



FAALİYET RAPORU

***1 Ocak - 31 Mart
2024***

KOZA
ANADOLU METAL
MADENCİLİK

YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

1 OCAK 2024 - 31 MART 2024

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 Mart 2024 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 Mart 2024 tarihi itibarıyla konsolide aktif büyüklüğü 30,5 milyar TL, konsolide özkaynak büyüklüğü 26,9 milyar TL ve konsolide net dönem zararı 423,6 milyon TL olarak gerçekleşmiştir.

Konsolidasyon hariç solo finansal performans incelendiğinde ise, 2024 yılında şirketin vadeli mevduat ve finansal yatırım portföyü getirilerinden 49,0 milyon TL faiz geliri elde edilmiş olup, 27,5 milyon TL tutarında adat faiz ve kira gelirleri ile birlikte toplam solo gelir 76,5 milyon TL olarak gerçekleşmiştir. Faaliyetlerden toplam giderler 8,2 milyon TL olup, enflasyon muhasebesi uygulaması ile birlikte şirketin solo vergi öncesi zararı 22,0 milyon TL olarak gerçekleşmiştir.

31 Mart 2024 Finansal Veriler	Solo UFRS (Milyon TL)
Dönen Varlıklar	454,6
Duran Varlıklar	3.941,6
Aktif Toplamı	4.396,2
Özkaynaklar	4.364,8
Net Dönem Karı/(zararı)	(53,1)
Nakit Pozisyonu	449,6

31 Mart 2024 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
Konaklı 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 Mart 2023 döneminde 2.958,0 milyon TL olan satış gelirleri, 1 Ocak-31 Mart 2024 döneminde 3.011,3 milyon TL olarak gerçekleşmiştir.

SATIŞLARIN MALİYETİ

1 Ocak-31 Mart 2023 döneminde 2.613,0 milyon TL olan satışların maliyeti, 1 Ocak-31 Mart 2024 döneminde 2.093,8 milyon TL olarak gerçekleşmiştir.

ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME GİDERLERİ

1 Ocak-31 Mart 2023 döneminde 275,4 milyon TL olan araştırma ve geliştirme giderleri 1 Ocak-31 Mart 2024 döneminde 293,7 milyon TL olarak gerçekleşmiştir.

PAZARLAMA, SATIŞ VE DAĞITIM GİDERLERİ

1 Ocak-31 Mart 2023 döneminde 3,5 milyon TL olan pazarlama, satış ve dağıtım giderleri 1 Ocak-31 Mart 2024 döneminde 4,1 milyon TL olarak gerçekleşmiştir.

GENEL YÖNETİM GİDERLERİ

1 Ocak-31 Mart 2023 döneminde 370,2 milyon TL olan genel yönetim giderleri 1 Ocak-31 Mart 2024 döneminde 254,8 milyon TL olarak gerçekleşmiştir.

NET DÖNEM KARI

1 Ocak-31 Mart 2023 döneminde -494,3 milyon TL olan net dönem zararı 1 Ocak-31 Mart 2024 döneminde -423,6 milyon TL zarar 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 Mart 2024 tarihi itibarıyla 11.185,2 milyon TL olarak gerçekleşmiştir.

FİNANSAL RASYO VERİLERİ (Konsolide)	1 Ocak-31 Mart 2024	1 Ocak-31 Mart 2023
Hasılat	3.011,3 milyon TL	2.958,0 milyon TL
Esas faaliyet karı	229,1 milyon TL	(865,3 milyon TL)
Esas faaliyet karı (Bağışlar arındırılmış)	262,6 milyon TL	(293,6 milyon TL)
Net dönem karı/(zararı)	(423,6 milyon TL)	(494,3 milyon TL)
Likidite oranları		
Cari oran	5,0	6,8
Likidite oranı	4,4	6,2
Nakit oran	0,6	0,7
Finansal yapı oranları		
Finansal kaldıraç	0,1	0,2
Toplam yab.kayn./öz kayn.	0,1	0,2
Karlılık oranları		
Net kar / öz kaynaklar oranı	(0,02)	0,10
Net kar / toplam varlıklar oranı	(0,01)	0,09
Faaliyet karı / net satışlar oranı	0,08	(0,04)
Dönem net karı / net satışlar oranı	(0,14)	0,82

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 *"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 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 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 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 Mart 2024 döneminde, Koza Anadolu Metal Madencilik bünyesinde bulunan Ardıçlı Anomalisi, Karakapı Anomalisi, Medetsiz Anomalisi, Dünderli Anomalisi, Çubuklu Anomalisi, Pozantı Anomalisi, Derbent Anomalisi, Nallıhan Anomalisi, Göbekkaya Anomalisi, Aksu Anomalisi, Artova Anomalisi ve 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 zonun 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 doğuda 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 Mart 2024 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.

1 Ocak-31 Mart 2024 tarihleri arasında ofis çalışmasına devam edilmiştir.



Esendemirtepe Cevherleşmesi Google Earth Uydu Görüntüsü

Ardıçlı Mineralizasyonu

1 Ocak - 31 Mart 2024 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 polimetallik 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 polimetallik 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.

1 Ocak-31 Mart 2024 tarihleri arasında ofis çalışmasına devam edilmiştir.

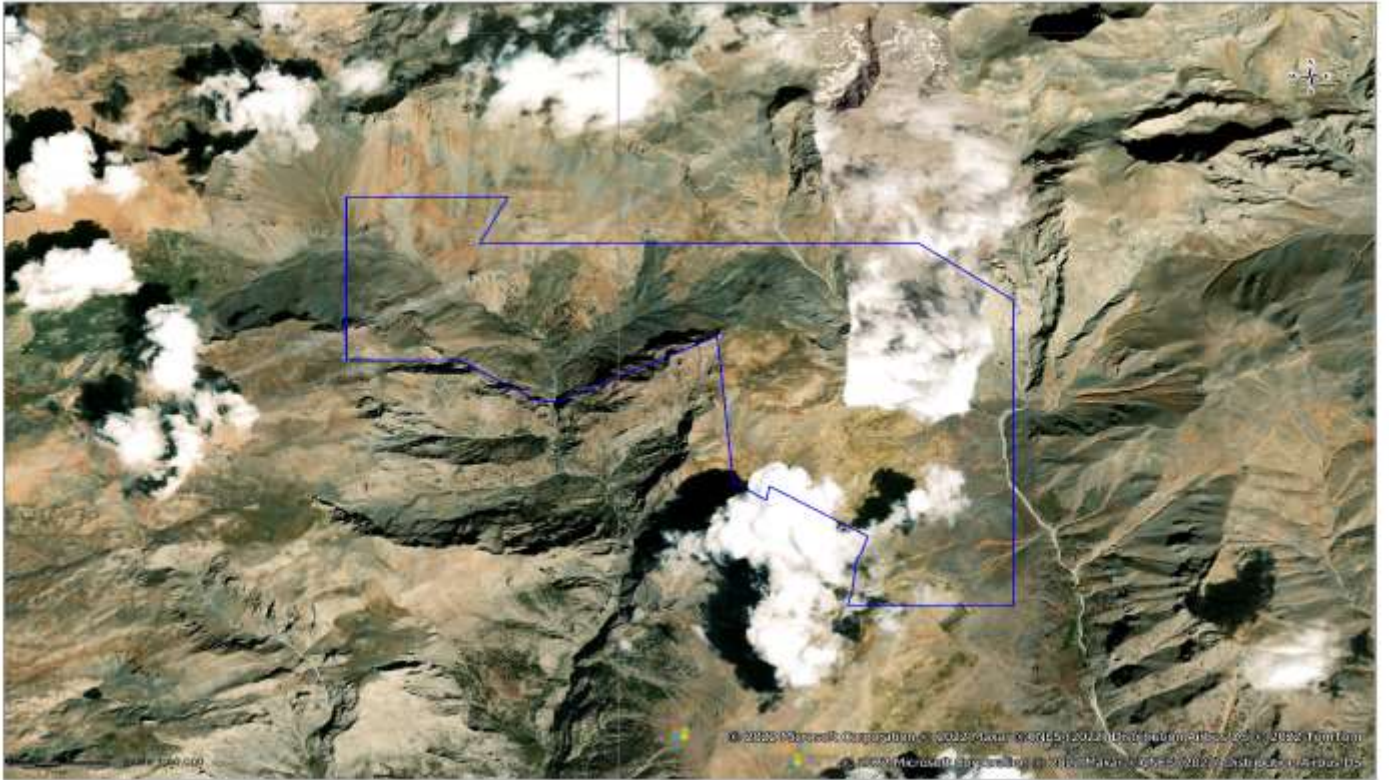


Ardıçlı Anomalisi Google Earth Uydu Görüntüsü

Karakapı Mineralizasyonu

2022 yılında sahanın jeolojik olarak yorumlanmasına, muhtemel süreksizliklerin ve çizgiselliklerin belirlenmesine katkı sağlamak amacıyla dron 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.

1 Ocak-31 Mart 2024 tarihleri arasında ofis çalışmasına devam edilmiştir.

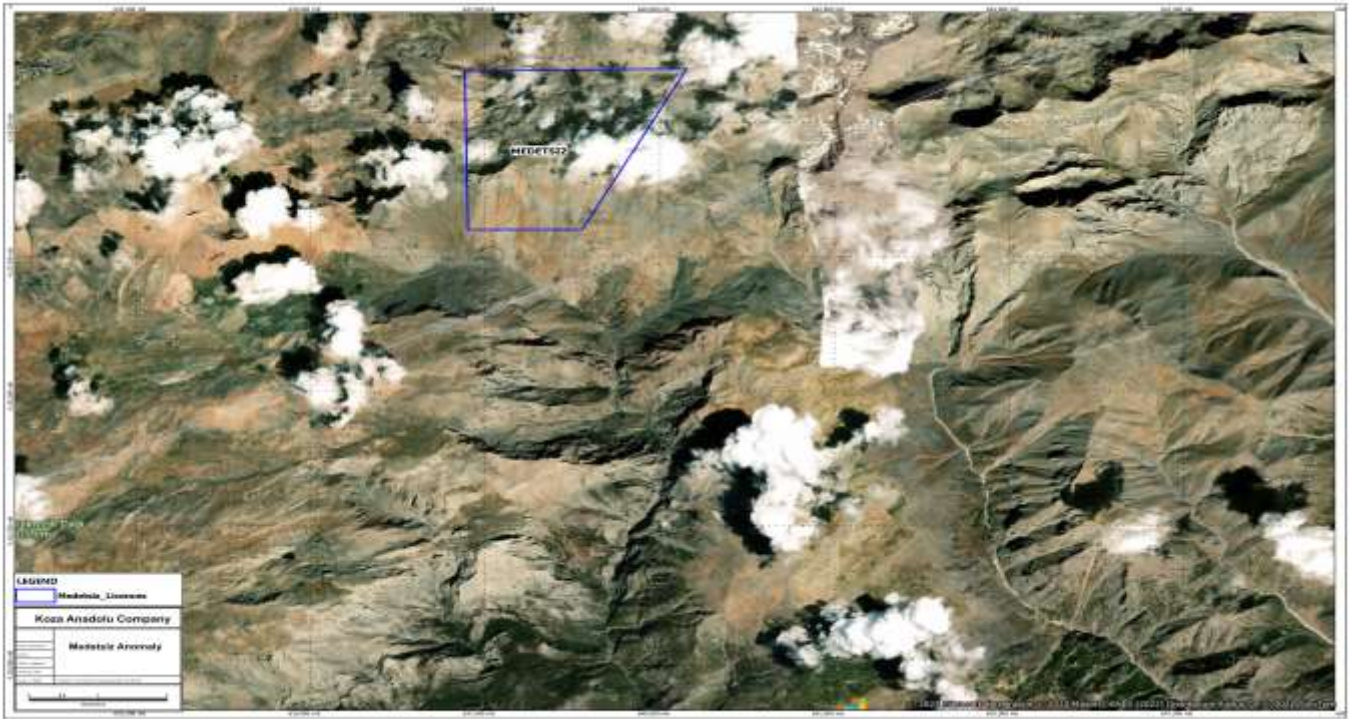


Karakapı Anomalisi Jeofizik-Drone Manyetik Çalışmaları, Google Earth Uydu Görüntüsü

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.

1 Ocak-31 Mart 2024 tarihleri arasında ofis çalışmasına devam edilmiştir.



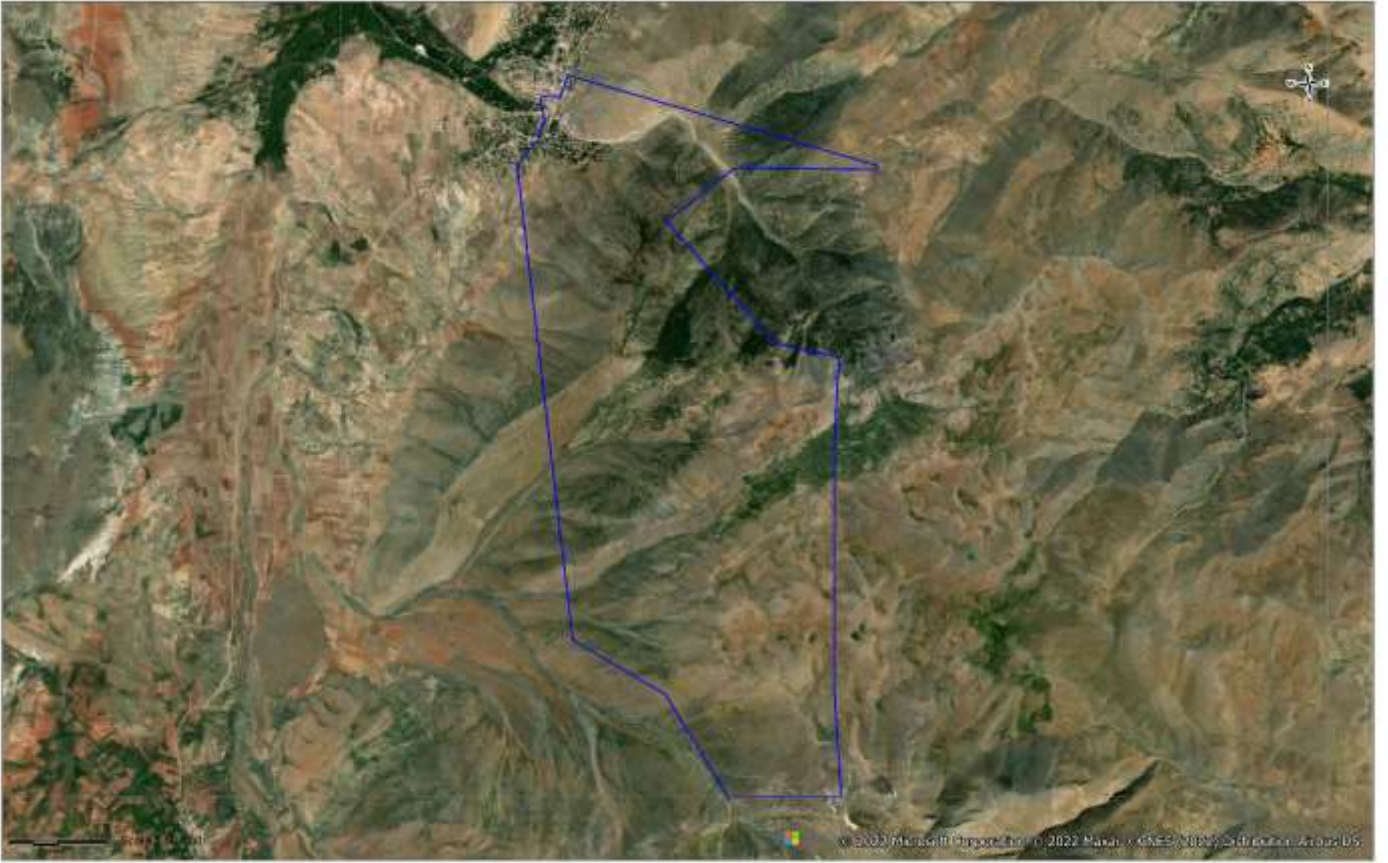
Medetsiz Anomalisi Google Earth Uydu Görüntüsü

Dünderlı Mineralizasyonu

1 Ocak - 31 Mart 2024 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.

1 Ocak-31 Mart 2024 tarihleri arasında ofis çalışmasına devam edilmiştir.



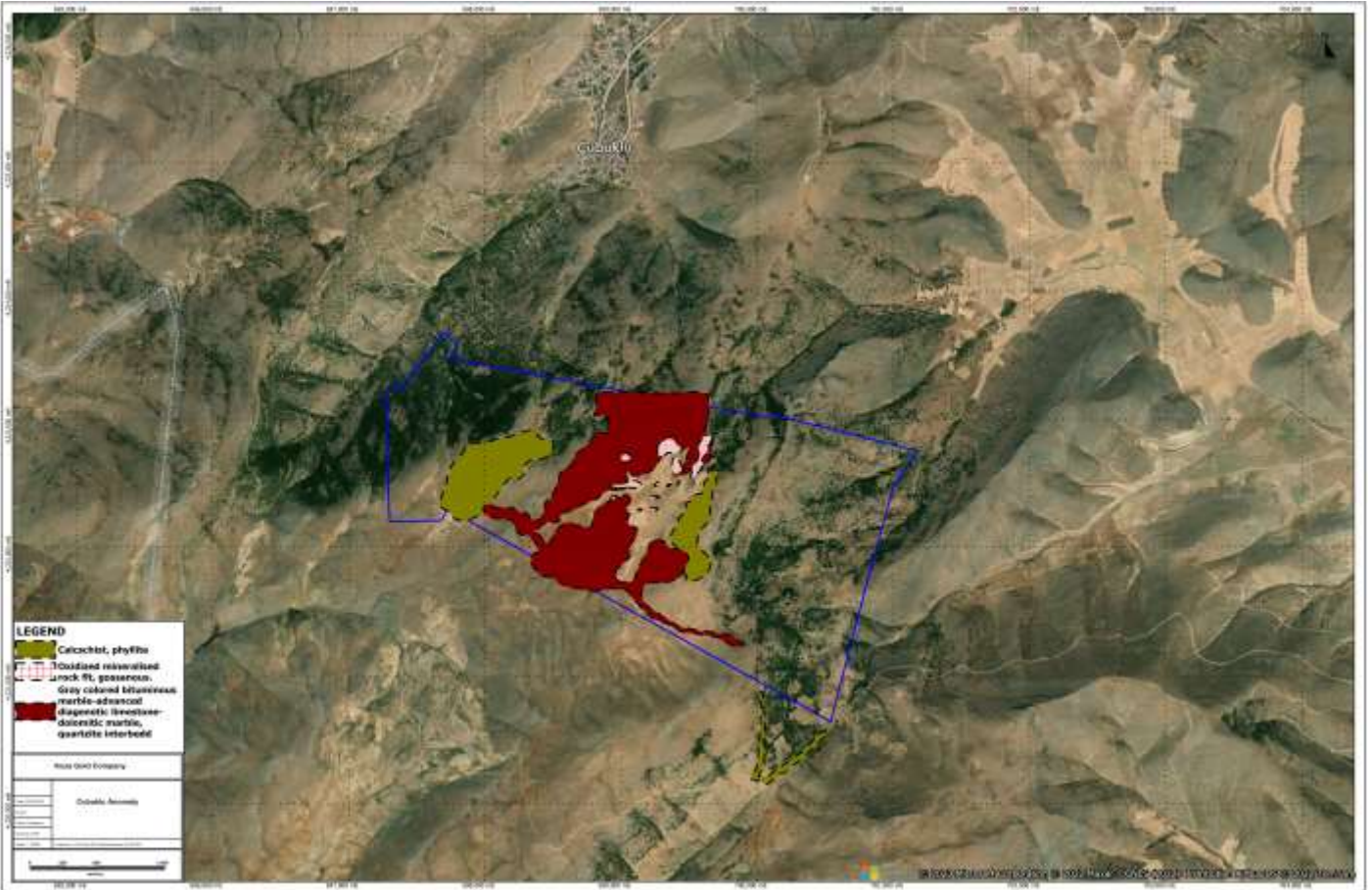
Dünderlı Anomalisi Google Earth Uydu Görüntüsü

Çubuklu Mineralizasyonu

1 Ocak - 31 Mart 2024 döneminde;

2022 Yılında tespit edilen Kurşun-Çinko cevherleşmesinin uzanımının yorumlanmasına, muhtemel süreksizliklerin ve çizgiselliklerin belirlenmesine katkı sağlamak amacıyla ortamın mıknaatıslanabilirlik 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.

1 Ocak-31 Mart 2024 tarihleri arasında ofis çalışmasına devam edilmiştir.



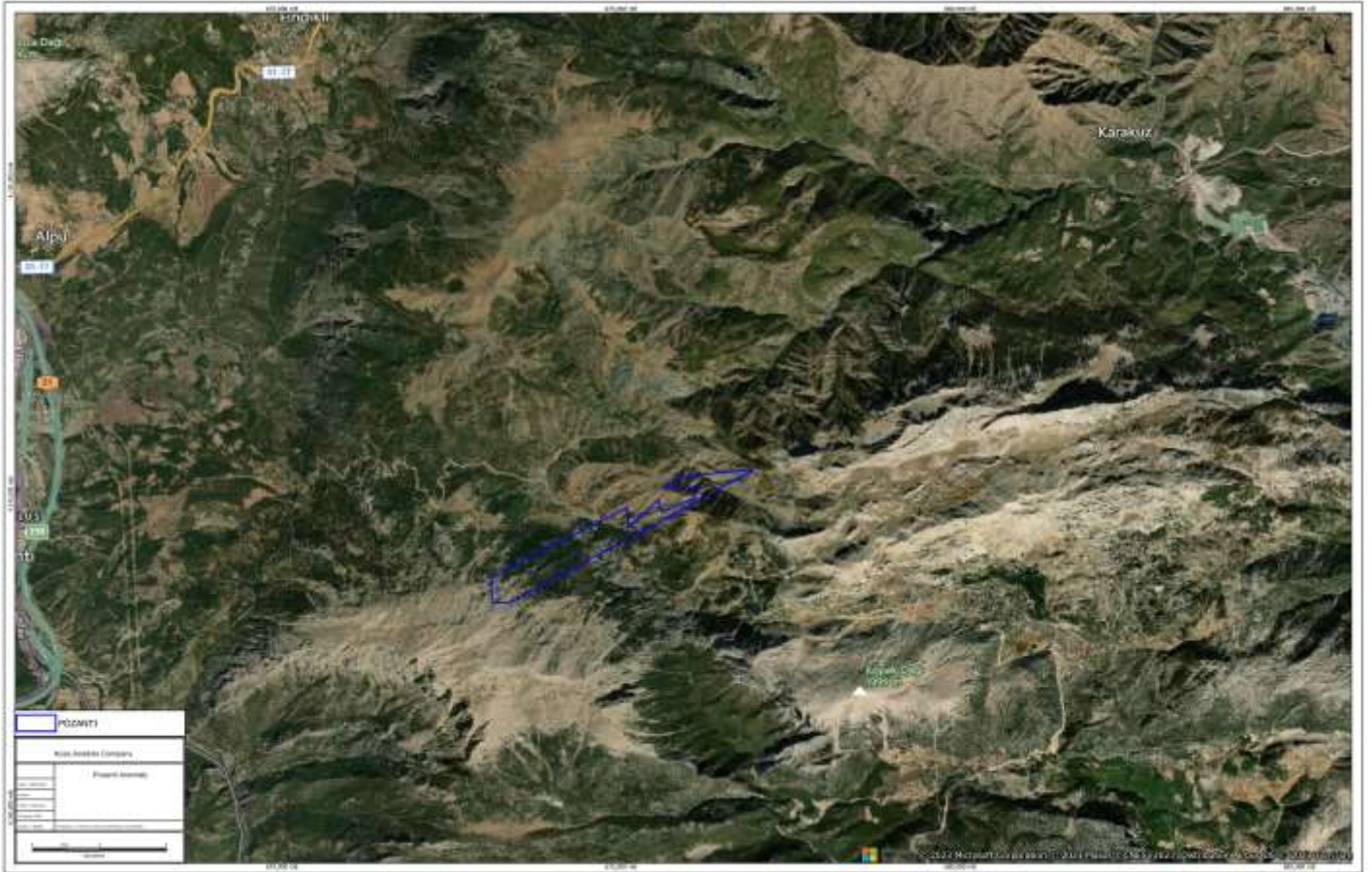
Çubuklu Anomalisi Jeoloji Haritası Çalışmaları, Google Earth Uydu Görüntüsü

Pozantı Mineralizasyonu

1 Ocak - 31 Mart 2024 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.

1 Ocak-31 Mart 2024 tarihleri arasında ofis çalışmasına devam edilmiştir.



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. 01 Ocak-31 Aralık 2023 tarihleri arasında ruhsat sahaları içerisinde herhangi bir arama faaliyeti yürütülmemiştir.

1 Ocak-31 Mart 2024 tarihleri arasında ofis çalışmasına devam edilmiştir.



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.

1 Ocak-31 Mart 2024 tarihleri arasında ofis çalışmasına devam edilmiştir.



Nallıhan Anomalisi Ruhsatlarına Ait Google Earth Uydu Görüntüsü

Göbekkaya Anomalisi

Sahada daha önceden yapılan haritalama ve örnekleme çalışmaları detaylandırılması ve bu çalışma sonucunda bölgede elde edilen sonuçlara göre süreksizliklerin belirlenmesi amacıyla jeofizik çalışması planlanmıştır.

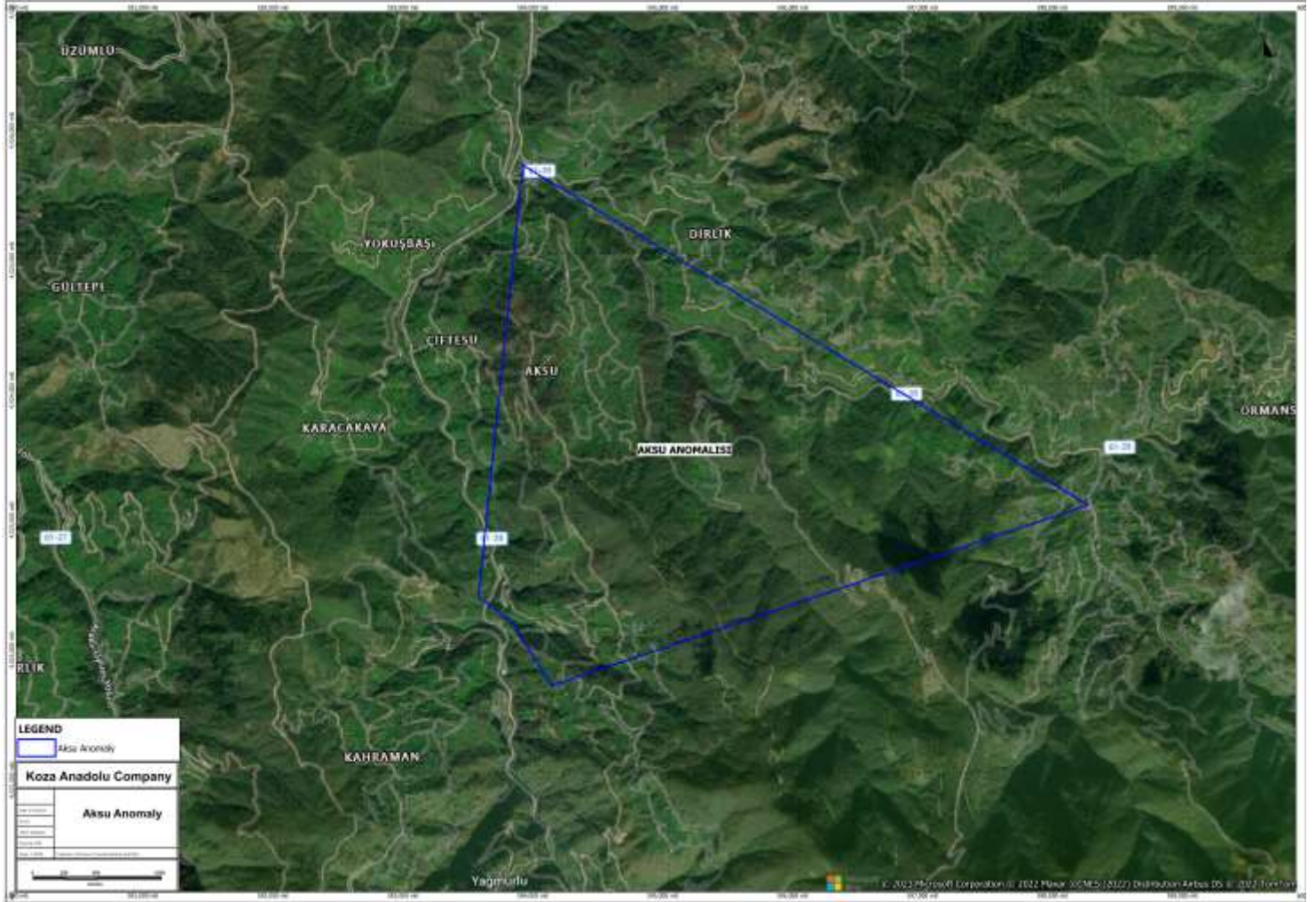
1 Ocak-31 Mart 2024 tarihleri arasında ofis çalışmasına devam edilmiştir.



Göbekkaya Anomalisi Ruhsatlarına Ait Google Earth Uydu Görüntüsü

Aksu Anomalisi

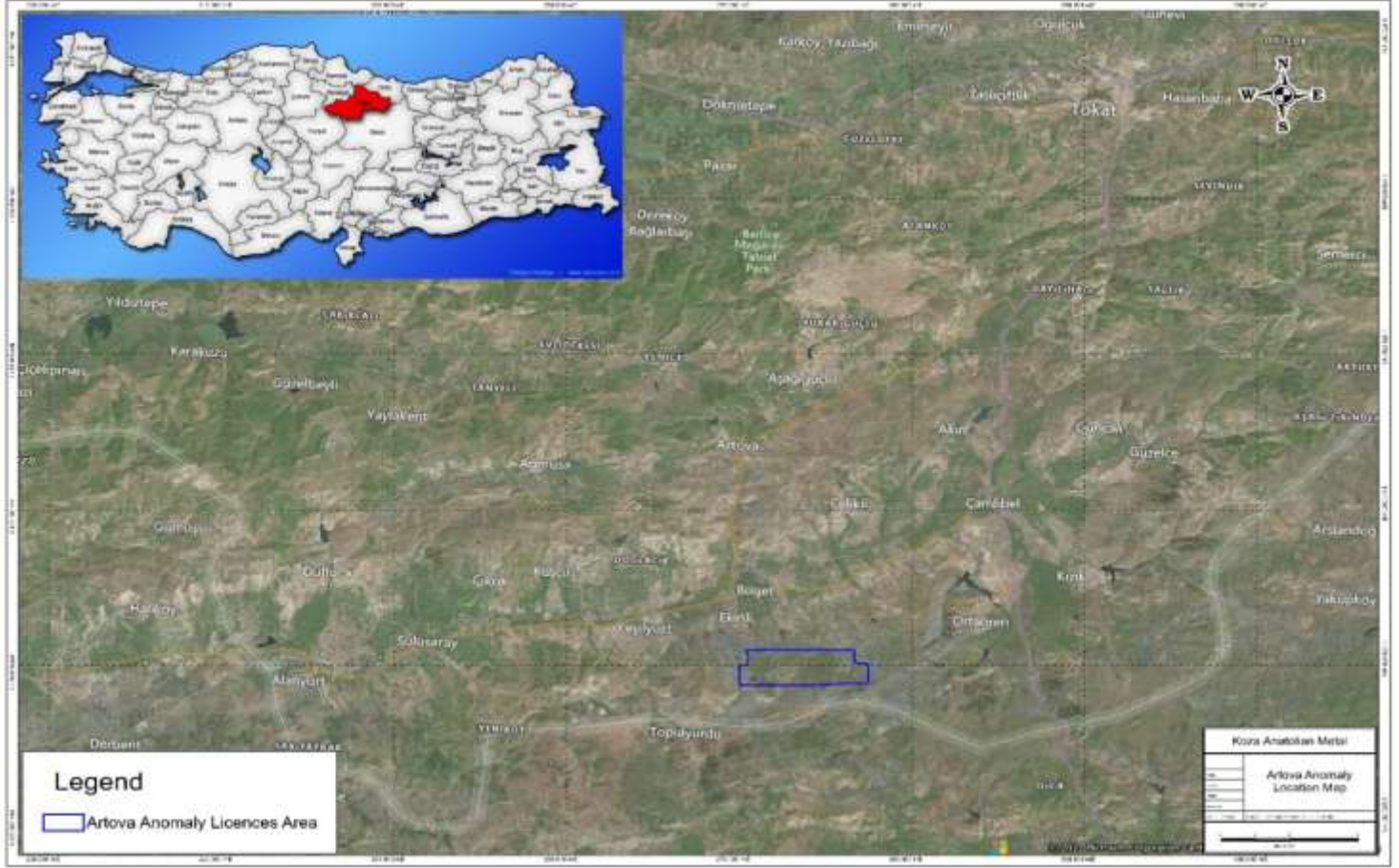
1 Ocak-31 Mart 2024 tarihleri arasında ofis çalışmasına devam edilmiştir.



Aksu Anomalisi Ruhsatlarına Ait Google Earth Uydu Görüntüsü

Artova Anomalisi

1 Ocak-31 Mart 2024 tarihleri arasında ofis çalışmasına devam edilmiştir.



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 Mart 2024 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 devam etmektedir.

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 % 86 sını, öz kaynakların % 86 sını, toplam hasılatın %97 sini oluşturmaktadır.

Konaklı Metal A.Ş.: Şirket Koza Anadolu Metal Madencilik İşletmeleri A.Ş.'nin %71,74 oranında bağlı ortağıdır. Koza Anadolu Metal Madencilik İşletmeleri A.Ş. ile Teck Madencilik A.Ş. ortaklığında kurulmuştur. Teck Madencilik ile 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 rapor tarihi itibariyle mevcut 53 mavi yaka personel ve değişik disiplinlerden 20 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 2.544 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 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 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 Mart 2024 tarihine kadar olan dönemde, bütün üyelerin katılımıyla, 4 (Dört) 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.SP.K.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 Tebliğin 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.

11. Bilanço Tarihinden Sonraki Olaylar

Şirketin %99,04 oranında sahibi olduğu ATP İnşaat ve Ticaret A.Ş. Yönetim Kurulu, %99 oranında bağlı ortaklığı olan ATP Havacılık A.Ş.'deki paylarının tamamını (1.483.020.000 TL), hali hazırda yapılmakta ve gelecekte yapılacak olan şirket veya şirket bağlı ortaklıklarına ait yatırımların finansmanının sürdürülebilir bir biçimde şirketin öz kaynaklarından sağlanması amacıyla, SPK lisanslı şirketler tarafından hazırlanan değerleme raporları dikkate alınarak, 1.750.000.000 TL'ye Koza İpek Holding A.Ş.'e satılmasına ve Genel Kurul Yetkisine sahip Tasarruf Mevduatı Sigorta Fonu (TMSF) Fon Kurulu'na, satış işleminin onayı için başvuruda bulunulmasına oy birliği ile karar vermiş olup, Genel Kurul yetkisine sahip Tasarruf Mevduatı Sigorta Fonu (TMSF) Fon Kurulu, ATP İnşaat ve Ticaret A.Ş.'nin %99 oranında bağlı ortaklığı olan ATP Havacılık A.Ş.'deki payların tamamının, 1.750.000.000 TL'ye Koza İpek Holding A.Ş.'e satılmasını onaylamıştır.

KOZA

ANADOLU METAL
MADENCİLİK

Finansal Tablolar

Finansal Durum Tablosu

	Notlar	Cari dönem bağımsız denetimden geçmemiş 31 Mart 2024	Geçmiş dönem bağımsız denetimden geçmiş 31 Aralık 2023
VARLIKLAR			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve nakit benzerleri	4	1.639.915	1.227.982
Finansal yatırımlar	5	9.559.204	10.416.354
Ticari alacaklar			
- İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar		76.422	95.575
Diğer alacaklar			
- İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar		77.836	176.717
Stoklar	6	1.702.072	1.788.345
Canlı varlıklar		-	53.839
Peşin ödenmiş giderler	7	111.855	345.834
Cari dönem vergisiyle ilgili varlıklar		43	-
Diğer dönen varlıklar	9	61.315	2.475
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		13.228.662	14.107.121
DURAN VARLIKLAR			
Finansal yatırımlar	5	2.955.021	2.727.207
Diğer alacaklar			
- İlişkili taraflardan diğer alacaklar	18	914.386	895.151
- İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar		4.289	4.788
Yatırım amaçlı gayrimenkuller	8	1.003.733	1.012.990
Kullanım hakkı varlıkları		15.292	24.629
Maddi duran varlıklar	10	7.780.795	7.536.152
Maddi olmayan duran varlıklar			
- Şerefiye	11	109.602	109.602
- Diğer maddi olmayan duran varlıklar	11	68.128	14.681
Peşin ödenmiş giderler	7	2.294.337	2.244.602
Ertelenmiş vergi varlığı		1.381.237	1.771.223
Diğer duran varlıklar	9	723.709	716.299
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		17.250.529	17.057.324
TOPLAM VARLIKLAR		30.479.191	31.164.445

Finansal Durum Tablosu

	Notlar	Cari dönem bağımsız denetimden geçmemiş 31 Mart 2024	Geçmiş dönem bağımsız denetimden geçmiş 31 Aralık 2023
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa vadeli borçlanmalar			
- Banka kredileri		-	441.080
- Kiralama işlemlerinden borçlar		3.934	9.313
Ticari borçlar			
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar		392.570	377.113
Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlar		151.481	153.380
Diğer borçlar			
- İlişkili taraflara diğer borçlar	18	16.352	49.191
- İlişkili olmayan taraflara diğer borçlar		335.963	20.899
Ertelenmiş gelirler (müşteri sözleşmelerinden doğan yükümlülüklerin dışında kalanlar)		10.559	8.405
Dönem karı vergi yükümlülüğü	16	458.303	237.075
Kısa vadeli karşılıklar			
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli karşılıklar	12	48.001	33.071
- Diğer kısa vadeli karşılıklar	12	1.207.202	1.057.823
Diğer kısa vadeli yükümlülükler		10.488	21.596
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		2.634.853	2.408.946
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun vadeli borçlanmalar			
- Kiralama işlemlerinden borçlar		8.855	7.210
Diğer borçlar			
-İlişkili olmayan taraflara diğer borçlar		177.286	186.002
Ertelenmiş gelirler (müşteri sözleşmelerinden doğan yükümlülüklerin dışında kalanlar)		-	394
Uzun vadeli karşılıklar			
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar	12	222.614	170.348
- Diğer uzun vadeli karşılıklar	12	484.072	377.040
Ertelenmiş vergi yükümlülüğü	16	91.021	26.044
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		983.848	767.038
ÖZKAYNAKLAR		26.860.490	27.988.461
Ana ortaklığa ait özkaynaklar		14.541.530	15.159.855
Ödenmiş sermaye	13	388.080	388.080
Sermaye düzeltme farkları	13	4.484.616	4.484.616
Paylara ilişkin primler		32.929	32.929
Karşılıklı iştirak sermaye düzeltmesi		(353.102)	(222.829)
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler veya giderler			
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin aktüeryal kazanç/(kayıp) fonu		(79.803)	(69.684)
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	13	1.489.131	1.489.131
Geri alınmış paylara ilişkin ayrılan yedekler	13	1.259.364	964.684
Geçmiş yıllar karları		7.633.842	7.674.871
Net dönem karı / (zararı)		(313.527)	418.057
Kontrol gücü olmayan paylar		12.318.960	12.828.606
TOPLAM YÜKÜMLÜKLER VE ÖZKAYNAKLAR		30.479.191	31.164.445

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

	Notlar	Cari dönem bağımsız denetimden geçmemiş 1 Ocak – 31 Mart 2024	Geçmiş dönem bağımsız denetimden geçmemiş 1 Ocak – 31 Mart 2023
Hasılat	14	3.011.253	2.958.003
Satışların maliyeti (-)	14	(2.093.791)	(2.612.986)
BRÜT KAR		917.462	345.017
Araştırma ve geliştirme giderleri (-)		(293.754)	(275.364)
Pazarlama, satış ve dağıtım giderleri (-)		(4.140)	(3.460)
Genel yönetim giderleri (-)		(254.753)	(370.203)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler		70.568	26.893
Esas faaliyetlerden diğer giderler (-)		(206.315)	(588.182)
ESAS FAALİYET KARI		229.068	(865.299)
Yatırım faaliyetlerinden gelirler	15	1.169.785	2.596.665
TFRS 9 uyarınca belirlenen değer düşüklüğü kazançları (zararları) ve değer düşüklüğü zararlarının iptalleri		-	46
FİNANSMAN GELİR ÖNCESİ FAALİYET KARI		1.398.853	1.731.412
Finansman giderleri		(5.644)	(272)
Net parasal kayıp		(1.086.482)	(2.060.290)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		306.727	(329.150)
- Dönem vergi gideri	16	(260.933)	(227.766)
- Ertelenmiş vergi gelir/ (gideri)	16	(469.396)	62.652
DÖNEM ZARARI		(423.602)	(494.264)
Dönem karının / (zararının) dağılımı			
Kontrol gücü olmayan payları		(110.075)	(201.855)
Ana ortaklık payları		(313.527)	(292.409)
Diğer kapsamlı (gider) / gelir		(43.294)	6.800
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacaklar			
- Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazanç / (kayıp)		(57.726)	8.500
- Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm kazanç / (kayıp), vergi etkisi		14.432	(1.700)
TOPLAM KAPSAMLI GİDER		(466.896)	(487.464)
Kapsamlı (giderin) / gelirin dağılımı			
Kontrol gücü olmayan payları		(143.250)	(204.831)
Ana ortaklık payları		(323.646)	(282.633)
Dönem karından / (zararından) elde edilen 100 pay başına kazanç / (kayıp)			
- adi hisse senedi (tam TL)	17	(0,008)	(0,008)
Toplam kapsamlı gelirden / (giderden) elde edilen 100 pay başına kazanç / (kayıp)			
- adi hisse senedi (tam TL)	17	(0,008)	(0,007)

Özkaynak Değişim Tablosu

Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler veya giderler														
	Ödenmiş sermaye	Sermaye düzeltilmesi farkları	Paylara ilişkin primler	Karşılıklı olarak işlerlik sermaye düzeltilmesi	Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin aktüeriyal (kayıp)/kazanç fonu	Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	Geçmiş yıllar karları	Net dönem karı / zararı	Ana ortaklığa ait özkaynaklar toplamı	Kontrol gücü olmayan paylar toplamı	Özkaynaklar toplamı			
1 Ocak 2023	388.080	4.484.616	32.929	-	(68.968)	1.287.677	11.692.494	(2.109.631)	15.707.197	14.807.550	30.514.747			
Net dönem zararı	-	-	-	-	-	-	-	(292.409)	(292.409)	(201.855)	(494.264)			
Diğer kapsamlı gider	-	-	-	-	9.776	-	-	-	9.776	(2.976)	6.800			
Toplam kapsamlı (gider) / gelir	-	-	-	-	9.776	-	-	(292.409)	(282.633)	(204.831)	(487.464)			
Transferler	-	-	-	-	-	-	(2.109.631)	2.109.631	-	-	-			
Payların geri alım işlemleri nedeniyle meydana gelen artış (azalış)	-	-	-	(115.223)	-	629.461	(1.143.698)	-	(629.460)	(782.654)	(1.412.114)			
31 Mart 2023	388.080	4.484.616	32.929	(115.223)	(59.192)	1.917.138	8.439.165	(292.409)	14.795.104	13.820.065	28.615.169			
1 Ocak 2024	388.080	4.484.616	32.929	(222.829)	(69.684)	2.453.815	7.674.871	418.057	15.159.855	12.828.606	27.988.461			
Net dönem zararı	-	-	-	-	-	-	-	(313.527)	(313.527)	(110.075)	(423.602)			
Diğer kapsamlı gider	-	-	-	-	(10.119)	-	-	-	(10.119)	(33.175)	(43.294)			
Toplam kapsamlı (gider) / gelir	-	-	-	-	(10.119)	-	-	(313.527)	(323.646)	(143.250)	(466.896)			
Transferler	-	-	-	-	-	-	418.057	(418.057)	-	-	-			
Payların geri alım işlemleri nedeniyle meydana gelen artış (azalış) (*)	-	-	-	(130.273)	-	294.680	(459.086)	-	(294.679)	(366.396)	(661.075)			
31 Mart 2024	388.080	4.484.616	32.929	(353.102)	(79.803)	2.748.495	7.633.842	(313.527)	14.541.530	12.318.960	26.860.490			

Nakit Akış Tablosu

	Not	Cari dönem bağımsız denetimden geçmemiş 1 Ocak – 31 Mart 2024	Geçmiş dönem bağımsız denetimden geçmemiş 1 Ocak – 31 Mart 2023
A. İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		4.224.852	(351.571)
Dönem zararı		(423.602)	(494.264)
Dönem net karı (zararı) mutabakatı ile ilgili düzeltmeler			
Amortisman ve itfa gideri ile ilgili düzeltmeler		389.507	255.085
Finansal varlıkların gerçeğe uygun değer kazançları ile ilgili düzeltmeler	15	(854.778)	(1.203.054)
Karşılıklar ile ilgili düzeltmeler			
- Sektörel gereksinimler çerçevesinde ayrılan karşılıklar ile ilgili düzeltmeler	12	446.971	241.922
- Borç karşılıkları ile ilgili düzeltmeler	12	(10.860)	(119.340)
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar (iptali) ile ilgili düzeltmeler	12	16.611	(48.650)
Vergi gideri ile ilgili düzeltmeler	16	730.329	165.114
Faiz giderleri ile ilgili düzeltmeler		46.307	13.028
Faiz gelirleri ile ilgili düzeltmeler	15	(308.975)	(73.068)
Duran varlıkların elden çıkarılmasından kaynaklanan kazançlar ile ilgili düzeltmeler	10	(3.295)	(32.132)
Alacakları değer düşüklüğü (iptali) ile ilgili düzeltmeler		173	1.412
Yatırım amaçlı gayrimenkullerin elden çıkarılmasından kaynaklanan kayıplar (kazançlar) ile ilgili düzeltmeler		-	(1.286.407)
Parasal (kazanç)/ kayıpla ilgili düzeltmeler		1.508.973	2.246.158
Düzeltilmeler toplamı		1.960.963	160.068
Ticari alacaklardaki artış/ (azalış) ile ilgili düzeltmeler		18.981	(4.657)
Diğer alacaklardaki azalış/ (artış)		99.381	517.389
Diğer borçlardaki artış ile ilgili düzeltmeler		273.509	524.403
Stoklardaki artışlar ile ilgili düzeltmeler	6	86.273	201.800
Peşin ödenmiş giderlerdeki azalış/ (artış)		2.140.884	(332.871)
Ticari borçlardaki azalış ile ilgili düzeltmeler		15.457	74.766
İlişkili taraflardan faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki (azalış)/ artış		207.255	381.625
Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlardaki (azalış)/ artış		(1.899)	33.365
Faaliyetlerle ilgili diğer varlıklardaki (artış)/ azalış		(66.295)	83.518
Faaliyetlerle ilgili diğer yükümlülüklerdeki artış		(11.109)	(9.325)
Ertelenmiş gelirlerdeki artışlar		1.760	1.948
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar kapsamında yapılan ödemeler	12	(22.068)	-
Canlı varlıklardaki azalış / (artış)		53.839	5.754
Diğer karşılıklara ilişkin ödemeler	12	(68.772)	(17.960)
Vergi ödemeleri/iadeleri	16	(39.705)	(1.477.130)
İşletme faaliyetlerinden sağlanan net nakit		2.687.491	(17.375)
B. YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		(2.589.415)	2.898.183
Maddi duran varlıkların alımından kaynaklanan nakit çıkışları	10	(612.341)	(108.821)
Maddi olmayan duran varlık alımından kaynaklanan nakit çıkışları	11	(45)	(4.418)
Yatırım amaçlı gayrimenkullerin satışından kaynaklanan nakit girişleri		(226.490)	1.670.472
Verilen nakit avans ve borçlar (-)		(1.956.640)	-
Maddi duran varlıkların satışından kaynaklanan nakit girişleri	10	10.268	71.980
Alınan faiz		307.146	69.447
Finansal yatırımlardan kaynaklanan nakit, net		(111.313)	1.198.964
Satış amaçlı sınıflandırılan duran varlıkların alımından kaynaklanan nakit çıkışları (-)		-	559
C. FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		(1.055.277)	(1.015.633)
Karşılıklı iştirak paylarındaki değişimden kaynaklanan nakit çıkışları (-)		(661.075)	(1.412.114)
Kira sözleşmelerinden kaynaklanan borç ödemelerine ilişkin nakit çıkışları (-)		(10.866)	(10.450)
Borçlanımdan kaynaklanan nakit çıkışları		(383.336)	406.931
D. NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ ÜZERİNDEKİ PARASAL KAYIP KAZANÇ ETKİSİ		(180.535)	(148.279)
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ / (AZALIŞ) (A+B+C+D)		399.625	1.382.700
E. DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	1.226.393	990.468
F. DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ (A+B+C+D+E)	4	1.626.018	2.373.168

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