

KOZA

ALTIN İŞLETMELERİ

**FAALİYET
RAPORU**

2017



VİZYONUMUZ

Ülkemizde altın madenciliği sektöründe lider firma olmak. Uluslararası platformda söz sahibi olmak

MİSYONUMUZ

Altın madenciliğindeki mevcut en iyi teknolojiyi kullanarak, en yüksek çevresel performansı sergileyerek, yöre insanıyla karşılıklı güven içinde ve onların değerlerine saygı göstererek sürdürülebilir altın madenciliği faaliyeti göstermek ve ülke ekonomisine katkıda bulunmak.

DEĞERLERİMİZ

- Kendini sürekli geliştirmeye açık olmak
- İş Emniyeti, çevre ve sosyal onayı işin ayrılmaz bir parçası olarak görmek
- Mükemmele ulaşmayı desteklemek
- Takım çalışmasında etkin rol oynamayı ve güçlü iletişimi desteklemek
- Teknolojik değişiklikleri takip etmek ve uygulamak

YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

01.01.2017 - 31.12.2017

Sermaye Piyasası Kurulunun Seri II-14.1 Sayılı Tebliğine göre hazırlanmıştır.

İÇİNDEKİLER

- ♦ Hakkımızda
- ♦ Strateji
- ♦ Genel Bakış
- ♦ Yönetim Organizasyon
- ♦ Mali Gözden Geçirme
- ♦ Parasal Maliyetler
- ♦ Altın Fiyatı
- ♦ Sektör ve Şirket Hakkında
- ♦ Sağlık ve İş Emniyeti
- ♦ Çevre
- ♦ İşletmeler
- ♦ Rezervler ve Kaynaklar
- ♦ Kurumsal Yönetim Raporu
- ♦ Finansal Tablolar

HAKKIMIZDA

Altın üretimiyle önde gelen bir Türk firması



2017 on iki aylık dönemde 204.916 ons altın üretimi gerçekleştirilmiştir.

31 Aralık 2017 itibariyle Türkiye genelinde Ege, Marmara, Karadeniz, Orta ve Doğu Anadolu Bölgelerinde 52 işletme ruhsatına ve 27 arama ruhsatına sahiptir. 20 Temmuz 2016 tarihinde Maden İşleri Genel Müdürlüğüne (MİGEM) 162 adet arama ruhsatı iptal edilmiştir. Koza Altın tarafından bu karara karşı gerekli davalar açılmıştır. Kasım 2017’de yargılama süreci devam ederken Enerji ve Tabii Kaynaklar Bakanlığı ile şirketimiz arasında 659 sayılı KHK hükümleri uyarınca bir sulh protokolü akdedilmiştir. Buna göre İptal edilen ruhsatlardan 142 tanesi hakkında şirketimizce işletme projeleri revize edilerek 5 ay içerisinde Bakanlığa sunulacak ve Bakanlık tarafından incelemeler devam ettirilerek evvelce iptaline karar verilen başvurularımız neticelendirilecektir.

2017 itibariyle, Koza Altın İşletmeleri A.Ş. (“Şirket”) bünyesinde yedi adet üretim yapan maden bulunmaktadır. Ovacık’ta yeraltı işletmeciliği, Çukuralan’da açık ocak ve yeraltı işletmeciliği, Kaymaz’da açık ocak işletmeciliği, Himmetdede’de açık ocak işletmeciliği ve Mastra’da açık ocak ve yeraltı işletmeciliği devam etmektedir. Fizibilite aşamasındaki projeler içerisinde, Türkiye’nin kuzey doğusunda yer alan Ağrı’ya yakın Mollakara projesi ve Orta Anadolu içindeki projeler bulunmaktadır. Bunlara ek olarak, diğer projeler kapsamında Türkiye’de erken arama aşamasından gelişmiş arama aşamalarına kadar uzanan ve 2017 yılında kaynak hesaplamaları tamamlanmış olan 14 arama projesi mevcuttur. Araştırmaların çoğunun, haritalama ve numuneleme programları devam etmekte ya da tamamlanmış olup sondaj ve jeofizik incelemelerine başlanılmıştır. Buna ilaveten, mineralize yatakların yapısının kaynak geliştirmesi için potansiyel olduğuna işaret eden birçok hedef arama sahaları tanımlanmış durumdadır.

STRATEJİ



Şirket stratejisi; mevcut ruhsat portföyünü geliştirmek, kaynakları artırmak için altın sahalarında arama faaliyetlerini yürütmek, yeni saha ve projeleri satın almak ve üretimi kar edilebilir düzeye getirmektir.

Şirket, iş sağlığı ve güvenliği, çevre yönetimi, maden üretimi tamamlanan sahaların rehabilitasyonu ve yöre halkı sosyal sorumluluklarında da lider olmayı hedeflemektedir.

2017 on iki aylık dönemde 204.916 ons altın üretilmiş ve 967,6 milyon TL gelir elde edilmiştir.

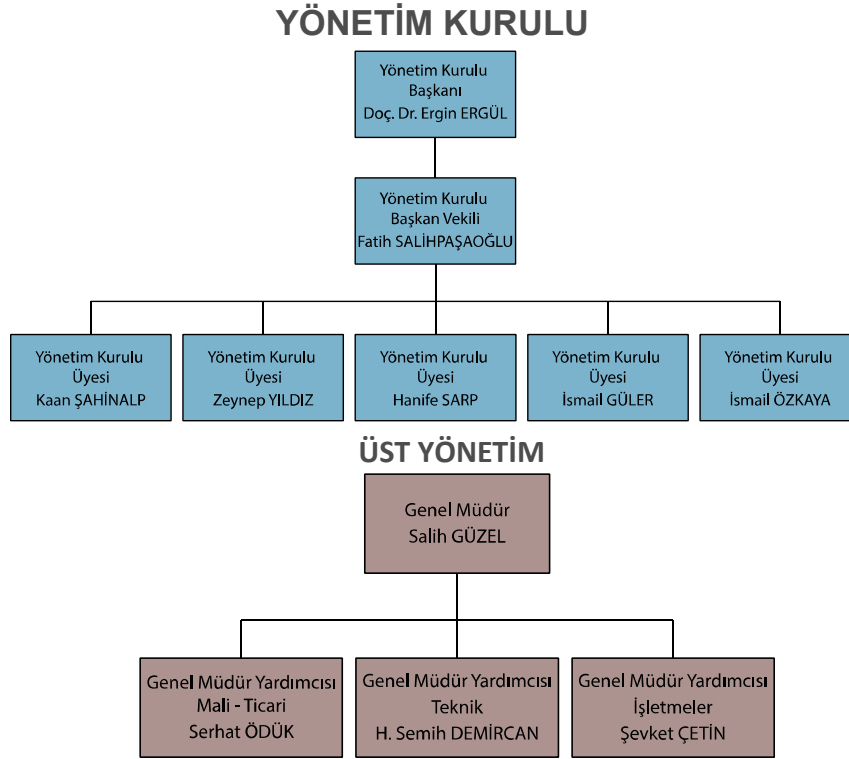
GENEL BAKIŞ



	2017 OCAK - ARALIK	2016 OCAK - ARALIK
Üretim (CIP Tesisler)	132 koz altın (3,47 g/t) 62 koz gümüş (2,73g/t)	170 koz altın (4,17 g/t) 79 koz gümüş (2,48 g/t)
Üretim (Yığın Liçi Tesisler)	73 koz altın (0,66 g/t)	100 koz altın (0,95 g/t)
Üretim (Toplam)	205 koz altın (1,34 g/t) 62 koz gümüş (2,73 g/t)	270 koz altın (1,70 g/t) 79 koz gümüş (2,98 g/t)
Nakit Maliyetler	\$ 585/ons	\$ 445/ons
Gelir	TL 967,6 milyon	TL 1.038,8 milyon
FAVÖK	TL 518,2 milyon	TL 506,2 milyon
FVÖK	TL 456,2 milyon	TL 434,4 milyon



YÖNETİM VE ORGANİZASYON



Koza Altın'a Ankara 5. Sulh Ceza Hakimliği'nin 26.10.2015 tarihli kararı ile Ceza Muhakemesi Kanunu'nun (CMK) 133 üncü maddesinin 1 inci fıkrası uyarınca, Şirket'in yönetim organının tüm yetkilerini kullanmak ve yeni yönetim kurulunu oluşturmak üzere kayyım ataması yapılmıştır.- Ankara 5. Sulh Ceza Hakimliği'nin söz konusu kararı ile Şirket'in yönetimine kayyım olarak atanan kayyım heyetinin yönetim kurulu üyeliğine seçilmeleri, önceki yönetim kurulunun tüm yetkilerinin kayyım heyetine devredilmesi ve eski yönetimin tüm yetkilerinin kaldırılmış olduğu hususları ticaret siciline tescil edilmiş ve TTSG'de yayımlanmıştır. Daha sonra, 15.08.2016 tarihli Resmi Gazete'de yayımlanan 674 sayılı Olağanüstü Hal Kapsamında Bazı Düzenlemeler Yapılması Hakkında Kanun Hükmünde Kararname'nin "*Kayyımlik Yetkisinin Devri ve Tasfiye*" başlıklı 19.Maddesi ile "*Bu maddenin yürürlüğe girdiği tarihten önce terör örgütlerine aidiyeti, iltisakı veya irtibatı nedeniyle 4/12/2004 tarihli ve 5271 sayılı Ceza Muhakemesi Kanununun 133üncü maddesi uyarınca kayyım atanmasına karar verilen şirketlerde görev yapan kayyımların yetkileri, hakim veya mahkeme tarafından Tasarruf Mevduatı Sigorta Fonuna devredilir ve devir ile birlikte kayyımların görevleri sona erer.*" hükmü getirilmiştir. Bunun üzerine Ankara 4.Sulh Ceza Hakimliği'nin 06.09.2016 tarih ve 2016/4628 D. İş sayılı kararı ile Koza İpek Holding bünyesindeki şirketlerde görev yapan kayyımların yetkilerinin Tasarruf Mevduatı Sigorta Fonu'na devrine karar verilmiştir. Kayyım atanmasına neden olan olaylar ile ilgili olarak Ankara Cumhuriyet Başsavcılığınca önceki yönetim kurulu üyeleri hakkında düzenlenen iddianame Ankara 24. Ağır Ceza Mahkemesi tarafından kabul edilerek 2017/44 E. sayılı dosya ile yargılanmalarına başlanmış olup dava derdest olarak devam etmektedir.



MALİ GÖZDEN GEÇİRME



- 2017 yılı on iki aylık dönemde 204.916 ons üretim gerçekleşmiştir. 31.12.2017 itibariyle yaklaşık 6 ons satılmaya hazır altın stoku bulunmaktadır.
- 2016 yılı on iki aylık dönemde 1.038,8 milyon TL olan satış geliri, 2017 yılı aynı dönemde 967,6 milyon TL olarak gerçekleşmiştir.
- 2016 yılı on iki aylık dönemde 434,4 milyon TL olan FVÖK, 2017 yılı aynı dönemde 456,2 milyon TL olarak gerçekleşmiştir.

1. Üretim



2017 yılı on iki aylık dönemde 204.916 ons altın üretimi gerçekleştirilmiştir. Koza Altın, 31 Aralık 2017 itibariyle Türkiye genelinde 52 işletme ruhsatı ve 27 arama ruhsatına sahiptir.

Şirket'in dört proses tesisi bulunmaktadır. 2001 yılından bu yana çalışmakta olan ilk tesis, Ovacık'ta halen ağırlıklı olarak Çukuralan cevheri ile üretime devam etmektedir. 2017 on iki aylık dönemde Ovacık Tesisinde 106.588 ons altın (4,63 g/t altın tenörlü), 39.774 ons gümüş (2,86 g/t gümüş tenörlü) üretimi gerçekleştirilmiştir. İkinci proses tesisi olan Kaymaz'da, Aralık 2011'de altın üretimine başlanmıştır. 2017 on iki aylık dönemde 24.975 ons altın (1,79 g/t altın tenörlü), 21.963 ons gümüş (2,55 g/t gümüş tenörlü) üretimi gerçekleştirilmiştir.

Üçüncü tesis olan Himmetdede'de 2017 on iki aylık dönemde yığın liçi yöntemiyle 73.352 ons altın (0,66 g/t altın tenörlü) üretimi gerçekleştirilmiştir. Dördüncü tesis olan Mastra, 2009 yılında devreye alınmıştır. Mastra işletmesinde, orman ve patlayıcı madde depolama, kullanma izinlerinin alınamaması nedeniyle üretim kazı faaliyetleri durdurulmuştur. 5 Mayıs 2015 tarihinde stoktaki cevherden besleme yapılarak tesis üretimine tekrar başlanmış olup stoklanan cevherin Temmuz ayında bitmesiyle tesis üretimi tekrar durmuştur. Gerekli izinlerin alınması ve diğer önemli eksikliklerin giderilmesinin ardından Haziran 2017'de Mastra yeraltı işletmesinde ve Ekim 2017'de Mastra açık ocak işletmesinde üretime başlanmıştır. Mastra tesisinde revizyon işlemleri başlamış olup 2018 ilk çeyreğinde üretime başlanması beklenmektedir. Koza Altın 2016 yılı on iki aylık dönemde yapılan 269.813 ons toplam altın üretimi 2017 yılı aynı dönemde 204.916 ons olarak gerçekleşmiştir.

2. Gelirler



- 2016 yılı on iki aylık dönemde 1.038,8 milyon TL olan Şirket gelirleri, 2017 yılı aynı dönemde 967,6 milyon TL olmuştur.
- 2016 yılı on iki aylık dönemde gerçekleşen 274.346 onsluk altın satışı 2017 yılında 210.344 ons olarak gerçekleşmiştir.
- 2016 yılı on iki aylık dönemde TL 3.770,97 (\$1.250,50) olan ortalama ons başına altın satış fiyatı, 2017 yılı aynı dönemde TL 4.570,43 (\$1.257,91) olarak gerçekleşmiştir.
- 2017 yılı on iki aylık dönemde altın dışında üretilen yan ürün olan gümüş satışlarından 4,5 milyon TL gelir elde edilmiştir. Bunlara ek olarak 31 Aralık 2017 tarihi itibarıyla yaklaşık 6 ons satılmaya hazır altın stoklarda bulunmaktadır.

3. Satılan Malın Maliyeti

2016 yılı on iki aylık dönemde 336,9 milyon TL olan satılan malın maliyeti, 65,3 milyon TL yani %19,4'lük bir artışla 2017 yılı aynı dönemde 402,2 milyon TL olmuştur.

2016 yılı on iki aylık dönemde 1.342 TL (\$ 445) olan ons başına parasal maliyetler, 2017 yılı aynı dönemde 2.131 TL (\$585) olarak gerçekleşmiştir. Parasal maliyetlerde meydana gelen artış, üretim giderlerinde meydana gelen yükselişlere paralel olarak üretim performansına dayalı altın satış miktarının azalmasından kaynaklanmıştır.



4. Satış Pazarlama Maliyetleri

Satış ve pazarlama maliyetleri, 2016 yılı on iki aylık dönemde 1,6 milyon TL iken 2017 yılı on iki aylık dönemde 2,2 milyon TL olarak gerçekleşmiştir.

5. Genel Yönetim Giderleri

2016 yılı on iki aylık dönemde 86,6 milyon TL olan genel yönetim giderleri 16,4 milyon TL yani %18,9'luk bir artışla 2017 yılı aynı dönemde 103,0 milyon TL olarak gerçekleşmiştir.

6. Arama Giderleri

2016 yılı on iki aylık dönemde 19,1 milyon TL olan arama maliyetleri, 2017 yılı aynı dönemde 7,4 milyon TL olarak gerçekleşmiştir.

7. Net Dönem Karı

2016 yılı on iki aylık dönemde 395,2 milyon TL olan net dönem karı, 2017 yılı aynı dönemde 552,7 milyon TL olarak gerçekleşmiştir. 2017 yılı on iki aylık dönemde kar marjı, 2016 yılı aynı dönem ile karşılaştırıldığında %38,04'den %57,12'e yükselmiştir. Bu durumun başlıca sebepleri, yatırım faaliyetlerinden gelirler kaleminde 2017 yılında meydana gelen artışlardır.



8. Sabit Kıymet Harcamaları

Şirket yatırımlarına esas teşkil eden başlıca unsurlar; yeni madenlerin ve proses tesislerinin kurulması, mevcut maden ve tesislerin ve bunlara bağlı altyapıların genişletilmesi, yenilenmesi ve iyileştirilmesi, yeni madenlerin ve proses ekipmanlarının satın alınması, eskimiş, verimsiz ve atıl makinelerin değiştirilmesi ve yeni kaynaklar için şirkete ait ruhsatlı alanlarda aramaların yürütülmesidir.



9. Nakit Akışı

Tüm faaliyetlerinden doğan net nakit, 31 Aralık 2016 itibarıyla on iki ay için 1.540,6 milyon TL iken bu rakam 31 Aralık 2017 itibarıyla aynı dönem için 272,1 milyon TL veya %17,7 artarak 1.812,7 milyon TL olarak gerçekleşmiştir. 2016 yılına kıyasla 2017 yılı içinde yatırım faaliyetlerinden gelirler kaleminde meydana gelen artışlardan ötürü vergi öncesi kar miktarında 91,7 milyon TL artış meydana gelmiştir. 2016 yılı on iki aylık dönem ile mukayese edildiğinde, 2017 yılı aynı döneme ait sürdürülen faaliyetler vergi gideri, 199,0 milyon TL'den 133,2 milyon TL'ye düşmüştür.

Hâlihazırda Şirket yatırımları tüm faaliyetlerden sağlanan nakitle finanse edilmektedir.

ORANLAR	31 Aralık 2017	31 Aralık 2016
Net Satışlar	967.560	1.038.817
Faaliyet Karı	456.244	434.377
FAVÖK	518.178	506.197
Net Dönem Karı	552.696	395.155
FAVÖK Marjı	53,6%	48,7%
Likidite Oranları		
Cari Oran	10,6	11,9
Likidite Oranı	9,6	11,0
Nakit Oran	8,5	10,1
Finansal Yapı Oranları		
Finansal Kaldıraç	0,1	0,1
Toplam Yabancı Kaynaklar/Öz Kaynaklar Oranı	0,1	0,1
Karlılık Oranları		
Net Kar/Öz Kaynaklar Oranı	0,2	0,2
Net Kar/Toplam Varlıklar Oranı	0,17	0,15
Faaliyet Karı/Net Satışlar Oranı	0,5	0,4
Dönem Net Karı/Net Satışlar Oranı	0,57	0,38

10. Yatırım Politikası



Şirket'in cevher arama faaliyetleri yeni altın ve gümüş madeni sahaları tespit etmek, buralardan örnekleme yaparak kaynak boyutunu tahmin etmek, modellemek ve ekonomik kaynak tespit edilmesi durumunda bu sahaların üretime hazırlanması aşamalarından oluşmaktadır. Şirket'in maden arama ekipleri sürekli olarak potansiyel bölgelerin taranması faaliyetini yürütmektedir. Olumlu işaretlerle karşılaşılması durumunda maden arama lisansı için başvurulmakta, lisans kapsamında kaynak tespiti yönelik ölçüm ve örnekleme yapılmaktadır. Alınan örnekler hem Şirket bünyesinde hem de anlaşmalı yurtdışı danışman kuruluşlarca incelenerek kaynak tespiti yapılmaktadır.

Ekonomik olarak işlemeye uygun kaynak tespit edildiğinde koşullara göre yeni işleme tesisi kurulması veya yakın bir bölgedeki mevcut bir tesise taşınarak işleme planlaması yapılmaktadır.

11. Kar Dağıtım Politikası

Şirket öncelikle; mevcut üretim yerleri ve işletme tesislerinde büyümeyi, yeni altın sahalarına stratejik yatırımlar yapmayı ve mevcut arama lisansları dahilinde arama faaliyetlerine ağırlık vererek büyümeyi hedeflemektedir. Bu kapsamda Şirket tüm bu yatırımları öncelikle üretim yerlerinden elde ettiği nakit girişiyle karşılamayı hedeflemektedir.

Ancak Şirkete Ankara 5. Sulh Ceza Hakimliği'nin 26.10.2015 tarihli kararı ile Ceza Muhakemesi Kanunu'nun (CMK) 133 üncü maddesinin 1 inci fıkrası uyarınca, Şirket yönetim organının tüm yetkilerini kullanmak ve yeni yönetim kurulunu oluşturmak üzere kayyım ataması yapılmıştır. Ankara 5. Sulh Ceza Hakimliği'nin kararı ile Şirket yönetimine kayyım olarak atanan kayyım heyetinin yönetim kurulu üyeliğine seçilmeleri, önceki yönetim kurulunun tüm yetkilerinin kayyım heyetine devredilmesi ve eski yönetimin tüm yetkilerinin kaldırılmış olduğu hususları ticaret siciline tescil edilmiş ve TTSG'de yayımlanmıştır. Daha sonra, 15.08.2016 tarihli Resmi Gazete' de yayımlanan 674 sayılı Olağanüstü Hal Kapsamında Bazı Düzenlemeler Yapılması Hakkında Kanun Hükmünde Kararname'nin *"Kayyımlık Yetkisinin Devri ve Tasfiye"* başlıklı 19.Maddesi ile *"Bu maddenin yürürlüğe girdiği tarihten önce terör örgütlerine aidiyeti, iltisakı veya irtibatı nedeniyle 4/12/2004 tarihli ve 5271 sayılı Ceza Muhakemesi Kanununun 133üncü maddesi uyarınca kayyım atanmasına karar verilen şirketlerde görev yapan kayyımların yetkileri, hakim veya mahkeme tarafından Tasarruf Mevduatı Sigorta Fonuna devredilir ve devir ile birlikte kayyımların görevleri sona erer."* hükmü getirilmiştir. Bunun üzerine Ankara 4.Sulh Ceza Hakimliği'nin 06.09.2016 tarih ve 2016/4628 D. İş sayılı kararı ile Koza İpek Holding bünyesindeki şirketlerde görev yapan kayyımların yetkilerinin Tasarruf Mevduatı Sigorta Fonu'na devrine karar verilmiştir. Kayyım atanmasına neden olan olaylar ile ilgili olarak Ankara Cumhuriyet Başsavcılığınca önceki yönetim kurulu üyeleri hakkında düzenlenen iddianame Ankara 24. Ağır Ceza Mahkemesi tarafından kabul edilerek 2017/44 E. sayılı dosya ile yargılanmalarına başlanmış olup dava derdest olarak devam etmektedir.

12. Risk Yönetimi

Likidite riski

İhtiyatlı likidite riski yönetimi, yeterli ölçüde nakit ve menkul kıymet tutmayı, yeterli miktarda kredi işlemleri ile fon kaynaklarının kullanılabilirliğini ve piyasa pozisyonlarını kapatabilme gücünü ifade eder. Mevcut ve ilerideki muhtemel borç gereksinimlerinin fonlanabilme riski, Şirket'in yeterli sayıda ve yüksek kalitedeki kredi sağlayıcılarının erişilebilirliğinin ve operasyonlardan yaratılan fonun yeterli miktarlarda olmasının sürekli kılınması suretiyle yönetilmektedir. Şirket yönetimi, bankalarla yapılan çalışmalar sonucunda Şirket'in ihtiyaç duyması halinde kullanıma hazır nakdi ve gayri nakdi kredi limitleri belirlemektedir.

Ek olarak, Şirket'in likidite yönetimi politikası, maden bölgesi bazında nakit akım projeksiyonları hazırlanması, gerçekleşen likidite rasyolarının bütçelenen rasyolar ile karşılaştırılarak takip edilmesi ve değerlendirilmesini de içermektedir.

Döviz kuru riski

Koza Altın'ın ticari alacakları, fonksiyonel para birimi dışında gerçekleşen işlemler ve bu işlemler sonucunda oluşan alacak ve- veya borç bakiyelerinden dolayı döviz kuru riskine maruz kalmaktadır. Uluslararası altın piyasasında altın fiyatlarının ABD Doları cinsinden belirlenmesi de Şirket için döviz kuru riski doğurmaktadır. Şirket, kur riskini azaltabilmek için döviz pozisyonunu dengeleyici bir politika izlemektedir.

Faiz riski

Koza Altın, faiz oranlarındaki değişmelerin faiz unsuru taşıyan varlık ve yükümlülükler üzerindeki etkisinden dolayı faiz oranı riskine maruz kalmaktadır. Şirket'in faiz riski ağırlıklı olarak vadeli hesaplarına uygulanan faiz oranından kaynaklanmaktadır. Değişken faizli banka kredileri ve diğer finansal yükümlülükler, Şirket için faiz riski oluşturmakta, bu risk kısmi olarak değişken faizli finansal varlıklar ile karşılanmaktadır. Şirket yönetimi, faiz riskini azaltabilmek için değişken faizli finansal varlık ve yükümlülükleri arasında dengeleyici bir politika izlemektedir.



Fiyat riski

Şirket'in sahip olduğu en önemli operasyonel risk altın fiyat riskidir. Şirketin operasyonel karlılığı ve operasyonlarından sağladığı nakit akımları, piyasalardaki altın fiyatlarının değişiminden etkilenmekte olup altın fiyatlarının Şirket'in nakit bazlı operasyonel üretim maliyetlerinin altına düşmesi ve belirli bir süre bu şekilde devam etmesi durumunda, Şirket'in operasyonel karlılığı azalabilir. Şirket, yakın gelecekte altın fiyatlarında önemli derecede bir değişiklik beklememektedir, dolayısıyla altın fiyatlarının düşmesi riskinden korunmak için herhangi bir türev enstrüman kullanmamıştır ve benzer bir anlaşma da yapmamıştır.

Ayrıca Şirket, aktif finansal ve operasyonel risk yönetimi açısından piyasa fiyatlarını düzenli olarak gözden geçirmektedir.

Kredi riski

Kredi riski bankalardaki mevduat, ilişkili taraflardan alacaklar ve diğer ticari alacaklardan kaynaklanmakta olup finansal varlıkları elinde bulundurmak, karşı tarafın anlaşmanın gereklerini yerine getirememesi riskini de taşımaktadır. Yapılan satışların peşin olması, müşteri portföyünün ise az sayıda olması ve müşterilerin kurumsal olmalarından ötürü, şirket söz konusu alacak riskini etkin bir şekilde yönetmektedir.

13. Personel



2017 yıl sonu itibariyle Koza Altın işletmeleri A.Ş 'de çalışan sayısı 1.674 kişidir.

14. Teşvikler

Şirketimizce 5510 Sayılı Kanun teşviki ve ilave olarak 4857 Sayılı Kanun'a göre engelli istihdamı ve 6486 Sayılı Kanun gereği bölgesel teşvikler uygulanmaktadır.

Gümüşhane ilinde yer alan maden, 5084 sayılı kanun uyarınca Yatırımların ve İstihdamın Teşviki kapsamında sayılan iller arasında yer almaktadır. Aynı yasa çerçevesinde sigorta primi işveren hissesi teşvikinden yararlanılmaktadır. Tüm işyerlerinde 5510 sayılı yasaya dayalı %5'lik sigorta primi işveren hissesi teşvikinden yararlanılmaktadır.

2017 yılı içerisinde indirimli kurumlar vergisinden yararlanılan teşvik belgeleri aşağıdaki gibidir:

- 12.02.2014 tarihi itibariyle Çukuralan ilk teşvik belgesi kapsamında, yatırımın tamamlanma vizesine istinaden; 2 yıl süreyle 199 kişi için 25510 sayılı kanun uyarınca belirlenen sigorta primi işveren hissesi desteğinden yararlanmaya hak kazanılmıştır.
- Ovacık ve Çukuralan'ı birlikte kapsayan yeni teşvik belgesi başvurusu 28.06.2013 tarihinde yapılmış ve 24 Temmuz 2013 tarihinde belge alınmıştır. Bu belge kapsamında, 2013 yılı sonuna kadar toplam yatırım tutarının %10'unun gerçekleşmesi sebebiyle yatırıma başlama vizesi için 16.04.2014 tarihinde Ekonomi Bakanlığı'na başvuruda bulunulmuş ve 07.07.2014 tarihinde yatırıma başlama vizesi yapılmıştır. Kurumlar vergisi indirim oranı %80, yatırıma katkı oranı %40 olarak belirlenmiştir. Belgenin bitiş tarihi 28.12.2017'dir.

PARASAL MALİYETLER

2016 yılı on iki aylık dönemde 1.342 TL (\$ 445) olan ons başına parasal maliyetler, 2017 yılı aynı dönemde 2.131 TL (\$585) olarak gerçekleşmiştir. Parasal maliyetlerde meydana gelen artış, üretim giderlerinde meydana gelen yükselişlere paralel olarak üretim performansına dayalı altın satış miktarının azalmasından kaynaklanmıştır.

ALTIN FİYATLARI

Gelirler esas itibarıyla altın üretim ve satışlarından elde edilmektedir. Bunun sonucu olarak mali performans altının piyasa fiyatından etkilenmektedir ve etkilenmeye devam edecektir. Hedging uygulanmamaktadır.

1 Ocak 2017 ve 31 Aralık 2017 tarihleri arasında altın fiyatı Londra Külçe Piyasasına kotalandığı gibi, öğleden sonra (P.M.) tespit fiyatına dayalı düşük **\$1.151,00/ons** ve yüksek **\$1.346,25/ons** olarak gerçekleşmiştir.



SEKTÖR VE ŞİRKET HAKKINDA

KOZA ALTIN ÖNDE GELEN TÜRK ALTIN MADENİ ŞİRKETİDİR.

Koza Altın, 2017 yılı Aralık ayı sonu itibariyle **204.916** ons altın üretimi gerçekleştiren önde gelen Türk altın madeni şirkettir.

Binlerce yıl geriye giden zengin bir madencilik tarihine sahip olan Türkiye, bugün dünyanın keşfedilmemiş bir kaç gelişmiş ülkesinden biridir. SRK, Türkiye’de bilinen altın kaynaklarının yarısından fazlasının nispeten yeni keşifler olması nedeniyle Türkiye’de bakır alan aramalarında vaat edici potansiyel mevcut olduğuna inanmaktadır. SRK’ya göre; 2006 yılı itibariyle Türkiye’nin altın kaynağı 51 yatakta bulunan 31,5 milyon ons’ tur. Buna ek olarak 2017 yılı itibariyle Türkiye’de faaliyet gösteren madencilik şirketlerinin maden ve proje sahalarında 50 milyon ons’un üzerinde altın kaynağının tespit edildiği görülmektedir.





1. Sektör

Türkiye’deki altın potansiyeli madencilik yasasındaki değişiklikler, altın fiyatlarındaki yükseliş trendi ve teknolojiye gelişmeler neticesinde yapılan incelemeler sonucunda yükseliş göstermektedir. Yapılan çalışmalar (Kaynak: Ayhan Erler, 1997, Türkiye Altın Potansiyeli ve Maden Kaynakları Kestirme Yöntemleri, ODTÜ, Jeoloji Mühendisliği Bölümü) ülkemizde yaklaşık olarak 6.500 ton altın olabileceğine işaret etmektedir. Bu potansiyelin de sadece %10’u olan 650 tonluk kısmı rezerv olarak nitelendirilmiştir. Bu nedenle de pazarın mevcut durumu incelendiğinde önceliğin altın arama faaliyetine verildiği görülmektedir. Önceki mevzuat nedeniyle arama lisansı 3 yıllığına alınmakta ve iki yıl uzatılabilmekteydi. Daha sonra bu lisansın işletme lisansına çevrilmesi gerek-mekteydi. Ancak yapılan yeni kanuni düzenleme ile toplam arama ruhsat süresi 7 yıla çıkartılmış-tır. Bu 7 yıl sırasıyla 1 yıl ön arama, 2 yıl genel arama ve 4 yıl detay arama sürelerinden oluşmak-tadır. Yukarıda bahsedilen nedenlerle mevcut durumda sektörde rekabet, arama faaliyetlerinde yoğunlaşmış bulunmaktadır. Koza Altın ise bu iki faaliyeti birlikte sürdürmektedir. Gelecek dö-nemlerde arama alanında rekabetin yerli ve yabancı şirketlerden geleceği ve Batı Anadolu’da yo-ğunlaşacağı düşünülmektedir. Üretim alanında ise rekabetin 2017 sonu itibariyle yerli ve yabancı olmak üzere Koza haricindeki 10 adet altın madeni işletmesinden gelmesi beklenmektedir. Arama faaliyetini sürdüren Koza dahil yerli ve yabancı şirketlerin 2017 sonu itibariyle 10’a yakın altın ma-deni projesinin de yakın veya orta vadede üretim faaliyetlerine başlayabilecekleri düşünülmekte-dir.

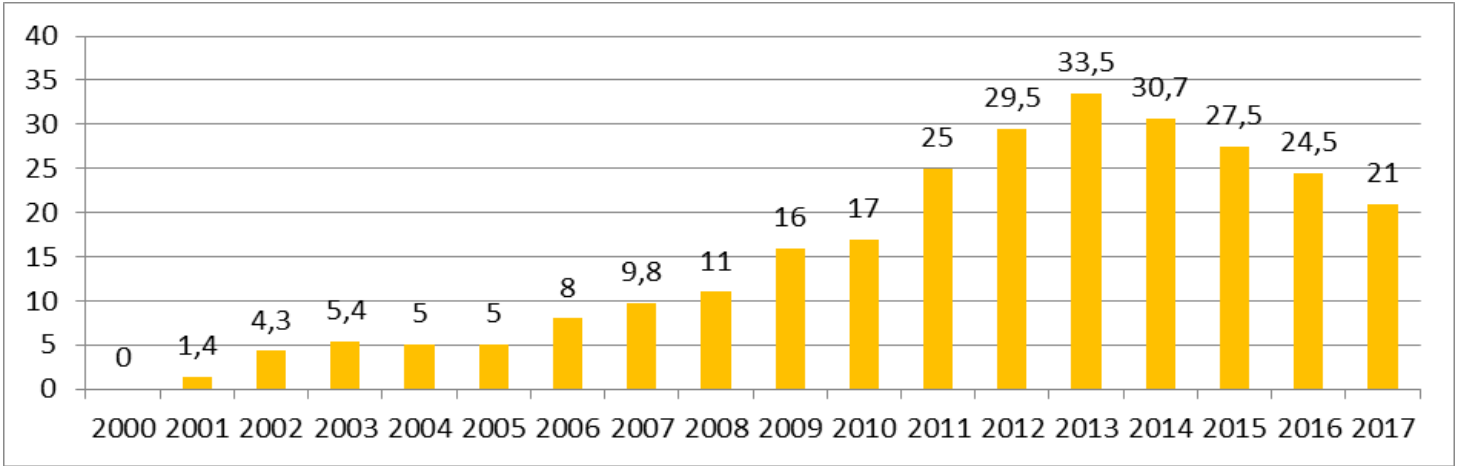
Türkiye 6.500 ton altın potansiyeline ve 650 ton civarında altın rezervine rağmen yılda 20-30 ton arası altın üretmekte ve talebin karşılanabilmesi için 250-300 ton arası altın ithal etmektedir.



2. Şirket

Koza Altın İşletmeleri A.Ş. ülkemizdeki altın madenlerini aramak ve işletmek üzere faaliyet gösteren bir Türk Şirketidir. ATP İnşaat ve Ticaret A.Ş. ve Koza-İpek Holding A.Ş. firması 3 Mart 2005 de Normandy Madencilik A.Ş.'nin bütün hisselerini Newmont Mining Corporation şirketinden satın almıştır.

TÜRKİYE ALTIN ÜRETİMİ (Ton)



KOZA ALTIN ÖNDE GELEN TÜRK ALTIN MADENİ

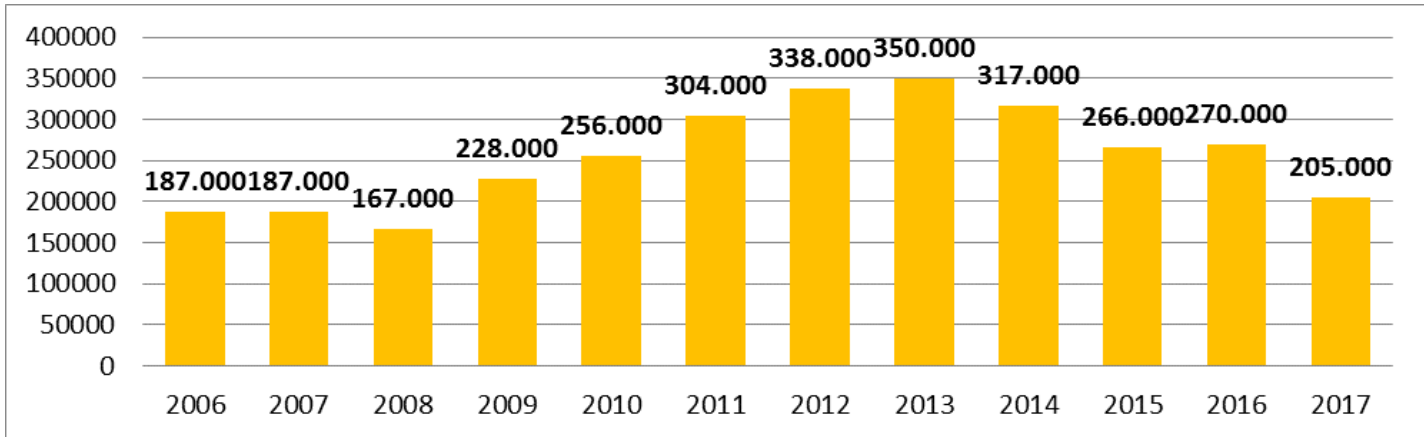
**Koza Altın rezerv, kaynak ve üretim artışlarında
iyi bir çizgiye sahiptir**

Koza Altın İşletmeleri 2005 yılından bu yana üretim artış seviyelerinde kapsamlı bir trend sergilemiş bulunmaktadır. Şirketin madenleri araştırma ve geliştirme projeleri, sürdürülebilir büyüme için önemli bir potansiyel teşkil etmektedir.

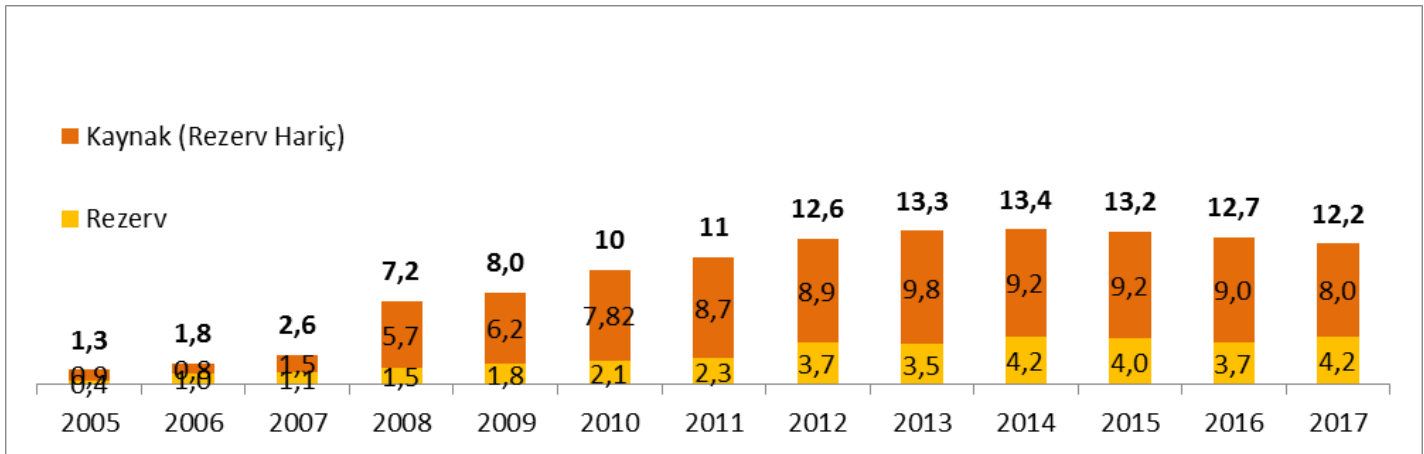
2005 yılında, iktisap sonrası Ovacık madeninde yeniden üretime başlanmıştır. 2006 yılında Küçükde-
re, 2008 yılında Mastra, 2009 yılında Gıcık, 2010 yılında Çukuralan madenleri geliştirilerek cevher
üretimi gerçekleştirilmiştir. 2011 Mart ayında toplam rezervi 511.000 ons olan Kaymaz açık işletme-
sinde üretim faaliyetlerine başlanmıştır.

Aşağıdaki grafikte gösterildiği gibi 2006-2008 yılları arasında Ovacık tesisinde, 2009-2010 yılları ara-
sında Ovacık ve Mastra tesislerinde, 2011 yılından itibaren Ovacık, Mastra ve Kaymaz tesislerinde
altın üretimi gerçekleştirilmekte olup, 2015 yılından itibaren Himmetdede İşletmesi'nde de üretim
faaliyetlerine başlanmıştır.

KOZA ALTIN YILLIK ÜRETİMLERİ (ONS AU)



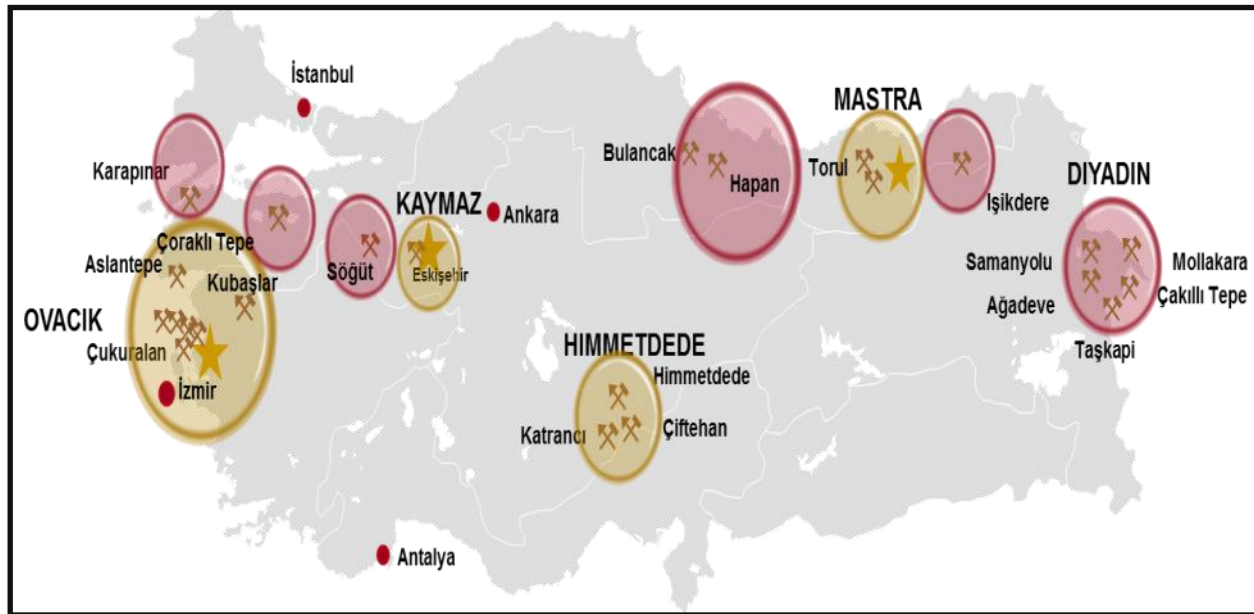
YILLIK KAYNAK VE REZERV DEĞİŞİMLERİ (MİLYON ONS)



2005 yılı Mart ayından bu yana iktisaplar, arama faaliyetleri ve altın fiyatlarındaki artışlardan dolayı hem kaynak hem de rezerv miktarları başarılı bir şekilde arttırılmış bulunmaktadır. 2005'den itibaren 31 Aralık 2017 itibariyle toplam görünür, muhtemel ve mümkün kaynak miktarı 1,3 milyon ons tan 12,2 milyon onsa; kanıtlanmış rezerv ve muhtemel rezerv ise 0,4 milyon ons'tan 4,2 milyon ons'a yükselmiştir. Rezerv ve kaynak rakamları bağımsız bir şirket olan SRK firması tarafından 2007 yılından bu yana her yılsonu ve en son 31.12.2017 tarihi itibariyle denetlenmiştir. 31.12.2018 tarihi itibariyle JORC standartlarına göre SRK tarafından ve mümkün olduğunda UMREK standartlarına göre rezerv ve kaynakların denetlenmesi planlanmaktadır.

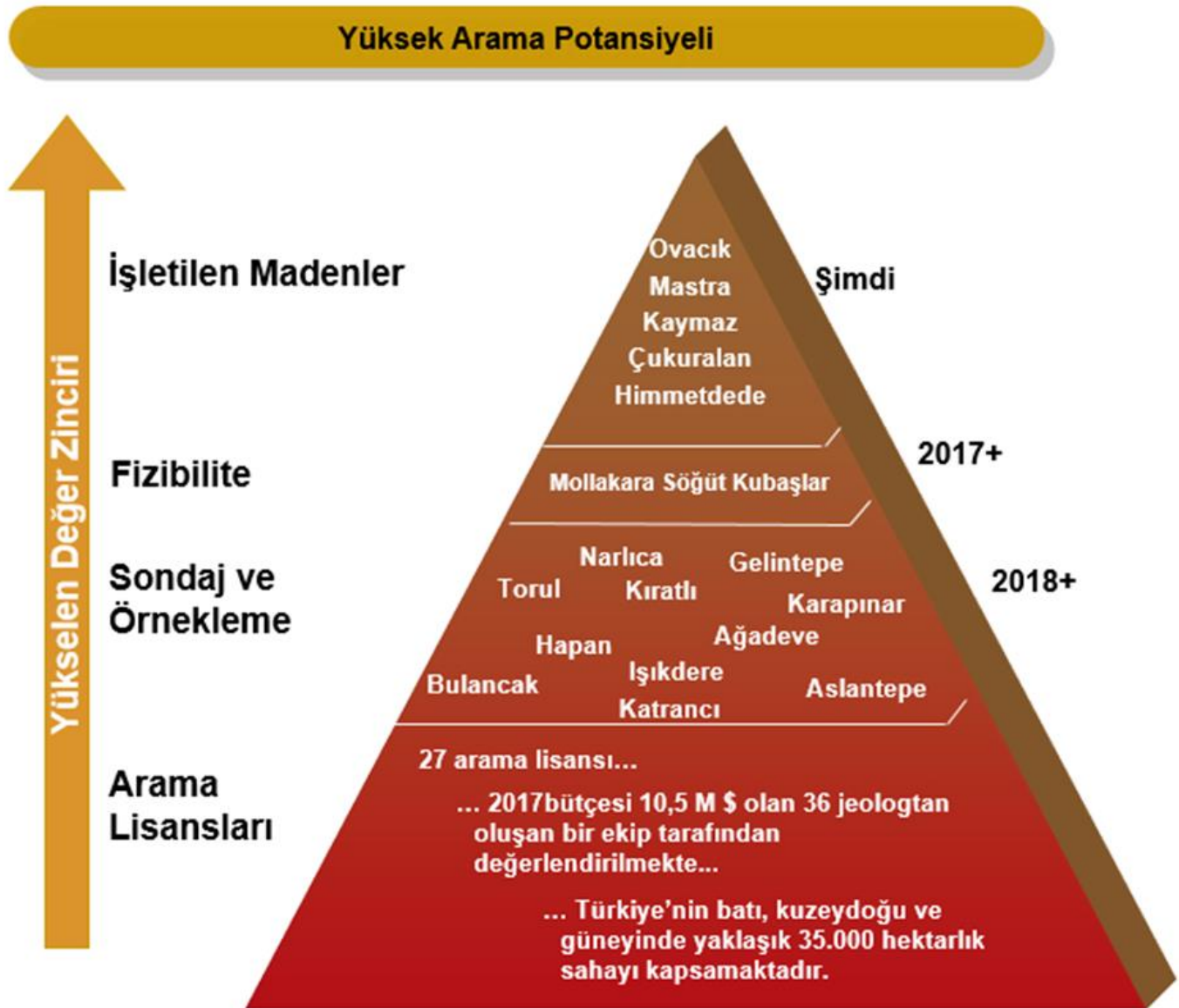
Şirket üretim modeli, kar edilebilir üretimi azami düzeye getirmek için bölgesel yapılanma stratejisine odaklanır.

Bölgesel yatlardan çıkan cevherleri işlemek için proses tesislerini merkezi olarak kullanma stratejisi izlenmektedir. Bu üretim modelinin ilk uygulaması, karayoluyla 80 km mesafede bulunan Küçükdere yatağındaki cevherin Ovacık'a getirilmesiyle gerçekleşmiştir. Bu modelin bir benzerini Ovacık civarında bulunan Çukuralan'da uygulamaya başlanmıştır. İkinci proses üretim merkezi Mastra'da, üçüncü proses tesisi Kaymaz'da kurulmuştur. Dördüncü proses tesisi Himmetdede işletmesinin inşaatı 2014 yılında tamamlanmış olup üretim faaliyetlerine devam edilmektedir.



GELECEK VADEDEN TÜRKİYE: TÜRKİYE'DE ÖNEMLİ GELİŞTİRME VE ARAMA VARLIKLARI BULUNMAKTADIR.

Şirketin büyüme imkânları, hâlihazırda mevcut işletmelere ilave kaynak bulunması ile genişletilmesini ve bakır arama alanları ve projelerinin geliştirilmesini içerir.



SAĞLIK VE İŞ EMNİYETİ



Şirket, çalışanların emniyetini korumak için sürekli yeni iş emniyeti program ve prosedürlerini geliştirme, iyileştirme ve uygulama arayışı içerisinde. Düzenli olarak yapılan haftalık işyeri denetimleri ve aylık iş güvenliği kurul toplantıları gibi uygulamaları gerçekleştirerek çalışma şartları sürekli iyileştirilmektedir. İş emniyeti denetim ve değerlendirme programları düzenlenerek sağlık ve iş emniyeti politikalarının yeterliliği sağlanmaktadır. Her işletmede Maden Kurtarma ekipleriyle çalışanların acil durumlardaki tepkilerinin iyileştirilmesi için çalışmalar yapılmaktadır. Örneğin; Ovacık işletmesi Maden Kurtarma Ekibi toplam 21 kişi, 11 MAKUT üyesi yerüstü müdahale yetkinliğinde, 10 MAKUT üyesi yeraltı müdahale yetkinliğindedir. Çukuralan İşletmesi Maden Kurtarma Ekibi toplam 23 kişi, 2 MAKUT üyesi yerüstü müdahale yetkinliğinde, 21 MAKUT üyesi yeraltı müdahale yetkinliğindedir. Olası durumlarda işletmeler MAKUT ekiplerini sevk ile ortak müdahale edebilmektedirler. Sağlık ve iş emniyeti yönetmelikleriyle uyum içinde çalışmalar yürütülmektedir.

ÇEVRE



Çevre bölümü, ÇED raporlarını Çevre ve Orman Bakanlığı'na sunmakla ve işletmelerin yürürlükteki çevre kanunu ve yönetmeliklere uymasını sağlamakla sorumludur.

Çevre ve Şehircilik Bakanlığı ile Orman Bakanlığı, birçok çevresel faktörleri göz önünde bulundurur ve önerilen madencilik faaliyetlerinin etkilerini daha önce belirlenen çevresel eşik sınırlarıyla mukayese eder.

Çalışanların ve müteahhitlerin çevresel yönetim planlarını ve çevresel yönetime olan üst düzeyde bağlılığı anlamaları ve riayet etmeleri sağlanmaktadır.

Çevre bölümü, aynı zamanda tüm çalışanları için Mart 2007 de başlayan çevresel bilinçlendirme ve bunun yanı sıra maden sahasında işe başlayan tüm personele çevre politikası ve uygulamaları eğitimi vermektedir. Koza Altın İşletmeleri A.Ş. gerekli tüm emisyon ödemelerini tam ve eksiksiz olarak yapmış olup, şirkette herhangi bir cezai işlem uygulanmamıştır.

İŞLETMELER



2017 Ocak-Aralık döneminde 204.916 ons altın üretimi yapılmıştır.

Koza Altın bünyesinde yedi adet üretim yapan maden bulunmaktadır. Ovacık'ta yeraltı ocak işletmeciliği, Çukuralan'da açık ocak ve yeraltı ocak işletmeciliği, Kaymaz'da açık ocak işletmeciliği, Himmetdede açık ocak işletmeciliği ve Mastra'da açık ocak ve yeraltı işletmeciliği devam edilmektedir.

Fizibilite projeleri olarak Türkiye'nin kuzey doğusunda yer alan Ağrı'ya yakın Mollakara projesi ve Orta Anadolu içindeki projeler bulunmaktadır. Buna ilaveten, Şirket mülkleri kapsamında, Türkiye'de, erken aşamadan gelişmiş arama aşamalarına kadar uzanan ve 2017 yılında kaynak hesaplamalarının tamamlanmış olduğu 14 arama projesi mevcuttur. Halihazırda şirketin arama faaliyetleri, Ovacık, Mastra, Kaymaz, Çukuralan, Söğüt, Diyadin ve Himmetdede maden sahaları ile yakın bölgelerdeki arama alanlarında kaynakların genişletilmesine odaklanmıştır.



Madencilik İşletmeleri



Ovacık

Ovacık Madeni, Türkiye'nin batısında, İzmir'in 100 km kuzeyinde bulunan Ovacık köyü yanında yer alan yeraltı işletmesidir. Açık ocak işletmesi, 2007 yılında sona ermiş, akabinde, kısmen doldurulmuş olup hâlihazırda açık ocaktan herhangi üretim yapılmamakta ve planlanmamaktadır. Mevcut yeraltı cevher rezervleri, işletmeye Ocak 2021'in sonlarına kadar ömür biçmektedir. Ancak, yapılmakta olan sondaj çalışmaları, maden ömrünün uzamasına imkân sağlayabilecek derinliklerdeki cevher rezervinin artışı hedeflemektedir.

Aşağıdaki tablo, Ovacık Maden'indeki madencilik işletmesine genel bir bakışı yansıtmaktadır.

OVACIK MADEN	2017	2017	2017	2017	2017
	1.Çeyrek	2.Çeyrek	3.Çeyrek	4.Çeyrek	Toplam
Çıkartılan cevher (ton)	6.813	3.788	6.625	7.728	24.954
Yeraltı (ton)	6.813	3.788	6.625	7.728	24.954
Altın ortalama tenör (g/t)	4,57	3,58	5,25	7,75	5,58
Gümüş ortalama tenör (g/t)	2,72	1,99	2,52	2,73	2,56

Aşağıdaki tablo, Ovacık'taki proses işletmesine genel bir bakışı yansıtmaktadır.
(Çukuralan'dan ve Çoraklıktepe'den gelen proses cevheri dahildir)

OVACIK TESİS	2017 1.Çeyrek	2017 2.Çeyrek	2017 3.Çeyrek	2017 4.Çeyrek	2017 Toplam
İşlenen cevher (ton)	207.859	210.782	222.572	95.399	736.612
Geri kazanım oranı, Altın	94,78%	94,84%	95,26%	95,23%	95,00%
Altın tenör (g/t)	4,70	4,70	4,77	3,97	4,63
Dökülen Altın (ons)	28.958	30.679	32.362	14.589	106.588
Dökülen gümüş (ons)	9.887	11.313	12.693	5.881	39.774



Ovacık proses tesisi, Ovacık bölgesinde merkezi proses tesisidir. Küçükdere açık ocak işletmesinde bulunan stoktan, Çukuralan açık ocak ve yeraltı işletmelerinden çıkan cevherden, Ovacık yeraltı işletmesinden çıkan cevherden ve Çoraklıktepe açık ocak işletmesinden çıkan cevherden beslenmektedir. 2010 yılı son çeyreğinde Çukuralan projesinde açık işletme cevher üretimine, 2011 yılı Ağustos ayında da Çukuralan Yeraltı işletmesinde cevher üretimine başlanmıştır. Çoraklıktepe cevheri Mayıs 2013 tarihinden itibaren Ovacık tesisinde işlenmektedir.

Kasım 2017'de 2.ADT (Atık Depolama Tesisi)'nin dolması nedeniyle tesis üretimine ara verilmiş olup madencilik üretimi devam etmiştir. Bununla birlikte ÇED olumlu kararı alınmış olan 3.ADT'nin inşaat çalışmaları devam etmektedir. Bu duruş sırasında inşaat yılı 1997 olan Ovacık tesisinin büyük ölçüde yenileme işlemleri de başlatılmıştır. 3.ADT ilk etabının ve tesis yenileme işlemlerinin 2018 ilk çeyreğinde bitmesi beklenmektedir.

Çukuralan



Çukuralan, Ovacık bölgesindeki ana cevher üretim yeri olup Ovacık altın madeninin takriben 40 km kuzey doğusundadır. Arama özelliği düşük sülfürlü epitermal altın damar sistemidir. 2005 yılından bu yana, damar sisteminin tanımlanabilmesi için proje üzerinde haritalama, akış tortusu ve toprak numuneleme gibi yoğun çalışmalar yürütülmüştür.

Çukuralan'da açık ocaktan cevher çıkartılmasına 2010 son çeyreğinde başlanmıştır.

Yeraltı işletmesi Şubat 2011 tarihinde ilerlemeye başlamış olup, Ağustos 2011 tarihinde cevher üretimine başlanmıştır. Cevher kamyonlarla 40 km mesafedeki Ovacık proses tesisine taşınmaktadır. Projenin Çevresel Etki Değerlendirme (ÇED) raporu Aralık 2009'da alınmıştır. Tenör kontrolü, müteahhit madenciligi ve stok yönetimi için Küçükdere modeli uygulanmaktadır. Tüvenan cevher Ovacık proses tesisine taşınmaktadır.

Çukuralan işletmesindeki maden üretimi orta vadede tamamen yeraltı üretimine geçecektir. Bu kapsamda 3.Kapasite Arttırımı ÇED olumlu kararı Ekim 2017'de alınmış olup yeni yeraltı girişleri için çalışmalar başlamıştır.

ÇUKURALAN MADEN	2017 1.Çeyrek	2017 2.Çeyrek	2017 3.Çeyrek	2017 4.Çeyrek	2017 Toplam
Çıkartılan cevher (ton)	111.049	190.612	217.546	92.047	611.254
Açık ocak (ton)	62.948	139.722	174.046	56.383	433.099
Yeraltı (ton)	48.101	50.890	43.500	35.664	178.155
Altın ortalama tenör (g/t)	7,51	6,04	5,26	4,36	5,78
Gümüş ortalama tenör (g/t)	2,72	2,10	2,16	2,00	2,22



Kaymaz



Kaymaz işletmesi, Ankara'ya takriben 150 km mesafede, Türkiye'nin kuzey batısındadır. Kaymaz yatağı, manto-türü mineralizasyon, kuvars stok çalışması, kuvars damarcıkları ve granit taşlı episodik bressia gibi farklı mineralizasyon stilindedir. Kaymaz'da açık ocak işletmesinde cevher üretimine 2011 ilk çeyreğinde başlanmıştır. Aralık 2011 sonu itibariyle tesiste deneme üretimi gerçekleştirilerek yılsonu itibariyle tam kapasite üretime geçilmiştir.

Kaymaz işletmesinde 4 farklı açık ocaktan üretim yapılması planlanmış olup, bunlar Damdamca, Mainzone, Mermerlik ve Kızılağıl ocaklarıdır. Damdamca ve Kızılağıl ocaklarında üretim tamamlanmış olup Mainzone ve Mermerlik ocaklarından üretim devam etmektedir.

2017 yılında açık ocak üretimi yapılan sahalardan Mermerlik ocağından yapılacak cevher üretiminin sevkiyatında kullanılması planlanan alt geçit inşaatına başlanmış olup 2018 yılında tamamlanması planlanmaktadır. İnşaat işi bittikten sonra Mermerlik ocağından gelecek cevher ile tesis tam kapasite ile çalıştırılacaktır. 2017 yılında açık ocakta pasa kazısının planlanandan uzun sürmesi nedeniyle açık ocak cevher üretimi istenilen seviyede yapılamamış olup tesisin ihtiyaç duyduğu cevher daha önceden üretilmiş ve stoklanmış olan düşük tenörlü (LG) cevher ile sağlanmıştır. 2017 yılında tesis yarım kapasite ile çalışmıştır.

Kaymaz işletmesindeki mevcut ADT'nin kapasitesinin azalması nedeniyle daha önceden izni alınmış olan mevcut ADT kapasite artışı inşaatı başlamış olup 2018 yılında devreye alınması planlanmaktadır.

Aşağıdaki tablo, Şirket'in Kaymaz Maden'indeki madencilik faaliyetlerine genel bir bakışı yansıtmaktadır.

KAYMAZ MADEN	2017 1.Çeyrek	2017 2.Çeyrek	2017 3.Çeyrek	2017 4.Çeyrek	2017 Toplam
Çıkartılan cevher (t)	10.858	19.905	28.884	126.317	185.964
Açık ocak (t)	10.858	19.905	28.884	126.317	185.964
Altın- ortalama tenör (g/t)	2,47	4,29	4,04	3,04	3,30
Gümüş-ortalama tenör (g/t)	2,94	3,92	3,59	3,13	3,28

Aşağıdaki tablo, Şirket'in Kaymaz'daki proses işletmesine genel bir bakışı yansıtmaktadır.

KAYMAZ TESİS	2017 1.Çeyrek	2017 2.Çeyrek	2017 3.Çeyrek	2017 4.Çeyrek	2017 Toplam
İşlenen cevher (ton)	95.761	134.240	146.452	132.290	508.743
Geri kazanım oranı, Altın	90,58%	88,71%	87,86%	89,96%	89,21%
Altın tenör (g/t)	1,38	1,50	1,66	2,54	1,79
Dökülen Altın (ons)	3.849	5.528	6.824	8.774	24.975
Dökülen gümüş (ons)	4.057	5.167	6.029	6.711	21.963

Himmetdede

Himmetdede projesi Koza Altın tarafından bulunmuş bir proje olup, Himmetdede sahası bindirme fayına bağlı düşük sülfidasyonlu epitermal cevherleşmesi şeklinde tarif edilmektedir. İşletmede yığın liçi yöntemiyle altın üretimi yapılmaktadır. Himmetdede bulunduğu yer itibarıyla arazi koşulları, lojistik imkânlar ve diğer madencilik faaliyetleri açısından çok uygun koşullara sahip bir cevher yatağıdır.

Himmetdede işletmesi yığın liçi sahasının 2.etap inşaat faaliyetleri başlamış olup 2018 yılında devreye alınması planlanmaktadır.

Aşağıdaki tablo, Himmetdede Maden'indeki madencilik faaliyetlerine genel bir bakışı yansıtmaktadır

HİMMETDEDE MADEN	2017 1.Çeyrek	2017 2.Çeyrek	2017 3.Çeyrek	2017 4.Çeyrek	2017 Toplam
Çıkarılan cevher (t)	1.146.370	1.137.615	926.671	698.021	3.908.677
Açık ocak (t)	1.146.370	1.137.615	926.671	698.021	3.908.677
Altın- ortalama tenör (g/t)	0,74	0,72	0,60	0,53	0,66

Aşağıdaki tablo, Himmetdede'deki proses işletmesine genel bir bakışı yansıtmaktadır.

HİMMETDEDE TESİS	2017 1.Çeyrek	2017 2.Çeyrek	2017 3.Çeyrek	2017 4.Çeyrek	2017 Toplam
Serilen cevher (ton)	1.120.819	1.122.360	938.265	719.152	3.900.596
Altın tenör (g/t)	0,74	0,72	0,61	0,53	0,66
Dökülen Altın (ons)	22.505	22.197	16.544	12.107	73.352



Mastra



Mastra işletmesi, Türkiye'nin kuzey doğusunda, Karadeniz'in 80 km güneyinde yer almaktadır. Yeraltı ve açık ocak işletmesidir. Mastra ana açık ocaktaki madencilik işletmesi Aralık 2011 tarihinde tamamlanmıştır. Yeni açık ocak 2012 içerisinde faaliyete başlamış olup Ocak 2014 içinde tamamlanmıştır. Ayrıca Mastra Kuzey açık ocak işletmesinde orman izinlerinin alınamaması nedeniyle üretime başlanamamıştır. 2012 yılı içerisinde Mastra işletmesinde ikinci yeraltı bölgesinde üretim faaliyetine başlanmış olup bu üretim müteahhit firma yoluyla yapılmıştır. Mastra Proses tesisi Mart 2009'da devreye alınmıştır. Tesisin şu anki işleme kapasitesi 40.000-45.000 ton/aydır.

Mastra işletmesinde 2. Atık Depolama Tesisi (ADT) inşaatı için gerekli olan orman izninin alınamaması nedeniyle tesis beslemesi 28 Şubat 2014 tarihi itibarıyla durdurulmuştur. Yeraltı işletmelerinde cevher üretimine devam edilmiş olup 24 Nisan 2014 tarihi itibarıyla patlayıcı madde depolama ve kullanım izninin süresinin dolması ve tekrar yenilenmemesi nedeniyle yeraltı üretim faaliyetleri durdurulmuştur. 5 Mayıs 2015 tarihinde stoktaki cevherden besleme yapılarak tesis üretimine tekrar başlanmış olup stoklanan cevherin Temmuz ayında bitmesiyle tesis üretimi tekrar durmuştur. Gerekli izinlerin alınması ve diğer önemli eksikliklerin giderilmesinin ardından Haziran 2017'de Mastra yeraltı işletmesinde ve Ekim 2017'de Mastra açık ocak işletmesinde üretime başlanmıştır. Mastra tesisinde revizyon işlemleri başlamış olup 2018 ilk çeyreğinde üretime başlanması beklenmektedir. Ayrıca Mastra işletmesinde yeni bir ADT inşaatı da başlamış olup 2018 yılında devreye alınması planlanmaktadır.

Aşağıdaki tablo, Mastra Maden'indeki madencilik faaliyetlerine genel bir bakışı yansıtmaktadır

MASTRA MADEN	2017 1.Çeyrek	2017 2.Çeyrek	2017 3.Çeyrek	2017 4.Çeyrek	2017 Toplam
Çıkartılan cevher (t)	-	1.824	4.344	12.149	18.317
Açık ocak (t)	-	-	-	601	601
Yeraltı (ton)	-	1.824	4.344	11.548	17.716
Altın- ortalama tenör (g/t)	-	5,35	4,15	4,65	4,60
Gümüş ortalama tenör (g/t)	-	3,23	1,05	3,94	3,18





Söğüt

2013 yılında Söğüt projesinde yaklaşık 70.000 tonluk bir açık ocak deneme üretimi yapılması planlanmış, bu kapsamda 2013 Mart ayında üretim faaliyeti başlamış olup 2013 yılı Temmuz ayında deneme üretimi tamamlanmıştır. Üretilen cevher Kaymaz işletmesine taşınıp Kaymaz tesisinde işlenmiştir. 2014 yılı içinde izin alınabilen bölgelerde Koza Altın üretime devam etmiş olup geliştirilen cevher yataklarının fizibilite çalışmaları devam etmektedir.

Fizibilite Projeleri



Mollakara

Mollakara Projesi, Doğu Anadolu'da Ağrı'nın takriben 55 km güney doğusunda Diyadin bölgesindeki Mollakara köyünün bitişiğinde yer almaktadır. 2005-2008 yılları arasında Newmont'un mülkiyetinde bulunan Mollakara Projesi, 2008 yılında Koza Altın tarafından devralınmıştır. Mollakara mineralizasyonu hem yapısal hem de litolojik kontrollüdür. Bu proje okside ve sülfat zon olarak iki bölümden oluşmaktadır. Mollakara'daki arama faaliyetleri için odak teşkil etmektedir. Bunun nedeni ise şu anda toplam kaynağın önemli bir bölümünü oluşturan bu yatağın büyüme ve gelişme potansiyelinin çok fazla olmasıdır. Bugüne kadar yapılan sondajlarda cevherin sınırı hala tam olarak belirlenememiştir. Bunun anlamı ise yatak her yönde büyümeye açıktır. Mollakara'daki arama faaliyetleri derin sondaj, ilave haritalama ve kaynak modellemeyi içerecektir.

Yatağın tenör ve mineralojisine bağlı olarak, oksitli zondaki altını çıkarmak için yığın liçi yöntemi kullanılacaktır. Mollakara ve civar yataklar için merkezi proses tesisi olarak hizmet verecek yığın liçi tesisin Mollakara'ya kurulması planlanmaktadır. Mollakara projesi için ön fizibilite de dahil olmak üzere çalışmalar başlatılmıştır. SGS tarafından yapılan çalışmalar ve kaya mekaniği çalışmalarının ilk etabı tamamlanmıştır.

Söğüt

Söğüt projesi, Eskişehir iline yaklaşık 45 km mesafede Bilecik ili Söğüt ilçesi yakınlarında bulunmaktadır. Söğüt projesinin bulunduğu ruhsat 2007 yılında Gübre Fabrikaları T.A.Ş.'den Röдовans Sözleşmesiyle devralınmıştır.

Proje sahasında oksitli ve sülfütlü cevherleşmeler mevcut olup halihazırda her iki cevher tipi için de fizibilite çalışmaları devam etmektedir. 2014 yılsonu itibariyle Koza Söğüt projesi sülfütlü cevherleşme tipinde olan Akbaştepe cevherleşmesi için ön fizibilite çalışmaları tamamlanmış olup bu saha için JORC koduna göre ilk rezerv hesaplaması yapılmıştır. 2017 yılında yine aynı projede oksitli cevher tipi olan Korudanlık cevherleşmesi için ön fizibilite çalışmaları tamamlanmış olup bu saha için JORC koduna göre ilk rezerv hesaplaması 2017 yılı sonu itibariyle yapılmıştır.



REZERVLER VE KAYNAKLAR



31 Aralık 2017 itibariyle, Şirket'in Türkiye genelinde Ege, Marmara, Karadeniz, Orta ve Doğu Anadolu Bölgelerinde 52 işletme ruhsatı ve 27 arama ruhsatı bulunmaktadır.

Fizibilite projesi kapsamında Türkiye'nin kuzey doğusunda yer alan Ağrı'ya yakın Mollakara projesi vardır. Buna ilaveten şirket mülkleri kapsamında, Türkiye'de, erken aşamadan gelişmiş arama aşamalarına kadar uzanan ve 2017 yılında kaynak hesaplamalarının tamamlanmış olduğu 14 arama projesi mevcuttur. Halihazırda arama faaliyetlerimiz, Ovacık, Mastra, Kaymaz, Di-yadin ve Himmetdede arama alanlarındaki kaynakların genişletilmesine odaklanmıştır.

İktisap ve arama faaliyetleri sonucunda, başlangıç tarihi Mart 2005'den-31 Aralık 2016 tarihine kadar, toplam altın kaynak rakamı yaklaşık 9 kat bir artışla 1,3 milyon ons'tan 12,2 milyon ons'a çıkmıştır. Aynı dönemde hem altın fiyatlarındaki artıştan hem de yeni bulunan kaynakların rezerve dönüştürülmesiyle toplam rezerv rakamı 0,4 milyon ons'tan 4,2 milyon ons'a çıkmıştır. Koza Altın İşletmeleri A.Ş., ileri aşamalı birçok arama projelerine sahip olup kaynaklarının yaklaşık yarısı mümkün malzemeden oluşmaktadır. Bu nedenle, kaynaklar üzerinde ekonomik değerlendirmelere imkân tanıyarak, arama programlarını devam ettirmek ve mümkün kaynağı daha yüksek güvenilir görünür ve muhtemel kategoriye çevirebilmek için Şirket, yıl içinde 8 sondaj ekipmanını kullanmayı planlamaktadır.



- Bölgesel Yapılanma = Merkezi konumdaki işleme tesisi, etrafında uydu maden yatakları
- Bu yapılanma stratejisi Koza Altın'ın üretim ve kaynak geliştirme hedefleri için anahtar rolü üstlenmektedir
- Küçük ve yüksek tenörlü yatakların satın alımı ve geliştirilmesine olanak sağlamak ve yatırım maliyetlerini önemli oranda düşürmektedir
- Türkiye benzer altın kaynak tahminlerine sahip ülkelere göre çok daha az altın araması yapılmış bir ülkedir
 - Yüksek tenörlü küçük maden yatakları (ör: Epitermal damarlar) ile düşük tenörlü büyük maden yataklarının kombinasyonu (ör: Porphyry)
- Koza Altın'ın mevcut yerel faaliyetleri rekabet avantajı yaratmaktadır
 - Ovacık bölgesinde hâlihazırda bir işleme tesisi ve iki madencilik operasyonu bulunmaktadır
 - İkinci işleme tesisi, Mastra bölgesinde faaliyet halindedir
 - Üçüncü bir merkezi işletme 2011 Aralık ayında Kaymaz'da devreye girmiştir
 - Dördüncü işleme tesisi olan Himmetdede'de 2015 yılında üretime geçmiştir
 - Diyardin ve Söğüt diğer muhtemel operasyon bölgeleri olarak belirlenmiştir
- Mevcut operasyonları önemli miktarda arama ve geliştirmeye desteklenmektedir

Rezervler

31 Aralık 2017	Tonaj	Tenör		İçerik	
Görünür Rezerv	Kt	Au g/t	Ag g/t	(Au Bin ons)	(Ag Bin ons)
Ovacık Yeraltı	80	5,30	3,6	14	9
Çukuralan Yeraltı	5.065	5,23	1,9	851	305
Çukuralan Açık Ocak	737	4,29	1,8	102	42
Mastra Yeraltı	102	5,67	5,9	19	19
Mastra Açık Ocak	-	-	-	-	-
Kaymaz	561	3,01	4,0	54	72
Söğüt Akbaştepe Yeraltı	788	9,32	0,8	236	21
Söğüt Akbaştepe Açık Ocak	421	15,07	1,6	204	22
Söğüt Korudanlık Yeraltı	969	9,50	-	296	-
Kubaşlar	-	-	-	-	-
Himmetdede	4.041	0,56	-	73	-
Mollakara	3.406	0,89	0,2	97	26
Ovacık Stokları	8	7,72	2,9	2	1
Çoraklık Tepe Stokları	26	2,59	4,9	2	4
Kaymaz Stokları	24	3,13	2,9	2	2
Mastra Stokları	19	4,61	3,5	3	2
Çukuralan Stokları	141	4,30	1,9	20	8
Himmetdede Stokları	-	-	-	-	-
Ovacık Tesis Stokları	38	4,55	2,5	5	3
Kaymaz Tesis Stokları	17	2,29	3,0	1	2
Mastra Tesis Stokları	-	-	-	-	-
Toplam Görünür Rezerv	16.443	3,75	1,0	1.982	539

31 Aralık 2017	Tonaj		Tenör	İçerik	
Muhtemel Rezerv	Kt	Au g/t	Ag g/t	(Au Bin ons)	(Ag Bin ons)
Ovacık Yeraltı	28	10,23	4,1	9	4
Çukuralan Yeraltı	2.621	3,88	1,2	327	99
Çukuralan Açık Ocak	336	4,75	1,8	51	19
Mastra Yeraltı	77	5,76	6,1	14	15
Mastra Açık Ocak	101	2,19	6,7	7	22
Kaymaz	1.982	5,21	5,5	332	348
Söğüt Akbaştepe Yeraltı	670	14,65	1,5	315	32
Söğüt Akbaştepe Açık Ocak	46	2,96	0,6	4	1
Söğüt Korudanlık	1.834	7,61	-	449	-
Kubaşlar	1.378	2,01	14,3	89	631
Himmetdede	19.029	0,54	-	333	-
Mollakara	10.184	0,81	0,2	265	67
Ovacık Düşük Tenörlü Stoklar	112	1,30	1,5	5	5
Çoraklık Tepe Düşük Tenörlü Stoklar	-	-	-	-	-
Kaymaz Düşük Tenörlü Stoklar	12	0,60	2,6	0	1
Akbaştepe Düşük Tenörlü Stoklar	-	-	-	-	-
Mastra Düşük Tenörlü Stoklar	325	1,20	3,2	13	33
Küçükdere Düşük Tenörlü Stoklar	389	1,36	6,3	17	79
Çukuralan Düşük Tenörlü Stoklar	573	0,86	1,2	16	22
Toplam Muhtemel Rezerv	39.697	1,76	1,1	2.247	1.378

Toplam Görünür ve Muhtemel Re- zerv	56.139	2,34	1,1	4.229	1.916
--	---------------	-------------	------------	--------------	--------------

Maden Kaynakları

31 Aralık 2017	Tonaj	Tenör		İçerik	
Görünür Maden Kaynakları	Kt	Au g/t	Ag g/t	(Au Bin	(Ag Bin
Ovacık	306	7,29	4,1	72	40
Çukuralan Açık Ocak	744	4,27	1,8	102	42
Çukuralan Yeraltı	5.754	7,01	2,6	1.297	476
Narlıca	-	-	-	-	-
Kaymaz Açık Ocak	639	2,77	3,8	57	79
Mastra Yeraltı	273	7,22	6,9	67	62
Mastra Kuzey	-	-	-	-	-
Himmetdede D1 Zonu	2.800	0,46	-	41	-
Himmetdede D2 Zonu	1.086	0,67	-	23	-
Himmetdede D3 Zonu	1.293	0,67	-	28	-
Mollakara Oksit	2.937	0,80	0,2	76	20
Mollakara Geçiş Zonu	541	1,30	0,4	23	7
Mollakara Sülfür	9.188	1,13	0,2	334	54
Söğüt Akbaştepe Açık Ocak	417	15,29	1,7	205	22
Söğüt Akbaştepe Yeraltı	712	11,66	1,1	267	24
Söğüt Korudanlık Açık Ocak	-	-	-	-	-
Söğüt Korudanlık Yeraltı	814	12,00	-	306	-
Söğüt Hayriye	-	-	-	-	-
Işıkdere	-	-	-	-	-
Kubaşlar	-	-	-	-	-
Ovacık İşlenebilir Cevher	8	7,72	2,9	2	1
Çukuralan İşlenebilir Cevher	141	4,30	1,9	20	8
Çoraklık İşlenebilir Cevher	26	2,59	4,9	2	4
Kaymaz İşlenebilir Cevher	24	3,13	2,9	2	2
Mastra İşlenebilir Cevher	19	4,61	3,5	3	2
Himmetdede İşlenebilir Cevher	-	-	-	-	-
Ovacık Acil Stok Sahası	38	4,55	2,5	5	3
Kaymaz Acil Stok Sahası	17	2,29	3,0	1	2
Mastra Acil Stok Sahası	-	-	-	-	-
Himmetdede Acil Stok Sahası	-	-	-	-	-
Toplam Görünür Kaynaklar	27.777	3,28	1,0	2.933	849

31 Aralık 2017	Tonaj	Tenör		İçerik	
Muhtemel Maden Kaynakları	Kt	Au g/t	Ag g/t	(Au Bin	(Ag Bin
Ovacık	63	10,39	4,3	21	9
Çukuralan Açık Ocak	337	4,75	1,8	51	19
Çukuralan Yeraltı	3.453	4,92	1,5	546	168
Narlıca	379	2,47	10,8	30	131
Kaymaz Açık Ocak	2.274	4,83	5,2	353	383
Mastra Yeraltı	264	7,00	8,4	60	71
Mastra Kuzey	269	2,12	5,9	19	51
Himmetdede D1 Zonu	15.797	0,42	-	212	-
Himmetdede D2 Zonu	8.150	0,56	-	147	-
Himmetdede D3 Zonu	9.414	0,63	-	192	-
Mollakara Oksit	9.002	0,76	0,2	219	57
Mollakara Geçiş Zonu	2.158	0,92	0,2	64	16
Mollakara Sülfür	32.638	1,01	0,2	1.060	221
Söğüt Akbaştape Açık Ocak	47	2,96	0,6	4	1
Söğüt Akbaştape Yeraltı	1.301	11,12	1,3	465	55
Söğüt Korudanlık Açık Ocak	-	-	-	-	-
Söğüt Korudanlık Yeraltı	1.440	10,20	-	472	-
Söğüt Hayriye	164	3,08	0,4	16	2
Işıkdere	73	1,78	9,8	4	23
Kubaşlar	2.018	1,78	13,0	116	846
Ovacık Düşük Tenörlü Cevher	112	1,30	1,5	5	5
Çukuralan Düşük Tenörlü Cevher	573	0,86	1,2	16	22
Küçükdere Düşük Tenörlü Cevher	389	1,36	6,3	17	79
Mastra Düşük Tenörlü Cevher	325	1,20	3,2	13	33
Kaymaz Düşük Tenörlü Cevher	12	0,60	2,6	-	1
Toplam Muhtemel Kaynaklar	90.653	1,41	0,8	4.102	2.192

Maden Kaynakları

31 Aralık 2017	Tonaj		Tenör		İçerik
Mümkün Maden Kaynakları	Kt	Au g/t	Ag g/t	(Au Bin	(Ag Bin
Ovacık	513	6,43	3,3	106	54
Çukuralan Açık Ocak	1	8,24	1,8	-	-
Çukuralan Yeraltı	3.621	5,39	2,1	628	250
Gelintepe	64	2,99	2,0	6	4
Narlıca	125	3,04	11,1	12	45
Kıratlı	1.924	2,20	38,1	136	2.354
Kubaşlar	254	1,95	11,8	16	96
Aslantepe	314	2,73	8,4	28	84
Kaymaz	827	3,15	4,6	84	122
Mastra Yeraltı	413	8,24	6,1	109	81
Mastra Kuzey	23	2,45	5,5	2	4
Himmetdede D1 Zonu	856	0,32	-	9	-
Himmetdede D2 Zonu	564	0,40	-	7	-
Himmetdede D3 Zonu	507	0,54	-	9	-
Mollakara Oksit	6.161	0,51	0,1	100	20
Mollakara Geçiş Zonu	3.919	0,72	0,1	91	16
Mollakara Sülfür	88.770	0,86	0,1	2.449	415
Söğüt Akbaştepe Açık Ocak	-	-	-	-	-
Söğüt Akbaştepe Yeraltı	1.646	13,67	1,4	723	74
Söğüt Korudanlık Açık Ocak	-	-	-	-	-
Söğüt Korudanlık Yeraltı	2.826	6,84	-	621	-
Söğüt Hayriye	154	3,06	0,4	15	2
Işıkdere	290	1,84	6,4	17	60
Toplam Mümkün Kaynaklar	113.769	1,41	1,0	5.168	3.681



KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ VE UYUM RAPORU

Kurumsal Yönetim Beyanı

Şirket, Sermaye Piyasası Kurulu 04.07.2003 tarih ve 35/835 sayılı kararı ile kabul edilen Kurumsal Yönetim İlkeleri'ni prensip olarak benimsemektedir. Şirket hakkında Sermaye Piyasası Kanuna aykırılık ve diğer kanunlara aykırılık suçlaması ile soruşturma yürütülmekte olup, henüz karara bağlanmamıştır. Koza Altın İşletmeleri'ne ayrıca Ankara 5. Sulh Ceza Hakimliği'nin 26.10.2015 tarihli kararı ile Ceza Muhakemesi Kanunu'nun (CMK) 133 üncü maddesinin 1 inci fıkrası uyarınca Şirket'in yönetim organının tüm yetkilerini kullanmak ve yeni yönetim kurulunu oluşturmak üzere kayyım ataması yapılmıştır. Daha sonra, 15.08.2016 tarihli Resmi Gazete' de yayımlanan 674 sayılı Olağanüstü Hal Kapsamında Bazı Düzenlemeler Yapılması Hakkında Kanun Hükmünde Kararname'nin *"Kayyımlık Yetkisinin Devri ve Tasfiye"* başlıklı 19.Maddesi ile *"Bu maddenin yürürlüğe girdiği tarihten önce terör örgütlerine aidiyeti, iltisakı veya irtibatı nedeniyle 4/12/2004 tarihli ve 5271 sayılı Ceza Muhakemesi Kanununun 133üncü maddesi uyarınca kayyım atanmasına karar verilen şirketlerde görev yapan kayyımların yetkileri, hakim veya mahkeme tarafından Tasarruf Mevduatı Sigorta Fonuna devredilir ve devir ile birlikte kayyımların görevleri sona erer."* Hükmü getirilmiştir. Bunun üzerine Ankara 4.Sulh Ceza Hakimliği'nin 06.09.2016 tarih ve 2016/4628 D. İş sayılı kararı ile Koza İpek Holding bünyesindeki şirketlerde görev yapan kayyımların yetkilerinin Tasarruf Mevduatı Sigorta Fonu'na devrine karar verilmiştir. Kayyım atanmasına neden olan olaylar ile ilgili olarak Ankara Cumhuriyet Başsavcılığınca önceki yönetim kurulu üyeleri hakkında düzenlenen iddianame Ankara 24. Ağır Ceza Mahkemesi tarafından kabul edilerek 2017/44 E. sayılı dosya ile yargılanmalarına başlanmış olup dava derdest olarak devam etmektedir

Bu itibarla II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği ("Tebliğ") çerçevesinde Sermaye Piyasası Kurulu'na Şirket tarafından yazı yazılarak bu hususun değerlendirilmesi talep edilmiştir. Söz konusu talebin değerlendirilmesi Kurul tarafından 27.11.2015 tarihli ve 32/1489 sayılı toplantısında konuya ilişkin SPK mevzuatında herhangi bir düzenleme bulunmadığı için Tebliğin yönetim kuruluna ilişkin olarak hükümlerinin aranmamasına karar verildiği şirkete bildirilmiştir.

Bu itibarla kayyım atanan şirkete henüz Yönetim Kurulu Komiteleri oluşturulamamıştır.

BÖLÜM I – PAY SAHİPLİĞİ

1. Pay Sahipleri ile İlişkiler Birimi (Yatırımcı İlişkileri Bölümü)

Şirket, yatırımcılara ulaşabilir olmak amacı ile bir “Yatırımcı İlişkileri Bölümü” oluşturmuştur. Bu bölüm, Yatırımcı İlişkilerinden Sorumlu Müdür olarak görev yapan Sn. Tağmaç ÇUHADAR’ın koordinasyonunda faaliyet göstermektedir. Birim, temelde ve tam zamanlı olarak yurt içi ve yurt dışı kurumsal ve bireysel yatırımcılara tanıtım yapılması, potansiyel ve mevcut yatırımcıların bilgilendirilmesi amaçlı olarak faaliyet göstermektedir.

Söz konusu birim; pay sahipliği haklarının kullanımı konusunda faaliyet gösterir, yönetim kuruluna raporlama yapar ve yönetim kurulu ile pay sahipleri arasındaki iletişimi sağlar. Tebliğ’e göre, ortaklıklar ile yatırımcılar arasındaki iletişimi sağlayan yatırımcı ilişkileri bölümünün oluşturulması ve bu bölümün ortaklık genel müdürü veya genel müdür yardımcısına ya da muadili diğer idari sorumluluğu bulunan yöneticilerden birine doğrudan bağlı olarak çalışması ve yürütmekte olduğu faaliyetlerle ilgili olarak en az yılda bir kere yönetim kuruluna rapor hazırlayarak sunması zorunludur.

Yatırımcı ilişkileri bölümü yöneticisinin ise “Sermaye Piyasası Faaliyetleri İleri Düzey Lisansı” ve “Kurumsal Yönetim Derecelendirme Uzmanlığı Lisansı” na sahip olması, ortaklıkta tam zamanlı yönetici olarak çalışıyor olması ve kurumsal yönetim komitesi üyesi olarak görevlendirilmesi zorunludur.

Yatırımcı İlişkileri Bölümü’nün başlıca görevleri; yatırımcılar ile ortaklık arasında yapılan yazışmalar ile diğer bilgi ve belgelere ilişkin kayıtların sağlıklı, güvenli ve güncel olarak tutulmasını sağlamak, ortaklık pay sahiplerinin ortaklık ile ilgili yazılı bilgi taleplerini yanıtlamak, genel kurul toplantısı ile ilgili olarak pay sahiplerinin bilgi ve incelemesine sunulması gereken dokümanları hazırlamak ve genel kurul toplantısının ilgili mevzuata, esas sözleşmeye ve diğer ortaklık içi düzenlemelere uygun olarak yapılmasını sağlayacak tedbirleri almak, kurumsal yönetim ve kamuyu aydınlatma ile ilgili her türlü husus da dahil olmak üzere sermaye piyasası mevzuatından kaynaklanan yükümlülüklerin yerine getirilmesini gözetmek ve izlemektir.

Şirkette Yatırımcı İlişkileri Bölümünden sorumlu Müdür olan Sn. Tağmaç ÇUHADAR Sermaye Piyasası Faaliyetleri Düzey-3 Lisansına, Sermaye Piyasası Türev Araçlar Lisansına, Sermaye Piyasası Temel Düzey Lisansına ve Kurumsal Yönetim Derecelendirme Uzmanlığı Lisansına sahiptir.

Yatırımcı ilişkileri bölümünün başlıca görevleri Yatırımcılar ile ortaklık arasında yapılan yazışmalar ile diğer bilgi ve belgelere ilişkin kayıtların sağlıklı, güvenli ve güncel olarak tutulmasını sağlamak, Ortaklık pay sahiplerinin ortaklık ile ilgili yazılı bilgi taleplerini yanıtlamak, Genel kurul toplantısı ile ilgili olarak pay sahiplerinin bilgi ve incelemesine sunulması gereken dokümanları hazırlamak ve genel kurul toplantısının ilgili mevzuata, esas sözleşmeye ve diğer ortaklık içi düzenlemelere uygun olarak yapılmasını sağlayacak tedbirleri almak, Kurumsal yönetim ve kamuyu aydınlatma ile ilgili her türlü husus da dahil olmak üzere sermaye piyasası mevzuatından kaynaklanan yükümlülüklerin yerine getirilmesini gözetmek ve izlemektir.

Şirkette Yatırımcı İlişkileri Bölümünün 2017 yılında yürüttüğü başlıca faaliyetler aşağıdaki gibidir.

- Dönem içerisinde birime telefon ve E-posta yoluyla bilgi talebi başvurusunu cevaplamak ve yöneltilen soruları SPK mevzuatı çerçevesinde cevaplandırmak.
- Aracı kurumların analistlerine Şirket hakkında SPK Mevzuatı kapsamında düzenli bilgilendirme yapmak.
- Türkçe ve İngilizce olarak Şirket web sitelerini düzenli olarak güncellemek,
- Yıllık Faaliyet Raporlarının hazırlanmasında koordinasyonu sağlamak,
- MKK (E-Yönet – E Şirket) platformlarıyla ilgili olarak dokümantasyonların güncel tutulmasını sağlamak
- Özel durumların kamuya açıklanması işlemlerini koordine etmek,
- Şirket ile ilgili kamuya açıklanmamış, gizli ve ticari sır niteliğindeki bilgiler hariç olmak üzere, pay sahiplerinin şirket ile ilgili yazılı bilgi taleplerini yanıtlamak,
- Mevzuat ve şirketin bilgilendirme politikası dâhil, kamuyu aydınlatma ile ilgili her türlü hususu gözetmek ve izlemek,
- İçsel bilgilere erişimi olanlar listesinin güncelliğini koordine etmek; içsel bilgilere erişimi olanlar listesinde yer alan kişileri, özel durumların, finansal ve operasyonel sonuçların kamuya açıklanmasına kadar, içsel bilgilerin korunması ve gizlilik kurallarına uymalarının sağlanması amacıyla bilgilendirmek,

- Şirket, faaliyetlerine ilişkin önemli gelişmeleri gerekli görüldüğü durumlarda basın bülteni aracılığıyla da kamuoyu ile paylaşmaktadır.

İlgili birime yatırımcı ilişkileri@kozagold.com e-mail adresinden ve 0312 587 10 00 numaralı telefon ve 0312 587 11 00 numaralı fakstan ulaşılabilir.

2. Pay Sahiplerinin Bilgi Edinme Hakkının Kullanımı

Şirket'e ait internet (web) sitesinde, "Yatırımcı İlişkileri" bölümüne yer verilmiştir. Pay sahiplerinin Şirket ile ilgili bilgilere kolay ve ayırım gözetmeksizin ulaşabilmeleri amacıyla kamuya açıklanan tüm bilgilerin Şirket'in internet sitesinde potansiyel yatırımcı ve mevcut pay sahiplerinin bilgi ve kullanımına eşit bir şekilde sunulabilmesi amaçlanmaktadır. Borsa İstanbul ve Merkezi Kayıt Kuruluşu bünyesinde oluşturulan Kamuyu Aydınlatma Platformu ("KAP") aracılığıyla özel durum açıklamalarında bulunmaktadır. Genel olarak Şirket yapısında meydana gelen değişiklikler derhal internet sitesi üzerinden duyurulmakta, yatırımcı sunumları devamlı olarak güncellenmektedir. Yatırımcı İlişkileri Bölümü, 2017 yılı boyunca tüm pay sahiplerinin yazılı ve sözlü bilgi taleplerinin en doğru ve en hızlı şekilde karşılanması için gerekli özeni göstermiştir. Bilgi almak üzere şirkete başvuran pay sahiplerinin, bilgi taleplerinin tam ve anlaşılacak şekilde cevaplandırılmasına özen gösterilmektedir. Şirket yatırımcılarını zamanında ve doğru bir şekilde bilgilendirmek üzere internet sitesini Türkçe ve İngilizce olarak aktif olarak kullanmakta ve burada yer alan bilgileri sürekli güncellemektedir.

3. Genel Kurul Bilgileri

Kayım atanan ve daha sonra yetkileri TMSF' ye geçen Şirkette devam eden hukuksal süreçler nedeniyle yıllık olağan Genel Kurul Toplantısı yapılamamıştır. Bu sebeple 2017 yılına ilişkin Genel Kurul bilgileri ile dökümanları Faaliyet Raporuna ve Şirket İnternet sitesine eklenememiştir. Şirkette yapılan son Olağan Genel Kurul Toplantısına ilişkin bilgiler aşağıdaki gibidir.

Kayyım atanan ve daha sonra yetkileri TMSF' ye geçen Şirkette devam eden hukuksal süreçler nedeniyle yıllık olağan Genel Kurul Toplantısı yapılamamıştır. Bu sebeple 2017 yılına ilişkin Genel Kurul bilgileri ile dökümanları Faaliyet Raporuna ve Şirket İnternet sitesine eklenememiştir. Şirkette yapılan son Olağan Genel Kurul Toplantısına ilişkin bilgiler aşağıdaki gibidir.

Şirketin, 2014 yılına ait Olağan Genel Kurul Toplantısı yapılmak üzere 23.03.2015 tarihinde Saat 14:30 da Wyndham Ankara Oteli Yaşam Cad. 4. Sok No:4 Söğütözü/Ankara adresinde Ankara valiliği Ticaret İl Müdürlüğü'nün 25.03.2015 tarih ve 6829503 sayılı yazıları ile görevlendirilen Bakanlık Temsilcileri Sayın Ekrem YILDIZ ve Sayın Gürsel AYHAN gözetiminde toplanılmıştır.

Toplantıya ait davet TTK'nin 414. Maddesi hükmü gereğince ve Ana Sözleşmede öngörüldüğü gibi ve gündemi de ihtiva edecek şekilde 03.03.2015 tarih ve 8770 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesinin 589. sayfasında, Ayrıca 03.03.2015 tarihli Hürses Gazetesi'nde, 03.03.2015 tarihli Millet Gazetesi ve 03.03.2015 tarihli Bugün Gazetesinde ilan edilmek suretiyle süresi içinde duyuru yapılmıştır.

Türk Ticaret Kanunu'nun 1527'nci maddesi gereğince, Şirket'in elektronik genel kurul hazırlıkları yasal düzenlemeye uygun olarak yerine getirilmiştir.

Hazır Bulunanlar Listesinin tetkikinden, Şirket'in toplam 152.500.000,00 TL sermayesine tekabül eden 152.500.000 TL'den elektronik ortamda 1 TL'yi temsil eden asaleten katılımcı haricinde diğer tüm katılımcılar fiziki ve elektronik ortamda, 129.972.238.769 TL hisse vekaleten olmak üzere toplam 129.972.239,769 TL'yi temsil eden hisselerin toplantıya iştirak ettiği ve böylece gerek kanun ve gerekse ana sözleşmede öngörülen asgari toplantı nisabının mevcut olduğunun anlaşılması üzerine Elektronik Genel Kurul Sisteminde MKK tarafından yetki verilmiş olan ilgili yöneticilerin hazır bulundukları ve genel kurulun takibinin sağlandığının anlaşılması üzerine gündem maddelerinin görüşülmesine geçilmiştir.

25.03.2015 tarihli Olağan Genel Kurul toplantısında genel olarak aşağıdaki kararlar alınmış ve 2014 mali yılına ilişkin Genel Kurul Toplantı Tutanağı şirketin web sitesinde ve KAP'ta ayrıca yayınlanmıştır.

1. Şirket Yönetim Kurulu tarafından hazırlanan 2014 yılı Faaliyet Raporu ve 2014 Yılı Bağımsız Denetçi Raporu okundu ve her iki raporunda kabulüne oy çokluğu ile karar verildi.
2. Şirket Yönetim Kurulu tarafından hazırlanan 2014 yılı finansal tabloların kabulüne oy çokluğu ile karar verildi.

3. Yönetim Kurulu üyeleri ile murakıplar ayrı ayrı oy çokluğu ile ibra edildiler.
4. . 2014 yılı karının dağıtılması görüşmeye açıldı. Hissedarlara brüt 150.000.000,00 -TL nakit temettü dağıtılmasına, A grubunu temsilen seçilen yönetim kurulu üyelerine net 21.251.378,24 -TL nakit temettü dağıtılmasına ve temettü dağıtımının 01.04.2015 tarihinden itibaren başlanılmasına oy çokluğu ile karar verildi.
5. . Yönetim Kurulu'na A grubu ortakları temsilen Hamdi Akın İPEK, Cafer Tekin İPEK, Melek İPEK ve Pelin ZENGİNER 'in görevlerinin devamına karar verilmiş, bunlara ilave olarak Işık ÖZPEKER ve Yusuf KÖYCE' nin ise bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak 1 yıllığına yönetim kuruluna seçilmeleri ve görev sürelerinin bir yıl olarak belirlenmesi oy çokluğu ile kabul edilmiştir.

Şirket Genel Kurul Bilgilendirme Dokümanı, Genel Kurul Hazırlan Cetveli ve GK Toplantı Tutanağı Şirket'in web sitesindeki Yatırımcı İlişkileri Bölümünde ve KAP' ta yayınlanmıştır.

4. Oy Hakları ve Azınlık Hakları

Şirketin esas sözleşmesinde A Grubu hisse senetlerine yönetim kuruluna ve denetçi seçimine aday gösterme konusunda imtiyaz hakkı tanınmıştır. Pay sahiplerinin temsilcileri aracılığı ile vekâleten oy kullanmalarına ilişkin düzenlemelere uyulmakta, kanuni temsil halinde bu durum belgelendirilmekte, açık temsil ilkesi geçerli olmaktadır. Şirkette azınlık haklarının kullandırılmasına azami özen gösterilmekte, azınlık hakları ile ilgili Türk Ticaret Kanunu ve halka açık anonim şirketlerle ilgili mevzuat hükümleri aynen uygulanmaktadır. Şirket'te azınlık ve yabancı pay sahipleri dâhil, tüm pay sahiplerine eşit muamele edilmektedir.

5. Kar Dağıtım Politikası

Şirket öncelikle mevcut üretim yerleri ve işletme tesislerinde büyümeyi, yeni altın sahalarına stratejik yatırımlar yapmayı ve mevcut arama lisansları dahilinde arama faaliyetlerine ağırlık vererek büyümeyi hedeflemektedir. Bu kapsamda tüm bu yatırımları öncelikle üretim yerlerinden elde ettiği nakit girişiyle karşılamayı hedeflemektedir

Ancak Şirket'e Ankara 5. Sulh Ceza Hakimliği'nin 26.10.2015 tarihli kararı ile Ceza Muhakemesi Kanunu'nun (CMK) 133 üncü maddesinin 1 inci fıkrası uyarınca, Şirket'in yönetim organının tüm yetkilerini kullanmak ve yeni yönetim kurulunu oluşturmak üzere kayyım ataması yapılmıştır. Ankara 5. Sulh Ceza Hakimliği' nin kararı ile Şirket yönetimine kayyım olarak atanan kayyım heyetinin yönetim kurulu üyeliğine seçilmeleri, önceki yönetim kurulunun tüm yetkilerinin kayyım heyetine devredilmesi ve eski yönetimin tüm yetkilerinin kaldırılmış olduğu hususları ticaret siciline tescil edilmiş ve TTSG'de yayımlanmıştır. Daha sonra, 15.08.2016 tarihli Resmi Gazete' de yayımlanan 674 sayılı Olağanüstü Hal Kapsamında Bazı Düzenlemeler Yapılması Hakkında Kanun Hükmünde Kararname'nin "*Kayyımlık Yetkisinin Devri ve Tasfiye*" başlıklı 19.Maddesi ile "*Bu maddenin yürürlüğe girdiği tarihten önce terör örgütlerine aidiyeti, iltisakı veya irtibatı nedeniyle 4/12/2004 tarihli ve 5271 sayılı Ceza Muhakemesi Kanununun 133üncü maddesi uyarınca kayyım atanmasına karar verilen şirketlerde görev yapan kayyımların yetkileri, hakim veya mahkeme tarafından Tasarruf Mevduatı Sigorta Fonuna devredilir ve devir ile birlikte kayyımların görevleri sona erer.*" hükmü getirilmiştir. Bunun üzerine Ankara 4.Sulh Ceza Hakimliği'nin 06.09.2016 tarih ve 2016/4628 D. İş sayılı kararı ile Koza İpek Holding bünyesindeki şirketlerde görev yapan kayyımların yetkilerinin Tasarruf Mevduatı Sigorta Fonu'na devrine karar verilmiştir. Kayyım atanmasına neden olan olaylar ile ilgili olarak Ankara Cumhuriyet Başsavcılığınca önceki yönetim kurulu üyeleri hakkında düzenlenen iddia name Ankara 24. Ağır Ceza Mahkemesi tarafından kabul edilerek 2017/44 E. sayılı dosya ile yargılanmalarına başlanmış olup dava derdest olarak devam etmektedir

Bu itibarla Şirket'in Kar Dağıtım politikası yeniden belirlenecek olup Kamuoyu ile paylaşılacaktır.

6. Payların Devri

Şirket esas sözleşmesinde pay devri ile ilgili 6. Maddesi düzenlemesinde "*Şirketin, hisse senetlerinin devri Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Mevzuatı ve işbu ana sözleşme hükümlerinin saklı tutulması kaydıyla serbesttir*" hükmü yer almaktadır.

BÖLÜM II – KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK

1. Şirket Bilgilendirme Politikası

Koza Altın, başta Sermaye Piyasası Kanunu ve söz konusu Kanuna ilişkin düzenlemeler olmak üzere, Türk Ticaret Kanunu ve ilgili mevzuat çerçevesinde gereken her türlü finansal bilgi ile diğer açıklama ve bilgilendirmeleri, genel kabul görmüş muhasebe prensipleri ile kurumsal yönetim ilkelerini de gözeterek yerine getirecek, bu kapsamda ayrıntılı Bilgilendirme ve Kamuyu Aydınlatma Politikası güdecektir.

Bilgilendirme Politikasının temel amacı, ticari sır kapsamı dışındaki gerekli bilgi ve açıklamaların pay sahipleri, çalışanlar, müşteriler, kreditorler ve ilgili diğer taraflara zamanında, doğru, eksiksiz, anlaşılabilir, kolay ve en düşük maliyetle ulaşılabilir olarak eşit koşullarda iletilmesinin sağlanmasıdır.

Kamuyu aydınlatmaya ilişkin tüm uygulamalarda Sermaye Piyasası Mevzuatı'na ve Borsa İstanbul düzenlemelerine uyum gösterir ve SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri çerçevesinde en etkin iletişim politikasını uygulamayı amaçlar.

Şirket'in bilgilendirme politikası, ortaklarının, yatırımcıların, kamunun ve diğer menfaat sahiplerinin, ticari sır kapsamında olan bilgiler dışında kalan, şirketin faaliyetleri ve mali durumuna ilişkin bilgiler ile hisselerin fiyatına etki edebilecek gelişmeler hakkında tam, zamanında, eksiksiz, anlaşılabilir ve kolayca ulaşılabilir şekilde bilgilendirilmesini amaçlamaktadır. Bilgilendirme politikalarının uygulanmasında Sermaye Piyasası Mevzuatı, Türk Ticaret Kanunu hükümleri ve hisselerin işlem gördüğü Borsa İstanbul düzenlemeleri ile SPK Kurumsal Yönetim İlkelerine uygun hareket edilmesi esastır.

Şirket'in bilgilendirme politikasının oluşturulması, gözden geçirilmesi ve geliştirilmesi yönetim kurulunun sorumluluğundadır. Bilgilendirme politikasına ilişkin uygulamalar yatırımcı ilişkilerinin koordinasyonunda yürütülür.

Yöntem ve Araçlar

Bilgilendirme politikasının uygulanmasında kullanılan yöntem ve araçlar şunlardır:

- Kamuyu aydınlatma platformuna (“KAP”) iletilen özel durum açıklamaları
- Periyodik olarak Borsa İstanbul A.Ş. ve KAP’a iletilen finansal raporlar
- Yıllık faaliyet raporları
- Kurumsal internet sitesi (www.kozaaltin.com.tr)
- Ticaret Sicil Gazetesi ve günlük gazeteler vasıtasıyla yapılan ilan ve duyurular
- Yazılı ve görsel medya aracılığıyla yapılan basın açıklamaları
- Veri dağıtım kuruluşlarına yapılan açıklamalar
- Sermaye piyasası katılımcıları, yatırımcılar ve analistlerle yapılan görüşmeler, düzenlenen toplantılar ve telekonferanslar
- Telefon, elektronik posta, faks vb. iletişim araçları

Özel Durum Açıklamaları

Özel durum açıklamaları, SPK’nın Seri:VIII No:54 sayılı tebliğinde belirtilen esaslara uygun olarak hazırlanır ve KAP’ta açıklama yapma yetkisine sahip şirket yetkilileri tarafından yayımlanmak üzere KAP’a gönderilir .

Yönetim kurulunca onaylanan finansal raporlar ilgili mevzuat hükümlerinde belirlenen süre ve esaslara uygun olarak kamuya açıklanmak üzere KAP’a gönderilir.

KAP’da açıklanan finansal raporlara Şirket’in kurumsal web sitesinde yer verilir.

Finansal Raporların Kamuya Açıklanması

Finansal tablolar Sermaye Piyasası düzenlemeleri çerçevesinde Uluslararası Finansal Raporlama Standartlarına göre hazırlanır, yılsonu ve altı aylık finansal raporlar yetkili bir bağımsız denetim kuruluşu tarafından Uluslararası Denetim Standartları uyarınca denetimden geçirilir. Bağımsız denetim raporu ilgili mevzuat hükümlerinde belirlenen süre ve esaslara uygun olarak kamuya açıklanmak üzere KAP' ta yayımlanır

Faaliyet Raporu

Faaliyet raporları sermaye piyasası mevzuatı ve SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri çerçevesinde hazırlanmaktadır. Faaliyet raporlarına Şirket'in kurumsal web sitesinde yer verilmektedir.

Yazılı ve görsel medya aracılığıyla yapılan basın açıklamaları

Şirketin yetkilileri tarafından yıl içinde yaşanan Şirketin ve grup şirketlerinin faaliyetlerini etkileyecek önemli gelişmeler hakkında kamuoyunun aydınlatılmasını sağlamak üzere gerekli açıklamalar yapılır. Gerekli görülen durumlarda ve konularda yurtiçi ve yurtdışında basın ve kamuoyunu bilgilendirme toplantıları düzenlenir.

Sermaye piyasası katılımcıları, yatırımcılar ve analistlerle yapılan görüşmeler, düzenlenen toplantılar ve telekonferanslar

Mevcut ortaklar, kurumsal yatırımcılar ve potansiyel yatırımcılardan gelen soruların cevaplanması ilgili bölüm tarafından yürütülmektedir.

Şirket'in operasyonel ve mali performansının, strateji ve hedeflerinin, yatırımcılarla en uygun şekilde anlatılmasını teminen, Şirket üst düzey yöneticileri, yatırım bankalarının ve kurumsal yatırımcıların temsilcileri, analistler ve yatırım profesyonelleri ile toplantılar ve görüşmeler yaparlar. Gerekli görüldüğü durumlarda yurtiçi/yurtdışı road show toplantıları ve yatırımcı konferanslarına katılım sağlanır ve telekonferans görüşmeleri yapılır.

Veri dağıtım kuruluşlarına yapılan açıklamalar

Şirket hakkındaki önemli gelişmeler ve özel durum açıklamaları Türkçe ve/veya İngilizce olarak veri dağıtım kuruluşları vasıtasıyla kamuoyu ile paylaşılır.

2. Kamuyu Aydınlatma ve Şeffaflık

Kurumsal İnternet Sitesi ve İçeriği

Şirket kamuyu aydınlatma ve şeffaflık kapsamında tüm paydaşlarını zamanında ve doğru bir şekilde bilgilendirmek üzere, internet sitesini Türkçe ve İngilizce olarak aktif kullanmakta ve burada yer alan bilgileri sürekli güncellemektedir. Şirketin internet sitesinde, Sermaye Piyasası Kurulu’nun 3 Ocak 2014 tarihinde yayınlamış olduğu II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliğinin 2.1.1 sayılı kurumsal yönetim ilkesinde sayılan hususları da içerecek şekilde “Yatırımcı İlişkileri” bölümü bulunmaktadır. Yatırımcı ilişkileri başlığı altında;

- Kurumsal Yönetim
- Ortaklık Yapısı
- Yönetim Kurulu
- Yönetim Kurulu Komiteleri
- Esas Sözleşme
- Ticaret Sicil Bilgisi
- Genel Kurul
- Kurumsal Yönetim Uyum Raporu
- Hisse Verileri
- İzahnameler ve Halka Arz Sirküleri
- Yıllık Faaliyet Raporları
- Finansal Raporlar

bölümleri yer almaktadır. Bu bölümlerde gerekli kayıt ve bilgilere yer verilmiştir. Şirket Türkçe internet sitesinde “Yatırımcı İlişkileri” başlığı altında yer alan bilgilerin tamamı İngilizce internet sayfasında da yer almaktadır.

Faaliyet Raporu

Yönetim Kurulu, faaliyet raporunu kamuoyunun Şirket faaliyetleri hakkında tam ve doğru bilgiye ulaşılmasını sağlayacak ayrıntıda hazırlamaktadır. Şirketin faaliyet raporu 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu, Gümrük ve Ticaret Bakanlığı'nın Şirketlerin Yıllık Faaliyet Raporunun Asgari İçeriğinin Belirlenmesi Hakkında Yönetmeliği, Sermaye Piyasası Kurulu'nun Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği ve Kurumsal Yönetim Tebliği dikkate alınarak hazırlanmıştır.

3. İçeriden Öğrenebilecek Durumda Olan Kişilerin Kamuya Duyurulması

Şirket'in sermaye piyasası araçlarının değerini etkileyebilecek nitelikteki bilgilerine ulaşabilecek kişiler faaliyet raporunda Yönetim Kurulu, Denetim Kurulu Üyeleri ve üst düzey yönetiminde görev alan ve dolayısı ile içeriden öğrenebilecek durumda olan kişiler olarak belirtilebilir. Tüm çalışanlar ve yöneticiler Şirket'e dair içeriden öğrenilen bilgileri hiçbir şekilde doğrudan veya dolaylı olarak kullanmayacakları gibi bu kısıtlama ve yasaklara uygun şekilde davranacaklardır. İçsel bilgilere erişimi olanlar listesi, gerekli durumlarda güncellenerek Şirket tarafından MKK'ya bildirilmekte ve web sitesinde "Yatırımcı İlişkileri Bölümü" başlığı altında ilan edilmektedir.

BÖLÜM III – MENFAAT SAHİPLERİ

1. Menfaat Sahiplerinin Bilgilendirilmesi

Şirketin kurumsal yönetim uygulamaları, menfaat sahiplerinin mevzuat, yasal düzenlemeler ve karşılıklı sözleşmelerle düzenlenen haklarını garanti altına alır. Şirket çalışanları, ortakları ve Şirketin iş ilişkisi içinde bulunduğu üçüncü şahıs ya da kurumlar bu konulardaki öneri ya da ihlalleri doğrudan Şirket yöneticilerine iletebilirler.

Menfaat sahipleri kendilerini ilgilendiren hususlarda ve Şirket hakkında, e-posta ya da telefon ile bilgilendirilmektedir.

2. Menfaat Sahiplerinin Yönetime Katılımı

Çalışanların yönetime katılımı Şirket içinde yapılan periyodik toplantılar vasıtası ile ve yıllık hedef belirleme ve performans değerlendirilmesi toplantıları ile yapılmaktadır.

3. İnsan Kaynakları Politikası

İşletmelerin istihdam politikası yöreyi kalkındırma önceliğiyle belirlenmektedir. Yeni personel alımlarında maden sahası yakınındaki köylerden başlayan bir süreç yürütülmektedir. Buna göre ihtiyaç duyulan personelin özellikleri belirlendikten sonra öncelikle madene sınır komşuluğu olan köylerden daha sonra ise diğer yakın köylerden adaylar değerlendirilmekte, daha sonra sırasıyla en yakın ilçeler ve en yakın iller değerlendirmeye alınmaktadır. Yöreden istihdamın mümkün olmadığı hallerde Türkiye geneli istihdam olanakları aranmaktadır.

Altın madenciliğinin Türkiye için yeni bir sektör olması nedeniyle yetişmiş işgücü istihdamı yaşanan zorluklar arasındadır. Yeni mezun olmuş aranılan vasıflara sahip işgücü seçilip işbaşı ve mesleki eğitimler ile yetiştirilerek sektöre yetişmiş işgücü sağlanmaktadır.

Bu kapsamda, şirketin vizyon, misyon ve ilkeleri doğrultusunda personelin çalışma şartları, nitelikleri, işe alınma, yükselme, ücretlendirme, ödüllendirilme, işine son verilme, izin, disiplin işlemleri, hak, görev ve sorumlulukları ile diğer özlük haklarına ilişkin düzenlemeler yapılmıştır .

4. Müşteri ve Tedarikçilerle İlişkiler hakkında Bilgiler

Şirketin ana faaliyet konusu kapsamında ürettiği altın ve gümüş içeren doreler rafine edilmek üzere rafinerilere gönderilmektedir. Satışa yönelik çalışmalar rafineriler tarafından yerine getirilmektedir.

5. Sosyal Sorumluluk

Şirket, faaliyetlerini sürdürürken çalışana ve yöreye değer vermek, kendini sürekli geliştirmek, teknolojik gelişmeleri takip etmek ve uygulamak gibi değerleri gözetmektedir. Şirket, iş hedeflerinin dışında faaliyette bulunduğu yörenin toplumsal sorunları ile ilgilenerek, onların ekonomik yönden gelişmesinin yanı sıra sosyal yönden de desteklenmesi için bir takım projeler geliştirmiş ve geliştirmeye de devam etmektedir. Şirket "Sosyal Sorumluluk" gereği, yöreye en yüksek ekonomik ve sosyal katkıyı sağlayacak yaklaşımı benimsemiştir.

BÖLÜM IV – YÖNETİM KURULU

1. Yönetim Kurulu’nun Yapısı, Oluşumu ve Bağımsız Üyeler

Ankara 5. Sulh Ceza Hakimliği'nin kararı ile Şirketin yönetimine kayyım olarak atanan kayyım heyetinin yönetim kurulu üyeliğine seçilmeleri, önceki yönetim kurulunun tüm yetkilerinin kayyım heyetine devredilmesi ve eski yönetimin tüm yetkilerinin kaldırılmış olduğu hususları ticaret siciline tescil edilmiş ve TTSG'de yayımlanmıştır. Daha sonra, 15.08.2016 tarihli Resmi Gazete’ de yayımlanan 674 sayılı Olağanüstü Hal Kapsamında Bazı Düzenlemeler Yapılması Hakkında Kanun Hükmünde Kararname’nin “*Kayyımlık Yetkisinin Devri ve Tasfiye*” başlıklı 19.Maddesi ile “*Bu maddenin yürürlüğe girdiği tarihten önce terör örgütlerine aidiyeti, iltisakı veya irtibatı nedeniyle 4/12/2004 tarihli ve 5271 sayılı Ceza Muhakemesi Kanununun 133üncü maddesi uyarınca kayyım atanmasına karar verilen şirketlerde görev yapan kayyımların yetkileri, hakim veya mahkeme tarafından Tasarruf Mevduatı Sigorta Fonuna devredilir ve devir ile birlikte kayyımların görevleri sona erer.*” Hükmü getirilmiştir. Bunun üzerine Ankara 4.Sulh Ceza Hakimliği’nin 06.09.2016 tarih ve 2016/4628 D. İş sayılı kararı ile Koza İpek Holding bünyesindeki şirketlerde görev yapan kayyımların yetkilerinin Tasarruf Mevduatı Sigorta Fonu’na devrine karar verilmiştir.

Kayyım atanmasına neden olan olaylar ile ilgili olarak Ankara Cumhuriyet Başsavcılığınca önceki yönetim kurulu üyeleri hakkında düzenlenen iddianame Ankara 24. Ağır Ceza Mahkemesi tarafından kabul edilerek 2017/44 E. sayılı dosya ile yargılanmalarına başlanmış olup dava derdest olarak devam etmektedir

Şirketin Yönetim Kurulu aşağıdaki gibidir.

Doç. Dr. Ergin ERGÜL	Yönetim Kurulu Başkanı
Fatih SALİHPAŞAOĞLU	Yönetim Kurulu Başkanı Vekili
Kaan ŞAHİNALP	Yönetim Kurulu Üyesi
Zeynep YILDIZ	Yönetim Kurulu Üyesi
Hanife SARP	Yönetim Kurulu Üyesi
İsmail GÜLER	Yönetim Kurulu Üyesi
İsmail ÖZKAYA	Yönetim Kurulu Üyesi

2. Yönetim Kurulu Üyelerinin Nitelikleri

Şirketin tüm Yönetim Kurulu Üyeleri, sahip oldukları bilgi birikimi, eğitim ve tecrübeleriyle, atanmış oldukları görevi yerine getirecek donanıma sahiptirler.

Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları

Yönetim Kurulu; TTK, Sermaye Piyasası Kanunu ve Esas Sözleşme ile belirlenmiş hususlar kapsamında atanmış oldukları görevin gerekliliklerini de gözeterek, görev ve sorumluluklarını yerine getirir.

Yönetim Kurulu toplantılarının gündemi, Yönetim Kurulu Üyelerinin teklif ettiği konular ile Genel Müdürlüğün gündeme ilişkin önerilerini içerecek şekilde Yönetim Kurulu Başkanı tarafından değerlendirilir, gündeme son şekli verilir. İvedi olarak ortaya çıkan ve görüşülmesinde yarar görülen konular Yönetim Kurulu toplantısı sırasında gündeme alınabilir.

3. Şirketin Misyon ve Vizyonu ile Stratejik Hedefleri

Misyon

Ülkemizde altın madenciliği sektöründe lider firma olmak. Uluslararası platformda söz sahibi olmak.

Vizyon

Altın madenciliğindeki mevcut en iyi teknolojiyi kullanarak, en yüksek çevresel performansı sergileyerek, yöre insanıyla karşılıklı güven içinde ve onların değerlerine saygı göstererek sürdürülebilir altın madenciliği faaliyeti göstermek ve ülke ekonomisine katkıda bulunmak.

Değerler

- Kendini sürekli geliştirmeye açık olmak,
- İş Emniyeti, çevre ve sosyal onayı işinin ayrılmaz bir parçası olarak görmek,
- Mükemmele ulaşmayı desteklemek,
- Takım çalışmasında etkin rol oynamayı ve güçlü iletişimi desteklemek,
- Teknolojik değişiklikleri takip etmek ve uygulamak.

4. Risk Yönetimi ve İç Kontrol Mekanizması

Yönetim Kurulunda Denetim Komitesi oluşturulacaktır. Denetim Komitesinin oluşturulmasından sonra İç Denetim Bölümü oluşturulması için çalışmalara başlanacaktır. Şirkette, Sermaye Piyasası Kurulu'nun 11.10.2011 tarih ve Seri: IV No:54 sayılı yayınlanan Kurumsal Yönetim İlkelerinin Belirlenmesine ve Uygulanmasına İlişkin Tebliğ' göre İç Denetimin etkin bir şekilde uygulanması için süreçler belirlenecek, prosedürler hazırlanacak ve uygulanmaya başlanacaktır.

5. Yönetim Kurulu Üyeleri'nin Yetki ve Sorumlulukları

Şirket Yönetim Kurulunun yönetim hakkı ve temsil yetkileri Esas Sözleşme' de tanımlanmıştır. Ayrıca atamaların esas olan yasal mevzuatın verdiği yetki ve sorumluluk çerçevesinde görev icra ederler.

6. Komiteler

Şirketin esas sözleşmesine “Yönetim Kuruluna Bağlı Komiteler” başlıklı 7/B maddesinde değişiklik yapılmasına ilişkin tadil tasarısı, Sermaye Piyasası Kurulu’nun 10.04.2012 tarih ve B.02.6.SPK.0.13.00-110.03.02-1023-4021 sayılı yazısı ile onaylanıp, T.C. Gümrük ve Ticaret Bakanlığı İç Ticaret Genel Müdürlüğü’nün 10.04.2012 tarih ve 2592 sayılı yazısı ile izni alınıp kabul edilmiştir.

Ancak Ankara 5.sulh ceza hakimliği’nin 26.10.2015 tarihli kararı ile Ceza muhakemesi Kanunu’nun (CMK) 133 üncü maddesinin 1 inci fıkrası uyarınca Şirketin yönetim organının tüm yetkilerini kullanmak ve yeni yönetim kurulunu oluşturmak üzere kayyım ataması yapılmıştır. Daha sonra, 15.08.2016 tarihli Resmi Gazete’de yayımlanan 674 sayılı Olağanüstü Hal Kapsamında Bazı Düzenlemeler Yapılması Hakkında Kanun Hükmünde Kararname’nin “*Kayyımlik Yetkisinin Devri ve Tasfiye*” başlıklı 19.Maddesi ile “*Bu maddenin yürürlüğe girdiği tarihten önce terör örgütlerine aidiyeti, iltisakı veya irtibatı nedeniyle 4/12/2004 tarihli ve 5271 sayılı Ceza Muhakemesi Kanununun 133üncü maddesi uyarınca kayyım atanmasına karar verilen şirketlerde görev yapan kayyımların yetkileri, hakim veya mahkeme tarafından Tasarruf Mevduatı Sigorta Fonuna devredilir ve devir ile birlikte kayyımların görevleri sona erer.*” hükmü getirilmiştir. Bunun üzerine Ankara 4.Sulh Ceza Hakimliği’nin 06.09.2016 tarih ve 2016/4628 D. İş sayılı kararı ile Koza İpek Holding bünyesindeki şirketlerde görev yapan kayyımların yetkilerinin Tasarruf Mevduatı Sigorta Fonu’na devrine karar verilmiştir. Kayyım atanmasına neden olan olaylar ile ilgili olarak Ankara Cumhuriyet Başsavcılığınca önceki yönetim kurulu üyeleri hakkında düzenlenen iddianame Ankara 24. Ağır Ceza Mahkemesi tarafından kabul edilerek 2017/44 E. sayılı dosya ile yargılanmalarına başlanmış olup dava derdest olarak devam etmektedir

II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği (tebliğ) çerçevesinde Sermaye Piyasası Kuruluna Şirketçe yazı yazılarak bu hususun değerlendirilmesi talep edilmiştir. Söz konusu talebin değerlendirilmesi Kurul tarafından 27.11.2015 tarihli ve 32/1489 sayılı toplantısında yapılmış, konuya ilişkin SPK mevzuatında herhangi bir düzenleme bulunmadığı için tebliğin Yönetim Kuruluna ilişkin olarak hükümlerinin aranmamasına karar verildiği Şirkete bildirilmiştir.

Bu itibarla kayyım atanan şirkette henüz Yönetim Kurulu Komiteleri oluşturulamamıştır.

7. Etik Kurallar

Şirketin iş etiği kurallarını içeren prosedür hazırlanmaktadır. Şirket Yönetim Kurulu üyelerine verilecek huzur hakkı miktar ve ücretini Genel Kurul tayin ve tespit etmekte ise de, yapılan atamalar nedeniyle bu hususla ilgili yasal mercilerce karar alınmaktadır.

8. Dönem içerisinde yapılan esas sözleşme değişiklikleri

Herhangi bir değişiklik yapılmamıştır.

9. Ortaklık Tarafından Belirtilmesi Gerekli Görülen Diğer Hususlar

- 1) Türkiye Cumhuriyeti Ankara Cumhuriyet Başsavcılığı tarafından yürütülmekte olan soruşturmaya esas olmak üzere; Ankara 6.Sulh Ceza Hakimliği'nin 19.01.2017 tarih ve 2017/517 D. İş sayılı kararına göre;

Hamdi Akın İPEK, Cafer Tekin İPEK, Melek İPEK, Pelin ZENGİNER, Ali Serdar HASIRCIOĞLU ve Şaban AKSÖYEK isimli şüphelilerin üzerlerine kayıtlı bulunan taşınmazlarına, kara, deniz veya hava ulaşım araçlarına, banka veya diğer mali kurumlardaki her türlü hesaba, gerçek veya tüzel kişiler nezdindeki her türlü hak ve alacaklara, kıymetli evraka, ortağı bulundukları şirketlerdeki ortaklık paylarına, kiralık kasa mevcutlarına ve diğer mal varlığı değerlerine el konulmasına karar verilmiştir.

- 2) Olağanüstü Hal Kapsamında Bazı Düzenlemeler Yapılması Hakkında Kanun Hükmünde Kararnamenin Değiştirilerek Kabul Edilmesine Dair 10/11/2016 tarihli ve 6758 sayılı Kanunun, Olağanüstü Hal Kapsamında Bazı Düzenlemeler Yapılması Hakkında 680 sayılı Kanun Hükmünde Kararname'nin 81 inci maddesi ile değişik 19 uncu maddesi kapsamında Başbakan Yardımcılığı (Sayın Nurettin Canikli) makamının 18.01.2017 tarihli ve 2017/7 sayılı kararıyla; Koza-İpek Holding Anonim Şirketi bünyesinde bulunan Şirketlerin, Yönetim Kurulu başkanlıklarını yürüten Sn. Müminhan BİLGİN'in görevinin sonlandırılarak Koza İpek Holding A.Ş. bünyesinde bulunan şirketlerin boşalan Yönetim Kurulu başkanlıklarına, Sn. Dr. Ergin ERGÜL'ün atanmasına ve yine Başbakan Yardımcılığı (Sayın Nurettin Canikli) makamının 18.01.2017 tarihli ve 2017/8 sayılı kararıyla; Koza-İpek Holding Anonim Şirketi bünyesinde bulunan Şirketlerin, Yönetim Kurulu üyeliklerine Hanife SARP ve Fatih SALİHPAŞAOĞLU' nun atanmalarına karar verilmiştir.

- 3) Başbakan Yardımcılığı (Sayın Nurettin CANİKLİ) makamının 24.01.2017 tarihli ve 2017/18 sayılı kararıyla Koza İpek Holding A.Ş. bünyesindeki şirketlere (Koza Prodüksiyon ve Ticaret A.Ş. hariç) Yönetim Kurulu Üyeliği yapmakta olan Sn. Hüseyin KARAAHMETOĞLU ve Sn. Salih ÜNAL'ın görevlerinin sonlandırılmasına ve yine Başbakan Yardımcılığı (Sayın Nurettin CANİKLİ) makamının 24.01.2017 tarihli, 2017/18 sayılı kararıyla Sn. Hamza YANIK' ın Koza İpek Holding A.Ş. bünyesindeki şirketlere ait Yönetim Kurulu Üyeliğinin sonlandırılmasına karar verilmiştir.

- 4) Şirketimizin önceden 18.11.2016 ve 24.01.2017 tarihlerinde Kamuyu Aydınlatma Platformunda (KAP) Koza LTD. ile ilgili olarak duyurmuş olduğu hukuki gelişmeler ile alakalı, Ankara 2. Asliye Ticaret Mahkemesinin 2016/126 E. sayılı davası sonuçlanmıştır. Dava şirketimiz lehine sonuçlanmış olup gerekçeli karar 07.02.2017 tarihinde şirketimize tebliğ edilmiştir.
- 5) Başbakan Yardımcılığı (Sayın Nurettin CANİKLİ) Makamının 16/06/2017 tarihli ve 2017/348 sayılı Kararı ile; Sayın İsmail ÖZKAYA Koza holdinge bağlı aşağıdaki şirketlere Yönetim Kurulu üyesi olarak atanmıştır
1. Koza-İpek Holding Anonim Şirketi
 2. Atp Havacılık Ticaret Anonim Şirketi
 3. Atp İnşaat Ve Ticaret Anonim Şirketi
 4. Atp Koza Gıda Tarım Hayvancılık Sanayi Ve Ticaret Anonim Şirketi
 5. İpekdoğal Enerji Kaynakları Araştırma Ve Üretim Anonim Şirketi
 6. Konaklı Metal Madencilik Sanayi Ticaret Anonim Şirketi
 7. Koza Altın İşletmeleri Anonim Şirketi
 8. Koza Anadolu Metal Madencilik İşletmeleri Anonim Şirketi
 9. Koza-İpek Sigorta Aracılık Hizmetleri Anonim Şirketi
 10. Koza İpek Tedarik Danışmanlık Ve Araç Kiralama Ticaret Anonim Şirketi
 11. Özdemir Antimuan Madenleri Anonim Şirketi
 12. Koza Prodüksiyon Ve Ticaret Anonim Şirketi

6) Şirketin 19.06.2017 tarihli KAP açıklamasıdır.

Şirketimizin Ovacık işletmesi ile ilgili olarak Çevre ve Şehircilik Bakanlığı'nın 18.09.2009 tarihli ÇED Olumlu Kararı' nın İzmir 3. İdare Mahkemesi tarafından iptal edildiği öğrenilmiştir. (2015/726 E - 2015/1285 E sayılarıyla görülmekte olan). Şirketimiz bu karar ile ilgili olarak gerekli hukuksal itirazlarını yapacak olup yeni "ÇED" izini başvurusunu da 5 iş günü içerisinde yapmayı planlamaktadır.

Gelişmeler hakkında KAP vasıtasıyla kamuoyuna bilgi verilecektir.

7) Şirketin 23.06.2017 tarihli KAP açıklamasıdır.

Şirketimiz Bağımsız denetimden geçmiş finansal tabloların açıklanması için Sermaye Piyasası Kurulundan 01.01.2018 tarihine kadar ek süre almış ve bu süre zarfında 01.01.2016- 31.12.2016 hesap dönemine ait SPK mevzuatına göre düzenlenmemiş mali tablolarını Kavaklıdere vergi dairesine sunmuştur.

Ancak Şirketimiz 01.01.2016- 31.12.2016 hesap dönemine ait SPK mevzuatına göre düzenlenmemiş mali tabloları ihtirazi kayıt ile beyan etmiştir.

Bu itibarla şirketimizin 2016 yılına ilişkin olarak vergi dairesine ibraz etmiş olduğu vergi matrahı ve tahakkuk tutarı aşağıdaki gibidir.

Matrah: 759.161.706,30 TL

Tahakkuk:151.328.191,84 TL

ÇED İZİNLERİNE İLİŞKİN AÇIKLAMALAR

Bilindiği üzere madencilik faaliyetlerinin her aşaması ÇED izinlerine tabidir. Şirketimiz ÇED izinlerini açıklarken mevcut üretim faaliyetlerine etkisi olabilecek ve yatırımcının yatırım kararını etkileyebilecek nitelikte olan ÇED izinlerini kamuoyuna duyurmaktadır.

Bu itibarla Şirketimiz Ovacık işletmesi ile ilgili olarak Çevre ve Şehircilik Bakanlığı'nın 18.09.2009 tarihli ÇED Olumlu Kararı' nın İzmir 3. İdare Mahkemesi tarafından iptal edildiği 19.06.2017 tarihinde kamuoyuna açıklamıştı. Şirketimiz bu süreçte yeni ÇED başvurusunda bulunmuş olup Ovacık Altın Madeni projesi için İDK toplantısını 3 Temmuz'da yapacaktır.

VERGİ CEZALARINA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR

Şirketimize 2011 hesap dönemi ile ilgili olarak vergi inceleme rapor sonuçlarına göre 7.285.960 TL vergi aslı ile birlikte 11.357.882,95 TL vergi ziyai cezası kesilmiş ve toplam 18.643.843,93 TL vergi cezası tebliğ edilmiştir. Şirketimiz tebliğ edilen vergi cezalarına ilişkin uzlaşma yoluna gidecek olup gelişmeler kamuoyunu ile paylaşılacaktır.

Kamuoyunun bilgilerine sunarız.

Saygılarımızla.



8) Şirketimiz (Koza Altın İşletmeleri A.Ş.) Gümüşhane ili Mastra işletmesi yakınında bulunan 200708018 maden ruhsatının satın alınması ve ilgili sahada arama geliştirme çalışmaları yapmak için Teck Madencilik Sanayi ve Ticaret A.Ş. ile bir anlaşma imzalamıştır. Şirketimizin bölgede devam eden madencilik faaliyetlerinin sürdürülebilirliği amacıyla yapılan anlaşma kapsamında, Teck Madencilik'e iki eşit taksit halinde (imza tarihinde ve ruhsat devir tarihinde olmak üzere) toplam 500.000.USD + KDV ruhsat devir bedeli ödemesi ve üretime başlanması halinde %2 NSR (Net İzabe Getirisi) ödemesi yapılacaktır.

9) Şirketin 07.07.2017 tarihli KAP açıklamasıdır.

Şirketimize 2011 – 2016 hesap dönemi ile ilgili olarak vergi inceleme rapor sonuçlarına göre 119.704.809,86 TL vergi aslı ile birlikte 192.884.903,72 TL vergi ziyai cezası kesilmiş ve toplam 312.589.713,58 TL vergi cezası tebliğ edilmiştir. Şirketimiz tebliğ edilen vergi cezalarına ilişkin uzlaşma yoluna gidecek olup gelişmeler kamuoyunu ile paylaşılacaktır.

Kamuoyunun bilgilerine sunarız.

10) Şirketimiz 18.11.2016 tarihinde Kamuyu Aydınlatma Platformunda T.C. Enerji ve Tabii Kaynaklar Bakanlığı Maden İşleri Genel Müdürlüğü tarafından tesis edilen ve şirketimize tebliğ edilen işlemlere göre, Koza Altın İşletmeleri A.Ş. uhdesinde bulunan henüz faaliyete geçmemiş (İŞLETME HALİNDE OLMAYAN) maden ruhsatlarının iptal edildiğini ve sözkonusu iptal işlemlerine karşı İdare Mahkemesi nezdinde gerekli iptal davaları açacağını bildirmişti.

Bu kapsamda Kayseri 1. İdare mahkemesinde 2016/990E, 2016/1588E, ve 2016/1589E sayılı dosyalar ile açılmış bulunan 3 adet dava Şirketimiz lehine sonuçlanmıştır.

11) 13/07/2017 Tarihli Kamuyu Aydınlatma Platformu açıklamamızda zikredilen İzmir 3. İdare Mahkemesinin iptal kararı çerçevesinde, Ovacık İşletmemizin işyeri açma ve çalışma ruhsatının iptal edildiği, cevher üretim faaliyetlerinin durdurulduğu, diğer faaliyetlerin durdurulması için lüzumlu tedbirlerin alınabilmesi amacıyla tarafımıza 30 gün süre verildiği hususları şirketimize bu gün itibarıyla tebliğ olunmuş olup hukuki süreç devam etmektedir

12) Şirketimize Başbakan Yardımcılığı makamının 19.07.2017 ve E.49320 sayılı yazısı ile Koza Holding bünyesindeki Şirketlerimizin Yönetim Kurulu üyelerinde değişikliğe gidildiği hususu tebliğ edilmiştir.

Bu kapsamda ilgi yazıyla, Koza Holding bünyesindeki şirketlerde Yönetim Kurulu üyeliği yapmakta olan Sn. Nevzat DEMİRÖZ (SMMM) ve Sn. İbrahim USUL' un Yönetim Kurulu üyeliklerinin sonlandırılmasına, yerine Av. Zeynep YILDIZ ve Av. Kaan ŞAHİNALP' in Yönetim Kurulu Üyesi olarak atanmasına 6758 sayılı Kanunun 19 uncu maddesine göre uygun görüldüğü bildirilmiş olup kamuoyunun bilgilerine sunarız.

13) Şirketimiz 18.11.2016 tarihinde Kamuyu Aydınlatma Platformunda T.C. Enerji ve Tabii Kaynaklar Bakanlığı Maden İşleri Genel Müdürlüğü tarafından tesis edilen ve şirketimize tebliğ edilen işlemlere göre, Koza Altın İşletmeleri A.Ş. uhdesinde bulunan henüz faaliyete geçmemiş (İŞLETME HALİNDE OLMAYAN) maden ruhsatlarının iptal edildiğini ve sözkonusu iptal işlemlerine karşı İdare Mahkemesi nezdinde gerekli iptal davaları açacağını bildirmiştir.

Bu kapsamda Kayseri 2. İdare mahkemesinde 2016/1062E, Van 2. İdare mahkemesi'nde 2016/1298 E. sayılı dosyalar ile açılmış bulunan 2 adet dava Şirketimiz lehine sonuçlanmıştır.

14) Şirketin 28.07.2017 tarihli kap açıklamasıdır.

Şirketimiz 18.11.2016 tarihinde Kamuyu Aydınlatma Platformunda T.C. Enerji ve Tabii Kaynaklar Bakanlığı Maden İşleri Genel Müdürlüğü tarafından tesis edilen ve şirketimize tebliğ edilen işlemlere göre, Koza Altın İşletmeleri A.Ş. uhdesinde bulunan henüz faaliyete geçmemiş (İŞLETME HALİNDE OLMAYAN) maden ruhsatlarının iptal edildiğini ve söz konusu iptal işlemlerine karşı İdare Mahkemesi nezdinde gerekli iptal davaları açacağını bildirmişti.

Bu kapsamda Kırıkkale İdare mahkemesinde 2016/867 E, Bursa 2. İdare mahkemesi'nde 2016/1328 E. sayılı dosyalar ile açılmış bulunan 2 adet dava Şirketimiz aleyhine sonuçlanmış olup, karar aleyhine kanun yoluna başvuru hazırlığı yapılmaktadır. Kamuoyunun bilgilerine sunarız.

15) Bilindiği üzere Şirketimiz Yönetim Kurulu tarafından "Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" hükümleri çerçevesinde, Şirketimizin 01.01.2015 - 31.12.2015, 01.01.2016-31.03.2016, 01.01.2016-30.06.2016, 01.01.2016 - 30.09.2016, 01.01.2016 - 31.12.2016 ve 01.01.2017 - 31.03.2017 hesap dönemleri için Mali Tablolar ve eklerinin KAP' ta yayınlanmasına ilişkin olarak 01.01.2018 (dahil) tarihine kadar Sermaye Piyasası Kurulundan ek süre istenmesine karar almış ve Şirketimiz Sermaye Piyasası Kurulundan aldığı gerekli izni 23.12.2016 tarihinde Kamuyu Aydınlatma Platformunda duyurmuştu.

Şirketimiz ayrıca 01.01.2017 - 30.06.2017 hesap dönemi ve 01.01.2017 – 30.09.2017 hesap dönemi içinde Sermaye Piyasası Kurulundan söz konusu Mali Tablolar ve eklerinin KAP' ta yayınlanmasına ilişkin olarak 01.01.2018 tarihine kadar ek süre almıştır.

16) Şirketimiz tarafından 13/07/2017 tarihinde yapılan açıklamada, hali hazırda işletilen Ovacık Altın Madeninin Çevre ve Şehircilik Bakanlığının 2009/7 sayılı genelgesi kapsamında hazırlanmış olan Çevresel Etki Değerlendirmesi Raporunun 20.06.2017 tarihinde ilgili bakanlığa sunulmuş olduğu ve inceleme ve Değerlendirme Komisyonunca yeterli bulunarak nihai kabul edildiği, ve askı süreci başladığı hususu kamuoyuna duyurulmuştu.

Bu kapsamda, 03/08/2017 Tarihi itibarıyla yukarıda ayrıntısı açıklanan başvurumuz kapsamında ÇED başvurumuz OLUMLU kararı verilmiştir.

17) Şirketimiz Tarafından, İzmir ili Bergama ilçesi Ovacık mevkiindeki Ovacık Altın Madeni Üçüncü Atık Depolama Tesisi projesi ile ilgili olarak sunulan ÇED Raporu, İnceleme Değerlendirme Komisyonu tarafından 11/07/2017 tarihinde "Nihai" kabul edilmiş olup, Proje ile ilgili olarak 03/08/2017 tarihinde "ÇED Olumlu" Kararı verilmiştir.

18) Şirketimiz tarafından 14/07/2017 tarihinde yapılan açıklamada, İzmir 3.İdare Mahkemesinin iptal kararı çerçevesinde, Ovacık İşletmemizin işyeri açma ve çalışma ruhsatının iptal edildiği, cevher üretim faaliyetlerinin durdurulduğu, diğer faaliyetlerin durdurulması için lüzumlu tedbirlerin alınabilmesi amacıyla tarafımıza 30 gün süre verildiği hususlarının şirketimize tebliğ olunduğu, hukuki sürecin devam etmekte olduğu duyurulmuştur.

Çevre ve Şehircilik Bakanlığı'nca, Ovacık Altın Maden İşletmemiz adına düzenlenmiş, 03.08.2017 Tarih ve 4717 Sayılı "ÇED OLUMLU BELGESİ " ne istinaden İzmir Valiliği Yatırım İzleme ve Koordinasyon Daire Başkanlığı tarafından 04.08.2017 Tarih ve 20 Sayılı , Yeni bir 1.Sınıf G.S.M. İşyeri Açma ve Çalışma Ruhsatı düzenlenmiştir.

Valilikten İşletmemize gelen yetkililer alınan Yeni Ruhsata istinaden 14.07.2017 Tarihli KAP açıklamamızda duyurulan Mühürleme işlemini kaldırmış olup Şirket faaliyetlerimizin devamı sağlanmıştır.

19) Şirketimiz Yatırımcı İlişkileri Bölümüne gelen sorular ve son zamanlarda şirketimizin hisse senedi fiyatlarında oluşan olağandışı fiyat ve miktar hareketleri üzerine şirketimizin açıklama yükümlülüğü doğmuştur.

Bu itibarla şirketimiz 2015 yılına ilişkin SRK Consulting USA tarafından denetlenen özet bilgileri KAP'ta 05.02.2016 tarihinde açıklamış ve 38.490 metre karotlu sondaj yapıldığını bildirmiştir. Buna göre yine SRK Consulting USA tarafından denetlenen raporda tespit edildiği üzere 2016 yılında 52.439 metre karotlu sondaj yapılmış ve yapılan sondaj miktarı % 36 artış göstermiştir. Bu sondajlar ve diğer jeolojik çalışmaların sonucunda alınan numune analizleri uluslararası bir şirket olan ALS Global laboratuvarları tarafından yapılmıştır. Şirketimizin 2016 yılında yapmış olduğu madencilik çalışmaları SRK Consulting tarafından yapılan kaynak ve rezerv analizleri ile uyumlu şekilde yapılmıştır. Şirketimiz, SRK Consulting tarafından denetlenen rezerv ve kaynak rakamlarını, Sermaye Piyasası Kurulundan finansal tablolar ve eklerine ilişkin alınan sürenin bitimini (01.01.2018) müteakip Kamuoyuyla paylaşacaktır.

20) Şirketimiz 2011 – 2016 hesap dönemi ile ilgili olarak vergi inceleme rapor sonuçlarına göre toplam 312.589.713,58 TL vergi cezası tebliğ edildiğini ve tebliğ edilen vergi cezalarına ilişkin uzlaşma yoluna gideceğini 07.07.2017 tarihinde Kamuyu Aydınlatma Platformunda duyurmuştu.

Buna göre Şirketimize tebliğ edilen vergi cezalarının 188.366.761,60 TL lik kısmı 6736 sayılı kanun ile af kapsamına girdiği için ödeme tutarı 30.507.656,36 TL olarak ilgili vergi dairesi tarafından tarafımıza bildirilmiş olup son ödeme tarihi 31.12.2017 tarihidir.

Geriye kalan 124.222.951.98 TL olan kısmı için uzlaşma talebi Şirketimizce yapılmış olup gelir idaresi başkanlığından konuya ilişkin tarih beklenmektedir. Sürece ilişkin gelişmeler kamuoyuyla ayrıca paylaşılacak olup Kamuoyunun bilgilerine sunarız.

21) Şirketin 24.08.2017 tarihli KAP açıklamasıdır.

Şirketimiz Tarafından, Çukuralan Altın Madeni İşletmesi 3.Kapasite artırımı projesi ile ilgili olarak sunulan ÇED Raporu, İnceleme Değerlendirme Komisyonu tarafından "Nihai" olarak kabul edilmiştir.

22) Şirketimiz daha önce Kamuyu Aydınlatma Platformunda 2016 ve 2017 yılları için TTK'nun 399'uncu maddesinin altıncı fıkrasına 691 sayılı Kanun Hükmünde Kararname'nin 8.maddesi ile eklenen hüküm ile getirilen usule uygun olarak 13.07.2017 tarihinde Ak Bağımsız Denetim ve SMMM A.Ş. firmasının Şirketimize bağımsız denetçi olarak atanmasına karar verildiğini KAP' ta duyurmuştu.

Buna göre Ak Bağımsız Denetim ve SMMM A.Ş.'nin Sermaye Piyasası mevzuatı, Türk Ticaret Kanunu ve ilgili mevzuat çerçevesinde Şirketimizi denetimi için ilgili atanma kararı 19.09.2017 tarihli ve 9411 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesinde tescil ve ilan olunmuştur.

23) Şirketin 30.10.2017 tarihli KAP açıklamasıdır.

Şirketimiz Tarafından, İzmir ili Bergama ilçesi Ovacık mevkiindeki Ovacık Altın Madeni Üçüncü Atık Depolama Tesisi projesi ile ilgili olarak sunulan ÇED Raporunun, İnceleme Değerlendirme Komisyonu tarafından 11/07/2017 tarihinde "Nihai" kabul edilmiş olduğu ve Proje ile ilgili olarak 03/08/2017 tarihinde "ÇED Olumlu" Kararı verildiği hususları 04/08/2017 tarihinde KAP'ta duyurulmuştur.

Yukarıda bilgileri verilen ÇED Olumlu Kararı hakkında, bir kısım davacılar tarafından, Enerji ve Tabii Kaynaklar Bakanlığı aleyhinde İzmir 6. İdare Mahkemesinin 2017/1317 E. sayılı dosyası ile iptal davası açılmış olup, mahkemece davanın şirketimize ihbar edilmesine dair alınan 11/09/2017 tarihli Davanın İhbarı Kararı tarafımıza 03/10/2017 tarihinde tebliğ olunmuştur. Şirketimiz davalı Enerji ve Tabii Kaynaklar Bakanlığı yanında davaya müdahil olacak olup, dava ile ilgili gelişmeler kamuoyu ile paylaşılacaktır.

Saygılarımızla.

24) Şirketin 09.10.2017 tarihli KAP açıklamasıdır.

Şirketimiz tarafından 3.10.2017 tarihinde yapılan KAP açıklamasında Şirketimizin İzmir ili Bergama ilçesi Ovacık mevkiindeki Ovacık Altın Madeni Üçüncü Atık Depolama Tesisi projesi ile ilgili ÇED Olumlu Kararı hakkında, bir kısım davacılar tarafından, Enerji ve Tabii Kaynaklar Bakanlığı aleyhinde İzmir 6. İdare Mahkemesinin 2017/1317 E. sayılı dosyası ile iptal davası açılmış olup, mahkemece davanın şirketimize ihbar edilmesine dair alınan 11/09/2017 tarihli Davanın İhbarı Kararının tarafımıza 03/10/2017 tarihinde tebliğ olunduğu bildirilmiş idi.

Açılan davanın yukarıda belirtilen ÇED Olumlu Kararı ile ilgili olmadığı, davanın İzmir Valiliği Çevre ve Şehircilik İl Müdürlüğü'nün web sayfasında 3 Ağustos 2017 tarihinde yayınlanan "İzmir İli, Bergama İlçesi, Ovacık Mevkiindeki Koza Altın İşletmeleri A.Ş. tarafından yapılması planlanan Ovacık Altın Madeni projesi ile ilgili olarak Çevre ve Şehircilik Bakanlığı tarafından 2009/7 sayılı genelgeye dayanılarak verilen Çevresel Etki Değerlendirmesi Olumlu" kararı hakkında olduğu dava evrakının incelenmesinden anlaşılmıştır.

Maddi hatayı düzeltir, durumu kamuoyunun ve yatırımcılarımızın bilgilerine sunarız

25) Şirketin 09.11.2017 tarihli KAP açıklamasıdır.

Şirketimizin Ovacık Altın Madeninde ADT-2 (Atık Depolama Tesisi) çamur seviyesi taahhüt edilen en yüksek seviyesine ulaşmıştır. Bu nedenle Ovacık Altın Madenindeki tesis üretimine bugün itibariyle geçici olarak ara verilmiş olup bu süreçte maden üretime devam edilecektir.

Diğer yandan daha önce Kamuyu Aydınlatma Platformunda bilgisi verilen Ovacık Altın Madeni 3. atık depolama tesisine ilişkin inşaat süreci devam etmekte olup yılsonuna doğru devreye alınması planlanmaktadır. Sürece ilişkin gelişmeler kamuoyu ile paylaşılacaktır.

26) Şirketin 10.11.2017 tarihli KAP açıklamasıdır.

Şirketimize T.C. Enerji ve Tabii Kaynaklar Bakanlığı Maden İşleri Genel Müdürlüğü tarafından tesis edilen ve şirketimize tebliğ edilen işlemlere göre, Koza Altın İşletmeleri A.Ş. uhdesinde bulunan henüz faaliyete geçmemiş (İŞLETME HALİNDE OLMAYAN) maden ruhsatları iptal edilmiş olup söz konusu iptal işlemlerine karşı Şirketimizce İdare Mahkemesi nezdinde gerekli iptal davaları açılmış olduğu hususu 18/11/2016 tarihinde KAP'ta açıklanmış idi.

Yargılama süreci devam ederken Enerji ve Tabii Kaynaklar Bakanlığı ile şirketimiz arasında 659 sayılı KHK hükümleri uyarınca bir sulh protokolü aktedilmiştir. Protokol Enerji ve Tabii Kaynaklar Bakanlığı tarafından imzalanarak tarafımıza bu gün teslim edilmiş olup yürürlüğe girmiştir. Buna göre İptal edilen ruhsatlardan 142 tanesi hakkında şirketimizce işletme projeleri revize edilerek 5 ay içerisinde bakanlığa sunulacak ve bakanlık tarafından incelemeler devam ettirilerek evvelce iptaline karar verilen başvurularımız neticelendirilecektir.

27) Şirketin 21.11.2017 tarihli KAP açıklamasıdır.

Şirketimiz Tarafından, İzmir ili Bergama ilçesi Ovacık mevkiindeki Ovacık Altın Madeni Üçüncü Atık Depolama Tesisi projesi ile ilgili olarak sunulan ÇED Raporunun, İnceleme Değerlendirme Komisyonu tarafından 11/07/2017 tarihinde "Nihai" kabul edilmiş olduğu ve Proje ile ilgili olarak 03/08/2017 tarihinde "ÇED Olumlu" Kararı verildiği hususları 04/08/2017 tarihinde KAP'ta duyurulmuştu.

Yukarıda bilgileri verilen ÇED Olumlu Kararı hakkında, bir kısım davacılar tarafından, Çevre ve Şehircilik Bakanlığı aleyhinde İzmir 3. İdare Mahkemesinin 2017/1432 E. sayılı dosyası ile iptal davası açılmış olup, mahkemece davanın şirketimize ihbar edilmesine dair alınan 30/10/2017 tarihli Davanın İhbarı Kararı tarafımıza 09/11/2017 tarihinde tebliğ olunmuştur. Yapılan hazırlıklar neticesinde şirketimiz davalı Çevre ve Şehircilik Bakanlığı yanında davaya müdahillik talebini bu gün mahkemeye iletmış olup, dava ile ilgili gelişmeler kamuoyu ile paylaşılacaktır.

28) Kayseri İli Kocasinan ilçesi Himmetdede beldesinde un fabrikası bulunan davacı Erdemler Un Gıda San. ve Tic. A.Ş. tarafından, Şirketimiz Himmetdede Altın Madeni işletmesi projesiyle ilgili olarak Çevre ve Şehircilik Bakanlığı tarafından verilen 14.07.2016 tarihli ÇED olumlu kararının iptali ve yürütülmesinin durdurulması istemiyle açılan dava, Kayseri 2.idare Mahkemesinin 09.11.2017 tarih ve E:2016/814, K2017/1392 sayılı kararıyla reddedilmiştir.

Söz konusu karar tarafımıza 06.12.2017 tarihinde tebliğ edilmiştir. Dava konusu işlem ivedi yargılama usulüne tabi olduğundan ret kararına karşı davacı tarafın temyiz yoluna başvurma hakkı bulunmaktadır.

29) Şirketin 12.12.2017 tarihli KAP açıklamasıdır.

Bilindiği üzere Şirketimiz hukuki süreçler ve özel durumlar sebebiyle Sermaye Piyasası Kurulundan Mali Tablolar ve Eklerinin yayınlanmasına ilişkin olarak 01.01.2018 (dahil) tarihine kadar ek süre istemiş ve Sermaye Piyasası Kurulu 2015-12 döneminden başlamak üzere ve 2017-09 dönemi dahil olacak şekilde 01.01.2018 tarihine kadar ek süre verilmesine izin vermişti.

Şirketimiz 13.07.2017 tarihinde Ak Bağımsız Denetim ve SMMM A.Ş. firmasını bağımsız denetçi olarak atanmasına yönelik karar almış ve Ak Bağımsız Denetim ve SMMM A.Ş.' nin Sermaye Piyasası mevzuatı, Türk Ticaret Kanunu ve ilgili mevzuat çerçevesinde Şirketimizi denetimi için ilgili atanma kararı 19.09.2017 tarihli ve 9411 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesinde tescil ve ilan edildiğini daha önce KAP' ta duyurmuştu.

Gelinen noktada Şirketimize atanan Bağımsız Denetçi Şirket, çalışmalarına ivedi olarak başlamış olup Şirketimizin içinde bulunduğu süreçler ve uzun süredir bağımsız denetim çalışmalarının yapılamamış olmasından kaynaklı teknik anlamdaki yoğunluk sebebiyle 2016 ve 2017 mali yılına ilişkin bağımsız denetim raporlarını 01.01.2018 tarihine kadar yetiştiremeyeceği hususu oluşmuş ve bu anlamda Şirketimiz Yönetimi yukarıda bahsi geçen mali dönemlere ek olarak 01.01.2017- 31.12.2017 dönemini de kapsayacak şekilde 30.04.2018 (dahil) tarihine kadar ek süre verilmesi hususunu Sermaye Piyasası Kurulundan talep etmek için başvuru yapmıştır.

Şirketimiz Sermaye Piyasası Kurulundan 30.04.2018 (dahil) ek süre aldığı takdirde Bağımsız Denetim Raporlarının açıklanması için bahsi geçen son tarihi (30.04.2018) beklemeksizin denetim raporları tamamlandıkça bu süre zarfında raporları açıklamayı planlamaktadır.

Şirketimizin olağan ticari ve madencilik faaliyetleri devam etmekte olup yaşanan gecikmenin nedeni tamamen teknik sebeplere dayanmaktadır.

Sermaye Piyasası Kurulundan tarafımıza faks olarak gönderilen yazıya göre, Kurulun 15.12.2017 tarih ve 47/1543 sayılı toplantısında; SPK' nun II-14.1 sayılı 'Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar' Tebliği'nin 13.maddesi kapsamında, 31.12.2015 - 31.03.2016 - 30.06.2016 - 30.09.2016 - 31.12.2016 - 31.03.2017 - 30.06.2017 - 30.09.2017 ve 31.12.2017 tarihli finansal raporların Kamuya açıklanmasına ilişkin olarak 30.04.2018 (dahil) tarihine kadar ek süre verildiği tarafımıza bildirilmiştir.

30) BAĞIŞLAR ve MEDYA İLE İLGİLİ DAVALAR VE HUKUKSAL SÜREÇ

Sermaye Piyasası Kurulu karar organının 09/12/2016 tarih ve 34/1236 sayılı kararında FETÖ/PDY ile iltisaklı olduğu için kapatılan İpek Üniversitesi ve Vakfına 2007-2015 yılları arasında bağışlar yoluyla aktarılan tutarlar nedeniyle halka açık Koza Grubu şirketlerinin yasal faizler dahil 292.577.312,84 TL zarara uğratıldığı hususu tespit edilmiştir. Keza aynı kurulun 34/1235 sayılı kararı ile FETÖ/PDY ile iltisaklı olduğu için kapatılan İpek Medya Grubu Kuruluşlarına 2007-2015 yılları arasında fon aktarılması yoluyla aktarılan tutarlar nedeniyle halka açık Koza Grubu şirketlerinin yasal faizler dahil 762.359.124 TL zarara uğratıldığı hususu tespit edilmiştir.

Tespit olunan bu zararların ilgililerinden tahsili için yasal süreçlerin başlatılması gereği şirkete tebliğ edilmiş, ayrıca ilgililer hakkında SPK tarafından Cumhuriyet Başsavcılığına suç duyurusunda bulunulmasına da karar verilmiştir.

Bu karar kapsamında; şirket tarafından ilgililer aleyhinde Ticaret mahkemelerinde tazminat davaları açılmıştır.

Şirkete kayyım atanmasına neden olan olaylar çerçevesinde Ankara Cumhuriyet Başsavcılığı tarafından iddianame tanzim edilmiş olup iddianamenin kabulüyle birlikte Ankara 24. Ağır Ceza Mahkemesinde yargılama henüz devam etmektedir. İddianamede yukarıda açıklanan bağış ve fon aktarımı eylemleri Terörizmin Finansmanı suçu çerçevesinde değerlendirilmekte olup, suçta kullanıldığı değerlendirilen şirketin hisselerinin müsadereci talep olunmaktadır.

Yapılan bağışların ve medya kuruluşlarına fon aktarımının terörizmin finansmanı suçunu teşkil edip etmediği, şirketin terörizmin finansmanında kullanılıp kullanılmadığı, dolayısıyla şirket hisselerinin müsaderecinin gerekip gerekmediği konusunda yargılama henüz sürmekte olduğundan ve maddi hakikat ancak kesinleşmiş yargı kararı ile ortaya çıkacağından dolayı şirket yönetim kurulu yerine atanan kayyım heyeti tarafından TTK 401/4 maddesi kapsamında 2015 mali yılı ve öncesinde yapılan Bağış ve Medya Kuruluşlarına Fon aktarımı dahil tüm iş ve işlemler ile ilgili olarak Yönetim Teyit Mektubu verilmemiştir.

Yukarıda belirtilen nedenle, bağımsız denetçi tarafından ise Yönetim Teyit Mektubu verilmemesi hususu, **Görüş Bildirmekten Kaçınma**'nın dayanakları arasına alınmıştır.

31) İK AKADEMİ İLE İLGİLİ DAVALAR VE VE HUKUKSAL SÜREÇ

Sermaye Piyasası Kurulu karar organının 21/04/2016 tarih ve 13/456 sayılı kararında ilişkili taraf İK Akademi İnşaat Proje ve Taahhüt A.Ş. firmasına Emsallerine uygunluk, piyasa teamülleri ticari hayatın basiret ve dürüstlük ilkelerine aykırı olarak farklı fiyat, ücret bedel ve şartlar içeren ticari uygulamalar yapmak yoluyla aktarılan tutarlar nedeniyle halka açık Koza Grubu şirketlerinin yasal faizler dahil 292.577.312,84 TL zarara uğratıldığı hususu tespit edilmiştir.

Tespit olunan bu zararların ilgililerinden tahsili için yasal süreçlerin başlatılması gereği şirkete tebliğ edilmiş, ayrıca ilgililer hakkında SPK tarafından Cumhuriyet Başsavcılığına suç duyurusunda bulunulmasına da karar verilmiştir.

Bu karar kapsamında; şirket tarafından ilgililer aleyhinde Ticaret mahkemelerinde tazminat davaları açılmıştır.

Şirkete kayyım atanmasına neden olan olaylar çerçevesinde Ankara Cumhuriyet Başsavcılığı tarafından iddianame tanzim edilmiş olup iddianamenin kabulüyle birlikte Ankara 24. Ağır Ceza Mahkemesinde yargılama henüz devam etmektedir. İddianamede yukarıda açıklanan eylemler Örtülü Kazanç Aktarımı suçu çerçevesinde değerlendirilmektedir.

Yapılan bu işlemlerin Örtülü Kazanç Aktarımı suçunu teşkil edip etmediği konusunda yargılama henüz sürmekte olduğundan ve maddi hakikat ancak kesinleşmiş yargı kararı ile ortaya çıkacağından dolayı şirket yönetim kurulu yerine atanan kayyım heyeti tarafından TTK 401/4 maddesi kapsamında 2015 mali yılı ve öncesinde yapılan bu aktarımlar dahil tüm iş ve işlemler ile ilgili olarak Yönetim Teyit Mektubu verilmemiştir.

Yukarıda belirtilen nedenle, bağımsız denetçi tarafından ise Yönetim Teyit Mektubu verilmemesi hususu, **Görüş Bildirmekten Kaçınma**'nın dayanakları arasına alınmıştır.

32. Şirket 01.01.2017- 31.12.2017 hesap dönemine ait SPK mevzuatına göre düzenlenmemiş mali tabloları ihtirazi kayıt ile beyan etmiştir

FİNANSAL TABLOLAR

FİNANSAL TABLOLAR

KOZA ALTIN İŞLETMELERİ A.Ş.

31 ARALIK 2017 VE 2016 TARİHLİ FİNANSAL DURUM TABLOLARI

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

	Not	(Bağımsız Denetimden Geçmiş) Cari Dönem 31.12.2017	(Bağımsız Denetimden Geçmiş) Önceki Dönem 31.12.2016
	Referansları		
VARLIKLAR			
Dönen Varlıklar		2.252.081	1.807.175
Nakit ve Nakit Benzerleri	3	1.812.742	1.540.598
Ticari Alacaklar	6	1.365	937
<i>İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar</i>	<i>6</i>	<i>1.365</i>	<i>937</i>
Diğer Alacaklar	4	145.320	75.286
<i>İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar</i>	<i>4</i>	<i>145.320</i>	<i>75.286</i>
Stoklar	8	210.236	131.136
Peşin Ödenmiş Giderler	9	25.198	25.704
Diğer Dönen Varlıklar	16	57.220	33.514
Duran Varlıklar		906.694	828.181
Finansal Yatırımlar	5	226.331	225.714
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	10	109.729	112.088
Maddi Duran Varlıklar	11	523.693	449.938
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	12	15.913	15.487
<i>Şerefiye</i>	<i>12</i>	<i>14.017</i>	<i>14.017</i>
<i>Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar</i>	<i>12</i>	<i>1.896</i>	<i>1.470</i>
Peşin Ödenmiş Giderler	9	9.981	7.788
Ertelenmiş Vergi Varlığı	24	17.528	15.646
Diğer Duran Varlıklar	16	3.519	1.520
TOPLAM VARLIKLAR		3.158.775	2.635.356

Ekteki notlar bu finansal tabloların ayrılmaz parçasıdır.

KOZA ALTIN İŞLETMELERİ A.Ş.**31 ARALIK 2017 VE 2016 TARİHLİ FİNANSAL DURUM TABLOLARI**

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

	Not	(Bağımsız Denetimden Geçmiş) Cari Dönem 31.12.2017	(Bağımsız Denetimden Geçmiş) Önceki Dönem 31.12.2016
Referansları			
KAYNAKLAR			
Kısa Vadeli Yükümlülükler		212.139	152.215
Ticari Borçlar	6	22.734	21.464
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar</i>	6	22.734	21.464
Diğer Borçlar	4	3.909	15.472
<i>İlişkili Taraflara Diğer Borçlar</i>	4	3.909	15.472
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	15	8.758	5.954
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	24	22.860	41.712
Kısa Vadeli Karşılıklar	14,15	146.040	61.665
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar</i>	15	6.408	5.217
<i>Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar</i>	14	139.632	56.448
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	16	7.838	5.948
Uzun Vadeli Yükümlülükler		46.222	134.135
Diğer Borçlar	7	20.713	19.328
<i>İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar</i>	7	20.713	19.328
Uzun Vadeli Karşılıklar	14,15	25.509	114.807
<i>Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar</i>	15	13.480	6.991
<i>Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar</i>	14	12.029	107.816
ÖZKAYNAKLAR		2.900.414	2.349.006
Ödenmiş Sermaye	17	152.500	152.500
Sermaye Enflasyon Düzeltmesi Farkları	17	3.579	3.579
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer			
Kapsamlı Gelirler/Giderler	17	(1.307)	(19)
<i>Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Farkları</i>	17	(1.307)	(19)
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	17	137.390	137.390
Geçmiş Yıllar Karları	17	2.055.556	1.660.401
Net Dönem Karı	25	552.696	395.155
TOPLAM KAYNAKLAR		3.158.775	2.635.356

Ekteki notlar bu finansal tabloların ayrılmaz parçasıdır.

KOZA ALTIN İŞLETMELERİ A.Ş.**1 OCAK - 31 ARALIK 2017 VE 2016 HESAP DÖNEMLERİNE AİT
KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOLARI**

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

		(Bağımsız Denetimden Geçmiş) Cari Dönem 01.01.2017 31.12.2017	(Bağımsız Denetimden Geçmiş) Önceki Dönem 01.01.2016 31.12.2016
	Not Referansları		
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	18	967.560	1.038.817
Satışların Maliyeti (-)	18,20	(402.226)	(336.874)
BRÜT KAR		565.334	701.943
Araştırma ve Geliştirme Giderleri (-)	19,20	(7.361)	(19.130)
Pazarlama ve Satış Giderleri (-)	19,20	(2.175)	(1.572)
Genel Yönetim Giderleri (-)	19,20	(102.988)	(86.632)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	21	29.956	26.025
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	21	(26.522)	(186.257)
ESAS FAALİYET KARI		456.244	434.377
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler / Giderler net	22	190.622	98.058
FİNANSMAN GELİRİ VE GİDERİ ÖNCESİ FAALİYET KARI		646.866	532.435
Finansman Gelirleri	23	351.579	255.310
Finansman Giderleri (-)	23	(312.525)	(193.531)
VERGİ ÖNCESİ KAR		685.920	594.214
Vergi Gideri	24	(133.224)	(199.059)
Dönem Vergi Gideri (-)	24	(134.784)	(151.328)
Ertelenmiş Vergi Gideri	24	1.560	(47.731)
DÖNEM KARI	25	552.696	395.155
NET DÖNEM KARI	25	552.696	395.155
DİĞER KAPSAMLI GELİR/GİDER			
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar		(1.288)	4.292
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm			
Kayıpları/(Kazançları)		(1.610)	5.365
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı			
Gelire İlişkin Vergiler	24	322	(1.073)
Ertelenmiş Vergi Geliri/(Gideri)	24	322	(1.073)
DİĞER KAPSAMLI GİDER/(GELİR)		(1.288)	4.292
TOPLAM KAPSAMLI GELİR		551.408	399.447
Sürdürülen faaliyetlerden pay başına kazanç	25	3,6242	2,5912

KOZA ALTIN İŞLETMELERİ A.Ş.

1 OCAK - 31 ARALIK 2017 VE 2016 HESAP DÖNEMLERİNE AİT ÖZKAYNAKLAR DEĞİŞİM TABLOLARI

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltilmesi Farkları	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler/Giderler Tanımlanmış Fayda Planları Birikmiş Yeniden Ölçüm Farkları	Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Birikmiş Karlar		
					Geçmiş Yıllar Karları	Net Dönem Karı	Özkaynaklar Toplamı
Bağımsız Denetimden Geçmiş Önceki Dönem							
01.01.2016 (Dönem Başı)	152.500	3.579	(4.311)	137.390	1.407.298	253.103	1.949.559
Transferler	-	-	-	-	253.103	(253.103)	-
Toplam Kapsamlı Gelir	-	-	4.292	-	-	395.155	399.447
Bağımsız Denetimden Geçmiş Önceki Dönem							
31.12.2016 (Dönem Sonu)	152.500	3.579	(19)	137.390	1.660.401	395.155	2.349.006
Transferler	-	-	-	-	395.155	(395.155)	-
Toplam Kapsamlı Gelir	-	-	(1.288)	-	-	552.696	551.408
Bağımsız Denetimden Geçmiş Cari Dönem							
31.12.2017 (Dönem Sonu)	152.500	3.579	(1.307)	137.390	2.055.556	552.696	2.900.414

Ekteki notlar bu finansal tabloların ayrılmaz parçasıdır.

KOZA ALTIN İŞLETMELERİ A.Ş.**1 OCAK - 31 ARALIK 2017 VE 2016 HESAP DÖNEMLERİNE AİT
NAKİT AKIŞ TABLOLARI**

(Tüm tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

		(Bağımsız Denetimden Geçmiş) Cari Dönem 01.01.2017 31.12.2017	(Bağımsız Denetimden Geçmiş) Önceki Dönem 01.01.2016 31.12.2016
	Not Referansları		
A) İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			
Dönem Karı		552.696	395.155
İşletme Faaliyetlerinden Sağlanan Net Nakitin Dönem Karı ile Mutabakatına Yönelik Düzeltmeler:			
Amortisman ve İrfa Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	20	61.934	71.820
Faiz ve Diğer Finansal Gelir ile İlgili Düzeltmeler	22	(186.728)	(91.709)
Faiz ve Diğer Finansal Gider ile İlgili Düzeltmeler	23	190	4.793
Şüpheli Alacak Karşılığı ile İlgili Düzeltmeler	21	2.350	6.629
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar ile İlgili Düzeltmeler		7.465	2.986
Rödevans ve Devlet Maden Hakkı Gider Karşılığı ile İlgili Düzeltmeler		30.151	31.616
Araştırma ve Geliştirme Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		6.850	12.839
Çevre Rehabilitasyonu, Maden Sahalarının İstisna ve Maden Kapama Karşılığına İlişkin Dönem İçerisinde Giderleşen İskonto, Kur Farkı Etkisi ve Tahmin Değişikliği		(15.521)	2.757
Duran Varlıkların Elde Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıp/Kazançlar ile İlgili Düzeltmeler - Net	22	(3.894)	(6.348)
Vergi Gideri ile İlgili Düzeltmeler	24	133.224	199.039
Ödenen Vergiler	24	(153.636)	(119.307)
Gerçekleşmeyen Kur Farkı Giderleri/(Gelirleri) ile İlgili Düzeltmeler		1.235	17.257
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			
Stoklardaki Değişim	8	(79.100)	12.807
İlişkili Taraflardan Olan Ticari Olmayan Alacaklardaki Değişim	4	(70.034)	(74.503)
Diğer Alacaklar, Varlıklar ve Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Değişim	5,9,16	(28.009)	(27.069)
Ticari Alacaklardaki Değişim	6	(2.778)	(592)
Ticari Borçlardaki Değişim	6	1.270	(576)
Diğer Borçlar ve Yükümlülüklerdeki Değişim	4,7,14,15,16	(24.357)	100.739
Ödenen Rehabilitasyon Giderleri		(6.896)	(3.340)
Ödenen Araştırma Giderleri		(6.850)	(12.839)
Ödenen Kudem Tazminatı	15	(1.970)	(2.678)
Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Kur Farkı Değişimi Etkisi		(2.547)	(48.856)
İşletme Faaliyetlerinden Kaynaklanan Net Nakit		215.043	470.662
B) YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			
Alınan Faiz	22	186.728	91.709
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlık Alımları	10,11,12	(134.286)	(32.133)
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıklar Satışından Elde Edilen Hasılat	21,22	4.659	6.640
Yatırım Faaliyetlerinde Kullanılan Nakit		57.101	66.216
C) FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			
Banka Kredileri Ödemeleri		-	(13.224)
Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit		-	(13.224)
Yabancı Para Çevrim Farklarının Etkisinden Önce Nakit ve Nakit Benzerlerindeki Net Artış		272.144	523.654
D. YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ NAKİT ve NAKİT BENZERLERİ ÜZERİNDEKİ ETKİSİ			
Nakit ve Nakit Benzerlerindeki Net Artış (Azalış)		272.144	523.654
E) DÖNEM BAŞI NAKİT ve NAKİT BENZERLERİ			
DÖNEM SONU NAKİT ve NAKİT BENZERLERİ		1.540.598	1.016.944
		1.812.742	1.540.598



YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN

BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

Koza Altın İşletmeleri A.Ş. Yönetim Kurulu'na

1) Sınırlı Olumlu Görüş

Koza Altın İşletmeleri A.Ş. 'nin ("Şirket") 01.01-31.12.2017 tarihli hesap dönemine ilişkin yıllık faaliyet raporunu denetlemiş bulunuyoruz.

Görüşümüze göre, Yönetim Kurulu'nun yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulu'nun Şirket'in durumu hakkında denetlenmiş olan finansal tablolarda yer alan bilgileri kullanarak yaptığı irdelemeler, tüm önemli yönleriyle, denetlenen tam set finansal tablolarla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlıdır ve 30 Nisan 2018 tarihli Bağımsız Denetçi Raporu'nda yer alan "Sınırlı Olumlu Görüşün Dayanakları" bölümünde belirtilen hususların etkileri haricinde gerçeği yansıtmaktadır.

2) Sınırlı Olumlu Görüşün Dayanakları

- Ankara 5. Sulh Ceza Hakimliği'nin 26 Ekim 2015 tarihli kararına istinaden Şirket'in yönetimi, Kayyum heyetine, akabinde 22 Eylül 2016 tarihinde Tasarruf Mevduatı Sigorta Fonu'na ("TMSF") devredilmiş olup bu rapor tarihi itibarıyla, Şirket nezdinde Savcılık Makamı, Emniyet Maii Suçlar Şubesi ve SPK tarafından çeşitli inceleme ve çalışmalar devam etmektedir. İlgili kararın dayanağına ve devam eden hukuki sürecin durumunu belirlemeye temel teşkil edecek raporlarla ilgili olarak, Şirket'in finansal tablolarında herhangi bir düzeltme yapılmasının gerekip gerekmediğine yönelik yeterli ve uygun denetim kanıtı tarafımızdan elde edilememiştir.
- Bağımsız Denetim Standartları 240 – Finansal Tabloların Bağımsız Denetiminde Bağımsız Denetçinin Hileye İlişkin Sorumlulukları'na istinaden hile kaynaklı önemli yanlışlık riski olarak değerlendirilen risklere karşı uygulanan defteri kebire aktarılan yevmiye kayıtlarının test edilmesine ilişkin denetim prosedürleri Şirket'in iç kontrol birimi ve Riskin Erken Saptanması Komitesi bulunmaması nedeniyle gerçekleştirilememiştir.
- Şirket'in rapor tarihi itibarıyla iç kontrol birimi ve Riskin Erken Saptanması Komitesi bulunmamaktadır.
- Şirket'in 11 Eylül 2015 tarihine dek konsolide ettiği İngiltere'de yerleşik bağlı ortaklığı Koza Ltd. üzerindeki kontrolünün, söz konusu Şirket'in 11 Eylül 2015 tarihinde yapmış olduğu ve 2 Kasım 2015 tarihinde İngiltere'de tescil edilmiş olan genel kurulu neticesinde yitirilmiş olduğu anlaşılmıştır. SPK'nın 4 Şubat 2016 tarihli kararına istinaden kontrol kaybına ilişkin başlatmış olduğu yasal süreç bu rapor tarihi itibarıyla devam etmektedir. Şirket, 31 Aralık 2015 tarihli finansal durum tablosunda, Koza Ltd. kontrol kaybını "Durdurulan faaliyetlerden giderler" olarak göstermiştir. Şirket'in, Koza Ltd.'de sahip olduğu payların TFRS 10 – Konsolide Finansal Tablolar Standardı hükümleri uyarınca yapılması gereken gerçeğe uygun değer tespit çalışmasını tarafımıza sunamamış olmasından dolayı, finansal tablolarda herhangi bir düzeltme yapılmasının gerekip gerekmediğine yönelik olarak yeterli ve uygun denetim kanıtı tarafımızdan elde edilememiştir. Şirket, finansal tablolarında, Koza Ltd.'yi 218.325 Bin TL tutarındaki maliyet bedelinden duran varlıklarda "Finansal Yatırımlar" hesabında sunmuştur.

h

- e) Şirket yönetimi, her bir bilanço döneminde görünür ve muhtemel maden rezervlerine istinaden yapmış oldukları tahminlerini gözden geçirmekte olup söz konusu rezerv ve kaynak miktarları 31 Aralık 2017 ve 2016 tarihleri itibarıyla bağımsız profesyonel değerlendirme şirketi, "SRK Consulting" tarafından "JORC" standartları doğrultusunda güncellenmiştir. Söz konusu maden varlıkları dışındaki sabit kıymetler, şerefiye tutarları ve yatırım amaçlı gayrimenkullerle ilgili değerlendirme çalışmaları olmadığı için 31 Aralık 2017 tarihli finansal tablolarda değer düşüklüğü testi yapılamamıştır.

Yaptığımız bağımsız denetim, Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu'nun ("KGK") tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartları'nın bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartları'na ("BDS") uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar kapsamındaki sorumluluklarımız, raporumuzun "Bağımsız Denetçinin Finansal Tabloların Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları" bölümünde ayrıntılı bir şekilde açıklanmıştır. KGK tarafından yayımlanan Bağımsız Denetçiler için Etik Kurallar ("Etik Kurallar") ile finansal tabloların bağımsız denetimiyle ilgili mevzuatta yer alan etik hükümlere uygun olarak Şirket'ten bağımsız olduğumuzu beyan ederiz. Etik kurallar ve mevzuat kapsamındaki etiğe ilişkin diğer sorumluluklar da tarafımızca yerine getirilmiştir. Bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bağımsız denetim kanıtlarının, sınırlı olumlu görüşümüzün oluşturulması için yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.

3) Tam Set Finansal Tablolara İlişkin Denetçi Görüşümüz

1 Ocak - 31 Aralık 2017 hesap dönemine ilişkin tam set finansal tabloları hakkında 30 Nisan 2018 tarihli denetçi raporumuzda görüşümüze göre, finansal tablolar, "Sınırlı Olumlu Görüşün Dayanakları" bölümünde belirtilen hususların etkileri dışında, Şirket'in 31 Aralık 2017 tarihi itibarıyla finansal durumunu ve aynı tarihte sona eren hesap dönemine ait finansal performansını ve nakit akışlarını Türkiye Muhasebe Standartları'na ("TMS") uygun olarak tüm önemli yönleriyle gerçeğe uygun bir biçimde sunmaktadır.

4) Yönetim Kurulu'nun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu

Şirket Yönetimi, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun ("TTK") 514 ve 516'ncı maddelerine ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK") II-14.1 No'lu "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği"ne ("Tebliğ") göre yıllık faaliyet raporuyla ilgili olarak aşağıdakilerden sorumludur:

- a) Yıllık faaliyet raporunu bilanço gününü izleyen ilk üç ay içinde hazırlar ve Genel Kurul'a sunar.
- b) Yıllık faaliyet raporunu; Şirketin o yıla ait faaliyetlerinin akışı ile her yönüyle finansal durumunu doğru, eksiksiz, gerçeğe uygun ve dürüst bir şekilde yansıtabilecek şekilde hazırlar. Bu raporda finansal durum, finansal tablolara göre değerlendirilir. Raporda ayrıca, Şirketin gelişmesine ve karşılaşması muhtemel risklere de açıkça işaret olunur. Bu konulara ilişkin Yönetim Kurulu'nun değerlendirmesi de raporda yer alır.
- c) Faaliyet raporu ayrıca aşağıdaki hususları da içerir:
- Faaliyet yılının sona ermesinden sonra Şirkette meydana gelen ve özel önem taşıyan olaylar,
 - Şirketin araştırma ve geliştirme çalışmaları,
 - Yönetim Kurulu üyeleri ile üst düzey yöneticilere ödenen ücret, prim, ikramiye gibi mali menfaatler, ödenekler, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri, ayni ve nakdi imkanlar, sigortalar ve benzeri teminatlar.

Yönetim Kurulu, faaliyet raporunu hazırlarken Gümrük ve Ticaret Bakanlığı'nın ve ilgili kurumların yaptığı ikincil mevzuat düzenlemelerini de dikkate alır.



5) Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumluluğu

Amacımız, TTK hükümleri ve Tebliğ çerçevesinde yıllık faaliyet raporu içinde yer alan finansal bilgiler ile Yönetim Kurulu'nun denetlenmiş olan finansal tablolarda yer alan bilgileri kullanarak yaptığı irdelemelerin yaptığı irdelemelerin, Şirket'in denetlenen finansal tablolarıyla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlı olup olmadığı ve gerçeği yansıtır yansıtmadığı hakkında görüş vermek ve bu görüşümüzü içeren bir rapor düzenlemektir.

Yaptığımız bağımsız denetim, BDS'lere uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar, etik hükümlere uygunluk sağlanması ile bağımsız denetimin, faaliyet raporunda yer alan finansal bilgiler ve Yönetim Kurulu'nun denetlenmiş olan finansal tablolarda yer alan bilgileri kullanarak yaptığı irdelemelerin yaptığı irdelemelerin finansal tablolarla ve denetim sırasında elde edilen bilgilerle tutarlı olup olmadığına ve gerçeği yansıtır yansıtmadığına dair makul güvence elde etmek üzere planlanarak yürütülmesini gerektirir.

Bu bağımsız denetimi yürütüp sonuçlandıran sorumlu denetçi Doğu Bektaş'tır.

AK BAĞIMSIZ DENETİM VE SERBEST MUHASEBECİ MALİ MÜŞAVİRLİK A.Ş.

Doğu Bektaş, SMMM
Sorumlu Denetçi

İstanbul, 30 Nisan 2018

**ak BAĞIMSIZ DENETİM
VE SMMM A.Ş.**
Yakuplu Mh. Hürriyet Bulvarı Plaza Yakuplu
No:131 Kat:3 D:30 Beşiktaş/İSTANBUL
Beylikdüzü İlçe 10574515 Tic.Sic.No: 955842
www.akbagimsizdenetim.com.tr

ŞİRKET GENEL BİLGİLERİ

Şirket Ticari Unvanı: Koza Altın İşletmeleri A.Ş.

Ticaret Sicil Numarası: 147553

Merkez Adres: İstanbul Yolu, 10.km No:310, Batıkent-ANKARA

Telefon: 0312 587 10 00

İstanbul Şube: Maltepe Mah. Litros Yolu Sok. No:2-4 / 2825

Telefon: 0212 501 25 90

Bergama Şube: Ovacık Köyü Kavşağı Bergama / İzmir

Telefon: 0232 641 80 17

Çukuralan Şube: Kocagedik Mevkii Çukuralan Köyü Dikili / İzmir

Telefon: 0232 641 80 17

Himmetdede Şube: Himmetdede İstasyon Mah. Ankara Cad. No:28 Kocasinan / Kayseri

Telefon: 0352 399 22 76

Granit Ocağı ve Kıрма Tesis Şubesi: Himmetdede Bucağı Yuvalı Köyü No:1/1 Kocasinan / Kayseri

Mastra Şube: Demirkaynak Köyü / Gümüşhane

Telefon: 0456 247 10 01

Kaymaz Şube: Namık Kemal Mah. Şükrü Tuncel Cad. No:51 Kaymaz Beldesi Sivrihisar / Eskişehir

Telefon: 0222 721 22 60

Söğüt Şube: Orta Mah. Gündüzbey Cad. No:10 Söğüt / Bilecik

Telefon: 0228 362 00 91

Havran Şube: Çoraklıtepe Mevkii Havran / Balıkesir

KOZA

ALTIN İŞLETMELERİ

Genel Müdürlük
İstanbul Yolu 10. km
No: 310 Batıkent / Ankara
Tel: 0312 587 10 00
Faks: 0312 587 11 00
www.kozaaltin.com.tr

Ovacık Altın Madeni
PK: 14 - 15 Çamköy Sokak
No: 132 -133
Bergama / İzmir
Tel: 0232 641 80 17
Faks: 0232 641 80 19

Çukuralan Altın Madeni
Çukuralan Mahallesi
Kocagedik Tepe Mevkii
Dikili / İzmir
Tel: 0232 455 43 00
Faks: 0232 455 43 01

Kaymaz Altın Madeni
Kaymaz Mahallesi
Şükrü Tuncel Caddesi No: 51
Sivrihisar / Eskişehir
Tel: 0222 721 22 52
Faks: 0222 721 22 51

Himmetdede Altın Madeni
Himmetdede Mah.
Ankara Bulvarı No: 230
Kocasinan / Kayseri
Tel: 0352 220 70 00
Faks: 0352 220 70 13

Mastra Altın Madeni
Demirkaynak Köyü
Gümüşhane
Tel: 0456 247 10 01
Faks: 0456 247 10 14