



FAALİYET RAPORU

***1 Ocak - 31 Aralık
2023***

KOZA
ANADOLU METAL
MADENCİLİK

YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

1 OCAK 2023 - 31 ARALIK 2023

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

İÇİNDEKİLER

- Hakkımızda
- Yönetim ve Organizasyon
- Mali Gözden Geçirme
- İşletmenin Faaliyet Gösterdiği Sektör ve Bu Sektör İçerisindeki Yeri
- İşletmenin Performansı ve Yatırım Politikası
- Madencilik Faaliyetleri
- Kurumsal Yönetim İlkeleri ve Uyum Raporu
- Finansal Tablolar

HAKKIMIZDA

Koza Anadolu Metal Madencilik İşletmeleri A.Ş., 3 Aralık 1985 tarih ve 1400 no’lu Ticaret Sicil Gazetesi’nde yayınlanan esas mukavelesi ile kurulmuş olup ana faaliyet konusu her türlü demir, bakır, krom, çelik, bor, çinko, altın, gümüş, antimon gibi madenlerin çıkarılması, işletilmesi ve elektrik enerjisi, bio enerji üretimidir.

Koza Anadolu Metal Madencilik İşletmeleri A.Ş. 05.02.2003 tarihinde halka arz olmuş olup, şirket sermayesinin %44,94’üne karşılık gelen paylar Borsa İstanbul’da (BİST) işlem görmektedir. Ana Ortaklık Koza Anadolu Metal Madencilik İşletmeleri A.Ş., Sermaye Piyasası Kurulunun 02.02.2012 tarih ve 5/10 numaralı “Anonim Ortaklıkların Sermaye Artırımı dolayısıyla İhraç Edecekleri Payların Kayda Alınmasına İlişkin Belgesi” ile alınan izin doğrultusunda, 02.02.2012 kayıtlı sermaye tavanı içerisinde çıkarılmış sermayesini, %100 bedelli artırarak, 194.040.000 TL’den 388.080.000 TL’ye artırmıştır. Kayıtlı sermaye tavanı 600.000.000 TL dir. Ticaret Sicil Numarası 58962 dir.

ŞİRKETİN SERMAYE VE ORTAKLIK YAPISI	SERMAYEDEKİ PAYI (TL)	SERMAYEDEKİ PA- YI (%)	OY HAKKI ORANI (%)
İPEK DOĞAL ENERJİ KAYNAKLARI ARAŞTIRMA VE ÜRETİM A.Ş.	202.771.800,00	52,25	52,25
DİĞER	185.308.200,00	47,75	47,75
TOPLAM	388.080.000,00	100,00	100,00

VİZYON

Türk madenciliğine güç katarak, sektörde en üst sıralarda yer almak.

MİSYON

Türkiye’de ve tüm dünyada ihtiyaç duyulan metalik madenleri; tecrübeli ve güncel literatür bilgilerine sahip uzman kadrosu ile, çevresel ve sosyal sorumlulukları ön planda tutarak, yöre insanı ile karşılıklı güven içinde, bilinen en iyi teknoloji ile araştırmak, üretmek ve Türk ekonomisine kazandırmak.

DEĞERLER

- Şeffaflık ve dürüstlük,
- Çalışanlara ve yöreye değer vermek,
- Yaratıcılık ve Yenilikçilik,
- Sosyal onay,
- Takım çalışması ve güçlü iletişim,
- Mükemmele ulaşmayı hedeflemek,
- Teknolojik değişiklikleri takip etmek ve uygulamak.



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

Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi
Deniz ÖZLÜK

MALİ GÖZDEN GEÇİRME

Koza Anadolu Metal Madencilik İşletmeleri A.Ş. olarak 1 Ocak-31 Aralık 2023 faaliyet döneminde araştırma ve geliştirme çalışmalarına devam edilmiştir.

Koza Anadolu Metal Madencilik İşletmeleri A.Ş., Sermaye Piyasası Kurulu'nun Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği (II-14.1) doğrultusunda KGK tarafından yayınlanan TFRS 10 Konsolide Finansal Tablolar Standardına göre finansal konsolidasyona tabi tutulmaktadır. Konsolidasyona esas etkinlik oranları aşağıdaki tabloda açıklanmıştır. Bu kapsamda, başta Koza Altın olmak üzere Koza grup bünyesinde bulunan aşağıdaki tabloda detaylandırılan şirketler belirlenen oranlarda konsolide edilmektedir. Ortaklık yapısı ve etkinlik oranları doğrultusunda, şirketin konsolide aktif büyüklük, kar/zarar ve özkaynak durumunu belirleyen en önemli şirket Koza Altın İşletmeleri A.Ş.'dir.

Koza Anadolu Metal Madencilik İşletmeleri A.Ş. solo finansal rakamlarına konsolidasyon etkisinin ilave edilmesiyle birlikte şirketin 31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla konsolide aktif büyüklüğü 27,1 milyar TL, konsolide özkaynak büyüklüğü 24,3 milyar TL ve konsolide net dönem karı 0,57 milyar TL olarak gerçekleşmiştir.

Konsolidasyon hariç solo finansal performans incelendiğinde ise, 2023 yılında şirketin vadeli mevduat ve finansal yatırım portföyü getirilerinden 160,0 milyon TL faiz geliri elde edilmiş olup, 59,0 milyon TL tutarında adat faiz ve kira gelirleri ile birlikte toplam solo gelir 219,0 milyon TL olarak gerçekleşmiştir. Faaliyetlerden toplam giderler 16,0 milyon TL olup, 2023 yıl sonu enflasyon muhasebesi uygulamaları sonucu oluşan 335,6 milyon TL parasal kayıp sonrasında şirketin solo vergi öncesi zararı 133,0 milyon TL olarak gerçekleşmiştir.

31 Aralık 2023 Finansal Veriler	Solo UFRS (Milyon TL)
Dönen Varlıklar	421,6
Duran Varlıklar	3.442,9
Aktif Toplamı	3.864,6
Özkaynaklar	3.839,5
Net Dönem Karı/(zararı)	(96,5)
Nakit Pozisyonu	418,3

* Enflasyon düzeltme sonucuna göre oluşan rakamlardır.

31 Aralık 2023 Ticari Unvanı	Doğrudan Ortaklık Pay (%)	Etkin Ortaklık Oranı (%)	Kontrol Gücü Olmayanlar (%)
ATP İnşaat ve Ticaret A.Ş.	99,04	99,04	0,96
Koza Altın İşletmeleri A.Ş.	-	44,58	55,42
Özdemir Antimuan Madenleri A.Ş.	-	99,04	0,96
ATP Havacılık Ticaret A.Ş.	-	98,05	1,95
ATP Koza Turizm Seyahat Ticaret A.Ş.	-	99,04	0,96
ATP Koza Gıda Tarım Hayvancılık San. Ve Tic. A.Ş.	-	99,04	0,96
Koçaklı Metal Madencilik Sanayi Ticaret A.Ş.	71,19	71,74	28,26
Koza İpek Tedarik Ticaret A.Ş.	28,00	47,61	52,39

MALİ GÖZDEN GEÇİRME



Konsolide Finansal Tablolara Göre Veriler SATIŞ GELİRLERİ

1 Ocak-31 Aralık 2022 döneminde 11.591,2 milyon TL olan satış gelirleri, 1 Ocak-31 Aralık 2023 döneminde 8.596,8 milyon TL olarak gerçekleşmiştir.

SATIŞLARIN MALİYETİ

1 Ocak-31 Aralık 2022 döneminde 5.207,3 milyon TL olan satışların maliyeti, 1 Ocak-31 Aralık 2023 döneminde 5.265,4 milyon TL olarak gerçekleşmiştir.

PAZARLAMA, SATIŞ VE DAĞITIM GİDERLERİ

1 Ocak-31 Aralık 2022 döneminde 126,9 milyon TL olan pazarlama, satış ve dağıtım giderleri 1 Ocak-31 Aralık 2023 döneminde 112,6 milyon TL olarak gerçekleşmiştir.

GENEL YÖNETİM GİDERLERİ

1 Ocak-31 Aralık 2022 döneminde 848,9 milyon TL olan genel yönetim giderleri 1 Ocak-31 Aralık 2023 döneminde 976,9 milyon TL olarak gerçekleşmiştir.

ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME GİDERLERİ

1 Ocak-31 Aralık 2022 döneminde 540,8 milyon TL olan araştırma ve geliştirme giderleri 1 Ocak-31 Aralık 2023 döneminde 617,0 milyon TL olarak gerçekleşmiştir.

NET DÖNEM KARI

1 Ocak-31 Aralık 2022 döneminde -3.627,8 milyon TL olan net dönem zararı 1 Ocak-31 Aralık 2023 döneminde 575,6 milyon TL kar olarak gerçekleşmiştir.

MALİ GÖZDEN GEÇİRME



Konsolide Finansal Tablolara Göre Veriler NAKİT AKIŞ

Şirketin nakit ve nakit benzerleri ile finansal yatırımlardan oluşan dönem sonu nakit pozisyonu 31 Aralık 2022 tarihi itibarıyla konsolide 16.946,2 milyon TL olup, bu rakam 31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla 10.119,9 milyon TL olarak gerçekleşmiştir.

* Enflasyon düzeltme sonucuna göre oluşan rakamlardır.

FİNANSAL RASYO VERİLERİ (Konsolide)	1 Ocak-31 Aralık 2023	1 Ocak-31 Aralık 2022
Hasılat	8.596,8 milyon TL	11.591,1 milyon TL
Esas faaliyet karı	253,9 milyon TL	4.230,6 milyon TL
Esas faaliyet karı (Bağışlar arındırılmış)	1.083,4 milyon TL	5.079,2 milyon TL
Net dönem karı/(zararı)	575,6 milyon TL	(3.627,8 milyon TL)
Likidite oranları		
Cari oran	5,9	10,0
Likidite oranı	5,1	9,3
Nakit oran	0,5	0,5
Finansal yapı oranları		
Finansal kaldıraç	0,1	0,1
Toplam yab.kayn./öz kayn.	0,1	0,1
Karlılık oranları		
Net kar / öz kaynaklar oranı	0,02	(0,14)
Net kar / toplam varlıklar oranı	0,02	(0,12)
Faaliyet karı / net satışlar oranı	0,03	0,36
Dönem net karı / net satışlar oranı	0,07	(0,31)

KAR DAĞITIM POLİTİKASI

Şirket, öncelikle mevcut üretim yerleri ve işletme tesislerinde büyümeyi, yeni maden sahalarına stratejik yaptırımlar yapmayı ve mevcut arama lisansları dâhilinde arama faaliyetlerine ağırlık vererek büyümeyi ve bu kapsamda tüm bu yatırımları öncelikle, üretim yerlerinden elde ettiği nakit girişiyle karşılamayı hedeflemektedir. Kar payı ödemeleri yasal süreleri içerisinde, esas sözleşmemizde ve Genel Kurul toplantısı sonucunda alınan kararlara göre yapılmaktadır.

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 müsadereğine karar verilmiştir. Karar kesinleşinceye değin yukarıda anlatılan kayyım atanması şeklindeki tedbirin aynen devamına karar verilmiştir.

Yargıtay 3. Ceza Dairesi'nin 2022/18087 Esas, 2023/2215 Karar ve 14.04.2023 tarihli kararı ile, yukarıda anılan kararın ilgili hükmü düzeltilerek onanmak suretiyle "FETÖ/PDY silahlı terör örgütünü finanse eden, örgütün amaç ve faaliyetlerine özgülenip örgüte tahsis edildiği kabul edilen Koza İpek Holding Anonim Şirketi'nin, İpek Doğal Enerji Kaynakları Araştırma ve Üretim Anonim Şirketi'nin, Koza Anadolu Metal Anonim Şirketi'nin, ATP İnşaat ve Ticaret Anonim Şirketi'nin, ATP Havacılık ve Ticaret Anonim Şirketi'nin, ATP Koza Turizm Seyahat ve Ticaret Anonim Şirketi'nin, Koza İpek Basın ve Basım Sanayi Ticaret Anonim Şirketi'nin, Yaşam Televizyon Yayın Hizmetleri Anonim Şirketi'nin, Rek-Tur Reklam Pazarlama ve Ticaret Limited Şirketi'nin, Koza Prodüksiyon ve Ticaret Anonim Şirketi'nin, İpek Online Bilişim Hizmetleri Limited Şirketi'nin, Bugün Televizyon ve Radyo Prodüksiyon Anonim Şirketi'nin, Koza Altın İşletmeleri Anonim Şirketi'nin, Özdemir Antimuan Madenleri Anonim Şirketi'nin, Koza İpek Tedarik Danışmanlık ve Araç Kiralama Ticaret Anonim Şirketi'nin, İK Akademi Anonim Şirketi'nin iyi niyetli pay sahipleri ile üçüncü kişilerin hakları saklı kalmak kaydıyla 5237 sayılı Kanun'un 54 üncü maddesinin birinci fıkrası uyarınca müsaderesine" şeklinde karar verilmiştir.

Yargıtay 3. Ceza Dairesi'nin 14.04.2023 tarih, 2022/18087 Esas, 2023/2215 Karar sayılı kararında hüküm altına alınan "iyi niyetli pay sahipleri ile üçüncü kişilerin hakları saklı kalmak" kaydı gereğince Şirketin ve diğer Koza İpek Grubu şirketlerinin ortaklık yapılarının iyiniyetli pay sahipleri ile üçüncü kişilerin haklarını koruyacak biçimde tescil ve ilanı, Ticaret Sicil Müdürlüğü tarafından 28.07.2023 tarihinde yapılmıştır.

Bu tescil ve ilan ile, grup içi şirketlerdeki ana ortaklık-iştirak yapısı aynen devam etmekte olup, BİST'te işlem gören yatırımcıların hakları korunarak, bunlar dışında kalan gerçek kişilerin payları Hazine adına tescil edilmiştir.

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.

RİSK YÖNETİMİ

Likidite Riski

Likidite riski bulunmamaktadır.

Döviz Kuru Riski

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

Faiz Riski

Mevcut durum itibarıyla Şirketin faiz riski bulunmamaktadır. Şirket elindeki nakti genel olarak vadeli mevduatta değerlendirmektedir.

**Fiyat Riski**

Şirket fiyat riskine maruz kalmamaktadır.

Kredi Riski

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

TEŞVİKLER

Şirketimizde, 5510 sayılı yasaya dayalı %5'lik sigorta primi işveren hissesi teşvikinden yararlanılmaktadır.

İŞLETMENİN FAALİYET GÖSTERDİĞİ SEKTÖR VE BU SEKTÖR İÇERİSİNDEKİ YERİ

Şirket, bağlı ortaklık ve iştiraklerinin sahip olduğu işletme ve maden arama ruhsat sahalarında bulunan altın, gümüş ve antimuan konsantre haricinde, başta bakır ve diğer madenlerin çıkarılması, yoğunlaştırılmış hale getirilmesi ve bu işlemlerle ilgili yatırımların yapılması, ilave maden sahalarının araştırılması ve yeni ruhsatların elde edilmesi işlerinin yapılmasını amaçlamaktadır. Koza Anadolu ruhsatlarındaki tüm arama ve geliştirme faaliyetlerini merkezi bir maden arama stratejisi kapsamında sözleşme ile Koza Altın İşletmeleri A.Ş.'den hizmet karşılığı almaya karar vermiştir.

İŞLETMENİN PERFORMANSI VE YATIRIM POLİTİKASI

Artan rekabet koşulları içerisinde, Şirket'in performansı ve politikası doğrudan maden araştırma ve geliştirme faaliyetleriyle alakalıdır.





MADENCİLİK FAALİYETLERİ

Koza Anadolu Metal Madencilik İşletmeleri A.Ş. 2008 yılından itibaren sahip olduğu ruhsatlarla Türkiye'de baz metal araştırma çalışmalarına devam etmektedir.

1 Ocak-31 Aralık 2023 döneminde, Koza Anadolu Metal Madencilik bünyesinde bulunan Aksu anomalisinde örnekleme ve harita çalışmaları yapılmış, Konaklı Projesi ve diğer tüm Koza Anadolu Metal ruhsatlarında ofis çalışmaları devam etmiştir. Ardıçlı Anomalisi, Karakapı Anomalisi, Medetsiz Anomalisi, DüNDARlı Anomalisi, Çubuklu Anomalisi, Pozantı Anomalisi, Derbent Anomalisi, Nallıhan Anomalisi, Göbekkaya Anomalisi, Aksu Anomalisi arazi çalışmaları ve Genel Müdürlük'te Konaklı projesi ofis çalışmaları devam etmektedir.



PROJELER



Esendemirtepe Cevherleşmesi

Esendemirtepe cevherleşmesi K54D/44KB konumlu, yaklaşık 25 metre kalınlığında, 75 metre uzunluğunda bir mostraya sahiptir ve zonlanmaları ile gözlenmektedir. Cevherleşme yer yer damar şekilli yer yerde düzensiz şekilde gözlenmektedir. Bu skarn zonunun merkezinde manyetit 6-7 metre arası gözlenmektedir. Bu manyetitli zonun el örneği incelendiğinde ince taneli öz şekilli manyetitler gözlenmektedir. Kayacın bazı bölümlerinde manyetitlerin martitleştiği gözlenmektedir. Skarn zonunda merkezde bulunan bu masif manyetitten dış zonlara doğru açıldıkça ilk olarak, yoğunluğuna göre cevher minerallerini sıralayarak isimlendirebileceğimiz manyetit, malakit, kalkopirit, azurit mineralleri gözlenmektedir. Bu zonda manyetit daha yoğun olmakla birlikte ona kalkopirit eşlik etmektedir. Kalkopiritler genellikle malakite dönüşmüştür, az miktarda ise azurit bulunur. Gang mineralleri olarak genellikle kalsit gözlenmekle beraber, az miktarda çubuksu demetler halinde tremolit-aktinolit bulunur. Bu zonlanmanın altında manyetit, kuvars, kalsit, kalkopirit zonu bulunur. Bu zonda yapılan makroskobik gözlemler sonucu manyetit, kalkopirit, hematit ve az miktarda malakit cevher mineralleri olarak tanımlanmıştır. Gang mineralleri olarak kalsit, kuvars, granat ve az miktarda klorit bulunmaktadır. Yoğun bir şekilde gözlenen iri boyutlu, basınç ikizli, kenetli kristallerden oluşan kalsit mineralleri yer yer 2-3 cm boyutlarına ulaşmaktadır. Kuvarslar ise kristalin ve öz şekilli gözlenmektedir. Granat ise öz şekilli olarak yaklaşık 1 cm boyutlarında gözlenir. Bu zonun dışına doğru manyetit, kalkopirit, granat, kuvars, kalsit zonu bulunur. Bu zonda manyetitlerin yoğunluğu azalmakla beraber, üzerinde gözlenen kalkopiritte azalmış bir şekilde gözlenmektedir. Az miktarda epidot ve klorit gözlenmektedir. Skarn zonlanmasının en dışında ise yoğun epidotlu zon (epidotfels) bulunmaktadır. Bu zonda makroskobik olarak cevher minerali gözlenmezken, gang minerallerinden epidota az oranda gözlenen kalsit eşlik eder.



1 Ocak - 31 Aralık 2023 döneminde;

Önceki yıllarda yapılan arazi/sondaj faaliyetleri ile test edilen demir, bakır ve kobalt cevherleşmesinin olduğu alanda drone ile yüzey manyetik çalışması yapılmış ve elde edilen veriler ile bölgedeki kaya-toprak-damar jeokimyasal örnekleme/jeolojik haritalama çalışmalarından faydalanılarak ofis çalışmaları devam etmektedir.



Esendemirtepe Cevherleşmesi Google Earth Uydu Görüntüsü

Önceki yıllarda yapılan arazi/sondaj faaliyetleri ile test edilen demir, bakır ve kobalt cevherleşmesinin olduğu ruhsat sahasının güney ucundaki alanda süreksizliklerin devamlılığını ve çizgiselliklerin belirlenmesi amacıyla drone ile yüzey manyetik çalışması yapılmıştır. Elde edilen veriler ile bölgedeki kaya-toprak-damar jeokimyasal örnekleme ve haritalama çalışmalarından faydalanarak ofis çalışmaları devam etmektedir.



Ardıçlı Mineralizasyonu

1 Ocak - 31 Aralık 2023 döneminde;

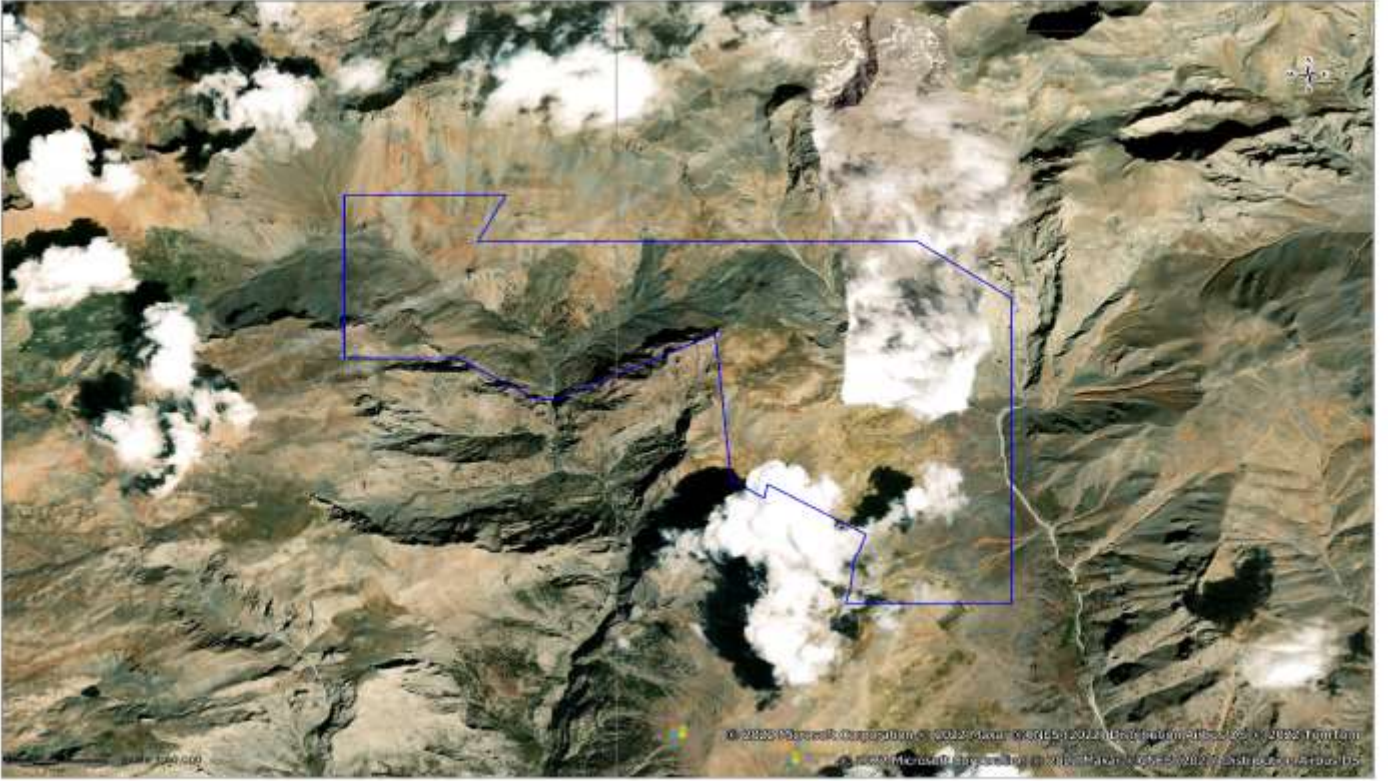
Geçmiş dönemde 1/5000 ve 1/1000 ölçekli detay jeoloji harita yapımı ve jeokimyasal örnekleme faaliyetleri yürütülmüştür. Damar takibi ve detay haritalama esnasında keşfedilen damar zonları ile elde edilen veriler işlenmiş olup haritalama faaliyeti tamamlanmıştır. Arazi çalışmaları ile sahadaki Pb-Zn-Cu mineralizasyonu nispeten genişletilmiş olup 2023 yılı güz dönemi sondaj faaliyet planlamaları doğrultusunda Yağlıtaş bölgesinde bulunan orman izinli alanlarda sondaj faaliyetine başlanmıştır. Ardıçlı mineralizasyonuna (Yağlıtaş mevki) ilişkin sondaj planlaması, detay haritalama/örnekleme çalışmaları sırasında alınan kaya numunesi, toprak numunesi ve dere kumu örneklemelelerinden elde edilen jeokimyasal veriler doğrultusunda hazırlanmıştır. Planlanan araştırma sondajları, çalışma alanında haritalanan DKD-BGB doğrultusu boyunca aralıklı devamlılık sunan Pb-Zn tarafından baskın polimetalik kuvars-barit damarlarının düşey yönlü devamlılıklarını test edecek şekilde yapılmıştır. 23.09.2023 tarihinde başlanan araştırma sondaj faaliyeti, 25.10.2023 tarihinde amacına uygun şekilde tamamlanmıştır. Sondaj faaliyeti süresince 7 adet araştırma sondajı dahilinde toplam 1474.10m sondaj yapılmış olup 526 adet sondaj kaya örneği alınmıştır. Araştırma sondajları ile polimetalik cevherleşme açısından zengin kuvars-barit damarları(Pb-Zn baskın) test edilmiş ve hemen hemen tüm kuylarda yüzeyde haritalanan bu damarların düşey devamlılıkları da kesilmiş ve cevher zonlarının 3D modeli oluşturulmuştur. Araştırma sondajlarından alınan sondaj kaya örneklerinden elde edilen kesin jeokimyasal analiz verileri doğrultusunda bölgenin kurşun-çinko(Pb-Zn) cevher potansiyeli açısından değerlendirilmesi planlanmaktadır.



Ardıçlı Anomalisi Google Earth Uydu Görüntüsü

Karakapı Mineralizasyonu

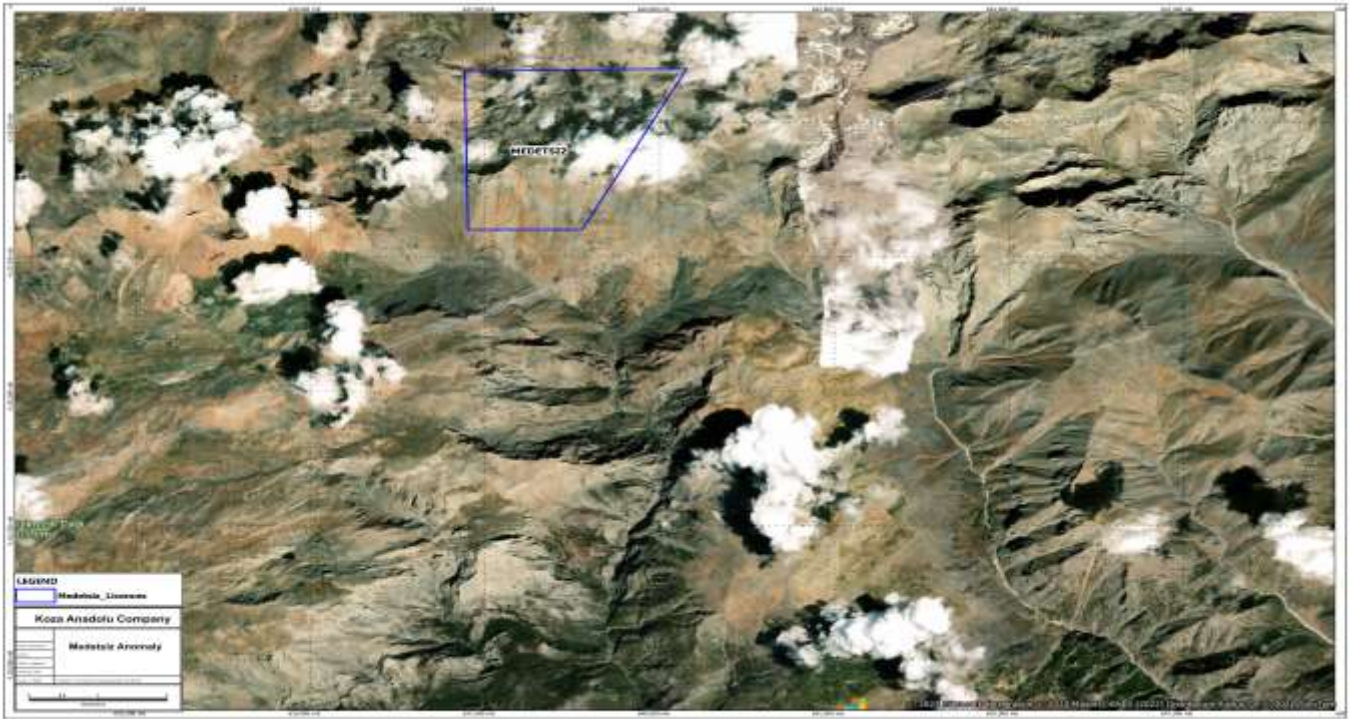
2022 yılında sahanın jeolojik olarak yorumlanmasına, muhtemel süreksizliklerin ve çizgiselliklerin belirlenmesine katkı sağlamak amacıyla drone ile yer manyetiği (D-Groundmag) faaliyeti yapılmıştır. Arazi çalışmaları ile sahadaki Altın-Bakır mineralizasyonunun potansiyel alanları genişletilmiştir. 01 Ocak-31 Aralık 2023 tarihleri arasında ofis çalışması beraberinde sahada detay haritalama çalışması yürütülmüştür. Detay haritalama çalışması kapsamında mevcut cevherli damar zonunun takibi yapılmış ve yeni damar keşifleri ile cevherleşme alanı genişletilmiştir. Detay haritalama, jeokimyasal örnek alımı faaliyetleri kapsamında ruhsat sınırları içerisinde ve ruhsat dışında devamlılık sunan cevher zuhurlarını temsil edecek şekilde toplam 27 adet kaya örneği alınmıştır. Sahanın Altın ve Bakır mineralizasyonu açısından değerlendirilmesi planlanmaktadır.



Karakapı Anomalisi Jeofizik-Drone Manyetik Çalışmaları, Google Earth Uydu Görüntüsü

Medetsiz Mineralizasyonu

Geçmiş dönemde 1/10000 ölçekli jeoloji harita yapımı ve jeokimyasal örnekleme faaliyetleri yürütülmüş olup, 01 Ocak-31 Aralık 2023 tarihleri arasında ofis çalışması yapılmıştır. 2023 Yılı için detay haritalama, jeokimyasal örnek alımı faaliyetleri planlanmıştır. 2023 yılı yaz dönemi içerisinde yürütülen 1/10000 ölçekli harita alımı faaliyeti neticesinde sahada gözlenen yapısal unsurlar ve bölgedeki cevher potansiyeli sunabilecek temel metamorfik istifin kontak bölgelerindeki yapısal kontrollerin devamlılığını gözlemlemek amacı ile ruhsat alanının kuzey doğusunda 2024 yılı faaliyet planlamaları kapsamında Dron ile yer manyetiği faaliyeti planlanmıştır.



Medetsiz Anomalisi Google Earth Uydu Görüntüsü

Dünderlı Mineralizasyonu

1 Ocak - 31 Aralık 2023 döneminde;

2022 yılında tespit edilen Kurşun-Çinko cevherleşmesinin uzanımını görmek için 3 adet karotlu el sondajı yapılmış olup toplam 35,2 metre sondaj yapılmıştır. Sahadaki Kurşun-Çinko mineralizasyonu nispeten genişletilmiştir. 01 Ocak-31 Aralık 2023 tarihleri arasında ofis çalışması beraberinde detay haritalama çalışması yürütülmüştür. Sahanın Kurşun-Çinko potansiyeli açısından değerlendirilmesi planlanmaktadır.

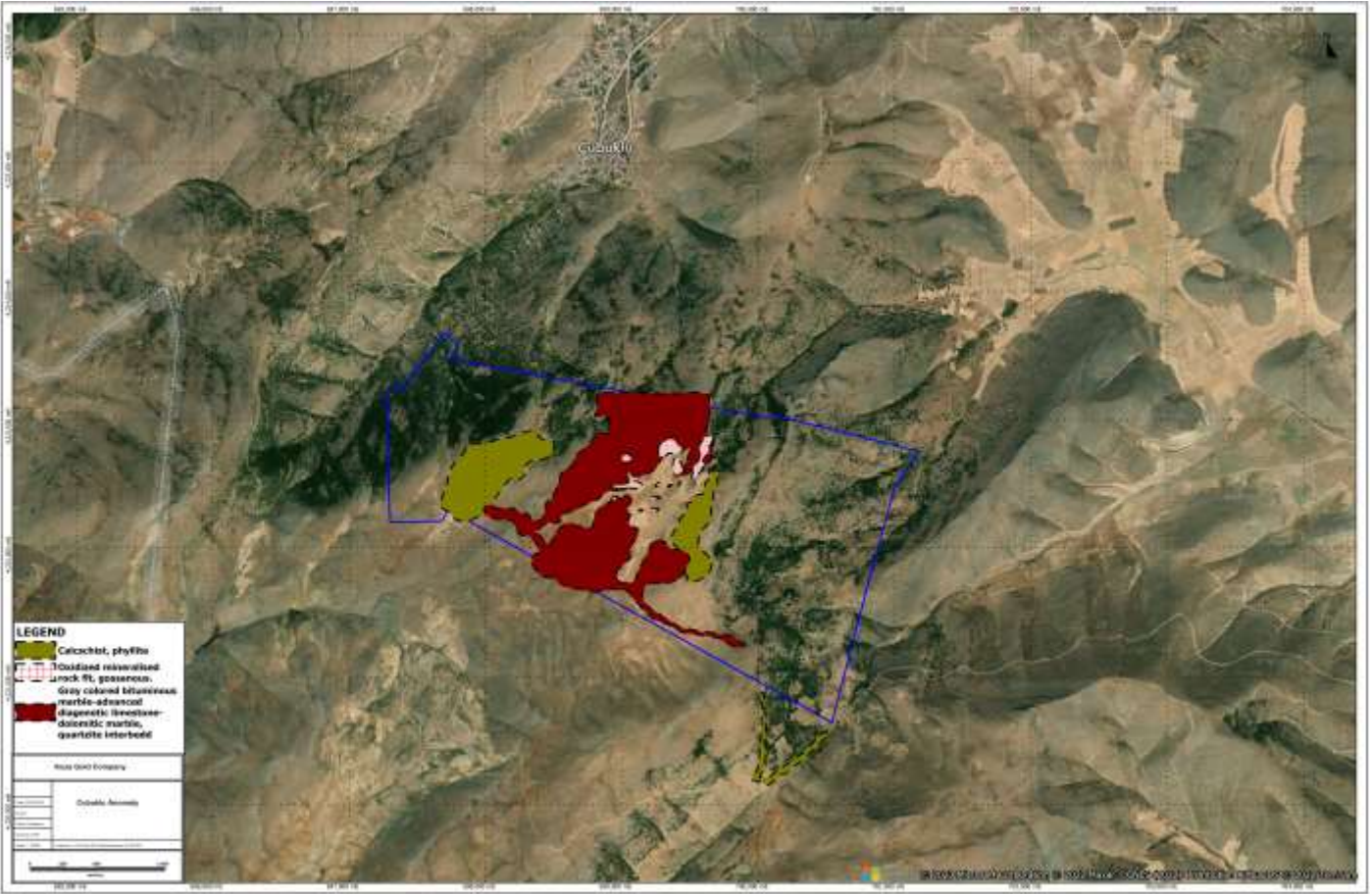


Dünderlı Anomalisi Google Earth Uydu Görüntüsü

Çubuklu Mineralizasyonu

1 Ocak - 31 Aralık 2023 döneminde;

2022 Yılında tespit edilen Kurşun-Çinko cevherleşmesinin uzanımının yorumlanmasına, muhtemel süreksizliklerin ve çizgiselliklerin belirlenmesine katkı sağlamak amacıyla ortamın mıknatıslanabilirlik duyarlılık farkları prensibine göre çalışan jeofizik çalışması (Yer Manyetiği) yapılmıştır. Ayrıca mineralizasyonun yer altındaki devamlılığını test etmek amacıyla 3 adet karotlu el sondajı yapılmış olup toplam 30,3 metre sondaj yapılmış ve sahada gözlenen potansiyel alanlarda yüzey jeokimyasal örnekleme çalışması yapılmıştır. 01 Ocak-31 Aralık 2023 tarihleri arasında ofis çalışması beraberinde detay haritalama çalışması yürütülmüştür. Detay haritalama ve jeokimyasal örnekleme faaliyetleri kapsamında sahada gözlenen Kurşun-Çinko cevher zuhurlarından toplam 8 adet kaya örneği alınmıştır. Sahadaki Kurşun-Çinko cevheri nispeten genişletilmiş olup sahanın Kurşun-Çinko cevherleşmesi açısından değerlendirilmesi planlanmaktadır.

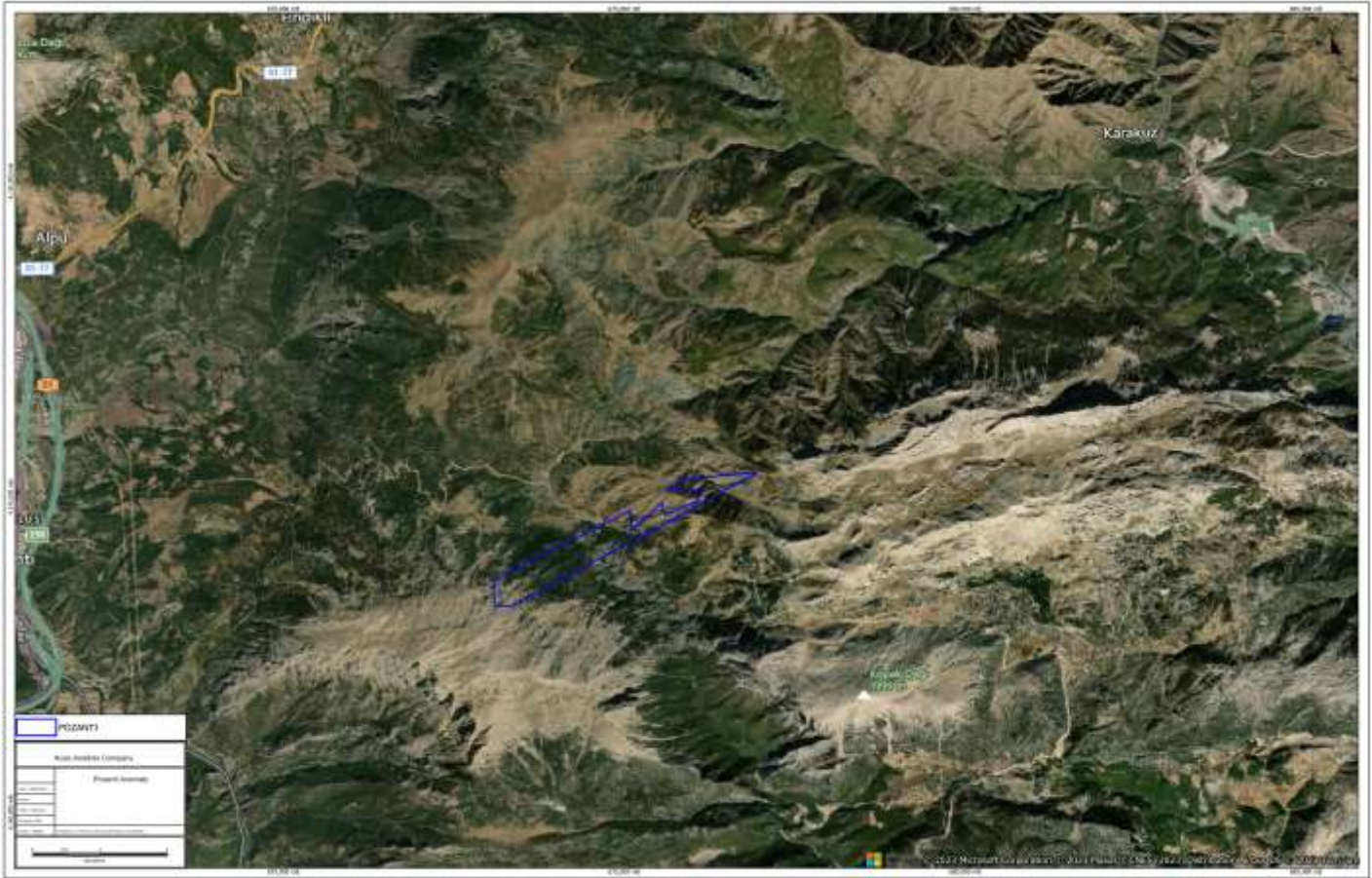


Çubuklu Anomalisi Jeoloji Haritası Çalışmaları, Google Earth Uydu Görüntüsü

Pozantı Mineralizasyonu

1 Ocak - 31 Aralık 2023 döneminde;

Önceki dönemlerde tespit edilen Kurşun-Çinko cevherleşmesinin uzanımının yorumlanmasına, muhtemel süreksizliklerin ve çizgiselliklerin belirlenmesine katkı sağlamak amacıyla ortamın mıknatıslanabilirlik duyarlılık farkları prensibine göre çalışan jeofizik çalışması (Yer Manyetiği) yapılmıştır. Ayrıca mineralizasyonun devamlılığını test etmek amacıyla yüzey jeokimyasal örnekleme çalışması yapılmıştır. 01 Ocak-31 Aralık 2023 tarihleri arasında ofis çalışması yapılmıştır. Sahanın Kurşun-Çinko cevherleşmesi açısından değerlendirilmesi planlanmaktadır.



Pozantı Anomalisi Jeoloji Haritası Çalışmaları, Google Earth Uydu Görüntüsü

Derbent Anomalisi

Koza Anadolu Metal Madencilik İşletmeleri'ne ait olan 201900262 ve 201900263 Ruhsat numaralı Derbent sahalarında 2019-2022 yılları arasında arazi çalışmaları gerçekleştirilmiştir. Ruhsat sahalarına ilişkin uydu görüntüleri aşağıda yer almaktadır. 2022 yılında yapılan saha çalışmalarında; ruhsatların güney kesimlerinde yer alan, bakır anomalilerinden dolayı belirlenmiş hedef alanın detaylı haritalama çalışmaları ve mineralizasyon takipleri amaçlanmıştır. Bölgede daha önce bakır anomalileri alınmış noktalar ilk olarak ziyaret edilip, arazi çalışmalarının stratejisi kurulmaya çalışılmıştır. 1 Ocak-31 Aralık 2023 tarihleri arasında ruhsat sahaları içerisinde herhangi bir arama faaliyeti yürütülmemiştir.



Derbent Anomalisi Ruhsatlarına Ait Google Earth Uydu Görüntüsü

Nallıhan Anomalisi

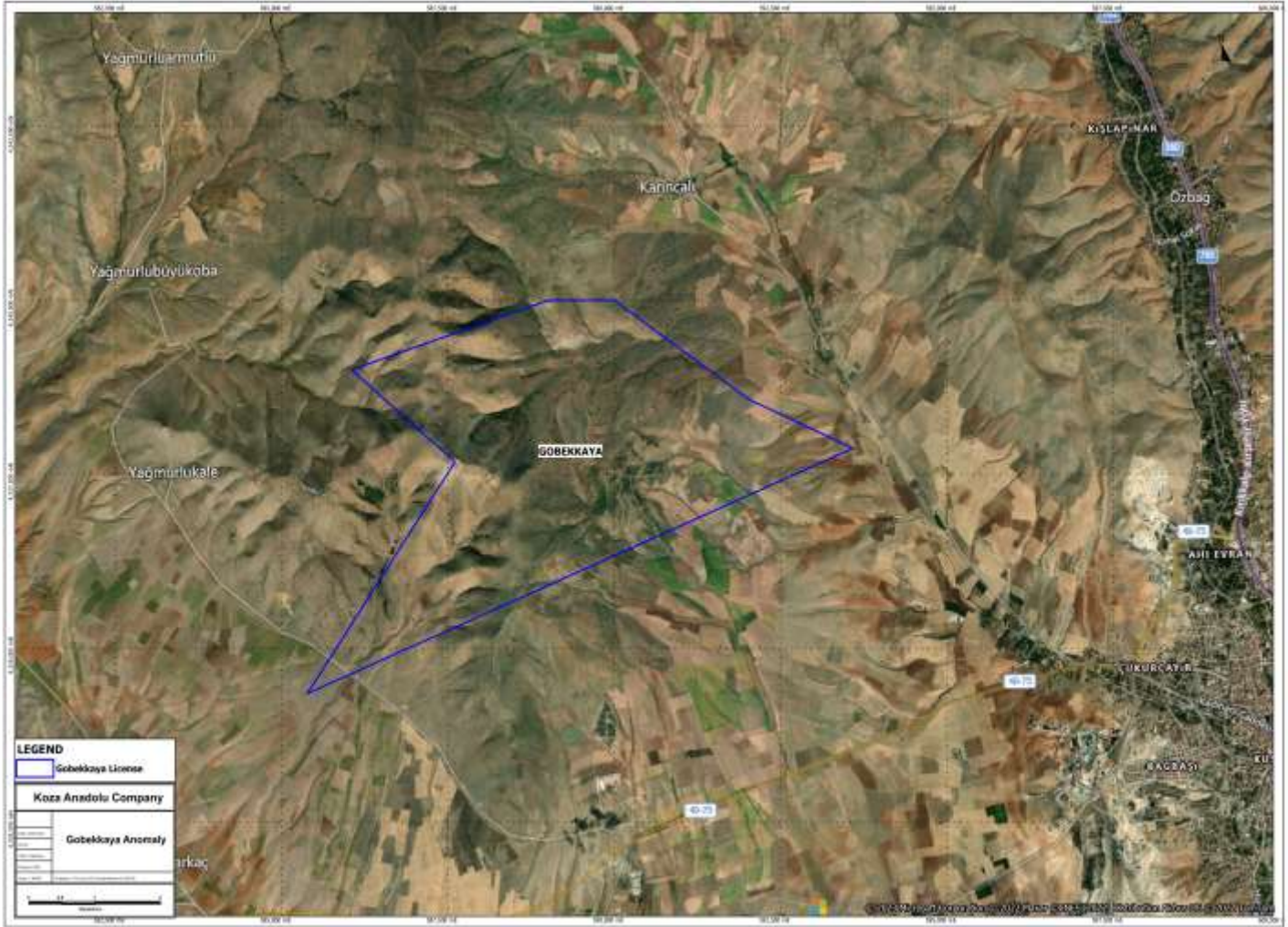
Koza Anadolu Metal Madencilik İşletmeleri'ne ait 5 adet ruhsat sahasından oluşmaktadır. 2023 yılı içerisinde mineralizasyonun devamlılığını test etmek amacıyla 1/1 (nokta alım yöntemi) jeoloji haritasına devam edilmiş ve 68 adet yüzey jeokimyasal örnekleme çalışması yapılmıştır. Ayrıca mineralizasyonların yer altındaki uzanımını kontrol etmek amacıyla her ruhsatta 3 adet olmak üzere toplam 15 adet el sondajı yapılmış, toplam 156,30 metre sondaj yapılmıştır.



Nallıhan Anomalisi Ruhsatlarına Ait Google Earth Uydu Görüntüsü

Göbekkaya Anomalisi

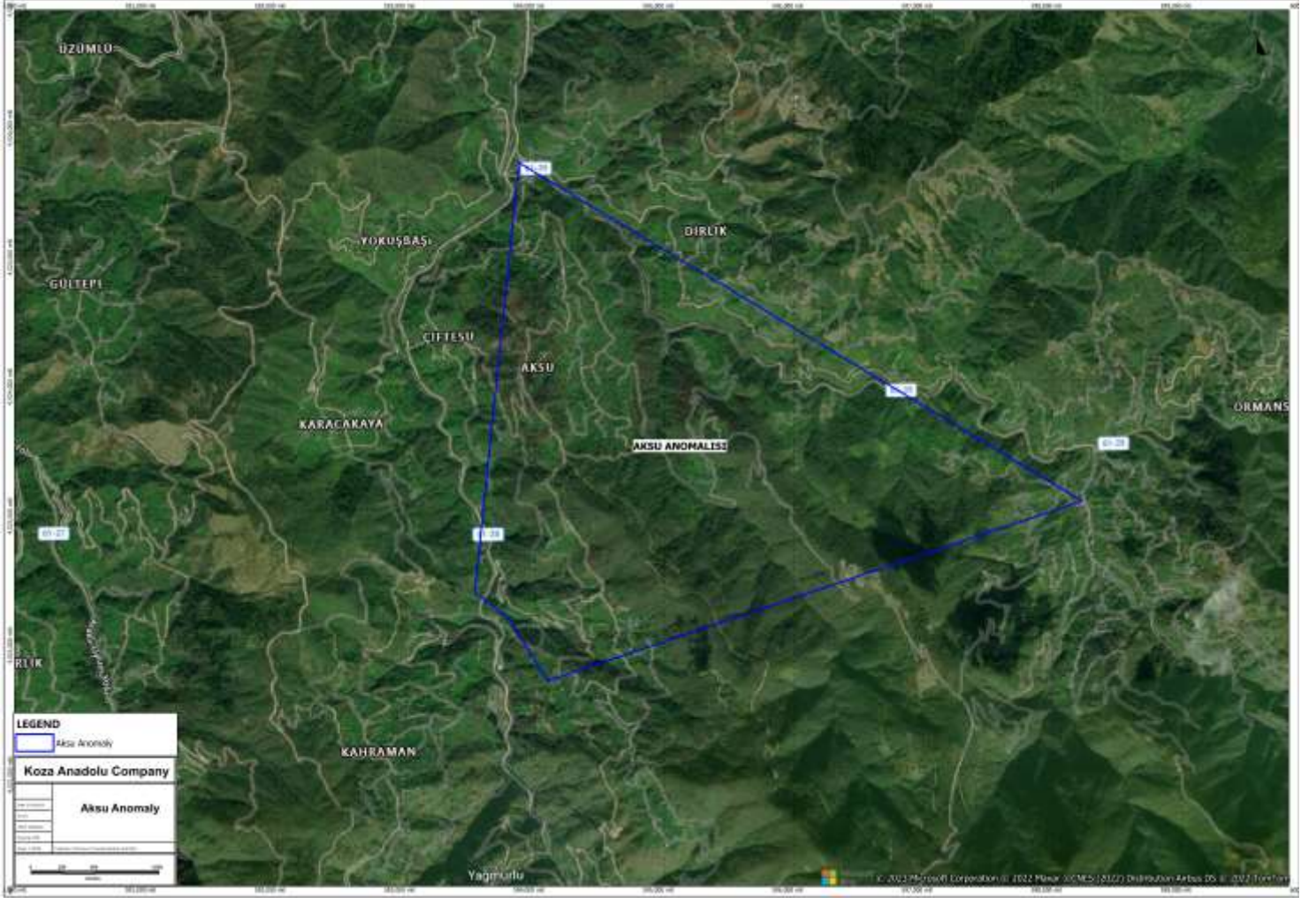
1 Ocak-31 Aralık 2023 tarihleri arasında ofis çalışması yapılmıştır. Sahada daha önceden yapılan haritalama ve örnekleme çalışmaları detaylandırılması ve bu çalışma sonucunda bölgede elde edilen sonuçlara göre süreksizliklerin belirlenmesi amacıyla jeofizik çalışması planlanmıştır.



Göbekkaya Anomalisi Ruhsatlarına Ait Google Earth Uydu Görüntüsü

Aksu Anomalisi

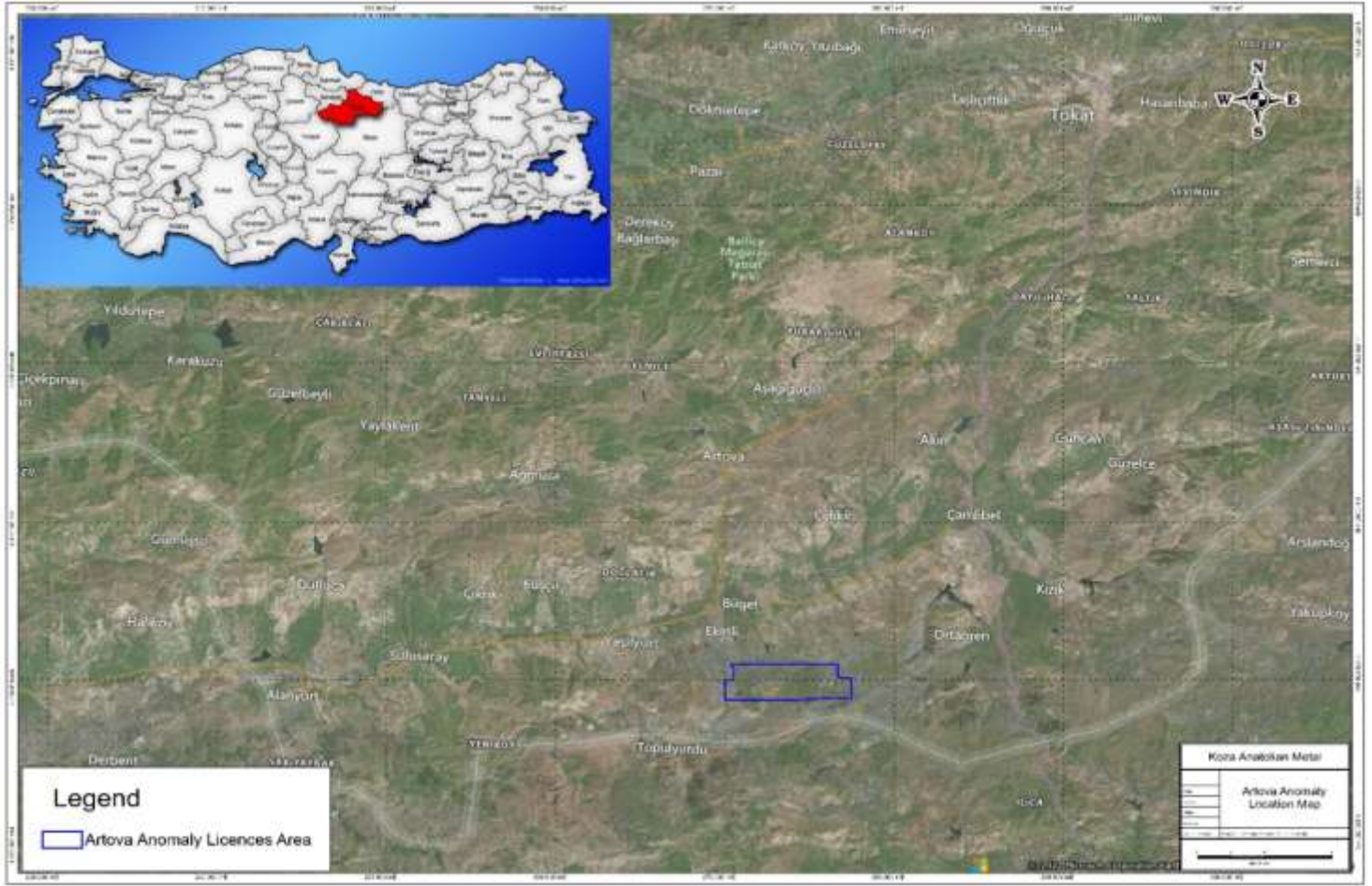
1 Ocak-31 Aralık 2023 tarihleri arasında 1/5000 ve 1/1000 ölçekli haritalama çalışması yapılmıştır. Ayrıca bölgeden 29 adet kaya örneği alınmıştır.



Aksu Anomalisi Ruhsatlarına Ait Google Earth Uydu Görüntüsü

Artova Anomalisi

1 Ocak-31 Aralık 2023 tarihleri arasında Artova ruhsatı genel arama dönemi faaliyetlerine el sondaj makinesi marifetiyle sırası ile 9,30 m, 9,40 m ve 8,70 m derinliklerinde 3 adet sondaj yapılmıştır. Toplamda 13 adet sondaj örneği ve yüzey çalışmalarında 11 adet kaya örneği alınmıştır.



Artova Anomalisi Ruhsatlarına Ait Google Earth Uydu Görüntüsü

Konak Projesi

Konak Projesi Koza Anadolu Metal Madencilik İşletmeleri A.Ş. ile Teck Madencilik A.Ş. ortaklığında kurulmuş olan Konaklı Metal Madencilik San.Tic.A.Ş.'ne ait olup, Giresun ilinin Alucra ilçesine bağlı Tohumluk Köyü'nün 2 km. kuzeyinde Kızılyar Tepe'de yer almaktadır.

201901495 No'lu ruhsatta Genel Arama Dönemi raporlarımız MAPEG tarafından uygun bulunup ruhsat Detay Arama Dönemine geçirilmiştir.

201901532 No'lu ruhsatta Genel Arama Dönemi raporlarımız MAPEG tarafından uygun bulunup ruhsat Detay Arama Dönemine geçirilmiştir.

201901779 No'lu ruhsatta Ruhsat, Genel Arama Döneminden Detay Arama Dönemine geçirilmek üzere, Genel Arama Dönemi Raporu MAPEG'e iletilmiştir.

Örnek sonuçlarının tamamlanmasıyla gerekli veriler Maden Jeoloji ve Modelleme Birimine teslim edilmiş ve modelleme çalışmaları devam etmektedir.

1 Ocak - 31 Aralık 2023 döneminde;

Kaynak ve rezerv hesaplamaları ile ilgili çalışmaları destekleyecek çalışmalar için SRK Consulting (U.S.), Denver ile imzalanan danışmanlık sözleşmesine istinaden ALS Kamloops Laboratuvarı ile metalurjik test çalışmaları başlatılmıştır.

ŞİRKETİN BAĞLI ORTAKLIKLARINA İLİŞKİN BİLGİLER

Koza Altın İşletmeleri A.Ş.: Konsolide kapsamında yer alan ve Koza Anadolu A.Ş.'nin dolaylı iştiraki olan Koza Altın A.Ş., finansal tablolarda toplam varlıkların % 93 ni, Özkaynakların % 93 ni, toplam hasılatın %96 sını oluşturmaktadır.

Konaklı Metal A.Ş.: Şirket Koza Anadolu A.Ş.'nin %71,74 oranında bağlı ortağıdır. KOZA ANADOLU METAL MADENCİLİK İŞLETMELERİ A.Ş. ile TECK MADENCİLİK A.Ş. ortaklığında kurulmuştur. Teck Madencilikle yapılan sözleşme gereği Şirketimiz Konak Projesi'nin işletmecisi olacaktır. Konaklı Metal ilgili bölgede arama, sondaj ve analiz çalışmalarını gerçekleştirmektedir.

ATP İnşaat A.Ş.: Şirket Koza Anadolu A.Ş.'nin %99,04 oranında bağlı ortağıdır.

ATP İnşaat A.Ş.'nin iştirakleri ve konsolidasyon kapsamında yer alan Şirketler;

ATP Turizm: Şirket Koza Anadolu A.Ş.'nin %99,04 oranında bağlı ortağıdır. Angel's Marmaris otelin yönetimini gerçekleştirmektedir. Otel 2011 yılında açılmıştır. İlgili otel kiraya verilmiştir.

ATP Havacılık: Şirket Koza Anadolu A.Ş.'nin %98,05 oranında bağlı ortağıdır. Sahibi olunan 1 uçakla birlikte uçağın kiralama ve işletmesini gerçekleştirilmektedir. Ek olarak uçak bakım ve hangar kiralama konusunda hizmet verilmektedir.

ATP Koza Gıda A.Ş.:

Şirket Koza Anadolu A.Ş.'nin %99,04 oranında bağlı ortağıdır. Bergama /İZMİR lokasyonunda üç adet işletme bulunmaktadır. Cafe pinea Demircidere Mah., Fıstık işletmesi Yukarıbey Mah. Süt işleme tesisi Çamavlu mahallesi adreslerinde yer almaktadır. Cafe pinea hizmete Kasım/2016 iş yılından bu ayana kapalıdır. Fıstık Fabrikası 2012 iş yılından bu yana faaliyetini durdurmuş Süt işleme tesisinde üretilen teneke peynirlerin depolanması için soğuk hava deposu olarak kullanılmaktadır. Eskişehir Çifteler bölgesinde de canlı hayvan çiftliği bulunmakta olup, süt üretimi gerçekleştirilmektedir.

- Çamavlu Süt İşletme Tesis

10.000 m2 arazi üzerine kurulan tesis 3.967 m2 kapalı alana sahiptir. Beyaz peynir, Tulum peyniri, Kaşar peyniri, Lor ve Tereyağı üretim faaliyetine devam etmektedir. Süt işleme kapasite raporunda günlük süt işleme kapasitesi 77 ton olarak hesaplanmıştır. Üretim çeşitliliğine göre kapasite değişmektedir. Mevcut durumumuza göre günlük 60 Ton süt işlenebilmektedir.

ŞİRKETİN BAĞLI ORTAKLIKLARINA İLİŞKİN BİLGİLER

Özdemir Antimuan A.Ş.: Şirket Koza Anadolu A.Ş.’nin %99,04 oranında bağlı ortağıdır. Özdemir Antimuan Madenleri A.Ş. antimuan ve diğer maden kaynaklarının araştırılması, üretilmesi, zenginleştirilmesi işlemlerini yapabilen, sürekli olarak gelişimi hedef edinmiş kurumsal bir maden şirkettir. Antimuan, insanlar tarafından çok eski zamanlardan beri kullanılan ve günümüzde stratejik önemi olan bir metaldir. Metalurjik olarak demir dışı metaller grubunda yer almaktadır. Kalay ve kurşun gibi metaller, antimuan ilave edilerek büyük ölçüde sertleştirilebilirler.

Isı ve elektrik geçirgenliğinin az oluşu, alaşımlarda kullanılarak sertleştirici ve korozyonu önlemesi gibi bazı özellikleri nedeniyle bir çok sanayiinin hammadde olarak kullanılmaktadır.



Türkiye’de kurulan ve ilk özel maden işletmesi kimliğine sahip olan işletmemizde, madencilik faaliyetlerine 1933 yılında antimuan cevheri üretimiyle başlamıştır. 1950 yılından itibaren İzabe ve ardından 1955 yılında flotasyon tesislerini faaliyete geçirerek konsantre cevher, oksit ve metal üretimi yapılmaya başlanmıştır. Bugün itibariyle sadece konsantre antimuan üretimi yapılmakta olup, kaliteli konsantre dünya pazarında %1,5’luk pazar payına sahip konumdadır.

Turhal işletmesinde toplamda 7.571 hektarlık alanda olmak üzere 8 adet işletme ruhsatlı saha bulunmakta olup, bu ruhsatlardan 2’sinde mevcut üretim faaliyetleri yapılmakta, diğer ruhsatlarda ise arama-geliştirme çalışmaları devam etmektedir. İşletmede an itibariyle mevcut 84 mavi yaka personel ve değişik disiplinlerden 18 beyaz yaka personeli bulunmaktadır.

Şirketimiz geçmişi ve günümüzde yapmış olduğu çalışmaları ile Turhal Bölgesinin en önemli işletmelerinden olup; beyaz ve mavi yaka personelimiz, aileleri, ilçe esnafları ve diğer kişiler olmak üzere yaklaşık 1500 kişiye doğrudan ve dolaylı fayda sağlanmaktadır. Yeni projeler ile birlikte bu sayıların sürekli olarak artacağı öngörülmektedir.

KOZA

ANADOLU METAL
MADENCİLİK

Kurumsal Yönetim İlkeleri ve Uyum Raporu

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’e ayrıca 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.

Yargıtay 3. Ceza Dairesi'nin 2022/18087 Esas, 2023/2215 Karar ve 14.04.2023 tarihli kararı ile, yukarıda anılan kararın ilgili hükmü düzeltilerek onanmak suretiyle "FETÖ/PDY silahlı terör örgütünü finanse eden, örgütün amaç ve faaliyetlerine özgülendirilip örgüte tahsis edildiği kabul edilen Koza İpek Holding Anonim Şirketi'nin, İpek Doğal Enerji Kaynakları Araştırma ve Üretim Anonim Şirketi'nin, Koza Anadolu Metal Anonim Şirketi'nin, ATP İnşaat ve Ticaret Anonim Şirketi'nin, ATP Havacılık ve Ticaret Anonim Şirketi'nin, ATP Koza Turizm Seyahat ve Ticaret Anonim Şirketi'nin, Koza İpek Basın ve Basım Sanayi Ticaret Anonim Şirketi'nin, Yaşam Televizyon Yayın Hizmetleri Anonim Şirketi'nin, Rek-Tur Reklam Pazarlama ve Ticaret Limited Şirketi'nin, Koza Prodüksiyon ve Ticaret Anonim Şirketi'nin, İpek Online Bilişim Hizmetleri Limited Şirketi'nin, Bugün Televizyon ve Radyo Prodüksiyon Anonim Şirketi'nin, Koza Altın İşletmeleri Anonim Şirketi'nin, Özdemir Antimuan Madenleri Anonim Şirketi'nin, Koza İpek Tedarik Danışmanlık ve Araç Kiralama Ticaret Anonim Şirketi'nin, İK Akademi Anonim Şirketi'nin iyi niyetli pay sahipleri ile üçüncü kişilerin hakları saklı kalmak kaydıyla 5237 sayılı Kanun'un 54 üncü maddesinin birinci fıkrası uyarınca müsadere" şeklinde karar verilmiştir.

Yargıtay 3. Ceza Dairesi'nin 14.04.2023 tarih, 2022/18087 Esas, 2023/2215 Karar sayılı kararında hüküm altına alınan "iyi niyetli pay sahipleri ile üçüncü kişilerin hakları saklı kalmak" kaydı gereğince Şirketin ve diğer Koza İpek Grubu şirketlerinin ortaklık yapılarının iyiniyetli pay sahipleri ile üçüncü kişilerin haklarını koruyacak biçimde tescil ve ilan, Ticaret Sicil Müdürlüğü tarafından 28.07.2023 tarihinde yapılmıştır.

Bu tescil ve ilan ile, grup içi şirketlerdeki ana ortaklık-iştirak yapısı aynen devam etmekte olup, BİST'te işlem gören yatırımcıların hakları korunarak, bunlar dışında kalan gerçek kişilerin payları Hazine adına tescil edilmiştir.

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 Kurulun 27.11.2015 tarihli ve 32/1489 sayılı toplantısında konuya ilişkin SPK mevzuatında herhangi bir düzenleme bulunmadığı için Tebliğ'in Yönetim Kuruluna ilişkin hükümlerinin uygulanmamasına karar verildiği tarafımıza bildirilmiştir.

Bu itibarla kayyım atanan Şirkette 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)” Kamuyu Aydınlatma Platformu’nda açıklanmıştır.



BÖLÜM I – PAY SAHİPLİĞİ

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

Şirket yatırımcılara ulaşabilir olmak amacı ile bir “Yatırımcı İlişkileri Bölümü” oluşturmuştur. Bu bölüm Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticisi olarak görev yapan Sn. Deniz ÖZLÜK’ün koordinasyonunda faaliyet göstermektedir. Birim, temelde ve tam zamanlı olarak 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. Tebliğe 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 “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 Bölüm Yöneticisi olan Sn. Deniz ÖZLÜK, 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 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 ilgili önemli gelişmeleri gerekli görüldüğü durumlarda basın bülteni aracılığıyla da kamuoyu ile paylaşılmaktadır.
- 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.kozaanadolumetal.com.tr/>), “Yatırımcı İlişkileri” bölümüne yer verilmiştir. Pay sahiplerinin, Şirket ile ilgili bilgilere kolay ve ayırım gözetmeksizin ulaşabilmelerini amacıyla kamuya açıklanan tüm bilgiler Şirket internet sitesinde potansiyel yatırımcı ve mevcut pay sahiplerinin bilgi ve kullanımına eşit bir şekilde sunulabilmesi amaçlanmaktadır. Yatırımcı İlişkileri Bölümüne yönlendirilen sözlü ve yazılı sorulara, kamuya açıklanmış bilgiler kapsamında en kısa zamanda cevap verilmek üzere bir iç işleyiş sistemi kurulmaktadır.

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, 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. Genel Kurul’da alınması gereken kararlar, Genel Kurul yetkisine sahip olan Tasarruf Mevduatı Sigorta Fonu (TMSF) Fon Kurulu tarafından alınarak onaylanmaktadır.



4. Oy Hakları ve Azınlık Hakları

Şirket 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. Şirketimizde azınlık haklarının kullanılmasına azami özen gösterilmekte, azınlık hakları ile ilgili Türk Ticaret Kanunu ve halka açık anonim şirketlerle ilgili mevzuat hükümleri aynen uygulanmaktadır. Şirket-te azınlık ve yabancı pay sahipleri dâhil, tüm pay sahiplerine eşit muamele edilmektedir.



5. 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

Şirket, başta Sermaye Piyasası Kanunu ve söz konusu Kanun’a 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” oluşturulmuştur.

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 Bilgilendirme Politikası, ortaklarının, yatırımcıların, kamunun ve diğer menfaat sahiplerinin, ticari sır kapsamında olan bilgiler dışında kalan, Şirket’in 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 Bilgilendirme Politikasının oluşturulması, gözden geçirilmesi ve geliştirilmesi Yönetim Kurulu 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 ve Ara Dönem Faaliyet Raporları
- Kurumsal internet sitesi
- 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-Şirket aracılığıyla bilgi toplumu hizmetlerinin güncellenmesi

Özel Durum Açıklamaları

Özel durum açıklamaları, SPK’nın Seri: VIII No:54 sayılı Tebliğinde belirtilen esaslara uygun olarak hazırlanır ve Kamuyu Aydınlatma Platformu’nda (KAP) bildirim gönderme 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. Kamuyu Aydınlatma Platformu’nda açıklanan finansal raporlara Şirketin kurumsal web sitesi www.kozametal.com.tr adresinde yer verilir.

Faaliyet Raporu

Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu, kamuoyunun şirket faaliyetleri hakkında tam ve doğru bilgiye ulaşmasını 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 Şirketin kurumsal web sitesinde yer verilmektedir.

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 Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda (KAP) yayımlanır.

Ticaret Sicil Gazetesi ve Günlük Gazeteler Vasıtasıyla Yapılan İlan ve Duyurular

Sermaye piyasası mevzuatı, Türk Ticaret Kanunu ve Şirket ana sözleşmesi gereği, genel kurul, ana sözleşme değişikliği, sermaye artırım ve kar payı ödemelerine ilişkin duyurular Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi vasıtasıyla yapılmaktadır.

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.

Sermaye Piyasası Katılımcıları, Yatırımcılar ve Analistlerle Yapılan Görüşmeler, Düzenlenen Toplantılar ve Telekonferanslar

Mevcut ortaklar, kurumsal yatırımcılar ve potansiyel yatırımcılardan gelen soruların cevaplanması pay sahipleri birimi 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.

2. Kamuyu Aydınlatma ve Şeffaflık

Kurumsal İnternet Sitesi ve İçeriği

Şirket 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 İlişkileri başlığı altında aşağıdaki bölümler yer almaktadır:

1. Kurumsal Yönetim
2. Ortaklık Yapısı
3. Yönetim Kurulu
4. Esas Sözleşme
5. Ticaret Sicil Bilgisi
6. Genel Kurul
7. Özel Durum Açıklamaları
8. Kurumsal Yönetim Uyum Raporu
9. Kurumsal Yönetim Bilgi Formu
10. Hisse Verileri
11. İzahnameler ve Halka Arz Sirküleri
12. Yıllık Faaliyet Raporları
13. Finansal Raporlar

bu bölümlerde gerekli kayıt ve bilgilere yer verilmiştir.

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 Şirket’e dair içeriden öğrenilen bilgileri hiçbir şekilde doğrudan veya dolaylı olarak kullanmayacakları gibi bu kısıtlama ve yasaklara uygun şekilde davranacaklardır. İçsel bilgilere erişimi olanlar listesi, gerekli durumlarda güncellenerek şirket tarafından Merkezi Kaydi Sistem (MKS) uygulaması üzerinden bildirilmektedir.



BÖLÜM III – MENFAAT SAHİPLERİ

1. Menfaat Sahiplerinin Bilgilendirilmesi

Şirket kurumsal yönetim uygulamaları, menfaat sahiplerinin mevzuat, yasal düzenlemeler ve karşılıklı sözleşmelerle düzenlenen haklarını garanti altına alır. Şirket çalışanları, ortakları ve Şirket'in 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

Şirket'in 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.

Bu kapsamda, Şirket'in 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.

Personel ve İşçi Hareketleri

Şirketin faaliyetleri Koza Altın personelleri tarafından gerçekleştirilmekte ve aylık olarak personel giderleri yansıtılmaktadır. Koza Anadolu Metal finansal konsolidasyona dahil olan başta Koza Altın ve diğer şirketlerin toplam personel sayısı 2.645 kişidir.

4. Sosyal Sorumluluk

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



BÖLÜM IV – YÖNETİM KURULU

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

Ankara 5. Sulh Ceza 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 yönetimi-ne 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.

Yargıtay 3. Ceza Dairesi’nin 2022/18087 Esas, 2023/2215 Karar ve 14.04.2023 tarihli kararı ile, yukarıda anılan kararın ilgili hükmü düzeltilerek onanmak suretiyle “FETÖ/PDY silahlı terör örgütünü finanse eden, örgütün amaç ve faaliyetlerine özgülünip örgüte tahsis edildiği kabul edilen Koza İpek Holding Anonim Şirketi’nin, İpek Doğal Enerji Kaynakları Araştırma ve Üretim Anonim Şirketi’nin, Koza Anadolu Metal Anonim Şirketi’nin, ATP İnşaat ve Ticaret Anonim Şirketi’nin, ATP Havacılık ve Ticaret Anonim Şirketi’nin, ATP Koza Turizm Seyahat ve Ticaret Anonim Şirketi’nin, Koza İpek Basın ve Basım Sanayi Ticaret Anonim Şirketi’nin, Yaşam Televizyon Yayın Hizmetleri Anonim Şirketi’nin, Rek-Tur Reklam Pazarlama ve Ticaret Limited Şirketi’nin, Koza Prodüksiyon ve Ticaret Anonim Şirketi’nin, İpek Online Bilişim Hizmetleri Limited Şirketi’nin, Bugün Televizyon ve Radyo Prodüksiyon Anonim Şirketi’nin, Koza Altın İşletmeleri Anonim Şirketi’nin, Özdemir Antimuan Madenleri Anonim Şirketi’nin, Koza İpek Tedarik Danışmanlık ve Araç Kiralama Ticaret Anonim Şirketi’nin, İK Akademi Anonim Şirketi’nin iyi niyetli pay sahipleri ile üçüncü kişilerin hakları saklı kalmak kaydıyla 5237 sayılı Kanun’un 54 üncü maddesinin birinci fıkrası uyarınca müsaderesine” şeklinde karar verilmiştir.

Yargıtay 3. Ceza Dairesi'nin 14.04.2023 tarih, 2022/18087 Esas, 2023/2215 Karar sayılı kararında hüküm altına alınan "iyi niyetli pay sahipleri ile üçüncü kişilerin hakları saklı kalmak" kaydı gereğince Şirketin ve diğer Koza İpek Grubu şirketlerinin ortaklık yapılarının iyiniyetli pay sahipleri ile üçüncü kişilerin haklarını koruyacak biçimde tescil ve ilanı, Ticaret Sicil Müdürlüğü tarafından 28.07.2023 tarihinde yapılmıştır.

Bu tescil ve ilan ile, grup içi şirketlerdeki ana ortaklık-iştirak yapısı aynen devam etmekte olup, BİST'te işlem gören yatırımcıların hakları korunarak, bunlar dışında kalan gerçek kişilerin payları Hazine adına tescil edilmiştir.

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 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 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

Şirket'in tüm Yönetim Kurulu üyeleri, sahip oldukları bilgi birikimi, eğitim ve tecrübeleriyle atandıkları görevi yerine getirebilecek niteliklere sahiptir.

3. Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları

Yönetim Kurulu, TTK, Sermaye Piyasası Kanunu ve esas sözleşme ile belirlenmiş hususlar kapsamında 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.

Şirketimiz Yönetim Kurulu, 31.12.2023 tarihine kadar olan dönemde, bütün üyelerin katılımıyla, 15 Yönetim Kurulu Kararı almışlardır.

4. Şirketin Misyon ve Vizyonu ile Stratejik Hedefleri

Misyon

Koza-İpek Holding şirketlerinden Koza Anadolu Metal Madencilik İşletmeleri A.Ş. bakır, kurşun-çinko, demir vb. metalik maden yataklarının araştırılması, geliştirilmesi ve üretilmesi ile sürekli olarak gelişimi hedef edinmiş bir maden şirkettir. Misyonu ise sektörde en üst sırayı almaktır.

Vizyon

Türkiye’de ve tüm dünyada ihtiyaç duyulan metalik madenleri; tecrübeli ve güncel literatür bilgilerine sahip uzman kadrosu ile, çevresel ve sosyal sorumlulukları ön planda tutarak, yöre insanı ile karşılıklı güven içinde, bilinen en iyi teknoloji ile araştırmak, üretmektir.

Değerler

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

5. Risk Yönetimi ve İç Kontrol Mekanizması

İç Denetim birimi Şirketimizde Müdürlük seviyesinde oluşturulmuş olup faaliyetlerine aktif olarak devam etmektedir. Organizasyonel bağımsızlık açısından, doğrudan Yönetim Kurulu’na bağlı olarak çalışmalarını sürdürmekte olup; ikili raporlama yöntemiyle birimin bağımsızlığı pekiştirilmiştir. Yönetim Kurulu onaylı İç Denetim Prosedürü ve yıllık plan çerçevesinde denetim faaliyetleri yürütülmektedir. İç Denetim biriminin faaliyetleri; prosedürler ve görev/yetki tanımları ile yazılı olarak güvence altına alınmış ve sınırları belirlenmiştir.

Uluslararası Mesleki Uygulama Çerçevesi’ne tam uyum hedefiyle yürütülen denetim faaliyetleri iç kontrol sistemlerinin etkinliklerini düzenli olarak denetlemekte ve kontrol etkinliğini geliştirici öneriler sunmaktadır.

6. Yönetim Kurulu Üyeleri'nin Yetki ve Sorumlulukları

Şirket Yönetim Kurulu'nun yönetim hakkı ve temsil yetkileri esas sözleşmede ve kayyım ataması yapan kurumun yasal mevzuatında tanımlanmıştır.



7. Komiteler

Şirket'in esas sözleşmesine "Yönetim Kuruluna Bağlı Komiteler" başlıklı 7.1 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.

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 atanmış 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.

Yargıtay 3. Ceza Dairesi'nin 2022/18087 Esas, 2023/2215 Karar ve 14.04.2023 tarihli kararı ile, yukarıda anılan kararın ilgili hükmü düzeltilerek onanmak suretiyle "FETÖ/PDY silahlı terör örgütünü finanse eden, örgütün amaç ve faaliyetlerine özgülünip örgüte tahsis edildiği kabul edilen Koza İpek Holding Anonim Şirketi'nin, İpek Doğal Enerji Kaynakları Araştırma ve Üretim Anonim Şirketi'nin, Koza Anadolu Metal Anonim Şirketi'nin, ATP İnşaat ve Ticaret Anonim Şirketi'nin, ATP Havaçılık ve Ticaret Anonim Şirketi'nin, ATP Koza Turizm Seyahat ve Ticaret Anonim Şirketi'nin, Koza İpek Basın ve Basım Sanayi Ticaret Anonim Şirketi'nin, Yaşam Televizyon Yayın Hizmetleri Anonim Şirketi'nin, Rek-Tur Reklam Pazarlama ve Ticaret Limited Şirketi'nin, Koza Prodüksiyon ve Ticaret Anonim Şirketi'nin, İpek Online Bilişim Hizmetleri Limited Şirketi'nin, Bugün Televizyon ve Radyo Prodüksiyon Anonim Şirketi'nin, Koza Altın İşletmeleri Anonim Şirketi'nin, Özdemir Antimuan Madenleri Anonim Şirketi'nin, Koza İpek Tedarik Danışmanlık ve Araç Kiralama Ticaret Anonim Şirketi'nin, İK Akademi Anonim Şirketi'nin iyi niyetli pay sahipleri ile üçüncü kişilerin hakları saklı kalmak kaydıyla 5237 sayılı Kanun'un 54 üncü maddesinin birinci fıkrası uyarınca müsaderesine" şeklinde karar verilmiştir.

Yargıtay 3. Ceza Dairesi'nin 14.04.2023 tarih, 2022/18087 Esas, 2023/2215 Karar sayılı kararında hüküm altına alınan "iyi niyetli pay sahipleri ile üçüncü kişilerin hakları saklı kalmak" kaydı gereğince Şirketin ve diğer Koza İpek Grubu şirketlerinin ortaklık yapılarının iyiniyetli pay sahipleri ile üçüncü kişilerin haklarını koruyacak biçimde tescil ve ilanı, Ticaret Sicil Müdürlüğü tarafından 28.07.2023 tarihinde yapılmıştır.

Bu tescil ve ilan ile, grup içi şirketlerdeki ana ortaklık-iştirak yapısı aynen devam etmekte olup, BİST'te işlem gören yatırımcıların hakları korunarak, bunlar dışında kalan gerçek kişilerin payları Hazine adına tescil edilmiştir.

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 itibarla kayyım atanan Şirkette Yönetim Kurulu Komiteleri oluşturulamamıştır.

8. Etik Kurallar

Şirket'in iş etiği kurallarını içeren prosedür hazırlanmış ve uygulanmaya başlanmıştır.

9. Yönetim Kurulu'na Sağlanan Mali Haklar

Şirket Yönetim Kurulu üyelerine verilecek huzur hakkı miktar ve ücretini, Genel Kurul tayin ve tespit etmektedir. Kayyım heyetinin hakları ve miktarı atamayı yapan kurumun yasal mevzuatınca tespit olunmaktadır.

10. Dönem İçerisinde Yapılan Esas Sözleşme Değişiklikleri

Herhangi bir değişiklik yapılmamıştır.

Dönem Sonrası Önemli Gelişmeler

Borsa İstanbul'da işlem gören pay fiyatının, grup faaliyetlerinin gerçek performansını yansıtmaması sebebiyle, pay sahiplerini korumak, pay fiyatını istikrarlı olarak gerçek değerine uygun oluşumunu sağlamak ve yatırımcıların şirkete olan güvenini korumak amacıyla, Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-22.1 sayılı Geri Alınan Paylar Tebliği ve 14 Şubat 2023 tarih 9/177 sayılı ilke kararı çerçevesinde başlatılan pay geri alım programı kapsamında;

Grup'un dolaylı iştiraki olduğu, Borsa İstanbul'da (BİST) işlem gören Koza Altın İşletmeleri A.Ş. paylarında alım satım yapılması için ayrılan 1.050.000.000 TL fonun 600.000.000 TL artırılarak, 1.650.000.000 Türk Lirası'na yükseltilmesine,

Grup'un dolaylı iştiraki olduğu, Borsa İstanbul'da (BİST) işlem gören Koza Anadolu Metal Madencilik İşletmeleri A.Ş. paylarında alım satım yapılması için ayrılan 300.000.000 TL fonun 300.000.000 TL artırılarak, 600.000.000 Türk Lirası'na yükseltilmesine,

Yıldız Pazar'da gerçekleştirilecek olan pay alım satım işlemleri ile ilgili olarak, Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda (KAP) gerekli özel durum açıklamalarının yapılmasına ve Genel Kurul yetkisine sahip olan TMSF Fon Kurulu'nun bilgisine sunulmasına, oy birliği ile karar verilmiştir.

Gümüşhane İli Demirkaynak Köyü Mastra ilçesinde bulunan "Koza Altın İşletmeleri A.Ş. Mastra Şubesi"nde işlenen cevherin tükenmiş olması ve yeni cevher keşfi yapılamaması nedeniyle, ilgili işletme faaliyetlerinin 30.04.2024 tarihi itibarıyla durdurulmasına karar verilmiştir.

Gümüşhane Mastra Projesinde, 2021 yılında 8.329 Ons (toplam üretimin %3,39'u), 2022 yılında 6.836 Ons (toplam üretimin %3,52'si) ve 2023 yılında 10.455 Ons (toplam üretimin %7,38'i) altın üretimi gerçekleştirilmiş olup, 2024 bütçesinde üretim hedeflenmemesi nedeniyle, mevcut sabit kıymetlere yapılacak giderler dışında harcama yapılmayacaktır.

KOZA

ANADOLU METAL
MADENCİLİK

Finansal Tablolar

YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

Koza Anadolu Metal Madencilik İşletmeleri Anonim Şirketi'nin Yönetim Kurulu'na

1) Sınırlı Olumlu Görüş

Koza Anadolu Metal Madencilik İşletmeleri Anonim Şirketi ("Şirket") ile bağlı ortaklıklarının (hep birlikte "Grup" olarak anılacaktır) 1 Ocak 2023 - 31 Aralık 2023 hesap dönemine ilişkin yıllık faaliyet raporunu denetlemiş bulunuyoruz.

Görüşümüze göre, *Sınırlı Olumlu Görüşün Dayanakları* bölümünde belirtilen hususlar dışında, yönetim kurulunun yıllık faaliyet raporu içinde yer alan konsolide finansal bilgiler ile Yönetim Kurulunun Topluluğun durumu hakkında yaptığı irdelemeler, tüm önemli yönleriyle, denetlenen tam set konsolide finansal tablolarla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlıdır ve gerçeği yansıtmaktadır.

2) Sınırlı Olumlu Görüşün Dayanakları

- 1) 24 Mayıs 2024 tarihli denetim raporunun 19 No.lu dipnotta detaylı açıklandığı üzere Ankara 5. Sulh Ceza Hakimliği'nin 26 Ekim 2015 tarihli kararına istinaden Grup'un yönetimi, Kayyım heyetine, akabinde 22 Eylül 2016 tarihinde Tasarruf Mevduatı Sigorta Fonu'na ("TMSF") devredilmiş olup bu rapor tarihi itibarıyla, Grup nezdinde Savcılık Makamı, Emniyet Mali Suçlar Şubesi ve SPK tarafından çeşitli inceleme ve çalışmalar devam etmektedir. İlgili kararın dayanağına ve devam eden hukuki sürecin durumunu belirlemeye temel teşkil edecek raporlarla ilgili olarak, Grup'un finansal tablolarında herhangi bir düzeltme yapılmasının gerekip gerekmediğine yönelik yeterli ve uygun denetim kanıtı tarafımızdan elde edilememiştir.
- i. 24 Mayıs 2024 tarihli denetim raporunun 11 No.lu dipnotta detaylı açıklandığı üzere Grup'un İngiltere'de yerleşik bağlı ortaklığı Koza Ltd. üzerindeki kontrolünün, söz konusu şirketin 11 Eylül 2015 tarihinde yapmış olduğu ve 2 Kasım 2015 tarihinde İngiltere'de tescil edilmiş olan genel kurulu neticesinde yitirilmiş olduğu anlaşılmıştır. SPK'nın 4 Şubat 2016 tarihli kararına istinaden kontrol kaybına ilişkin başlatmış olduğu yasal süreç bu rapor tarihi itibarıyla devam etmektedir. Grup'un sahip olduğu payların, kontrol kaybı sonrası TFRS 9 – Finansal Araçlar Standardı hükümleri uyarınca gerçeğe uygun değeri ile muhasebeleştirilmesi gerekmekte iken ilgili değer tespitinin gerçekleştirilememesi sebebiyle bu paylar maliyet değerleri ile finansal tablolarda taşınmaktadır. İlgili payların gerçeğe uygun değeri ile muhasebeleştirilmesi durumunda finansal tablolarda herhangi bir düzeltme yapılmasının gerekip gerekmediğine yönelik olarak bir kanaate varılamamıştır.

Yaptığımız bağımsız denetim, Sermaye Piyasası Kurulu'nca yayımlanan bağımsız denetim standartlarına ve Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KKGK") tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartlarının bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartlarına (BDS'lere) uygun olarak yürütülmüştür. Bu Standartlar kapsamındaki sorumluluklarımız, raporumuzun *Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları* bölümünde ayrıntılı bir şekilde açıklanmıştır. KKGK tarafından yayımlanan *Bağımsız Denetçiler için Etik Kurallar* (Etik Kurallar) ve bağımsız denetimle ilgili mevzuatta yer alan etik hükümlere uygun olarak Topluluktan bağımsız olduğumuzu beyan ederiz. Etik Kurallar ve mevzuat kapsamındaki etiğe ilişkin diğer sorumluluklar da tarafımızca yerine getirilmiştir. Bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bağımsız denetim kanıtlarının, görüşümüzün oluşturulması için yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.

3) Tam Set Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Denetçi Görüşümüz

Topluluğun 1 Ocak 2023 - 31 Aralık 2023 hesap dönemine ilişkin tam set konsolide finansal tabloları hakkında 24 Mayıs 2024 tarihli denetçi raporumuzda sınırlı olumlu görüş bildirmiş bulunuyoruz.

4) Yönetim Kurulunun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu

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

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

Yönetim kurulu, faaliyet raporunu hazırlarken Ticaret Bakanlığının ve ilgili kurumların yaptığı ikincil mevzuat düzenlemelerini de dikkate alır.

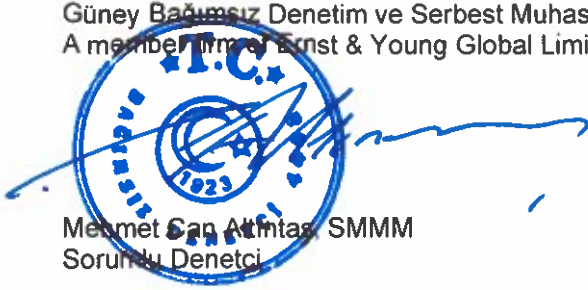
5) Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumluluğu

Amacımız, TTK hükümleri ve Tebliğ çerçevesinde yıllık faaliyet raporu içinde yer alan konsolide finansal bilgiler ile Yönetim Kurulunun yaptığı irdellemelerin, Topluluğun denetlenen konsolide finansal tablolarıyla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlı olup olmadığı ve gerçeği yansıtır yansıtmadığı hakkında görüş vermek ve bu görüşümüzü içeren bir rapor düzenlemektir.

Yaptığımız bağımsız denetim, BDS'lere ve Sermaye Piyasası Kurulu'na yayımlanan bağımsız denetim standartlarına uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar, etik hükümlere uygunluk sağlanması ile bağımsız denetimin, faaliyet raporunda yer alan konsolide finansal bilgiler ve Yönetim Kurulunun yaptığı irdellemelerin konsolide finansal tablolarla ve denetim sırasında elde edilen bilgilerle tutarlı olup olmadığına ve gerçeği yansıtır yansıtmadığına dair makul güvence elde etmek üzere planlanarak yürütülmesini gerektirir.

Bu bağımsız denetimi yürütüp sonuçlandıran sorumlu denetçi Mehmet Can Altıntaş'tır.

Güney Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik Anonim Şirketi
A member firm of Ernst & Young Global Limited



Mehmet Can Altıntaş, SMMM
Sorumlu Denetçi

24 Mayıs 2024
Ankara, Türkiye

Finansal Durum Tablosu

Koza Anadolu Metal Madencilik İşletmeleri Anonim Şirketi

31 Aralık 2023 itibarıyla

konsolide finansal durum tablosu

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL"), 31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre ve bin TL olarak belirtilmiştir.)

Varlıklar	Notlar	Bağımsız denetimden geçmiş Cari dönem 31 Aralık 2023	Bağımsız denetimden geçmiş Geçmiş dönem 31 Aralık 2022
Dönen varlıklar		12.260.278	19.054.502
Nakit ve nakit benzerleri	4	1.067.220	863.598
Finansal yatırımlar	11	9.052.690	16.082.627
Ticari alacaklar			
- İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar	5	83.063	71.050
Diğer alacaklar			
- İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar	6	153.582	148.972
Stoklar	7	1.554.222	1.410.198
Canlı varlıklar	8	46.791	49.592
Peşin ödenmiş giderler	9	300.559	417.899
Cari dönem vergisiyle ilgili varlıklar		-	871
Diğer dönen varlıklar		2.151	9.209
Satış amaçlı sınıflandırılan duran varlıklar		-	486
Duran varlıklar		14.824.258	10.723.416
Finansal yatırımlar	11	2.370.173	1.826.890
Diğer alacaklar			
- İlişkili taraflardan diğer alacaklar		777.962	-
- İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar		4.161	5.854
Yatırım amaçlı gayrimenkuller	12	880.374	1.662.879
Kullanım hakkı varlıkları	13	21.405	83.931
Maddi duran varlıklar	14	6.549.553	5.999.960
Maddi olmayan duran varlıklar			
- Şerefiye	15	95.253	95.253
- Diğer maddi olmayan duran varlıklar	15	12.759	8.194
Peşin ödenmiş giderler	9	1.950.749	97.013
Ertelenmiş vergi varlığı	25	1.539.343	-
Diğer duran varlıklar	10	622.526	943.442
Toplam varlıklar		27.084.536	29.777.918

Finansal Durum Tablosu

Koza Anadolu Metal Madencilik İşletmeleri Anonim Şirketi

31 Aralık 2023 itibarıyla

konsolide finansal durum tablosu

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL"), 31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre ve bin TL olarak belirtilmiştir.)

Kaynaklar	Notlar	Bağımsız denetimden geçmiş Cari dönem 31 Aralık 2023	Bağımsız denetimden geçmiş Geçmiş dönem 31 Aralık 2022
Kısa vadeli yükümlülükler		2.093.578	1.904.963
Kısa vadeli borçlanmalar			
- Banka kredileri	18	383.335	-
- Kiralama işlemlerinden borçlar	16	8.094	33.133
Ticari borçlar			
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar	5	327.743	283.611
Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlar	17	133.300	63.131
Diğer borçlar			
- İlişkili taraflara diğer borçlar	6, 27	42.751	5.422
- İlişkili olmayan taraflara diğer borçlar	6	18.163	152.052
Ertelenmiş gelirler (müşteri sözleşmelerinden doğan yükümlülüklerin dışında kalanlar)		7.305	3.566
Dönem karı vergi yükümlülüğü	25	206.039	64.185
Kısa vadeli karşılıklar			
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli karşılıklar	19	28.741	123.544
- Diğer kısa vadeli karşılıklar	19	919.338	1.154.027
Diğer kısa vadeli yükümlülükler		18.769	22.292
Uzun vadeli yükümlülükler		666.623	1.353.063
Uzun vadeli borçlanmalar			
- Kiralama işlemlerinden borçlar	16	6.266	25.221
Diğer borçlar			
- İlişkili olmayan taraflara diğer borçlar	6	161.652	169.183
Ertelenmiş gelirler (müşteri sözleşmelerinden doğan yükümlülüklerin dışında kalanlar)		344	8
Uzun vadeli karşılıklar			
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar	19	148.047	194.759
- Diğer uzun vadeli karşılıklar	19	327.680	465.278
Ertelenmiş vergi yükümlülüğü	25	22.634	498.614
Özkaynaklar		24.324.335	26.519.892
Ana ortaklığa ait özkaynaklar		13.175.194	13.650.881
Odenmiş sermaye	20	388.080	388.080
Sermaye düzeltme farkları		3.846.704	3.846.704
Paylara ilişkin primler		28.618	28.618
Karşılıklı iştirak sermaye düzeltmesi		(193.658)	-
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler veya giderler			
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin aktüeryal kazanç/(kayıp) fonu		(60.561)	(59.939)
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	20	1.294.181	1.119.100
Geri alınmış paylara ilişkin ayrılan yedekler		838.392	-
Geçmiş yıllar karları		6.670.111	10.161.765
Net dönem karı / (zararı)		363.327	(1.833.447)
Kontrol gücü olmayan paylar		11.149.141	12.869.011
Toplam kaynaklar		27.084.536	29.777.918

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Koza Anadolu Metal Madencilik İşletmeleri Anonim Şirketi

31 Aralık 2023 tarihinde sona eren yıla ait

konsolide kar veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosu

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL"), 31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre ve bin TL olarak belirtilmiştir.)

		Bağımsız denetimden geçmiş	Bağımsız denetimden geçmiş
		Cari dönem	Geçmiş dönem
	Notlar	1 Ocak – 31 Aralık 2023	1 Ocak – 31 Aralık 2022
Hasılat	21	8.596.758	11.591.154
Satışların maliyeti (-)	21	(5.265.379)	(5.207.349)
Brüt kar		3.331.379	6.383.805
Araştırma ve geliştirme giderleri (-)	22	(617.050)	(540.802)
Pazarlama, satış ve dağıtım giderleri (-)	22	(112.632)	(126.862)
Genel yönetim giderleri (-)	22	(376.909)	(848.929)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	23	141.630	403.019
Esas faaliyetlerden diğer giderler (-)	23	(1.512.444)	(1.039.669)
Esas faaliyet karı		253.974	4.230.562
Yatırım faaliyetlerinden gelirler	24	7.236.615	4.417.387
TFRS 9 uyarınca belirlenen değer düşüklüğü kazançları (zararları) ve değer düşüklüğü zararlarının iptalleri		595	9.202
Finansman gelir ve gideri öncesi faaliyet karı		7.491.184	8.657.151
Finansman giderleri		(148.672)	(272.463)
Net parasal kayıp		(7.635.311)	(10.100.584)
Sürdürülen faaliyetler vergi öncesi zarar		(292.799)	(1.715.896)
Sürdürülen faaliyetler vergi gideri		868.380	(1.911.950)
- Dönem vergi gideri	25	(1.134.561)	(1.655.182)
- Ertelenmiş vergi gelir/ (gideri)	25	2.002.941	(256.768)
Net dönem karı / (zararı)		575.581	(3.627.846)
Dönem karının / (zararının) dağılımı			
Kontrol gücü olmayan payları		212.254	(1.794.399)
Ana ortaklık payları		363.327	(1.833.447)
Diğer kapsamlı gider		(37.144)	(111.615)
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak			
- Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazanç / (kayıp)		(49.525)	(139.519)
- Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazanç / (kayıp), vergi etkisi		12.381	27.904
Toplam kapsamlı gelir / (gider)		538.437	(3.739.461)
Kapsamlı gelirin / (giderin) dağılımı			
Kontrol gücü olmayan payları		175.732	(1.846.075)
Ana ortaklık payları		362.705	(1.893.386)
Dönem karından / (zararından) elde edilen 100 pay başına			
kazanç / (kayıp)			
- adi hisse senedi (tam TL)	26	0,936	(4,724)
Toplam kapsamlı gelirden / (giderden) elde edilen 100 pay			
başına kazanç / (kayıp)			
- adi hisse senedi (tam TL)	26	0,935	(4,879)

31 Aralık 2023 tarihinde sona eren yıla ait konsolide özkaynak değişim tablosu (Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL"), 31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre ve bin TL olarak belirtilmiştir.)

(*) Koza Altın İşletmeleri A.Ş. Yönetim Kurulu'nun kararı ile başlatılan pay geri alımı ve pay alım satım işlemlerine ilişkinidir. Dönem içerisinde pay geri alımı işlemleri kapsamında, 50.000.000 adet Koza Altın İşletmeleri A.Ş. payları geri alınmıştır. Pay alım satım işlemleri kapsamında ise 7.778.677 adet Koza Anadolu Metal Madencilik İşletmeleri A.Ş. payları alınarak toplamda 57.778.677 adet pay 1.880.825 bin TL karşılığında alınmıştır.

Nakit Akış Tablosu

Koza Anadolu Metal Madencilik İşletmeleri Anonim Şirketi

31 Aralık 2023 tarihinde sona eren yıla ait

konsolide nakit akış tablosu

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL"), 31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla satın alma gücü esasına göre ve bin TL olarak belirtilmiştir.)

		Bağımsız denetimden geçmiş Carif dönem 1 Ocak – 31 Aralık 2023	Bağımsız denetimden geçmiş Recmıs dönem 1 Ocak – 31 Aralık 2022
	Not		
A. Esas faaliyetlerden kaynaklanan nakit akış		(1.238.380)	2.104.905
Bürölürölen faaliyetler net dönem karı / (zararı)		575.681	(3.627.846)
Dönem net karı mutabakatı ile ilgili düzeltmeler			
Amortisman ve itfa gideri ile ilgili düzeltmeler	12, 13, 14, 15	367.214	1.132.369
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile ilgili Düzeltmeler	24	(6.682.382)	(2.610.065)
Değer düşüklükleri (iptalleri) ile ilgili düzeltmeler			
- Stok değer düşüklüğü ile ilgili düzeltmeler		-	(80.594)
- Alacaklarda değer düşüklüğü ile ilgili düzeltmeler	5	23.000	30.809
Karşılıklar ile ilgili düzeltmeler			
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar (iptal) ile ilgili düzeltmeler	19	(88.251)	33.898
- Dava ve/veya ceza karşılıkları (iptal) ile ilgili düzeltmeler	19	185.184	85.297
- Borç Karşılıkları (iptal) ile ilgili Düzeltmeler	19	(109.738)	82.981
- Rehabilitasyon ve devlet hakkı karşılığı ile ilgili düzeltmeler		768.832	1.055.789
Vergi (geliri) gideri ile ilgili düzeltmeler	25	(388.380)	1.911.950
Faiz gelirleri ile ilgili düzeltmeler	24	(705.036)	(1.763.081)
Faiz giderleri ile ilgili düzeltmeler	16, 18, 19	71.314	32.298
Duran varlıkların elden çıkarılmasından kaynaklanan kayıplar (kazançlar) ile ilgili düzeltmeler	24	(188.184)	(39.140)
Yatırım amaçlı gayrimenkullerin elden çıkarılmasından kaynaklanan kayıplar (kazançlar) ile ilgili düzeltmeler	24	(748.710)	-
Parasal kayıpla ilgili düzeltmeler		8.867.789	10.005.158
Düzeltilmeler toplamı		265.684	9.857.469
Ticari alacaklardaki artışlar	5	(85.012)	(29.358)
Stoklardaki artışlar	7	(144.024)	(415.010)
Carif varlıklarındaki azalışlar / (artışlar)	8	2.801	1.689
Reşin ödenmiş giderilerdeki artışlar	9	(85.810)	(394.455)
Ticari borçlardaki artışlar/(azalışlar) ilgili düzeltmeler	5	44.132	(300.271)
Faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki azalışlar/(artışlar) ilgili düzeltmeler		(388.872)	(907.727)
Çalışanlara sağlanan faydalara kapsamında borçlardaki azalışlar' (artışlar)		70.189	5.754
Faaliyetler ile ilgili diğer borçlardaki artışlar' (azalışlar)		(104.091)	77.384
Enfelenmiş gelirlerdeki artışlar		4.076	56
Faaliyetler ile ilgili diğer varlıklarındaki artışlar		368.848	16.529
Faaliyetlerle ilgili diğer yükümlölüklerdeki artışlar' (azalışlar)		(5.523)	5.857
Ödenen kudem tazminatları	19	(82.876)	(34.070)
Diğer karşılıklara ilişkin ödemeler	19	(598.018)	(782.665)
Vergi ödemeleri	25	(878.123)	(1.368.231)
İşletme faaliyetlerinden sağlanan net nakit		(2.067.626)	(4.124.718)
B. Yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akışları		4.440.237	(17.223.519)
Maddi duran varlıkların satışından kaynaklanan nakit girişleri		288.887	271.329
Maddi duran varlıklarından kaynaklanan nakit çıkışları	14	(1.287.298)	(1.006.244)
Maddi olmayan duran varlık alımından kaynaklanan nakit çıkışları	15	(13.831)	(5.872)
Yatırım amaçlı gayrimenkul alımından kaynaklanan nakit çıkışları	12	-	(31)
Yatırım amaçlı gayrimenkullerin satışından kaynaklanan nakit girişleri		1.080.603	-
Alınan faiz		700.429	709.420
Finansal yatırımlardan kaynaklanan nakit girişleri		13.980.151	5.077.005
Finansal yatırımlardan kaynaklanan nakit çıkışları		(8.688.813)	(22.269.126)
Satış amaçlı sınıflandırılan duran varlıkların satışından kaynaklanan kayıplar (kazançlar) ile ilgili düzeltmeler		488	-
Verilen nakit avansı ve borçlar		(1.709.488)	-
C. Finansman faaliyetlerinde sağlanan nakit		(2.487.128)	(2.785.611)
Karşılıklı iştirak paylarındaki değişimden kaynaklanan nakit çıkışları (-)		(1.380.826)	-
Ödenen temettüler		(370.882)	(2.733.762)
Kira sözleşmelerinden kaynaklanan borç ödemelerine ilişkin nakit çıkışları (-)	16	(51.882)	(51.849)
Borçlanmaktan kaynaklanan nakit girişleri	18	348.157	-
İştirakler ve/veya iş ortaklıkları sermaye artırımına katılmadan kaynaklanan nakit çıkışları		(5.417)	-
Nakit ve nakit benzerleri üzerindeki parasal kayıp		(581.880)	(5.967.760)
Nakit ve nakit benzerilerindeki artış (A+B+C)		205.033	(23.871.985)
D. Dönem başı nakit ve nakit benzerleri	4	380.801	24.732.786
Dönem sonu nakit ve nakit benzerleri (A+B+C+D)	4	1.085.839	880.801

KOZA

ANADOLU METAL MADENCİLİK

Genel Müdürlük:

İstanbul Yolu 10. km No: 310 Batıkent / Ankara

Tel: 0 312 587 10 00 - Faks: 0 312 587 11 00

<https://kozaanadolumetal.com.tr> - info@kozametal.com.tr