariyle öz sermayesi :1.214.433.530,61 TL
- Devrolan şirket'in 31.07.2012 itibariyle öz sermayesi : 85.369.548,40 TL
- Devralacak şirketin devrolan şirkete iştirak oranı: %99,99
- Devrolan şirketin devralacak şirkete iştirak oranı: %0

Birleşme Oranı: Devralacak Şirketin Özvarlığı/Toplam Öz Varlık

Açıklama	Tutar (TL)
Devralacak Şirketin Öz Varlığı	1.214.433.530,61
Toplam Öz Varlık (Devralan+Devrolan Kurum)	1.299.803.079,01
Birleşme Oranı	1,00

**DOĞU ANADOLU MADEN ARAMA
VE SONDAJ A.Ş.**
Necatibey Cadd. No: 56/B Demirepe / Çankaya / ANKARA
Tel: (0312) 587 10 00 Fax: (0312) 587 11 00
Mithatpaşa V.D. 479 032 8608



KOZA ALTIN İŞLETMELERİ A.Ş.
Necatibey Caddesi No: 56/B Demirepe / ANKARA
Tel: (0312) 587 10 00 Fax: (0312) 587 11 00
Kavaklıdere Vergi Dairesi: 381 004 4110

Sermaye Artırım Oranı : Devralan Şirketin Sermayesi/Birleşme Oranı

Açıklama	Tutar (TL)
Devralacak Şirketin Sermayesi	152.500.000,00
Birleşme Oranı	1,00
Birleşme Sonrası Sermaye	152.500.000,00

SONUÇ

Devralan Kurum (Koza Altın İşletmeleri A.Ş.) ve Devrolan Kurumun (Doğu Anadolu Maden Arama Ve Sondaj A.Ş.) 31.07.2012 tarihli bilançosunun incelenmesi neticesinde,

1. Kanuni defterlerin kayıtlı nizami bakımından usulüne uygun olduğu bilanço kayıtlarının defter kayıtlarını doğruladığı,
2. 31.07.2012 tarihli bilançonun aktifinde kayıtlı bulunan mevcutlar ve alacaklar ile pasifinde kayıtlı borçların defter kayıtlarına göre karşılaştırmak sureti ile öz sermaye hesabı yapılmış olup,
 - Devralan Kurumun (Koza Altın İşletmeleri A.Ş.) Öz Sermayesi 1.214.433.530,61 TL,
 - Devrolan kurumun (Doğu Anadolu Maden Arama Ve Sondaj A.Ş.) Öz Sermayesi 85.369.548,40 TL, olduğu tespit edilmiştir.
3. Doğu Anadolu Maden Arama Ve Sondaj A.Ş.'nin birleşme karar tarihi itibariyle mevcut aktif ve pasifiyle T.T.K.'nun 134. ve devamı maddeleri doğrultusunda Koza Altın İşletmeleri A.Ş.'ne devrinde itibari değerlerle aynı sermaye olarak devrinin uygun olduğu,
4. Devrolacak şirketin sermayesinin %99,99 devralan şirkete ait olması diğer bir ifade ile, devralan şirketin iştiraki olması nedeniyle birleşme oranının (1) olduğu,
5. Birleşme sonrası, birleşilecek şirket dışında sermaye artırımı ve hisse değişimini gerektirecek başkaca ortak bulunmaması(Devrolan şirketin %0,01 hisse sahiplerinin haklarından muvafakat etmesi nedeniyle) nedeniyle sermaye artırımına gerek bulunmadığı,

Görüş ve kanaatine ulaşılmıştır.

c) Birleşme İşleminin Hukuki Dayanağı:

Birleşme işlemi Türk Ticaret Kanunu'nun ilgili maddeleri, Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 19-20'nci maddeleri ile Sermaye Piyasası Kanunu'nun 16/A maddesi uyarınca yapılacaktır.

Türk Ticaret Kanunu'nun 155 ve 156'ncı maddelerinde sermaye şirketlerinin kolaylaştırılmış şekilde birleşmesine ilişkin hükümlere yer verilmiştir. Gerçekleştirilecek birleşme işleminde anılan maddelerde yer alan kolaylıklardan yararlanılacaktır.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun Seri:I No:31 sayılı "Birleşme İşlemlerine İlişkin Esaslar Tebliği"nin Tebliğ'in 10/A maddesinde ise;

"Bir veya birden fazla ortaklığın, paylarının % 95'i veya daha fazlasına sahip başka bir ortaklık tarafından devralınması suretiyle birleşmede, devralan ortaklığın hisselerinden devrolan ortaklıkların ortaklarına verilmesini gerektirmeyen durumlarda, bu Tebliğin;

a) 5 inci maddesinde yer alan bağımsız denetim raporu,

b) 8 inci maddesinde yer alan uzman kuruluş raporu,

DOĞU ANADOLU MADEN ARAMA
VE SONDAJ A.Ş.

Necatibey Cad. No: 56/B Demirtepe - Çankaya / ANKARA
Tel: (0312) 587 10 00 Fax: (0312) 587 11 00
Mithatpaşa V.D. #79 032 8888



KOZA ALTIN İŞLETMELERİ A.Ş.
Necatibey Caddesi No: 56/B Demirtepe / ANKARA
Tel: (0312) 587 10 00 Fax: (0312) 587 11 00
Kavaklıdere Vergi Dairesi: 381 004 4119

c) 10 uncu maddesinde yer alan yönetim kurulu raporu

aranmaz.

Bu madde kapsamında yapılan birleşme işlemlerinde bu Tebliğ ve eklerinde yer alan ilgili olmayan hükümler uygulanmaz.”

hükmü yer almaktadır.

Gerçekleştirilecek birleşme işlemi TTK'nın ilgili maddeleri ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun Seri:I No:31 sayılı “Birleşme İşlemlerine İlişkin Esaslar Tebliği”nin Tebliğ'in 10/A maddesi hükümleri çerçevesinde yürütülecektir.

d) Birleşme İşleminde Esas Alınan Yöntem ve Oranlar:

Yeminli Mali Müşavir tarafından hazırlanan raporda belirtildiği üzere gerçekleştirilecek birleşme işleminde özvarlık yöntemi kullanılacak olup, birleşme oranı “1” değiştirme oranı “0” dır. Dolayısıyla birleşme işlemi nedeniyle sermaye artırımını yapılamayacak ve Doğu Anadolu Maden Arama ve Sondaj A.Ş. ortaklarına hisse verilmesi sözkonusu olmayacaktır.

Doğu Anadolu Maden Arama ve Sondaj A.Ş.'nin Koza Altın İşletmeleri A.Ş. dışındaki ortaklarının “sahip olduğum hisselerimin tümünden, bedelsiz olarak ve bu konuda herhangi bir hak ve alacak talebim olmaksızın Koza Altın İşletmeleri A.Ş. lehine feragat ederek bu hisseleri Koza Altın İşletmeleri A.Ş.'ye devrettiğimi, birleşme işlemi ile ilgili her hangi bir yasal yola başvurmayacağımı, Türk Ticaret Kanunu'nun 141'inci maddesinde tanımlanan ayrılma akçesi de dahil olmak üzere bu konudaki tüm haklarımdan bilakabili rücu feragat ettiğimi kabul, beyan ve taahhüt ederim” şeklinde yazılı beyanları mevcuttur.

IV. BİLANÇO VE GELİR TABLOLARI

Koza Altın İşletmeleri A.Ş. ve Doğu Anadolu Maden Arama ve Sondaj A.Ş.'nin birleşmeye esas 31.07.2012 tarihli mali tabloları (EK/1)'de verilmektedir.

V. ŞİRKETLERİN YÖNETİMİNE İLİŞKİN BİLGİLER

a- Devralan Ortaklığın Yönetim Kurulu Hakkında Bilgiler

KOZA ALTIN İŞLETMELERİ A.Ş.

Yönetim Kurulu Üyeleri	
Adı- Soyadı	
Hamdi Akın İPEK	Yönetim Kurulu Başkan
Cafer Tekin İPEK	Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı
Melek İPEK	Yönetim Kurulu Üyesi
Pelin ZENGİNER	Yönetim Kurulu Üyesi
İsmet KASAPOĞLU	Yönetim Kurulu Üyesi (Bağımsız)
Yusuf KÖYCE	Yönetim Kurulu Üyesi (Bağımsız)

**DOĞU ANADOLU MADEN ARAMA
VE SONDAJ A.Ş.**
Necatibey Cad. No: 56/B Demirtepe - Çankaya / ANKARA
Tel: (0312) 587 10 00 Fax: (0312) 587 11 00
Mithatpaşa V.D. 179 632 8608



KOZA ALTIN İŞLETMELERİ A.Ş.
Necatibey Caddesi No: 56/B Demirtepe / ANKARA
Tel: (0312) 587 10 00 Fax: (0312) 587 11 00
Kavaklıdere Verai Dairesi: 381 004 4116

b- **Devrolan Ortaklığın Yönetim Kurulu Hakkında Bilgiler**
Doğu Anadolu Maden Arama ve Sondaj A.Ş.

Yönetim Kurulu Üyeleri	
Adı- Soyadı	
Hamdi Akın İPEK	Yönetim Kurulu Başkan
Cafer Tekin İPEK	Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı
İsmet SİVRİOĞLU	Yönetim Kurulu Üyesi

VI.BİRLEŞME SÖZLEŞMESİ
(EK/2'de yer almıştır.)

DUYURU METNİNİN SORUMLULUĞUNU YÜKLENEN KİŞİLER

Kanuni yetki ve sorumluluklarımız dahilinde ve görevimiz çerçevesinde bu duyuru metninde yer alan bilgilerin ve verilerin gerçeğe uygun olduğunu ve duyuru metninin bu bilgilerin anlamını değiştirecek nitelikte bir eksiklik içermediğini beyan ederiz.

DEVROLAN ORTAKLIK

Koza Altın İşletmeleri A.Ş.

Hamdi Akın İPEK

Yönetim Kurulu Başkanı

DEVROLAN ORTAKLIK

Doğu Anadolu Maden Arama ve Sondaj A.Ş.

Cafer Tekin İPEK

Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı



KOZA ALTIN İŞLETMELERİ A.Ş.**31 TEMMUZ 2012 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE BİLANÇO**

(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

(SPK'nın Seri: XI, No: 29 sayılı tebliği uyarınca hazırlanmıştır.)

VARLIKLAR

Dönen Varlıklar	889.512
Nakit ve Nakit Benzerleri	795.357
Ticari Alacaklar	7.077
- İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6.907
- Diğer Ticari Alacaklar	170
Diğer Alacaklar	17.189
- İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	-
- Diğer Alacaklar	17.189
Stoklar	58.960
Diğer Dönen Varlıklar	10.929
Duran Varlıklar	440.357
Maddi Duran Varlıklar	419.301
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	819
Şerefiye	14.017
Ertelenmiş Vergi Varlığı	-
Diğer Duran Varlıklar	6.220
TOPLAM VARLIKLAR	1.329.869


KOZA ALTIN İŞLETMELERİ A.Ş.
Recatibey Caddesi No: 56/B
Kavaklıdere V.D. 3810044116

KOZA ALTIN İŞLETMELERİ A.Ş.**31 TEMMUZ 2012 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE BİLANÇO**

(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

(SPK'nın Seri: XI, No: 29 sayılı tebliği uyarınca hazırlanmıştır.)

YÜKÜMLÜLÜKLER**Kısa Vadeli Yükümlülükler 111.845**

Finansal Borçlar	13.954
Ticari Borçlar	25.574
- İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	1.066
- Diğer Ticari Borçlar	24.508
Diğer Borçlar	2.144
- İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	32
- Diğer Borçlar	2.112
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	44.038
Borç Karşılıkları	19.818
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	6.317

Uzun Vadeli Yükümlülükler 64.732

Finansal Borçlar	-
Diğer Borçlar	24.646
- İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	14.738
- Diğer Borçlar	9.909
Borç Karşılıkları	34.216
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	3.394
Kıdem Tazminatı Karşılığı	2.476

TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER 176.577**ÖZKAYNAKLAR 1.153.291**

Ödenmiş Sermaye	152.500
Sermaye Düzeltmesi Farkları	3.579
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	73.045
Ortak Kontrol Altındaki İşletmeler Arasında Yapılan Hisse Satışı Etkisi	(3.647)
Geçmiş Yıllar Karları	532.405
Net Dönem Karı	395.410

TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER VE ÖZKAYNAKLAR 1.329.869

KOZA ALTIN İŞLETMELERİ A.Ş.
Necatibey Caddesi No: 56/B
Kavaklıdere V.D. 3810044116

KOZA ALTIN İŞLETMELERİ A.Ş.**1 OCAK - 31 TEMMUZ 2012 HESAP DÖNEMİNE AİT
KONSOLİDE KAPSAMLI GELİR TABLOSU**

(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

(SPK'nın Seri: XI, No: 29 sayılı tebliği uyarınca hazırlanmıştır.)

Satış Gelirleri	640.050
Satışların Maliyeti	(126.631)

BRÜT KAR	513.419
-----------------	----------------

Genel Yönetim Giderleri	(31.527)
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	(19.533)
Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri	(1.331)
Diğer Faaliyet Gelirleri	2.548
Diğer Faaliyet Giderleri	(11.403)

FAALİYET KARI	452.172
----------------------	----------------

Finansal Gelirler	56.898
Finansal Giderler	(18.674)

SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KAR	490.396
--	----------------

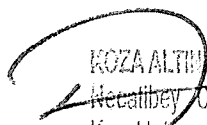
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gideri	(94.985)
- Dönem Vergi Gideri	(81.864)
- Ertelenmiş Vergi (Gideri)/Geliri	(13.121)

NET DÖNEM KARI	395.410
-----------------------	----------------

**VERGİ SONRASI DİĞER KAPSAMLI
GELİR/ (GİDER)**

TOPLAM KAPSAMLI GELİR	395.410
------------------------------	----------------

NOMİNAL DEĞERİ 1 KR OLAN 100 ADET HİSSE BAŞINA KAZANÇ (TL)	2,5929
---	---------------


KOZA ALTIN İŞLETMELERİ A.Ş.
Necatibey Caddesi No: 56/B
Kavaklıdere V.D. 3810044116

DOĞU ANADOLU MADEN ARAMA SONDAJ A.Ş.
31 TEMMUZ 2012 TARİHİ İTİBARI İLE BİLANÇO

(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

(SPK'nın Seri: XI, No: 29 sayılı tebliği uyarınca hazırlanmıştır.)

VARLIKLAR

Dönen Varlıklar	83.238
Nakit ve Nakit Benzerleri	81.966
Ticari Alacaklar	1.148
- İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	1.148
- Diğer Ticari Alacaklar	-
Diğer Alacaklar	124
- İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	-
- Diğer Alacaklar	124
Stoklar	-
Diğer Dönen Varlıklar	-
Duran Varlıklar	1.803
Maddi Duran Varlıklar	1.452
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	-
Şerefiye	-
Ertelenmiş Vergi Varlığı	-
Diğer Duran Varlıklar	351
TOPLAM VARLIKLAR	85.041

DOĞU ANADOLU MADEN ARAMA SONDAJ A.Ş.**31 TEMMUZ 2012 TARİHİ İTİBARIYLA BİLANÇO**

(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

(SPK'nın Seri: XI, No: 29 sayılı tebliği uyarınca hazırlanmıştır.)

YÜKÜMLÜLÜKLER**Kısa Vadeli Yükümlülükler 370**

Finansal Borçlar	-
Ticari Borçlar	325
- İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	112
- Diğer Ticari Borçlar	213
Diğer Borçlar	-
- İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	-
- Diğer Borçlar	-
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	-
Borç Karşılıkları	-
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	45

Uzun Vadeli Yükümlülükler -

Finansal Borçlar	-
Diğer Borçlar	-
- İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	-
- Diğer Borçlar	-
Borç Karşılıkları	-
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	-
Kıdem Tazminatı Karşılığı	-

TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER 370**ÖZKAYNAKLAR 84.671**

Ödenmiş Sermaye	180.000
Sermaye Düzeltmesi Farkları	3
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	-
Ortak Kontrol Altındaki İşletmeler Arasında	-
Yapılan Hisse Satışı Etkisi	-
Geçmiş Yıllar Zararları	(98.912)
Net Dönem Karı	3.580

TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER VE ÖZKAYNAKLAR 85.041

DOĞU ANADOLU MADEN ARAMA
VE SONDAJ A.Ş.
Necatibey Cad. No: 56/B Demirtepe-Çankaya/ANKARA
Tel: (0312) 587 10 00 Fax: (0312) 587 11 00
Mithatpaşa V.D. 479 032 8608

DOĞU ANADOLU MADEN ARAMA SONDAJ A.Ş.
1 OCAK - 31 TEMMUZ 2012 HESAP DÖNEMİNE AİT
GELİR TABLOSU

(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)
(SPK'nın Seri: XI, No: 29 sayılı tebliği uyarınca hazırlanmıştır.)

Satış Gelirleri	4.320
Satışların Maliyeti	(1.182)
BRÜT KAR	3.138
Genel Yönetim Giderleri	(212)
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	(543)
Pazarlama, Satış ve Dağıtım Giderleri	-
Diğer Faaliyet Gelirleri	284
Diğer Faaliyet Giderleri	-
FAALİYET KARI	2.667
Finansal Gelirler	1.170
Finansal Giderler	(257)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KAR	3.580
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gideri	-
- Dönem Vergi Gideri	-
- Ertelenmiş Vergi (Gideri)/Geliri	-
NET DÖNEM KARI	3.580
VERGİ SONRASI DİĞER KAPSAMLI GELİR/ (GİDER)	
TOPLAM KAPSAMLI GELİR	3.580

Birleşme Sözleşmesi

İşbu Birleşme Sözleşmesi (**Birleşme Sözleşmesi**) aşağıda unvanları ve adresleri ile ticaret sicil numaraları yazılı KOZA ALTIN İŞLETMELERİ ANONİM ŞİRKETİ (**devralan**) ile DOĞU ANADOLU MADEN ARAMA VE SONDAJ ANONİM ŞİRKETİ (**devrolan**) arasında bu şirketlerin devir yoluyla TTK ilgili maddeleri ile 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanununun (KVK) kurumların devir muamelelerini düzenleyen 18. 19. ve 20. maddeleri muvacehesinde birleşmeleri konusunda akdedilmiştir.

DEVRALAN (BİRLEŞİLEN) ORTAKLIK:

Unvan : KOZA ALTIN İŞLETMELERİ ANONİM ŞİRKETİ

Adres : Necatibey Caddesi No:56/B Sıhhiye Çankaya/ANKARA

Ticaret Sicil Numarası : Ankara Ticaret Sicili Memurluğu-147553

Vergi Dairesi ve Numarası :

DEVROLAN ORTAKLIK:

Unvan : DOĞU ANADOLU MADEN ARAMA VE SONDAJ ANONİM ŞİRKETİ

Adres : Necatibey Caddesi No:56/B Sıhhiye Çankaya/ANKARA

Ticaret Sicil Numarası : Ankara Ticaret Sicili Memurluğu-304597

Vergi Dairesi ve Numarası :

TARAFLARIN YETKİLİLERİNİN TESPİTİ

Devrolan ve Devralan'ın yönetim kurullarının birleşme konusundaki devralma ve devretme yetkilerinin varlığı ve geçerliliği konuları tetkik edilerek yapılan inceleme sonucunda;

KOZA ALTIN İŞLETMELERİ A.Ş. (**devralan**) tarafından 07.09.2012 tarih ve 2012/29 sayılı yönetim kurulu kararı ile KOZA İPEK MADENCİLİK A.Ş.'nin tasfiyesiz infisahı yoluyla birleşme suretiyle devralınmasına ve devir işleminin SPK Mevzuatı uyarınca düzenlenmiş 31.07.2012 tarihli mali tablolar/bilançolar üzerinden yapılmasına karar verildiği tespit olunmuştur.

DOĞU ANADOLU MADEN ARAMA VE SONDAJ A.Ş. (**devrolan**) tarafından 07.09.2012 tarih ve 2012/04 sayılı yönetim kurulu kararı ile birleşmenin 31.07.2012 tarihli mali tablolar/bilançolar üzerinden yapılmasına karar verildiği tespit olunmuştur.

DEVRALMA ŞARTLARI

1. Devralan şirket Devrolan şirketin malvarlığını Devrolan şirketin birleşme sözleşmesini ve birleşme işlemini Devrolacak şirketin sermayesinin %99,99 devralan şirkete ait olması nedeniyle Türk Ticaret Kanununun 155. Maddesinde yer alan Sermaye Şirketlerinin Kolaylaştırılmış Şekilde Birleştirilmesi ve 156. Maddesinde yer alan Kolaylıklar hükümlerine uygun olarak tescil tarihi itibariyle bütün aktif ve pasifiyle birlikte bir küll halinde aynen devralacaktır. Bu tarih itibari ile Devrolan şirket 6102 Sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun (TTK) ilgili maddeleri hükümlerine uygun olarak Devralan şirket ile birleşmek suretiyle Devrolan şirketin birleşme sözleşmesini ve birleşme işleminin tescil tarihi itibariyle tasfiyesiz infisah etmiş olacaktır.

2. İşbu sözleşmenin konusunu oluşturulan birleşme TTK ilgili maddeleri ile 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanununun (KVK) kurumların devir muamelelerini düzenleyen 18, 19. ve 20. maddeleri muvacehesinde gerçekleştirilecektir.

KOZA ALTIN İŞLETMELERİ A.Ş.
Necatibey Caddesi No: 56/B, Demirtepe / ANKARA
Tel: (0312) 587 10 00 Fax: (0312) 587 11 00
Kavaklıdere Vergi Dairesi: 381 004 4110

DOĞU ANADOLU MADEN ARAMA VE SONDAJ A.Ş.
Necatibey Cad. No: 56/B Demirtepe
Tel: (0312) 587 10 00 Fax: (0312) 587 11 00
Mithatpaşa V.D. 476

3. İşbu Birleşme Sözleşmesi'nde 3065 Sayılı Katma Değer Vergisi Kanunu'nun (KDV) istisnalarla ilgili 6. Bölüm, 17. Maddesi hükümleri dikkate alınacaktır.
4. Taraflar devir işlemini Yeminli Mali Müşavir İsmail KÖKBULUT tarafından hazırlanmış olan 18.09.2012 tarih ve YMM-06103637/2012-52 sayılı raporu ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun (SPK) onay yazısını esas alarak gerçekleştireceklerini kabul ve taahhüt etmişlerdir.
5. Yeminli Mali Müşavir Raporu'nda;
- 31.07.2012 tarihli bilançonun aktifinde kayıtlı bulunan mevcutlar ve alacaklar ile pasifinde kayıtlı borçların defter kayıtlarına göre karşılaştırmak sureti ile öz sermaye hesabı yapıldığı
 - Devralan Kurumun (Koza Altın İşletmeleri A.Ş.) Öz Sermayesinin 1.214.433.530,61 TL, Devrolan kurumun (Doğu Anadolu Maden Arama Ve Sondaj A.Ş.) Öz Sermayesinin 85.369.548,40 TL, olduğu.
 - Doğu Anadolu Maden Arama A.Ş.'nin birleşme karar tarihi itibarıyla mevcut aktif ve pasifiyle T.T.K.'nın 134 ve devamı maddeleri doğrultusunda Koza Altın İşletmeleri A.Ş.'ne devrinde itibari değerlerle aynı sermaye olarak devrinin uygun olduğu,
 - Devrolacak şirketin sermayesinin %99,99 devralan şirkete ait olması diğer bir ifade ile, devralan şirketin iştiraki olması nedeniyle birleşme oranının (1) olduğu,
 - Birleşme sonrası, birleşilecek şirket dışında sermaye artırımı ve hisse değişimini gerektirecek başkaca ortak bulunmaması (Devrolan şirketin %0,01 hisse sahiplerinin haklarından muvafakat etmesi nedeniyle) nedeniyle sermaye artırımına gerek bulunmadığı,
- Görüş ve kanaatine ulaşılmıştır.
6. Yukarıda kabul edilen esaslara göre, birleşme işleminden sonra Devralan'ın sermaye miktarı, hisse adedi, hissedarları ve sermayenin hissedarlar dağılımı aşağıdaki gibi olacaktır. Devralan şirketin her bir hissesinin nominal değeri 1 Kuruş olacaktır.

Ortağın Ünvanı Adı-Soyadı	Sermaye Payı (TL)	Sermaye Payı (%)
ATP İnşaat A.Ş.	68.635.335	45,01
Koza İpek Holding A.Ş.	38.114.665	24,99
Diğer	45.750.000	30,00
TOPLAM	152.500.000,00	100,00

7. Birleşmeye taraf ortaklıklarda imtiyazlı pay, intifa senedi ile tahvil ve benzeri borçlanma senedi mevcut olmadığından, birleşme sonrasında bunlara bağlı hakların muhafazası söz konusu değildir.

Yukarıda da açıkça belirtildiği ve tespit edildiği üzere, Devralan ile Devrolan arasındaki birleşme işleminin Tebliğ'in 10/A maddesi çerçevesinde değerlendirilmesi neticesinde, Devralan şirketin sermaye artırımı yapmasına ve bu nedenle ana sözleşmesini tadil etmesine gerek duyulmayacağı hususları değerlendirilmiştir. Ana sözleşme tadiline ve sermaye artırımına gerek duyulmayacağı kanaatine varılmaktadır.

8. Devrolan'ın Birleşme Sözleşmesi'nin Ankara Ticaret Sicili Memurluğu nezdinde tescili tarihleri arasında gerçekleşen muameleleri ayrı olarak tutulacak ve Devralan'ın imza yetkililerince idare olunacaktır. Birleşmenin tescilini müteakip söz konusu muameleler Devralan'ın faaliyet sonuçlarına dahil olacaktır. Devrolan şirketin devir tarihine kadar olan işlemlerinden doğan kar veya zarar Devralan şirkete ait olacak ve bu hesaplar bir kül halinde Devralan şirketin hesaplarına intikal ettirilecektir.
9. Devrolan şirket ile Devralan şirketin, müştereken imzalayacakları bir devir beyannamesi, birleşme keyfiyetini bildirir dilekçe, kar/zarar cetveli, devir bilançosu ve gelir tablosu birleşme tarihinden itibaren en geç 30 gün içinde Devrolan şirketin bağlı bulunduğu vergi dairesine

10. Devralan şirket, Devrolan şirketin üçüncü şahıslara olan tahakkuk etmiş ve edecek borçlarını vadesinde tam ve eksiksiz ödeyecek ve diğer vecibelerini yerine getirecektir. Devrolunan şirketin işlem ve eylemleri birleşmenin tescil tarihinden itibaren devralan şirketin hesabına yapılmış sayılacaktır.
11. Devralan, birleşme sonrasında infisah edecek Devrolan şirketin birleşme tarihine kadar tahakkuk etmiş ve edecek (devir tarihine kadar elde ettiği kazançların vergisi dahil olmak üzere) vergi borçlarını ödeyeceğine ve diğer vecibelerini yerine getireceğine dair tanzim kılınan bir taahhütnameyi Devrolan'ın bağlı bulunduğu Vergi Dairesi Müdürlüğü'ne ilgili yasal süre içinde ibraz edecektir.
12. Devrolan şirketin borçlarına karşı, Devrolan şirketin hissedarları şayet teminat, garanti ve kefalet vermiş iseler, işbu teminat garanti ve kefaletler, borçlar ödeninceye kadar kalkmayacaktır.
13. Devralan şirket yetkilileri Devrolan şirketin alacaklılarını devirden TTK 157. maddesi hükmüne uygun olarak haberdar edeceklerdir. Devrolan şirketin müracaat etmeyen alacaklıları ile vadesi gelmemiş veya itilafı borçlarına ilişkin olarak yine TTK hükümleri dairesinde hareket edilecektir.
14. Devralan şirket ile Devrolan şirketin yetkilileri işbu sözleşmenin gerçekleştirilmesi için birbirlerine iyi niyetle yardım edeceklerdir.
15. Devralan ve devrolan şirketlerde Türk Ticaret Kanununun 155/ 2- a ve b. Maddesinde yer alan hususlar gerçekleştirilmiştir.
16. Devreden ve Devralan şirketlerin her biri, işbu Birleşme Sözleşmesi'nde belirtilen taahhütlerinin ve yükümlülüklerin ihlalden kaynaklanan her türlü zarar ve ziyanı ilgili diğer tarafa tanzim etmekle yükümlüdür.
17. İşbu Birleşme Sözleşmesini düzenleyen TTK'nın ilgili hükümleri uyarınca, kanunda yazılı şartlar gerçekleştiğinde Devrolan'ın sicil kayıtları bağlı olduğu Ticaret Sicil Memurluğu'ndan terkin ettirilecektir.
18. İşbu Sözleşme'den kaynaklanacak her türlü ihtilafı Ankara Mahkemeleri ve İcra Daireleri çözümlemeye yetkilidir.
19. İşbu Birleşme Sözleşmesi, 02.11.2012 tarihinde tarafların imza yetkilileri tarafından tanzim ve imza edilmiştir ve bu tarihten itibaren geçerli olacaktır. Birleşme işleminin TTK 155 ve 156. Maddelerine uygun olması nedeniyle Genel Kurulların onayına sunulmamasına karar verilmiştir.
20. Birleşme işleminde sermaye artışı yapılmadığından devrolan şirket ortakları için kâr payı alma hakkı konusunda herhangi bir düzenleme yapılmasına gerek yoktur.

Ankara, 02.11.2012

DEVRALAN ORTAKLIK

Koza Altın İşletmeleri A.Ş.

Hande Akın İPEK

Yönetim Kurulu Başkanı

DEVROLAN ORTAKLIK

Doğu Anadolu Maden Arama ve Sondaj A.Ş.

Cafer Tekin İPEK

Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı