



KOZA
ALTIN İŞLETMELERİ

FAALİYET RAPORU

1 Ocak - 31 Mart

2022

VİZYONUMUZ

Ülkemizde altın madenciliği sektöründe lider firma olarak uluslararası platformda söz sahibi olmak

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.

MİSYONUMUZ

Altın madenciliğindeki 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.



YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

01.01.2022 - 31.03.2022

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

2022 yılı ilk üç aylık dönemde **57.990** ons altın ve **21.249** ons gümüş üretimi gerçekleştirilmiştir.

31 Mart 2022 itibariyle Türkiye genelinde Ege, Marmara, Karadeniz, Orta ve Doğu Anadolu Bölgelerinde **112** işletme ve **140** arama ruhsatına sahiptir. 31 Mart 2022 itibariyle, Koza Altın İşletmeleri A.Ş. ("Şirket") bünyesinde beş adet üretim yapan maden bulunmaktadır. Ovacık'ta yeraltı işletmeciliği, Çukuralan'da yeraltı işletmeciliği, Himmetdede'de açık ocak işletmeciliği yapılmaktadır. Mastra'da açık ocak işletmeciliği Ağustos 2020 'de tamamlanmış olup yeraltı işletmeciliği devam etmektedir. Bunun yanı sıra Kaymaz projesinde açık ocak üretimi tamamlanmış olup tesis üretimi mevcut stoklarla devam etmektedir. Türkiye'nin kuzey doğusunda yer alan Ağrı'ya yakın Mollakara projesinde metalurjik test çalışmaları tamamlanmış, çevresel testler devam etmektedir. Ek olarak Mollakara projesinde temel ve detay mühendislik çalışmalarına başlanmıştır. Batı Anadolu'da Karapınar projesinde fizibilite çalışmaları tamamlanmış ve Koza Altın İşletmeleri rezervlerine dahil edilmiştir. Bunlara ek olarak, diğer projeler kapsamında Türkiye'de erken arama aşamasından gelişmiş arama aşamalarına kadar uzanan ve 2021 yılında kaynak hesaplamaları tamamlanmış olan 11 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.

2022 yılı ilk üç aylık dönemde **57.990** ons altın üretilmiş ve **1.408,8** milyon TL gelir elde edilmiştir.

GENEL BAKIŞ

	2022 OCAK - MART	2021 OCAK - MART
Üretim (CIP Tesisler)	46,3 koz altın (3,40 g/t) 21,2 koz gümüş (2,47 g/t)	50,4 koz altın (4,07 g/t) 21,2 koz gümüş (2,71 g/t)
Üretim (Yığın Liçi Tesisler)	11,7 koz altın (1,16 g/t)	12,1 koz altın (0,57 g/t)
Üretim (Toplam)	58,0 koz altın (2,32 g/t) 21,2 koz gümüş (2,47 g/t)	62,5 koz altın (1,52 g/t) 21,2 koz gümüş (2,71 g/t)

	2022 OCAK - MART	2021 OCAK - MART
Nakit Maliyetler	\$ 766/ons	\$ 917/ons
Gelir	TL 1.408,8 milyon	TL 848,8 milyon
FAVÖK	TL 848,0 milyon	TL 441,7 milyon
FVÖK	TL 781,1 milyon	TL 404,7 milyon



YÖNETİM VE ORGANİZASYON

YÖNETİM KURULU

Yönetim Kurulu Başkanı
İsmail GÜLER

Yönetim Kurulu Başkan Vekili
Enis Güçlü ŞİRİN

Yönetim Kurulu Üyesi
Cahit TOKMAK

Yönetim Kurulu Üyesi / CEO
Mahmut ÇELİK

ÜST YÖNETİM

Genel Müdür / CEO
Mahmut ÇELİK

Genel Müdür Yardımcısı
Teknik
Haldun REYHANOĞLU

Genel Müdür Yardımcısı
Mali
Ramazan KARADEMİR

Genel Müdür Yardımcısı
İşletmeler
Adil AYGAN

Genel Müdür Yardımcısı
Bilgi Teknolojileri
Aziz Mahmut KARAŞ

Genel Müdür Yardımcısı
Ticari
Gürkan GÜNDEMİR

Koza Altın İşletmeleri A.Ş.'ye Ankara 5. Sulh Ceza Hâkimliği'nin 26.10.2015 tarihli kararı ile Ceza Muhakemesi Kanunu'nun (CMK) 133üncü maddesinin 1inci fıkrası uyarınca, Şirket'in yönetim organının tüm yetkilerini kullanmak ve yeni yönetim kurulunu oluşturmak üzere kayyım ataması yapılmıştır. Ankara 5. Sulh Ceza Hâkimliği'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, hâkim veya mahkeme tarafından Tasarruf Mevduatı Sigorta Fonu'na devredilir ve devir ile birlikte kayyımların görevleri sona erer."* hükmü getirilmiştir. Bunun üzerine Ankara 4. Sulh Ceza Hâkimliğinin 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 ilk derece mahkemesince karara bağlanmıştır. İlk derece mahkemesi kararında; yargılaması yapılan önceki yönetim kurulu üyelerine ait olan şirket hisselerinin müsaderesine karar verilmiştir. Karar kesinleşinceye değin yukarıda anlatılan kayyım atanması şeklindeki tedbirin aynen devamına karar verilmiştir. Karar henüz kesinleşmemiştir. Ankara 24. Ağır Ceza Mahkemesi 2017/44 E. sayılı davasında ayrıca, mahkemeye gelmedikleri için yargılamaları yapılamayan önceki yönetim kurulu üyeleri hakkında ise dosyalarının tefrik edilerek yeni bir esasa kaydına, yargılamaların bu dosya üzerinden devamına, yargılama sonuna değin yukarıda anlatılan kayyım atanması şeklindeki tedbirin aynen devamına karar verilmiştir. Tefrik edilen dosya Ankara 24. Ağır Ceza Mahkemesi 2020/20 E. numarasını almıştır.

MALİ GÖZDEN GEÇİRME

- 2022 yılı ilk üç aylık dönemde **57.990** ons altın üretimi gerçekleşmiştir. 31.03.2022 itibariyle 4.124 ons satılmaya hazır altın stoku bulunmaktadır.
- 2021 yılı ilk üç aylık dönemde 848,8 milyon TL olan satış geliri, 2022 yılı aynı dönemde 560,0 milyon TL'lik bir artışla 1.408,8 milyon TL olarak gerçekleşmiştir.
- 2021 yılı ilk üç aylık dönemde 404,7 milyon TL olan FVÖK, 2022 yılı aynı dönemde 376,4 milyon TL'lik bir artışla 781,1 milyon TL olarak gerçekleşmiştir.



1. Üretim

2022 yılı ilk üç aylık dönemde **57.990** ons altın ve **21.249** ons gümüş üretimi gerçekleştirilmiştir. Koza Altın, **31 Mart 2022** itibariyle Türkiye genelinde **112** işletme ruhsatı ve **140** 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. 2022 yılı ilk üç aylık dönemde Ovacık Tesisinde 35.739 ons altın (5,43 g/t altın tenörlü), 10.943 ons gümüş (2,45 g/t gümüş tenörlü) üretimi gerçekleştirilmiştir. İkinci proses tesisi olan Kaymaz'da, Aralık 2011'de altın üretimine başlanmıştır. 2022 yılı ilk üç aylık dönemde 10.504 ons altın (1,53 g/t altın tenörlü), 10.293 ons gümüş (2,49 g/t gümüş tenörlü) üretimi gerçekleştirilmiştir.

Üçüncü tesis olan Himmetdede'de 2022 yılı ilk üç aylık dönemde yığın liçi yöntemiyle 11.741 ons altın (1,16 g/t altın tenörlü) üretimi gerçekleştirilmiştir. Dördüncü tesis olan Mastra, 2009 yılında devreye alınmıştır. Mastra tesisinde 2022 yılı ilk üç aylık dönemde tesis üretimi gerçekleştirilmemiştir.

Koza Altın 2021 yılı ilk üç aylık dönemde yapılan 62.520 ons toplam altın üretimi 2022 yılı aynı dönemde **57.990** ons olarak gerçekleşmiştir.



2. Gelirler



- 2021 yılı ilk üç aylık dönemde 848,8 milyon TL olan şirket gelirleri, 2022 yılı aynı dönemde 1.408,8 milyon TL olarak gerçekleşmiştir.
- 2021 yılı ilk üç aylık dönemde gerçekleşen 63.852 onsluk altın satışı, 2022 yılı aynı dönemde 53.903 ons olarak gerçekleşmiştir.
- 2021 yılı ilk üç aylık dönemde TL 13.227,9 (\$1.773,4) olan ortalama ons başına altın satış fiyatı, 2022 yılı aynı dönemde TL 26.051,6 (\$1.860,0) olarak gerçekleşmiştir.
- 2021 yılı ilk üç aylık dönemde altın dışında üretilen yan ürünlerden 4,5 milyon TL gelir elde edilmiştir. Bunlara ek olarak 31 Mart 2022 tarihi itibarıyla 4.124 ons satılmaya hazır altın stoklarda bulunmaktadır.

3. Satılan Malın Maliyeti

2021 yılı ilk üç aylık dönemde 333,8 milyon TL olan satılan malın maliyeti, 141,2 milyon TL'lik bir artışla 2022 yılı aynı dönemde 475,0 milyon TL olmuştur.

2022 ve 2021 yıllarına ait ilk üç aylık ons başı parasal maliyetler sırasıyla **10.651 TL (\$ 766)** ve 6.757 TL (\$ 917) olarak gerçekleşmiştir.



4. Satış Pazarlama Maliyetleri

Satış ve pazarlama maliyetleri, 2021 yılı ilk üç aylık dönemde 0,6 milyon TL iken 2022 yılı aynı dönemde 0,9 milyon TL olarak gerçekleşmiştir.

5. Genel Yönetim Giderleri

2021 yılı ilk üç aylık dönemde 79,7 milyon TL olan genel yönetim giderleri 2022 yılı aynı dönemde 77,2 milyon TL olarak gerçekleşmiştir.

6. Arama Giderleri

2021 yılı ilk üç aylık dönemde 58,4 milyon TL olan arama giderleri 2022 yılı aynı dönemde 92,3 milyon TL olarak gerçekleşmiştir.



7. Net Dönem Karı

2021 yılı ilk üç aylık dönemde 661,9 milyon TL olan net dönem karı, 2022 yılı aynı dönemde 396,1 milyon TL'lik bir artışla 1.058,0 milyon TL olarak gerçekleşirken, 2021 yılı on iki aylık dönemde net kar marjı %75,1 olmuştur.

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

Şirketin nakit ve nakit benzerleri ile finansal yatırımlardan oluşan dönem sonu nakit pozisyonu 31 Mart 2021 tarihi itibarıyla 6.648,0 milyon TL iken bu rakam 2.932,3 milyon TL (%44,1) artarak 31 Mart 2022 itibarıyla 9.580,3 milyon TL olarak gerçekleşmiştir. Tahvil ve bono olarak değerlendirilen varlıklar sonucunda şirketin nakit ve nakit benzerleri ile finansal varlıkları arasında 4.536,7 milyon TL transfer gerçekleşmiştir. Altın fiyatları ve kurda gerçekleşen yükseliş ile yatırım faaliyetlerinden elde edilen gelirlerde artış sonucu vergi öncesi kar miktarında 2021 yılı ilk üç aylık döneme kıyasla 446,3 milyon TL artış meydana gelmiştir. 2021 yılı ilk üç aylık dönem ile mukayese edildiğinde, 2022 yılı aynı döneme ait sürdürülen faaliyetler dönem vergi gideri 166,0 milyon TL'den 216,3 milyon TL'ye yükselmiştir.

Halihazırda, Şirket yatırımları işletmelerden sağlanan nakitle finanse edilmektedir.

ORANLAR	31 Mart 2022	31 Mart 2021
Net Satışlar	1.408.745	848.798
Faaliyet Karı	781.145	404.716
FAVÖK	847.947	441.690
Net Dönem Karı	1.057.996	661.973
FAVÖK Marjı	60,2 %	52,0 %
Likidite Oranları		
Cari Oran	9,1	9,2
Likidite Oranı	8,7	8,7
Nakit Oran	4,7	8,6
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	0,09	0,08
Net Kar/Toplam Varlıklar Oranı	0,08	0,07
Faaliyet Karı/Net Satışlar Oranı	0,55	0,48
Dönem Net Karı/Net Satışlar Oranı	0,75	0,78



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 karşılaşılmaması durumunda maden arama lisansı için başvurulmakta, lisans kapsamında kaynak tespitine yönelik ölçüm ve örnekleme yapılmaktadır. Alınan örnekler hem şirket bünyesinde hem de anlaşmalı 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 dâhilinde arama faaliyetlerine ağırlık vererek büyümeyi hedeflemektedir. Bu kapsamda Şirket tüm bu yatırımları öncelikle üretim yerlerinden elde ettiği nakit girişiyle karşılamayı hedeflemektedir.

Ancak Koza Altın İşletmeleri A.Ş.'ye Ankara 5. Sulh Ceza Hâkimliği'nin 26.10.2015 tarihli kararı ile Ceza Muhakemesi Kanunu'nun (CMK) 133üncü maddesinin 1inci fıkrası uyarınca, Şirket'in yönetim organının tüm yetkilerini kullanmak ve yeni yönetim kurulunu oluşturmak üzere kayyım ataması yapılmıştır. Ankara 5. Sulh Ceza Hâkimliği'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, hâkim veya mahkeme tarafından Tasarruf Mevduatı Sigorta Fonu'na devredilir ve devir ile birlikte kayyımların görevleri sona erer."* hükmü getirilmiştir. Bunun üzerine Ankara 4. Sulh Ceza Hâkimliğinin 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 ilk derece mahkemesince karara bağlanmıştır. İlk derece mahkemesi kararında; yargılaması yapılan önceki yönetim kurulu üyelerine ait olan şirket hisselerinin müsaderesine karar verilmiştir. Karar kesinleşinceye değin yukarıda anlatılan kayyım atanması şeklindeki tedbirin aynen devamına karar verilmiştir. Karar henüz kesinleşmemiştir. Ankara 24. Ağır Ceza Mahkemesi 2017/44 E. sayılı davasında ayrıca, mahkemeye gelmedikleri için yargılamaları yapamayan önceki yönetim kurulu üyeleri hakkında ise dosyalarının tefrik edilerek yeni bir esasa kaydına, yargılamaların bu dosya üzerinden devamına, yargılama sonuna değin yukarıda anlatılan kayyım atanması şeklindeki tedbirin aynen devamına karar verilmiştir. Tefrik edilen dosya Ankara 24. Ağır Ceza Mahkemesi 2020/20 E. numarasını almıştır.

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

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

Mevcut durum itibariyle Şirketin faiz riski bulunmamaktadır. Şirket elindeki nakti genel olarak vadeli mevduatta, vadeye kadar elde tutulacak olan kısa vadeli hazine bonosu, Devlet tahvilinde ve Kur korumalı TL mevduat hesabında değerlendirmektedir.



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, vadeye kadar elde tutulacak olan kısa vadeli hazine bonosu, devlet tahvili ve diğer ticari alacaklardan kaynaklanmakta olup finansal varlıkları elinde bulundurmamak, 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

2022 yılı Mart ayı sonu itibariyle Koza Altın işletmeleri A.Ş. 'de çalışan sayısı 2.624 kişidir.

14. Teşvikler

Şirket 2021 yılında olduğu gibi, 2022 yılında da 4857 sayılı Kanunun 30. Maddesine istinaden çıkartılan engelli istihdamına ilişkin sigorta prim teşvikinden faydalanmaktadır.

Bunun yanı sıra, Şirkette 2018 yılı Nisan ayından itibaren 7103 sayılı Vergi Kanunları ve 4447 geçici 10. maddesinin yürürlük tarihinden itibaren faydalanılan 6111 sayılı teşviki kullanmaktadır.

Gümüşhane ilinde yer alan maden, 5084 sayılı kanunca Yatırımların ve İstihdamın Teşviki kapsamında sayılan iller arasında yer almaktadır. Aynı yasa çerçevesinde (6486 Sayılı Kanun ile 5510 Sayılı Kanun'un 81. Maddesi'ne eklenen madde) sigorta primi işveren hissesi teşvikinden yararlanılmaktadır. Tüm işyerlerinde 5510 sayılı yasaya dayalı %5'lik sigorta primi işveren hissesi teşvikinden yararlanılmaktadır.



PARASAL MALİYETLER

2022 ve 2021 yıllarına ait ilk üç aylık ons başı parasal maliyetler sırasıyla **10.651 TL (\$ 766)** ve 6.757 TL (\$ 917) olarak gerçekleşmiştir.

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 2022 ve 31 Mart 2022 tarihleri arasında altın fiyatı Londra Külçe Piyasasına kotalandığı gibi, öğleden sonra (P.M.) tespit fiyatına dayalı en düşük **\$1.788,15/ons** ve en yüksek **\$2.039,05/ons** olarak gerçekleşmiştir.

**KOZA ALTIN ÖNDE GELEN
TÜRK ALTIN MADENİ
ŞİRKETİDİR.**



SEKTÖR VE ŞİRKET HAKKINDA

Koza Altın, 2022 yılı Mart ayı sonu itibariyle ilk üç ay toplamında **57.990** ons altın ve **21.249** ons gümüş üretimi gerçekleştirmiştir.

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 bakir alan aramalarında vaat edici potansiyel mevcut olduğuna inanmaktadır.

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 gerekmektedir. Ancak yapılan yeni kanuni düzenleme ile toplam arama ruhsat süresi 7 yıla çıkartılmıştır. Bu 7 yıl sırasıyla 1 yıl ön arama, 2 yıl genel arama ve 4 yıl detay arama sürelerinden oluşmaktadır. Yukarıda bahsedilen nedenlerle mevcut durumda sektörde rekabet, arama faaliyetlerinde yoğunlaşmış bulunmaktadır. Koza Altın ise bu iki faaliyeti birlikte sürdürmektedir. Gelecek dönemlerde arama alanında rekabetin yerli ve yabancı şirketlerden geleceği ve Batı Anadolu’da yoğunlaşacağı düşünülmektedir.

Türkiye 6.500 ton altın potansiyeline ve 650 ton civarında altın rezervine rağmen yılda 30-40 ton arası altın üretmekte ve talebin karşılanabilmesi için yaklaşık olarak 200 ton altın ithal etmektedir. Türkiye’nin 2021 yılı Altın Üretimi 39 Tondur.



2. Şirket

Koza Altın İşletmeleri A.Ş. ülkemizdeki altın madenlerini aramak ve işletmek üzere faaliyet gösteren bir Türk Şirkettir. 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. Şirket'in bünyesindeki Ovacık (İzmir-Bergama) Altın Madeni, ülkemizdeki büyük altın potansiyelinin ülke ekonomisine kazandırılmasında anahtar konumundadır.

TÜRKİYE ALTIN ÜRETİMİ (Ton)



KOZA ALTIN ÖNDE GELEN TÜRK ALTIN MADENİDİR

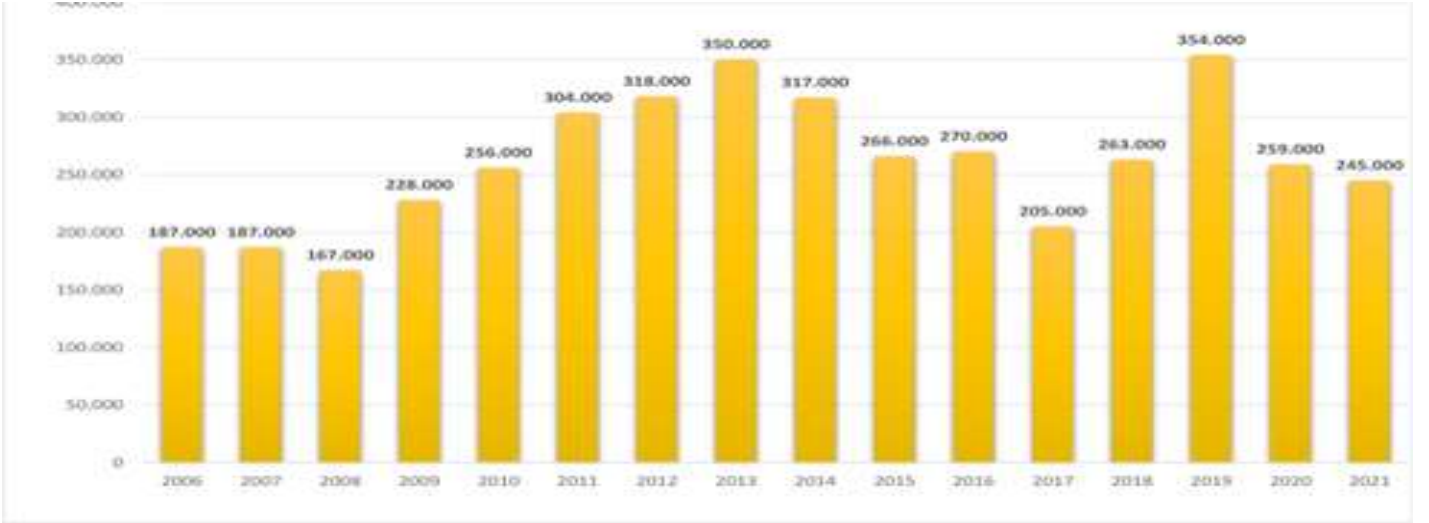
**Koza Altın rezerv, kaynak ve üretim artışlarında
iyi bir çizgiye sahiptir**

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 Küçükdere, 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 işletmesinde üretim faaliyetlerine başlanmıştır.

Aşağıdaki grafikte gösterildiği gibi 2006-2008 yılları arasında Ovacık tesisinde, 2009-2010 yılları arasında 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)

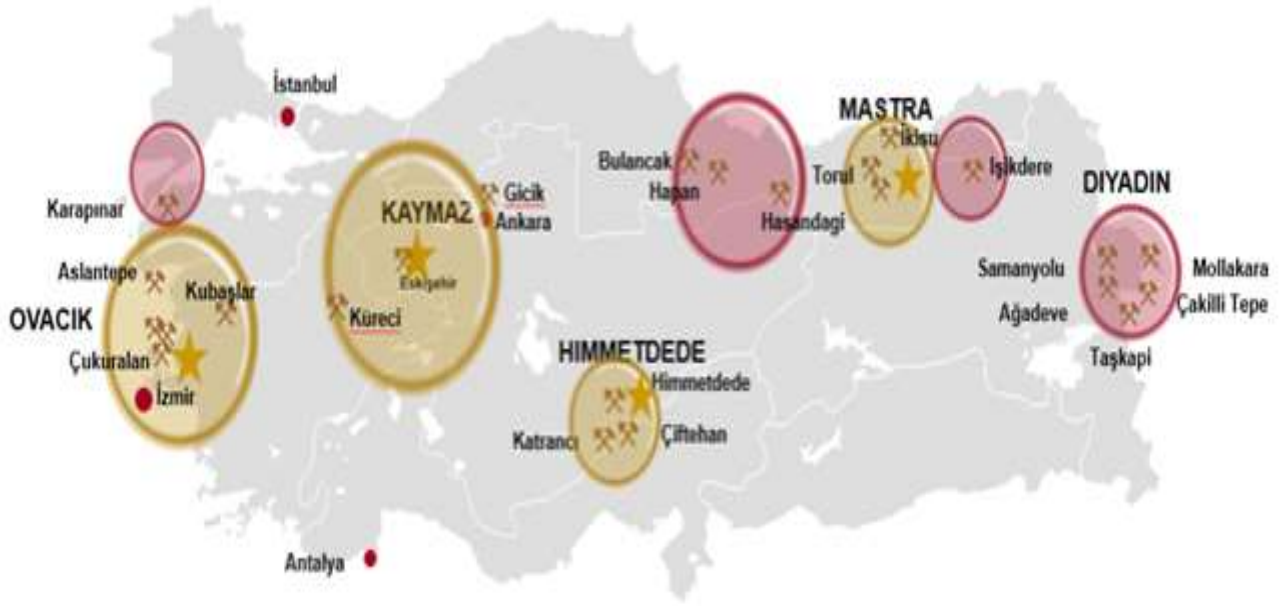


YILLIK KAYNAK VE REZERV DEĞİŞİMLERİ (MİLYON ONS)



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. 31 Aralık 2021 itibarıyla toplam ölçülmüş ve belirlenmiş kaynak 3,3 milyon ons, potansiyel kaynak miktarı 5,2 milyon ons ve görünür ve muhtemel rezerv 2,1 milyon ons olarak hesaplanmıştır. Rezerv ve kaynak rakamları bağımsız bir şirket olan SRK firması tarafından 2007 yılından bu yana her yılsonu itibarıyla yapılmaktadır. 31.12.2021 tarihi itibarıyla JORC koduna göre hesaplanan Kaynak ve rezerv rakamları SRK Tarafından denetlenmesi için ilgili şirkete gönderilmiştir. UMREK standartlarına göre rezerv ve kaynakların denetlenmesi ise halen devam etmektedir.

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



Bölgesel yataklardan 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 etmektedir.

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

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



SAĞLIK VE İŞ EMNİYETİ



Türkiye'nin önemli bir altın madenciliği firması olan Koza Altın İşletmeleri A.Ş., dünyada mevcut en yüksek iş güvenliği ve çevre koruma standartlarını uygulamayı hedef olarak belirlemiştir. Koza Altın İşletmeleri A.Ş.'nin tüm sahalarında Kalite Politikası, Çevre Politikası, İş Sağlığı ve Güvenliği Politikası ve Büyük Endüstriyel Kazaları Önleme Politikası referans alınmış ve uygulamalar politikalar ile tam uyumlu olarak yürütülmektedir. Koza Altın İşletmeleri A.Ş., İş Sağlığı ve Güvenliği Yönetim Sistemi ile elde edilecek sağlıklı çalışmanın ve iş güvenliği performansının etkin bir şirket için bir bütünü oluşturduğunun inancındadır. Bunu, şeffaflık ölçüleri içinde etkin karar vermeyi destekleyen, zamanlaması uygun olan ve doğru bilgiyi sağlayan güvenilir sistemlerin kullanımı ile birlikte liderlik vasıfları sayesinde gerçekleştirmektedir.

Çalışan katılımı, yönetim sistemimizin en önemli unsurudur. Bağlılığın oluşturulabilmesi için, çalışanlar ve çalışan temsilcilerinin iş sağlığı ve güvenliği politikasının planlamasında, uygulamasında, kontrol edilmesinde ve düzeltici eylem sürecinde etkili bir şekilde rol almaktadırlar.

İşletmelerimizde bulunan Maden Kurtarma ekipleri sayesinde, Acil Durumlara müdahale konusunda çok daha güçlü ve hızlı müdahale yeteneği mevcuttur.

İlk olarak 2002 yılında temelleri atılan Koza Altın İşletmeleri A.Ş. Ovacık Altın Madeni Maden Arama ve Kurtarma Ekibinin ardından kurulan yeni işletmelerle birlikte sırasıyla Gümüşhane / Mastra, Eskişehir / Kaymaz, İzmir / Çukuralan ve Kayseri / Himmetdede Altın Madeni Arama Kurtarma Ekipleriyle birlikte 40 yeraltı arama kurtarma yetkinliğine sahip, 81 yerüstü arama kurtarma yetkinliğine sahip olmak üzere 4 il 5 lokasyonda toplam 121 Maden Arama Kurtarma personeliyle olası bir acil durumda göreve hazır bulunmaktadır.

ÇEVRE

Çevre Şirketimiz bünyesinde Çevre Yönetimi gerekliliklerinin kontrolü, Çevre Bölümü sorumluluğunda yürütülmektedir.

Koza Altın İşletmeleri A.Ş.'nin tüm madenlerinde, planlama dönemi dahil olmak üzere kanun ve mevzuatlar kapsamında çevre izin süreçlerinin tamamlanması, işletme hazırlıklarının başlaması, işletmeye alınması, madenin ömrünü tüketerek kapanması ve sonrası dönemlerde, çevreye olası etkilerin önlenmesi veya kabul edilebilir seviyelere indirilebilmesi için gerekli çalışmaların yapılması ve çevresel izleme programlarının yürütülmesi sağlanmaktadır.

Genel Müdürlük Çevre Bölümü ve işletmelerde bulunan Çevre Bölümleri arasında oluşturulan sürekli koordinasyon ile, bilgi ve tecrübenin paylaşımı sağlanarak bir çevre yönetim sistemi kurulmuştur. Çevre yönetim birimi çalışmalarını sürdürürken; mevzuatlara uyumluluk, çevreyi koruma, sosyal sorumluluk, şeffaf yönetim ve verimli üretim ilkelerinin bir bütünü olan sürdürülebilir madencilik anlayışına göre hareket etmektedir.

Çevre yönetim sistemi, Koza Altın İşletmeleri Çevre Politikası, ÇED taahhütleri ve tüm yasal mevzuatlar kapsamı içerisinde değerlendirilerek başarı ile yürütülmektedir.



İŞLETMELER



Koza Altın bünyesinde beş adet üretim yapan maden bulunmaktadır. Ovacık'ta yeraltı ocak işletmeciliği, Çukuralan'da yeraltı ocak işletmeciliği, Himmetdede açık ocak işletmeciliği ve Mastra'da yeraltı işletmeciliği devam etmektedir. Kaymaz madeninde açık ocak işletmeciliği tamamlanmış olup tesis üretimi mevcut stoklarla devam etmektedir. Proje kapsamında açık ocak işletmeciliği yapılan bölgede arama sondajları ve rezerv çalışmaları devam etmektedir.

Fizibilite projeleri olarak Türkiye'nin kuzey doğusunda yer alan Ağrı'ya yakın Mollakara projesi ve Batı Anadolu içindeki projeler bulunmaktadır. Bu sahalardan Mollakara projesinde metalurji çalışmalarının bir bölümü gerek bünyesindeki laboratuvarlarda gerekse yurtdışındaki laboratuvarlarda tamamlanmış olup, çevresel testler ve bazı ek metalurji çalışmaları devam etmektedir. Ayrıca Mollakara projesinde temel ve detay mühendislik çalışmaları başlamıştır. Çanakkale Karapınar projesinde ise ek sondajlarla rezerv miktarının artırılması için çalışmalar devam etmekte olup, 2020 yılı sene sonunda Koza Altın işletmelerinin rezervlerine eklenmiştir. 2021 yılı sonuna göre Karapınar rezerv miktarı 170.000 ons'tur. Buna ilaveten, Şirket mülkleri kapsamında, Türkiye'de, erken aşamadan gelişmiş arama aşamalarına kadar uzanan ve 2021 yılında kaynak hesaplamalarının tamamlanmış olduğu 11 arama projesi mevcuttur. Halihazırda şirketin arama faaliyetleri, Ovacık, Mastra, Kaymaz, Çukuralan, Diyadin, Himmetdede, Narlıca, Kıratlı, Kubaşlar, Aslantepe ve Karapınar projesi sahalarında 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. Mevcut yeraltı cevher rezervleri, işletmeye Ağustos 2031'in sonlarına kadar yıllık üçer aylık dönemler olarak üretim yapılacak şekilde ömür biçmektedir. Ancak, yapılmakta olan sondaj çalışmaları, maden ömrünün uzamasına imkân sağlayabilecek derinliklerdeki cevher rezervinin artışını hedeflemektedir. Projede 3.atık depolama tesisinin yükseltme çalışmalarına 2022 yılı ikinci çeyreğinde başlanması planlanmaktadır.



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

OVACIK TESİS	2022 Ocak-Mart	2021 Ocak-Mart
İşlenen cevher (ton)	196.162	199.431
Geri kazanım oranı, Altın	94,96 %	95,07 %
Altın tenör (g/t)	5,43	6,32
Dökülen altın (ons)	35.739	38.108
Dökülen gümüş (ons)	10.943	11.299



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 işlenmeye başlanmış olup 2018 yılı içinde tamamlanmıştır. Küçükdere sahasında daha önce üretilen düşük tenörlü cevher 2018 yılı içinde Ovacık işletmesine taşınmaya başlanmış olup Mart 2019 itibarıyla nakliye işlemi tamamlanmıştır. Küçükdere cevheri Ovacık tesisinde işlenmiş olup, stoklar üretime dahil edilmiştir.

Çukuralan



Çukuralan, Ovacık bölgesindeki ana cevher üretim yeri olup Ovacık altın madeninin takriben 40 km kuzey doğusundadır. Arama özelliği düşük sülfütlü 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 madenciliği ve stok yönetimi için Küçükdere modeli uygulanmaktadır. Tüvenan cevher Ovacık proses tesisine taşınmaktadır.

Çukuralan

Çukuralan işletmesindeki açık ocak üretimi Ekim 2019'da tamamlanmış olup rehabilitasyon çalışmalarına başlanmış ve açık ocakların geri dolgusu Mart 2021 tarihinde tamamlanmıştır. Ağaçlandırma ve diğer rehabilitasyon faaliyetlerinin tamamlanması kapsamında çalışmalar devam etmektedir. Mevcut durumda cevher üretimi yeraltı işletmeciliği ile devam edecektir. 2021 yılı ikinci çeyreğinde GB3 portal girişi açılmıştır. Böylece halihazırda 4 portaldan üretim yapılmaktadır. Aynı zamanda arama galerileri ve yeraltı sondajları ile rezerv miktarının arttırılması için çalışmalar devam etmektedir.



ÇUKURALAN MADEN	2022 Ocak-Mart	2021 Ocak-Mart
Çıkartılan cevher (t)	225.941	210.347
Yeraltı (t)	225.941	210.347
Altın ortalama tenör (g/t)	4,84	6,53
Gümüş ortalama tenör (g/t)	2,36	2,75



Kaymaz



Kaymaz işletmesi, Ankara'ya takriben 150 km mesafede, Türkiye'nin kuzey batısındadır. Kaymaz yatağı, listvenit ile ilişkili arojenik altın yatağıdır. 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 daha önce tamamlanmış olup Mermerlik ocağındaki üretim Eylül ayında tamamlanmıştır. Mainzone ocağında üretim ise Mart 2021 tarihinde tamamlanmıştır. Tesis üretimi ve altın dökümü mevcut stoklarla tam kapasite devam etmektedir. Ek olarak 2. atık depolama tesisinin kalan hacminin azalması nedeniyle projede 3. atık depolama tesisinin yapımı için detay mühendislik çalışmaları tamamlanmıştır. 25.03.2022 tarihinde Kaymaz İşletmesi 3. MADT (Maden Atığı Depolama Tesis) için ÇBD (ÇED Başvuru Dosyası) Çevre, Şehircilik ve İklim Değişikliği Bakanlığı'na sunulmuştur.

Sahada rezerv çalışmaları kapsamında sondaj faaliyetleri devam etmektedir.

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

KAYMAZ MADEN	2022 Ocak-Mart	2021 Ocak-Mart
Çıkarılan cevher (t)	-	109.478
Açık ocak (t)	-	109.478
Altın ortalama tenör (g/t)	-	2,27
Gümüş ortalama tenör (g/t)	-	3,23

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

KAYMAZ TESİS	2022 Ocak-Mart	2021 Ocak-Mart
İşlenen cevher (t)	212.584	229.418
Geri kazanım oranı, Altın	84,44 %	79,54 %
Altın tenör (g/t)	1,53	2,12
Dökülen altın (ons)	10.504	12.290
Dökülen gümüş (ons)	10.293	9.924

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 kuzey açık ocak bölgesinde üretim faaliyetlerine 2021 ilk çeyreğinde başlanılmıştır. Ayrıca mevcut leach pad sahasında genişleme çalışmaları 2021 Mayıs ayı itibarıyla başlamış olup projenin 1. ve 2. hücreyi kapsayan kısımlarının yapım işi tamamlanmış ve bakanlık onayı alınmıştır. Kalan 3. hücrenin yapım işinin, 2022 yılının 2. çeyreğinin ortasında tamamlanması planlanmaktadır. Projede ana ocaktaki üretim Eylül ayı itibarıyla tamamlanmış olup, kuzey ve güney ocaklarda üretime eş zamanlı başlanmıştır.



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

HİMMETDEDE MADEN	2022 Ocak-Mart	2021 Ocak-Mart
Çıkarılan cevher (t)	737.038	1.251.797
Açık ocak (t)	737.038	1.251.797
Altın ortalama tenör (g/t)	1,00	0,57

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

HİMMETDEDE TESİS	2022 Ocak-Mart	2021 Ocak-Mart
Serilen cevher (ton)	378.846	1.157.184
Altın tenör (g/t)	1,16	0,57
Dökülen altın (ons)	11.741	12.123

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. 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. Üretim batı ve doğu bölgelerde yeraltı üretimi yöntemi ile devam etmektedir.

Mastra projesi dahilinde gerek yeraltı üretimi esnasında, gerekse etrafındaki ruhsatlı sahalarda Mastra işletmesinde işlenmek üzere arama faaliyetleri devam etmektedir.

Mastra işletmesindeki rezervlerin azalması nedeniyle 2021 yılı içinde yeraltı ve stoklardaki cevherin aylık tesis kapasitesini tam doldurmadığı için tesis yıl içinde fasıllı olarak çalıştırılacaktır. Mastra kuzey açık ocak üretimi Ağustos 2019’da tamamlanmış olup rehabilitasyon çalışmaları tamamlanmıştır. Ayrıca Mastra işletmesinin rezervlerini arttırmaya yönelik olarak mevcut maden sahası içinde, yeni devralınan İkisü sahasında ve çevre ruhsatlarda sondaj çalışmaları devam etmektedir.

Aşağıdaki tablo, Mastra Madeni’ndeki madencilik faaliyetlerine genel bir bakışı yansıtmaktadır.

MASTRA MADEN	2022 Ocak-Mart	2021 Ocak-Mart
Çıkartılan cevher (t)	8.539	14.939
Yeraltı (t)	8.539	14.939
Altın ortalama tenör (g/t)	4,62	5,60
Gümüş ortalama tenör (g/t)	3,28	5,54

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 oksit ve sülfid 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 fizibilite de dâhil olmak üzere çalışmalar başlatılmıştır. SGS tarafından yapılan çalışmalar ve kaya mekaniği çalışmalarının ilk etabı tamamlanmıştır. Kaya mekaniği çalışmalarının ikinci etabının 2022 yılının 2. çeyreğinde tamamlanması planlanmaktadır.

Proje ile ilgili olarak oksitli zonun metalurjik çalışmaları tamamlanmış olup, sülfidli cevherin metalurjik çalışmaları hem Koza Altın işletmeleri Laboratuvarlarında hem de ALS Avustralya tarafından tamamlanmıştır. Bunlara eş zamanlı olarak projede temel ve detay mühendislik çalışmaları devam etmektedir. Buna göre projedeki rezerv miktarı 418bin bin onstur. (0.83 g/t).



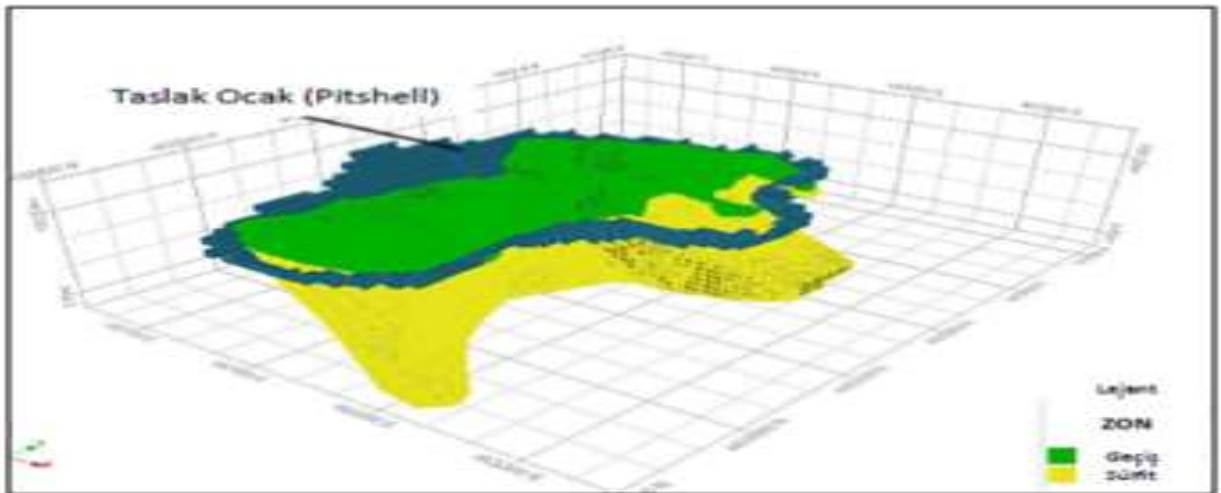
Karapınar

Karapınar Projesi Batı Anadolu'da Çanakkale'nin 18 km güneydoğusunda, Çanakkale'den Çan yolu istikametinde 21. Km de bulunan Terziler köyü üzerinden ulaşmaktadır. Koza Karapınar ruhsatını 2007 yılında ihaleden almıştır. Proje alanı daha önceki yıllarda yabancı arama şirketleri tarafından çalışılmıştır.

Karapınar projesi jeoloji, alterasyon ve mineralizasyon tipi, doku ve mineral birlikteliğine bağlı olarak epitermal düşük sülfidasyon tip Au-Ag cevherleşmesi olarak tanımlanmıştır. Bu cevherleşme kuvars damar ve breşi, silisleşme ve stokvörk kuvarslara bağlı olarak gelişmiştir. mineralizasyon metamorfikler içerisinde K20°-25°D doğrultusu boyunca yaklaşık 4.5 km uzanmaktadır. Ana zonun ortasında D-B uzanımlı 500 metre uzunluğunda başka bir kuvars damar ve breşi yer almakta. Başka bir mineralizasyon ise K30°-35°D doğrultulu olarak, metamorfik-ultramafik kontağında yaklaşık 3km boyunca takip edilmektedir. Rapora konu olan kaynağın ortaya konduğu cevherleşme ana mineralizasyonun kuzey ucunda volkanik-metamorfik dokanağında kuvars damar/damar breşi ve stokvörk damarlar şeklindedir. Bu cevherleşme kuvars damar ve breşi, bantlı dokuda kuvars ve kalsedonik kuvarslarla temsil edilmektedir. Jeokimyasal değerlendirmelerde arsenik, antimon, altın ve gümüş anomalileri ile dikkat çekmektedir ve epitermal sistemin üst kotlarını temsil ettiği düşünülmektedir. Cevherleşmenin sınırı halen tam olarak belirlenmemiştir. Bütün yönlerde büyümeye açıktır.

Mineralizasyonda iki farklı metalürjik zon tanımlanmıştır (geçiş ve sülfid zonları). 31 Aralık 2021 tarihi itibarı ile Karapınar Projesi için JORC ve UMREK koduna göre tahmin edilen maden kaynağı 1.72 g/t altın tenörlü 3.7 milyon ton mineralize kayaç olup potansiyel kategoride hesaplanan altın içeriği yaklaşık olarak 203 bin ons'tur.

Toplam kaynağı artırmaya yönelik sondaj faaliyetleri 2022 yılı boyunca da devam edecek olup 2021 yılı sonu itibarıyla Karapınar projesi rezerv miktarı onaylanmış ve toplam rezerv miktarına dahil edilmiştir. Buna göre projedeki rezerv miktarı 170 bin ons olmuştur. (1.75 g/t - 3 milyon ton)



REZERVLER VE KAYNAKLAR



31 Mart 2022 itibariyle, Şirket'in Türkiye genelinde Ege, Marmara, Karadeniz, Orta ve Doğu Anadolu Bölgelerinde **112** işletme ve **140** arama ruhsatı bulunmaktadır. 2021 yılına ait UMREK ' e göre hazırlanmış rezerv ve kaynak rakamları KAP'ta açıklanacak olup yatırımcılarımızın bilgisine sunulacaktır.

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 halihazırda şirketin arama faaliyetleri, Ovacık, Mastra, Kaymaz, Çukuralan, Diyadin, Himmetdede, Narlıca, Kıratlı, Kubaşlar, Aslantepe ve Karapınar projesi sahalarında arama alanlarında kaynakların genişletilmesine odaklanmıştır.

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. 31 Aralık 2021 itibariyle toplam ölçülmüş ve belirlenmiş kaynak 3,3 milyon ons, potansiyel kaynak miktarı 5,2 milyon ons ve görünüre ve muhtemel rezerv 2,1 milyon ons olarak hesaplanmıştır. Koza Altın İşletmeleri A.Ş., ileri aşamalı birçok arama projelerine sahip olup kaynaklarının yarısından fazlası potansiyel malzemeden oluşmaktadır. Bu nedenle, kaynaklar üzerinde ekonomik değerlendirmelere imkân tanıyarak, arama programlarını devam ettirmek ve potansiyel kaynağı daha yüksek güvenilir ölçülmüş ve belirlenmiş kategoriye çevirebilmek için Şirket, 25 sondaj ekipmanını kullanmaktadır.

Rezervler

31 Aralık 2021	Tonaj	Tenör		İçerik	
Görünür Rezerv	Kt	Au g/t	Ag g/t	(Au Bin ons)	(Ag Bin ons)
Ovacık Yeraltı	20	6,86	5,89	4	4
Çukuralan Yeraltı	7.206	4,04	1,55	936	360
Çukuralan Açık Ocak	-	-	-	-	-
Mastra Yeraltı	12	4,47	4,60	2	2
Mastra Açık Ocak	-	-	-	-	-
Karapınar	-	-	-	-	-
Kubaşlar	-	-	-	-	-
Himmetdede	1.124	0,44	-	16	-
Mollakara	8.598	0,86	0,37	239	103
Ovacık Stokları	-	-	-	-	-
Çoraklık Tepe Stokları	-	-	-	-	-
Kaymaz Stokları	296	1,11	3,08	11	29
Mastra Stokları	6	4,29	3,36	1	1
Çukuralan Stokları	23	5,99	2,36	5	2
Himmetdede Stokları	-	-	-	-	-
Ovacık Tesis Stokları	31	4,97	2,22	5	2
Kaymaz Tesis Stokları	40	1,88	2,72	2	3
Mastra Tesis Stokları	1	3,55	3,54	0,16	0,16
Toplam Görünür Rezerv	17.358	2,19	0,91	1.220	506

Rezervler

31 Aralık 2021	Tonaj		Tenör	İçerik	
Muhtemel Rezerv	Kt	Au g/ t	Ag g/ t	(Au Bin ons)	(Ag Bin ons)
Ovacık Yeraltı	23	10,44	4,30	8	3
Çukuralan Yeraltı	2.489	3,24	1,13	259	90
Çukuralan Açık Ocak	-	-	-	-	-
Mastra Yeraltı	85	4,87	1,55	13	4
Karapınar	3.019	1,75	1,68	170	163
Kaymaz	-	-	-	-	-
Kubaşlar	1.925	1,78	13,43	110	832
Himmetdede	9.683	0,32	-	100	-
Mollakara	7.106	0,78	0,50	179	114
Ovacık Düşük Tenörlü Stoklar	-	-	-	-	-
Çoraklık Tepe Düşük Tenörlü Stoklar	-	-	-	-	-
Kaymaz Düşük Tenörlü Stoklar	295	0,37	3,49	4	33
Mastra Düşük Tenörlü Stoklar	1,3	0,83	1,49	0,03	0,06
Küçükdere Düşük Tenörlü Stoklar	-	-	-	-	-
Çukuralan Düşük Tenörlü Stoklar	503	0,86	1,16	14	19
Toplam Muhtemel Rezerv	25.131	1,06	1,56	857	1.258
Toplam Görünür ve Muhtemel Rezerv	42.489	1,52	1,29	2.077	1,764

Maden Kaynakları

31 Aralık 2021	Tonaj	Tenör		İçerik	
Ölçülmüş Maden Kaynakları	Kt	Au g/t	Ag g/t	(Au Bin ons)	(Ag Bin ons)
Ovacık	277	7,40	4,12	66	37
Çukuralan Açık Ocak	-	-	-	-	-
Çukuralan Yeraltı	7.810	6,12	2,41	1.537	605
Narlıca	-	-	-	-	-
Kaymaz Açık Ocak	-	-	-	-	-
Mastra Yeraltı	320	5,56	6,03	57	62
Himmetdede	1.965	0,45		28	-
Mollakara Oksit	6.506	0,83	0,37	174	77
Mollakara Geçiş Zonu	2.862	0,86	0,39	79	36
Mollakara Sülfür	-	-	-	-	-
Karapınar Geçiş Zonu	-	-	-	-	-
Karapınar Sülfür	-	-	-	-	-
Kubaşlar	-	-	-	-	-
Ovacık İşlenebilir Cevher	-	-	-	-	-
Çukuralan İşlenebilir Cevher	23	5,99	2,36	5	2
Çoraklık İşlenebilir Cevher	-	-	-	-	-
Kaymaz İşlenebilir Cevher	296	1,11	3,08	11	29
Mastra İşlenebilir Cevher	6	4,29	3,36	0,8	0,6
Himmetdede İşlenebilir Cevher	-	-	-	-	-
Ovacık Acil Stok Sahası	35	4,69	2,07	5	2
Kaymaz Acil Stok Sahası	40	1,88	2,72	2	3
Mastra Acil Stok Sahası	1,4	3,55	3,54	0,2	0,2
Himmetdede Acil Stok Sahası	-	-	-	-	-
Toplam Ölçülmüş Kaynaklar	20.143	3,04	1,32	1.966	854

Maden Kaynakları

31 Aralık 2021	Tonaj	Tenör		İçerik	
Belirlenmiş Maden Kaynakları	Kt	Au g/t	Ag g/t	(Au Bin ons)	(Ag Bin ons)
Ovacık	62	10,90	4,40	22	9
Çukuralan Açık Ocak	-	-	-	-	-
Çukuralan Yeraltı	3.119	4,36	1,61	437	161
Narlıca	297	2,89	12,97	28	124
Kaymaz Açık Ocak	-	-	-	-	-
Mastra Yeraltı	317	5,48	7,02	56	72
Himmetdede	13.280	0,42	-	178	-
Mollakara Oksit	8.617	0,74	0,57	204	157
Mollakara Geçiş Zonu	4.269	0,57	0,65	78	89
Mollakara Sülfür	-	-	-	-	-
Karapınar Geçiş Zonu	3.131	1,69	1,74	170	175
Karapınar Sülfür	323	2,08	1,70	22	18
Kubaşlar	2.219	1,69	12,76	121	910
Ovacık Düşük Tenörlü Cevher	-	-	-	-	-
Çukuralan Düşük Tenörlü Cevher	503	0,86	1,16	14	19
Küçükdere Düşük Tenörlü Cevher	-	-	-	-	-
Mastra Düşük Tenörlü Cevher	1,3	0,83	1,49	0,03	0,06
Kaymaz Düşük Tenörlü Cevher	295	0,37	3,49	4	33
Toplam Belirlenmiş Kaynaklar	36.434	1,14	1,51	1.332	1.767

Maden Kaynakları

31 Aralık 2021	Tonaj	Tenör		İçerik	
Potansiyel Maden Kaynakları	Kt	Au g/t	Ag g/t	(Au Bin ons)	(Ag Bin ons)
Ovacık	459	6,53	3,35	96	50
Çukuralan Açık Ocak	-	-	-	-	-
Çukuralan Yeraltı	3.333	4,98	2,13	534	228
Narlıca	118	3,06	11,43	12	43
Kıratlı Açık Ocak	1.390	2,40	37,95	107	1.696
Kıratlı Yeraltı	285	2,25	38,17	21	350
Kubaşlar	117	1,79	14,05	7	53
Aslantepe	1.043	2,11	4,95	71	166
Kaymaz	-	-	-	-	-
Mastra Yeraltı	435	6,58	5,04	92	70
Himmetdede	502	0,33	-	5	-
Mollakara Oksit	10.582	0,59	0,42	200	143
Mollakara Geçiş Zonu	5.814	0,58	0,67	108	126
Mollakara Sülfür	147.013	0,84	0,3	3.954	1.419
Karapınar Geçiş Zonu	532	1,84	1,66	32	28
Karapınar	12	1,77	1,63	1	1
Toplam Potansiyel Kaynaklar	171.634	0,95	0,79	5.239	4.373



Kurumsal Yönetim İlkeleri Ve Uyum Raporu 2022

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 A.Ş.'ye Ankara 5. Sulh Ceza Hâkimliği'nin 26.10.2015 tarihli kararı ile Ceza Muhakemesi Kanunu'nun (CMK) 133üncü maddesinin 1inci fıkrası uyarınca, Şirket'in yönetim organının tüm yetkilerini kullanmak ve yeni yönetim kurulunu oluşturmak üzere kayyım ataması yapılmıştır. Ankara 5. Sulh Ceza Hâkimliği'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 *"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, hâkim veya mahkeme tarafından Tasarruf Mevduatı Sigorta Fonu'na devredilir ve devir ile birlikte kayyımların görevleri sona erer."* hükmü getirilmiştir. Bunun üzerine Ankara 4. Sulh Ceza Hâkimliğinin 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 ilk derece mahkemesince karara bağlanmıştır. İlk derece mahkemesi kararında; yargılaması yapılan önceki yönetim kurulu üyelerine ait olan şirket hisselelerinin müsadereğine karar verilmiştir. Karar kesinleşinceye değin yukarıda anlatılan kayyım atanması şeklindeki tedbirin aynen devamına karar verilmiştir. Karar henüz kesinleşmemiştir. Ankara 24. Ağır Ceza Mahkemesi 2017/44 E. sayılı davasında ayrıca, mahkemeye gelmedikleri için yargılamaları yapılamayan önceki yönetim kurulu üyeleri hakkında ise dosyalarının tefrik edilerek yeni bir esasa kaydına, yargılamaların bu dosya üzerinden devamına, yargılama sonuna değin yukarıda anlatılan kayyım atanması şeklindeki tedbirin aynen devamına karar verilmiştir. Tefrik edilen dosya Ankara 24. Ağır Ceza Mahkemesi 2020/20 E. numarasını almıştır.

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.



Şirket Sermaye Piyasası Kurulu’nun 10.01.2019 tarih ve 2/49 sayılı kararı uyarınca Şirketimizin Kurumsal Yönetim İlkeleri’nden uygulanması gönüllü olan ilkelere uyum durumunu gösteren “Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (URF)” ve mevcut kurumsal yönetim uygulamalarımız hakkında bilgi veren “Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF)” 01.03.2022 tarihinde Kamuyu Aydınlatma Platformu’nda açıklanmıştır.

Söz konusu bildirimlere;

<https://www.kap.org.tr/Bildirim/1005895> internet bağlantısından erişilebilir.

BÖLÜM I – PAY SAHİPLİĞİ

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

Şirket, yatırımcılara ulaşabilir olmak amacı ile “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 Lisansına” sahip olması, ortaklıkta tam zamanlı yönetici olarak çalışıyor olması ve kurumsal yönetim komitesi üyesi olarak görevlendirilmesi zorunludur. 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 dâhil olmak üzere sermaye piyasası mevzuatından kaynaklanan yükümlülüklerin yerine getirilmesini gözetmek ve izlemektir.

Şirkette Yatırımcı İlişkileri Bölümünün 2022 yılında yürüttüğü başlıca faaliyetler aşağıdaki gibidir:

- Dönem içerisinde birime telefon ve e-posta yoluyla bilgi talebi başvurularını cevaplamak ve yönetilen 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 Yönetim Kurulu 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 ayrıca faaliyetlerine ilişkin önemli gelişmeleri gerekli görüldüğü durumlarda basın bülteni aracılığıyla da kamuoyu ile paylaşmaktadır.

İlgili birime **yatirimciiliskileri@kozagold.com** e-mail adresinden ve +90 (312) 587 10 00 numaralı telefon ve +90 (312) 587 10 21 numaralı fakstan ulaşılabilir.



2. Pay Sahiplerinin Bilgi Edinme Hakkının Kullanımı

Şirkete ait internet sitesinde (<http://www.kozaaltin.com.tr/>), “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, 2022 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 2022 yılına ilişkin Genel Kurul bilgileri ile dokümanları 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, Şirketin toplam 152.500.000,00TL sermayesine tekabül eden 152.500.000TL'den elektronik ortamda 1TL'yi temsil eden asaleten katılımcı haricinde diğer tüm katılımcılar fiziki ve elektronik ortamda, 129.972.238.769TL hisse vekâleten olmak üzere toplam 129.972.239,769TL'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 150.000.000,00TL nakit temettü dağıtılmasına, A grubunu temsilen seçilen yönetim kurulu üyelerine net 21.251.378,24TL 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 Haziran 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 kullanılmasına azami özen gösterilmekte, azınlık hakları ile ilgili Türk Ticaret Kanunu ve halka açık anonim şirketlerle ilgili mevzuat hükümleri aynen uygulanmaktadır. Şirkette 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 dâhilinde arama faaliyetlerine ağırlık vererek büyümeyi hedeflemektedir. Bu kapsamda tüm bu yatırımları öncelikle üretim yerlerinden elde ettiği nakit girişiyle karşılamayı hedeflemektedir.

Ancak Koza Altın İşletmeleri A.Ş.'ye Ankara 5. Sulh Ceza Hâkimliği'nin 26.10.2015 tarihli kararı ile Ceza Muhakemesi Kanunu'nun (CMK) 133üncü maddesinin 1inci fıkrası uyarınca, Şirket'in yönetim organının tüm yetkilerini kullanmak ve yeni yönetim kurulunu oluşturmak üzere kayyım ataması yapılmıştır. Ankara 5. Sulh Ceza Hâkimliği'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 "*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, hâkim veya mahkeme tarafından Tasarruf Mevduatı Sigorta Fonu'na devredilir ve devir ile birlikte kayyımların görevleri sona erer.*" hükmü getirilmiştir. Bunun üzerine Ankara 4. Sulh Ceza Hâkimliğinin 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 ilk derece mahkemesince karara bağlanmıştır. İlk derece mahkemesi kararında; yargılaması yapılan önceki yönetim kurulu üyelerine ait olan şirket hisselerinin müsaderesine karar verilmiştir. Karar kesinleşinceye değin yukarıda anlatılan kayyım atanması şeklindeki tedbirin aynen devamına karar verilmiştir. Karar henüz kesinleşmemiştir. Ankara 24. Ağır Ceza Mahkemesi 2017/44 E. sayılı davasında ayrıca, mahkemeye gelmedikleri için yargılamaları yapılamayan önceki yönetim kurulu üyeleri hakkında ise dosyalarının tefrik edilerek yeni bir esasa kaydına, yargılamaların bu dosya üzerinden devamına, yargılama sonuna değin yukarıda anlatılan kayyım atanması şeklindeki tedbirin aynen devamına karar verilmiştir. Tefrik edilen dosya Ankara 24. Ağır Ceza Mahkemesi 2020/20 E. numarasını almıştır.

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 İşletmeleri, başta Sermaye Piyasası Kanunu (SPK) 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 Mevzuatına 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
- MKK (e-yönet-e-şirket) platformlarıyla ilgili dokümantasyonlar.

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 ise ilgili mevzuat hükümlerinde belirlenen süre ve esaslara uygun olarak kamuya açıklanmak üzere KAP’a gönderilir.

KAP’ta 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

Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu, kamuoyunun şirket faaliyetleri hakkında tam ve doğru bilgiye ulaşılmasını sağlayacak ayrıntıda hazırlanmaktadır. 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. 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 roadshow toplantıları ve yatırımcı konferanslarına katılım sağlanır ve telekonferans görüşmeleri yapılır.

Veri Dağıtım Kuruluşlarına Yapılan Açıklamalar

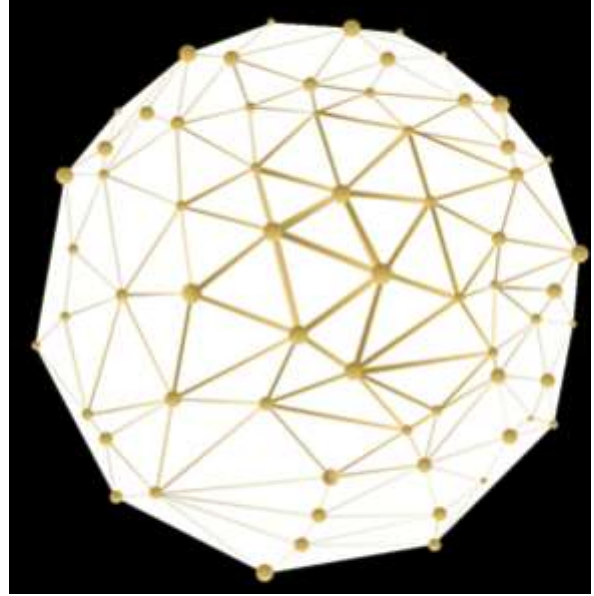
Şirket hakkındaki önemli gelişmeler ve özel durum açıklamaları Türkçe ve/veya İngilizce olarak veri dağıtım kuruluşları vasıtasıyla kamuoyu ile paylaşılır.

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
- Esas Sözleşme
- Ticaret Sicil Bilgisi
- Genel Kurul
- Kurumsal Yönetim Uyum Raporu
- Hisse Senedi 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.

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 yönetimde görev alan ve dolayısı ile içeriden öğrenebilecek durumda olan kişiler olarak belirtilebilir. Tüm çalışanlar ve yöneticiler şirkete 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.

2022 yılı Mart ayı sonu itibarıyla Koza Altın işletmeleri A.Ş. 'de çalışan sayısı 2624 kişidir.



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 çalışanlarına 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 Hâkimliği’nin 26.10.2015 tarihli kararı ile Ceza Muhakemesi Kanunu’nun (CMK) 133üncü maddesinin 1inci fıkrası uyarınca, Şirket’in yönetim organının tüm yetkilerini kullanmak ve yeni yönetim kurulunu oluşturmak üzere kayyım ataması yapılmıştır. Ankara 5. Sulh Ceza Hâkimliği’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, hâkim veya mahkeme tarafından Tasarruf Mevduatı Sigorta Fonu’na devredilir ve devir ile birlikte kayyımların görevleri sona erer.”* hükmü getirilmiştir. Bunun üzerine Ankara 4. Sulh Ceza Hâkimliğinin 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 ilk derece mahkemesince karara bağlanmıştır. İlk derece mahkemesi kararında; yargılaması yapılan önceki yönetim kurulu üyelerine ait olan şirket hisselerinin müsaderesine karar verilmiştir. Karar kesinleşinceye değin yukarıda anlatılan kayyım atanması şeklindeki tedbirin aynen devamına karar verilmiştir. Karar henüz kesinleşmemiştir. Ankara 24. Ağır Ceza Mahkemesi 2017/44 E. sayılı davasında ayrıca, mahkemeye gelmedikleri için yargılamaları yapılamayan önceki yönetim kurulu üyeleri hakkında ise dosyalarının tefrik edilerek yeni bir esasa kaydına, yargılamaların bu dosya üzerinden devamına, yargılama sonuna değin yukarıda anlatılan kayyım atanması şeklindeki tedbirin aynen devamına karar verilmiştir. Tefrik edilen dosya Ankara 24. Ağır Ceza Mahkemesi 2020/20 E. numarasını almıştır.

Bu nedenle 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.

Şirketin Yönetim Kurulu aşağıdaki gibidir:



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

Vizyon

Ülkemizde altın madenciliği sektöründe lider firma olmak ve uluslararası platformda söz sahibi olmak.

Misyon

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. İç Denetim Bölümü Şirketimizce oluşturulmuştur. 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 belirlenmiş prosedürler hazırlanmış ve uygulanmaya başlanmıştır.. Ek olarak II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği ("Tebliğ") çerçevesinde Sermaye Piyasası Kuruluna 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 sermaye piyasası mevzuatında herhangi bir düzenleme bulunmadığı için Tebliğ'in Yönetim Kuruluna ilişkin hükümlerinin aranmamasına karar verildiği tarafımıza bildirilmiştir. Bu nedenle şirketimizde henüz denetim komitesi oluşturulamamıştır.

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 Koza Altın İşletmeleri A.Ş.’ye Ankara 5. Sulh Ceza Hâkimliği’nin 26.10.2015 tarihli kararı ile Ceza Muhakemesi Kanunu’nun (CMK) 133üncü maddesinin 1inci fıkrası uyarınca, Şirket’in yönetim organının tüm yetkilerini kullanmak ve yeni yönetim kurulunu oluşturmak üzere kayyım ataması yapılmıştır. Ankara 5. Sulh Ceza Hâkimliği’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, hâkim veya mahkeme tarafından Tasarruf Mevduatı Sigorta Fonu’na devredilir ve devir ile birlikte kayyımların görevleri sona erer.” hükmü getirilmiştir. Bunun üzerine Ankara 4. Sulh Ceza Hâkimliğinin 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 ilk derece mahkemesince karara bağlanmıştır. İlk derece mahkemesi kararında; yargılaması yapılan önceki yönetim kurulu üyelerine ait olan şirket hisselerinin müsaderesine karar verilmiştir. Karar kesinleşinceye değin yukarıda anlatılan kayyım atanması şeklindeki tedbirin aynen devamına karar verilmiştir. Karar henüz kesinleşmemiştir. Ankara 24. Ağır Ceza Mahkemesi 2017/44 E. sayılı davasında ayrıca, mahkemeye gelmedikleri için yargılamaları yapılamayan önceki yönetim kurulu üyeleri hakkında ise dosyalarının tefrik edilerek yeni bir esasa kaydına, yargılamaların bu dosya üzerinden devamına, yargılama sonuna değin yukarıda anlatılan kayyım atanması şeklindeki tedbirin aynen devamına karar verilmiştir. Tefrik edilen dosya Ankara 24. Ağır Ceza Mahkemesi 2020/20 E. numarasını almıştır.

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 İçerisinde Yapılan Esas Sözleşme Değişiklikleri

Herhangi bir değişiklik yapılmamıştır.



9. Şirketin İktisap ettiği kendi paylarına ilişkin bilgiler

Şirket, 31 Mart 2014 tarihinde yurt dışında madencilik girişimlerinde bulunmak üzere %100 hissedarı olduğu İngiltere merkezli Koza Ltd.'yi kurmuştur. Şirket'in 11 Eylül 2015 tarihine dek konsolide ettiği Koza Ltd. üzerindeki kontrolü, sözkonusu şirketin 11 Eylül 2015 tarihinde yapmış olduğu genel kurul 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, özet finansal tablolarında, Koza Ltd.'yi 218.325 Bin TL (31 Aralık 2019: 218.325 Bin TL) tutarındaki maliyet bedelinden duran varlıklarda "Finansal Yatırımlar" hesabında sunmuştur.

10. Devam Etmekte olan önemli davalar

Ovacık madeni ile ilgili davalar

Ovacık 3. atık depolama tesisi için düzenlenen ÇED olumlu kararının iptali için Çevre ve Şehircilik Bakanlığı aleyhinde İzmir 3. İdare Mahkemesinin 2017/1432 E. sayılı davası açılmış olup Şirket tarafından davaya müdahil olunmuştur. Mahkemece 12 Mart 2020 tarihinde şirket lehine olarak Danıştay'da temyiz yolu açık olmak üzere davanın reddi kararı verilmiştir. Davacılar tarafından dosya yürütmeyi durdurma talebiyle temyiz edilmiştir. Danıştay 24.09.2020 tarihli karar ile davacıların esas yönünden temyiz istemlerini şirketimiz lehine reddetmiştir, esas etkilemeyen usuli nedenle dosyanın yerel mahkemesine gönderilmesine karar vermiştir. Yargılama sona ermiş olup şirket faaliyetlerini etkilemeyecek niteliktedir.

Ovacık altın madeni için 2009/7 genelgesi hükümlerine göre verilen ÇED olumlu kararının iptali için Çevre ve Şehircilik Bakanlığı aleyhinde İzmir 6. İdare Mahkemesinin 2017/1317 E. sayılı davası açılmış olup Şirket tarafından davaya müdahil olunmuştur. İzmir 6. İdare Mahkemesi 2017/1317 E. sayılı dava dosyasında dava şirket lehine reddolunmuş olup Danıştay tarafından davacıların temyiz istemlerinin reddine karar verilmiş olup esas etkilemeyen usuli nedenle dosyanın yerel mahkemesine gönderilmesine karar vermiştir. Yargılama sona ermiş olup şirket faaliyetlerini etkilemeyecek niteliktedir. Dolayısıyla Şirket üretim faaliyetlerine ilgili ÇED olumlu raporu kapsamında devam etmektedir.

Ovacık altın madenine ilişkin olarak diğer davaların sonuçları Şirket'in faaliyetlerini etkilemeyecek niteliktedir.

ii- Kaymaz madeni ile ilgili davalar

Kaymaz altın madeni işletmesinin, 43539 ve 82567 ruhsat numaralı sahalar içerisinde yer alan, tarım arazilerinde faaliyetin durdurulmasına ilişkin işlemlere karşı, Şirket tarafından; Eskişehir 1. İdare Mahkemesi 2014/1084 E. ve Eskişehir 1. İdare Mahkemesi 2014/760 E. sayıları ile yürütmenin durdurulması ve iptal talepli davalar açılmıştır. Bu davalardan, İR 43539 ruhsat sayılı sahaya ilişkin olarak açılan Eskişehir 1. İdare Mahkemesi 2014/760 E. sayılı davada ve İR 82567 ruhsat sayılı sahaya ilişkin olarak açılan 2014/1084 E. sayılı davada; dava konusu işlemlerin iptaline temyiz yolu açık olmak üzere karar verilmiştir. Her iki dava da Şirket lehine sonuçlanmıştır. Davacıların her iki dosyada da temyizi üzerine Danıştay'ca mahkeme kararlarının yürütülmesinin durdurulmasına karar verilmiştir. Temyiz incelenmesinde her iki dosya açısından şirket lehine karar verilmiş olup, yargılama karar düzeltme aşamasında devam etmektedir.

82567 işletme ruhsat numaralı saha mevkiinde yapılması planlanan 2. Atık Depolama Tesisi projesi hakkında verilen ÇED olumlu kararının iptali ve yürütmesinin durdurulması için Eskişehir 1. İdare Mahkemesi 2020/302 E. sayılı ve 2020/350 E. sayılı açılan davalarda davalı Çevre ve Şehircilik Bakanlığı yanında şirketçe müdahil olunan her iki dava da Eskişehir 1. İdare Mahkemesi tarafından şirket lehine davanın reddi kararları temyiz yolu açık olmak üzere verilmiştir. Davacılar dosyaları temyiz etmiş olup Danıştay tarafından Eskişehir 1. İdare Mahkemesi'nin 2020/302 E. ve 2020/350 E. sayılı dosyalarında Eskişehir 1. İdare Mahkemesi'nin her iki kararını da şirketimiz lehine onamıştır.

iii- Diğer madenler ile ilgili davalar

Bu davalar bir kısım ruhsatlı sahada faaliyetin genişletilmesi ve/veya yeni faaliyete geçilecek sahaların izin ve ruhsatları ile ilgili davalardır.

Çukuralan madeni ile ilgili davalar:

Çukuralan işletmesi 3. kapasite artırımı projesi için verilen ÇED olumlu raporunun iptali amacıyla Çevre ve Şehircilik Bakanlığı aleyhinde İzmir 6. İdare Mahkemesinde 2017/1656 E. sayılı dava açılmış olup Şirket tarafından davaya müdahil olunmuştur. Mahkemece dava konusu işlemin iptaline karar verilmiş olup Danıştay’ca temyiz incelemesi sonucunda yerel mahkemenin kararında isabet görmeyerek kararı şirket lehine bozmuştur. Yargılama, İzmir 6. İdare Mahkemesi’nde 2019/574 Esas sayısı üzerinden devam ederken mahkemece 23.02.2021 tarihli karar ile söz konusu işlemin iptaline karar verilmiştir. Karar temyiz edilmiştir. Çukuralan Altın Madeni İşletmesi 3. kapasite artırımı 2009/7 projesine ilişkin olarak Çevre ve Şehircilik Bakanlığı tarafından verilen Çevresel Etki Değerlendirmesi (ÇED) olumlu Kararı’nın yürütmesinin durdurulması ve iptali için İzmir 6. İdare Mahkemesi de 2019/1120 E. dosyası ile dava açılmıştır. Şirketimiz davalı Bakanlık yanında ilgili davaya müdahil olmuştur. İlgili dosyanın önceki esas numarası ve mahkemesi İzmir 3. İdare Mahkemesi 2019/171 E. olup ilgili dava Çukuralan 3. Kapasite Artımı dosyası ile bağlantısı bulunması nedeniyle İzmir Bölge İdare Mahkemesi 4. İdari Dava Dairesi’nin kararınca dosya esas kaydının kapatılmış ve ilgili bağlantı nedeniyle İzmir 6. İdare Mahkemesine gönderilmesine İzmir 3. İdare Mahkemesince karar verilmiştir. İlgili dava İzmir 6. İdare Mahkemesi 2019/1120 E. no’su ile devam ederken mahkemece verilen karara göre davaya konu edilen ÇED olumlu kararı iptal edilmiş olup temyiz yoluna başvurulmuştur. Gelenen noktada, Danıştay kararına göre 2019/574 E. dosyası için, söz konusu projeye ilgili ikinci bir ÇED Olumlu kararının verilmesi nedeni ile aynı projeye ilgili iki farklı ÇED Olumlu kararının birlikte uygulanma olanağının bulunmadığı, davalı Bakanlıkça dava konusu ÇED Olumlu kararının zımni olarak geri alındığının kabulü gerektiği, bakılmakta olan davanın konusunun kalmadığı sonucuna varıldığından İzmir 6. İdare Mahkemesi 2019/574 E. sayılı kararın bozulmasına ve karar verilmesine yer olmadığına kesin olarak; 2019/1120 E. dosyası açısından ise, İzmir 6. İdare Mahkemesi’nin kararının dava konusu işlemin iptaline ilişkin kısmında hukuki isabetsizlik bulunmadığı, davalı Bakanlık ve davalı Bakanlık yanında müdahil şirketimizin temyiz istemlerinin reddine kesin olarak karar verilmiştir.

Ayrıca İzmir 6. İdare Mahkemesi 2020/1479 E. dosyasında şirketimiz tarafından yapılması planlanan Çukuralan Altın Madeni Kıрма Eleme Tesisi Projesi için verilen Çevresel Etki Değerlendirmesi Gerekli Değildir kararının iptali istemiyle İzmir Valiliği’ne karşı bir kısım davacılar tarafından açılan davada şirketimiz müdahil olmuş olup, yargılama Temyiz aşamasında devam etmektedir.

Şirketimiz tarafından yapılması planlanan Çukuralan Altın Madeni İşletmesi 3. kapasite artırımı projesine ilişkin olarak, Çevre ve Şehircilik Bakanlığı tarafından verilen Çevresel Etki Değerlendirmesi (ÇED) olumlu Kararı’nın yürütmesinin durdurulması ve iptali için, bir kısım davacılar tarafından Çevre ve Şehircilik Bakanlığı aleyhine İzmir 4. İdare Mahkemesi 2021/1407 E. ve 2021/1013 E. sayılı dosya ile dava açılmıştır. Şirketimiz davalı bakanlık yanında ilgili davaya müdahil olmuş olup yargılamalar devam etmektedir.

Mevcut durumda, Çukuralan Altın Madeni İşletmesi 3. Kapasite Artırımı Projesine ait mahkeme kararlarına konu üretim faaliyetlerinin tamamı yeni ÇED Olumlu kararı kapsamında madencilik (üretim) faaliyetleri ilgili mevzuatlara uygun şekilde devam etmektedir.

Çanakkale projesi ile ilgili dava:

Çanakkale ili Merkez ilçesi Serçiler ve Terziler köyleri civarında yapılması planlanan S:201001197 Altın Gümüş Madeni Projesi hakkında verilen ÇED olumlu kararının iptali ve yürütmesinin durdurulması için açılan davada, şirketçe davalı Çevre ve Şehircilik Bakanlığı yanında 2020/763 E. dosyasında müdahildir. Geline aşamada Çanakkale 1. İdare Mahkemesince dava konusu işlemin iptaline karar verilmiş olup karara karşı temyiz yoluna başvurulmuştur ve temyiz süreci devam etmektedir.

iv- Şirket'in yurtdışındaki bağlı ortaklığı ile ilgili davalar

Şirket'in %100 hissesine sahip olduğu Londra merkezli Koza Ltd.'nin ana sözleşme değişikliği ve imtiyazlı pay tesisi ile yönetim kurulu değişikliği işlemlerine karşı hukuksal süreç başlatılmış olup Londra mahkemelerinde hukuksal süreç devam etmektedir. Ankara 10. Asliye Ticaret Mahkemesi'nin 2017/349 E. sayılı dosyasında 23 Ocak 2019 tarihinde alınan karar ile 60.000.000 İngiliz Sterlininin 1 Eylül 2015 tarihinden itibaren 3095 sayılı yasanın 4/a maddesine göre işleyecek faizi ile birlikte davalılardan alınarak Koza Altın İşletmeleri A.Ş'ye ödenmesine kararın tebliğinden itibaren iki hafta içinde istinaf yolu açık olmak üzere karar verilmiştir. Bu karara karşı, davalılar tarafından istinaf yoluna başvurulmuş olup Ankara Bölge Adliye Mahkemesi 21. Hukuk Dairesi 2019/699 E. ve 2019/1189 K. sayılı kararı ile usuli nedenle davalıların istinaf başvurusunun yapılmamış sayılmasına karar vermiştir. Bu karara karşı davalılarca temyiz yoluna başvurulmuştur. Yargıtay usuli nedenlerle dosyanın bozulmasına karar vermiştir. Ankara 10. Asliye Ticaret Mahkemesi ek kararı ile davalıların istinaf başvurusunun yapılmamış sayılmasına karar vermiştir. Davalılar kararı istinaf etmiştir. İstinaf süreci devam etmektedir.

v- Eski yöneticilere açılan sorumluluk davaları

Kayım atama kararının ardından SPK tarafından yapılan değerlendirmeler neticesinde Şirket'in önceki yönetim kurulu üyeleri hakkında Şirket'i çeşitli nedenlerle zarara uğrattıkları için sorumluluk davası açılması talimatı verilmiş olup eski yöneticiler hakkında Ankara Ticaret Mahkemeleri nezdinde muhtelif sorumluluk davaları açılmıştır ve davalar henüz derdesttir. Şirket faaliyetlerini etkileyecek nitelikte olan davalar hakkındaki gelişmeler yasal periyotlarla kamuyu aydınlatma platformunda duyurulmaktadır.

vi- Diğer hukuki süreçler

Ankara 5. Sulh Ceza Hakimliği'nin 26 Ekim 2015 tarihli kararına istinaden Şirket'in yönetimi, Kayyım heyetine, akabinde 22 Eylül 2016 tarihinde Tasarruf Mevduatı Sigorta Fonu'na ("TMSF") devredilmiştir. Kayyım atanmasına neden olan olaylar ile ilgili olarak Şirket'in önceki yöneticileri hakkında Ankara Cumhuriyet Başsavcılığınca düzenlenen iddianame Ankara 24. Ağır Ceza Mahkemesi tarafından kabul edilerek 2017/44 E. sayılı dosya ile yargılanmalarına başlanmış olup dava ilk derece mahkemesince karara bağlanmıştır. İlk derece mahkemesi kararında; yargılaması yapılan önceki yönetim kurulu üyelerine ait olan şirket hisselerinin müsadereğine karar verilmiştir. Karar kesinleşinceye değin yukarıda anlatılan kayyım atanması şeklindeki tedbirin aynen devamına karar verilmiştir. Karar henüz kesinleşmemiştir. Ankara 24. Ağır Ceza Mahkemesi 2017/44 E. sayılı davasında ayrıca, mahkemeye gelmedikleri için yargılamaları yapılamayan önceki yönetim kurulu üyeleri hakkında ise dosyalarının tefrik edilerek yeni bir esasa kaydına, yargılamaların bu dosya üzerinden devamına, yargılama sonuna değin yukarıda anlatılan kayyım atanması şeklindeki tedbirin aynen devamına karar verilmiştir. Tefrik edilen dosya Ankara 24. Ağır Ceza Mahkemesi 2020/20 E. numarasını almıştır. Ankara 24. Ağır Ceza Mahkemesi'nin 2021/157 E. sayılı ayrıca tefrik edilen dava dosyasında sanık Cafer Tekin İpek ve Özlem Özdemir'in yargılandığı davada; sanıkların cezalandırılmasına İstinaf kanun yolu açık olmak üzere karar verilmiş olup yargılama süreci devam etmektedir.



Finansal Tablolar 2022

FİNANSAL TABLOLAR

Koza Altın İşletmeleri Anonim Şirketi

31 Mart 2022 tarihinde sona eren ara hesap döneme ait
Özet finansal durum tablosu
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

		<i>Sınırlı denetimden geçmemiş</i>	<i>Bağımsız denetimden geçmiş</i>
Varlıklar	Notlar	31 Mart 2022	31 Aralık 2021
Dönen varlıklar		9.851.715	9.392.439
Nakit ve nakit benzerleri	3	5.093.871	8.885.482
Finansal yatırımlar	4	4.068.791	-
Ticari alacaklar			
- İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar		416	205
Diğer alacaklar			
- İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar		77.246	54.195
Stoklar	5	526.910	426.033
Peşin ödenmiş giderler		83.278	26.191
Diğer dönen varlıklar		1.203	333
Duran varlıklar		3.295.136	2.710.671
Finansal yatırımlar	4	755.669	286.997
Diğer alacaklar			
- İlişkili taraflardan diğer alacaklar	15	1.118.836	1.032.636
- İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar		2.385	2.255
Kullanım hakkı varlıkları		38.038	43.777
Yatırım amaçlı gayrimenkuller	6	114.947	115.539
Maddi duran varlıklar	7	969.995	952.117
Maddi olmayan duran varlıklar			
- Şerefiye	8	11.232	11.232
- Diğer maddi olmayan duran varlıklar	8	3.780	3.979
Peşin ödenmiş giderler		1.384	10.907
Ertelenmiş vergi varlığı	13	221.663	190.295
Diğer duran varlıklar		57.207	60.937
Toplam varlıklar		13.146.851	12.103.110

Koza Altın İşletmeleri Anonim Şirketi

31 Mart 2022 tarihinde sona eren ara hesap döneme ait

Özet finansal durum tablosu

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

		<i>Sınırlı denetimden geçmemiş</i>	<i>Bağımsız denetimden geçmiş</i>
Kaynaklar	Notlar	31 Mart 2022	31 Aralık 2021
Kısa vadeli yükümlülükler		1.077.797	1.118.787
Kısa vadeli borçlanmalar			
- Kiralama işlemlerinden borçlar		23.266	20.044
Ticari borçlar			
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar		150.511	197.793
Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlar		35.946	19.773
Diğer borçlar			
- İlişkili taraflara diğer borçlar	15	687	1.722
- İlişkili olmayan taraflara diğer borçlar		331	214
Ertelenmiş gelirler		851	761
Dönem karı vergi yükümlülüğü	13	295.328	418.386
Kısa vadeli karşılıklar			
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli karşılıklar	9	33.348	37.437
- Diğer kısa vadeli karşılıklar	9	531.850	417.983
Diğer kısa vadeli yükümlülükler		5.679	4.674
Uzun vadeli yükümlülükler		451.490	416.638
Uzun vadeli borçlanmalar			
- Kiralama işlemlerinden borçlar		20.324	28.978
Diğer borçlar			
- İlişkili olmayan taraflara diğer borçlar		80.423	71.263
Uzun vadeli karşılıklar			
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar	9	55.867	42.798
- Diğer uzun vadeli karşılıklar	9	294.876	273.599
Özkaynaklar		11.617.564	10.567.685
Ödenmiş sermaye	10	152.500	152.500
Sermaye düzeltmesi farkları	10	3.579	3.579
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak			
Birikmiş diğer kapsamlı gelirler veya giderler			
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin aktüeryal kayıp fonu		(11.794)	(3.677)
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	10	137.390	137.390
Geçmiş yıllar karları		10.277.893	7.273.891
Net dönem karı		1.057.996	3.004.002
Toplam yükümlülükler ve özkaynaklar		13.146.851	12.103.110

Koza Altın İşletmeleri Anonim Şirketi

31 Mart 2022 tarihinde sona eren ara hesap döneme ait
Özet kar veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosu
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

		<u>Sınırlı denetimden geçmemiş</u>	<u>Sınırlı denetimden geçmemiş</u>
	Notlar	1 Ocak – 31 Mart 2022	1 Ocak – 31 Mart 2021
Hasılat	11	1.408.745	848.798
Satışların maliyeti (-)	11	(475.015)	(333.859)
Brüt kar		933.730	514.939
Araştırma ve geliştirme giderleri (-)		(92.321)	(58.426)
Pazarlama, satış ve dağıtım giderleri (-)		(918)	(628)
Genel yönetim giderleri (-)		(77.171)	(79.680)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler		64.244	31.954
Esas faaliyetlerden diğer giderler (-)		(46.419)	(3.444)
Esas faaliyet karı		781.145	404.715
Yatırım faaliyetlerinden gelirler	12	496.865	423.223
TFRS 9 Uyarınca Belirlenen Değer Düşüklüğü Kazançları (Zararları) ve Değer Düşüklüğü Zararlarının İptalleri		(3.740)	-
Finansman gelir ve gideri öncesi faaliyet karı		1.274.270	827.938
Finansman gelirleri / (giderleri)		-	-
Vergi öncesi kar		1.274.270	827.938
Sürdürülen faaliyetler vergi gideri		(216.274)	(165.965)
- Dönem vergi gideri (-)	13	(245.613)	(190.576)
- Ertelenmiş vergi geliri / (gideri) (-)	13	29.339	24.611
Net dönem karı		1.057.996	661.973
Diğer kapsamlı gelir / (gider)		(8.117)	(2.833)
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar			
Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazanç / (kayıp)		(10.146)	(3.541)
Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazanç / (kayıp), vergi etkisi		2.029	708
Toplam kapsamlı gelir		1.049.879	659.140
100 Pay başına kazanç			
- adi hisse senedi (tam TL)	14	6,938	4,341

Koza Altın İşletmeleri Anonim Şirketi

31 Mart 2022 tarihinde sona eren ara hesap döneme ait
Özet özkaynak değişim tablosu
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Türk Lirası ("TL") olarak ifade edilmiştir.)

			Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler veya giderler			Birikmiş karlar	
	Ödenmiş Sermaye	Sermaye düzeltmesi farkları	Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin aktüeryal (kayıp)/kazanç fonu	Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	Geçmiş yıllar karları	Dönem karı	Özkaynaklar
1 Ocak 2021 bakiyesi	152.500	3.579	(3.728)	137.390	5.463.512	1.810.379	7.563.632
Net dönem karı	-	-	-	-	-	661.973	661.973
Diğer kapsamlı gelir/ (gider)	-	-	(2.833)	-	-	-	(2.833)
Toplam kapsamlı gelir/ (gider)	-	-	(2.833)	-	-	661.973	659.140
Transferler	-	-	-	-	1.810.379	(1.810.379)	-
31 Mart 2021 tarihi itibarıyla bakiye	152.500	3.579	(6.561)	137.390	7.273.891	661.973	8.222.772
1 Ocak 2022 bakiyesi	152.500	3.579	(3.677)	137.390	7.273.891	3.004.002	10.567.685
Net dönem karı	-	-	-	-	-	1.057.996	1.057.996
Diğer kapsamlı gelir/ (gider)	-	-	(8.117)	-	-	-	(8.117)
Toplam kapsamlı gelir/ (gider)	-	-	(8.117)	-	-	1.057.996	1.049.879
Transferler	-	-	-	-	3.004.002	(3.004.002)	-
31 Mart 2022 tarihi itibarıyla bakiye	152.500	3.579	(11.794)	137.390	10.277.893	1.057.996	11.617.564

Koza Altın İşletmeleri Anonim Şirketi

31 Mart 2022 tarihinde sona eren ara hesap döneme ait

Özet nakit akış tablosu

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

		Sınırlı denetimden geçmemiş	Sınırlı denetimden geçmemiş
		Cari dönem	Geçmiş dönem
		1 Ocak –	1 Ocak –
	Not	31 Mart 2022	31 Mart 2021
A. Esas faaliyetlerden kaynaklanan nakit akış		371.212	612.543
Sürdürülen faaliyetler dönem karı		1.057.996	661.973
Dönem net karı mutabakatı ile ilgili düzeltmeler			
Amortisman ve itfa gideri ile ilgili düzeltmeler		66.802	36.974
Karşılıklar ile ilgili düzeltmeler	9	139.044	117.039
- Sektörel gereksinimler çerçevesinde ayrılan karşılıklar ile ilgili düzeltmeler	9	152.601	96.046
- Borç karşılıkları ile ilgili düzeltmeler	9	(11.396)	5.862
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar ile ilgili düzeltmeler	9	(2.161)	15.131
Stok değer düşüklüğü (iptali) ile ilgili düzeltmeler		(48.913)	-
Vergi gideri ile ilgili düzeltmeler	13	216.274	165.965
Faiz giderleri ile ilgili düzeltmeler		4.341	1.871
Faiz gelirleri ile ilgili düzeltmeler		(460.265)	(244.044)
Duran varlıkların elden çıkarılmasından kaynaklanan kayıp/ (kazançlar) ile ilgili düzeltmeler		-	(1)
Düzeltilmeler toplamı		(82.717)	77.804
Ticari alacaklardaki azalış ile ilgili düzeltmeler		(212)	(97)
İlişkili taraflardan faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki artış		(86.213)	31.782
Diğer alacaklardaki azalış/ (artış)		(23.164)	5.504
Stoklardaki artışlar ile ilgili düzeltmeler	5	(51.964)	(5.791)
Peşin ödenmiş giderlerdeki artış		(47.565)	(10.592)
Ticari borçlardaki azalış ile ilgili düzeltmeler		(47.281)	(7.382)
Diğer borçlardaki artış ile ilgili düzeltmeler		8.332	7.837
Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlardaki (azalış)/ artış		16.174	(7.268)
Faaliyetlerle ilgili diğer varlıklardaki (artış)/ azalış		2.745	(9.301)
Faaliyetlerle ilgili diğer yükümlülüklerdeki artış		1.092	1.113
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar kapsamında yapılan ödemeler	9	(1.279)	(1.716)
Vergi ödemeleri	13	(368.671)	(128.806)
Diğer karşılıklara ilişkin ödemeler	9	(6.061)	(2.517)
İşletme faaliyetlerinden sağlanan net nakit		(604.067)	(127.234)
B. Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akışları		(4.174.428)	138.727
Maddi duran varlık alımından kaynaklanan nakit çıkışları (-)	6, 7	(93.252)	(77.388)
Maddi olmayan duran varlık alımından kaynaklanan nakit çıkışları	8	(362)	(2.221)
Maddi duran varlık satımından kaynaklanan nakit girişleri	6, 7	15.569	3
Alınan faiz		301.834	219.988
Finansal yatırımlardaki değişim		(4.390.636)	270
Kira sözleşmelerinden kaynaklanan borç ödemelerine ilişkin nakit çıkışları (-)		(7.581)	(1.925)
C. Finansman faaliyetlerinde sağlanan/ (kullanılan) net nakit		-	-
Nakit ve nakit benzerlerindeki net (azalış)/ artış		(3.803.216)	751.270
Dönem başı nakit ve nakit benzerleri	3	8.846.843	5.897.362
Dönem sonu nakit ve nakit benzerleri	3	5.043.627	6.648.632

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

Ovacık Şube: Çamköy Mahallesi, Çamköy Küme Evleri No:132 Bergama/İzmir

Telefon: 0232 641 80 17

Çukuralan Şube: Çukuralanı Mahallesi Çukuralanı Altın Sokak No: 34 Dikili/İZMİR

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 Tesisi 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

KOZA

ALTIN İŞLETMELERİ

GENEL MÜDÜRLÜK
İstanbul Yolu, 10.km No:310
Batıkent / ANKARA
Tel: 0312 587 10 00 pbx
Faks : 0312 587 11 00

OVACIK ALTIN MADENİ
Çamköy Mah. Çamköy Sokak
No: 132-1Bergama / İZMİR
Tel: 0232 641 80 17
Faks: 0232 641 80 19

ÇUKURALAN ALTIN MADENİ
Çukuralanı Mah.
Çukuralanı Altın Sk.No: 34
Dikili / İZMİR
Tel: 0232 455 43 00
Faks: 0232 455 43 01

MASTRA ALTIN MADENİ
Demirkaynak Köyü,
GÜMÜŞHANE
Tel: 0456 247 10 01
Faks: 0456 247 10 14

KAYMAZ ALTIN MADENİ
Kaymaz Mahallesi,
Şükrü Tuncel Caddesi No: 51
Sivrihisar / ESKİŞEHİR
Tel: 0222 721 22 52
Faks: 0222 721 22 51

HİMMETDEDE ALTIN MADENİ
Himmetdede Mahallesi
Ankara Bulvarı No: 230 38100
Kocasinan / KAYSERİ
Tel: 0352 220 70 00
Faks: 0352 220 70 13

