



KOZA

ALTIN İŞLETMELERİ

**KURUMSAL YÖNETİM
UYUM RAPORU**

2016

KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ VE UYUM RAPORU

Kurumsal Yönetim Beyanı

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

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

Bu itibarla kayyım atanan şirkete henüz Yönetim Kurulu Komiteleri oluşturulamamıştır.



BÖLÜM I – PAY SAHİPLİĞİ

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

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

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

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

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

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



Şirkette Yatırımcı İlişkileri Bölümünün 2016 yılında yürüttüğü başlıca faaliyetler aşağıdaki gibidir:

- Dönem içerisinde birime telefon ve E-posta yoluyla bilgi talebi başvurusunu 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 Faaliyet Raporlarının hazırlanmasında koordinasyonu sağlamak,
- MKK (e-yönet – e-şirket) platformlarıyla ilgili olarak dokümantasyonların güncel tutulmasını sağlamak,
- Özel durumların kamuya açıklanması işlemlerini koordine etmek,
- Şirket ile ilgili kamuya açıklanmamış, gizli ve ticari sır niteliğindeki bilgiler hariç olmak üzere, pay sahiplerinin şirket ile ilgili yazılı bilgi taleplerini yanıtlamak,
- Mevzuat ve şirketin bilgilendirme politikası dâhil, kamuyu aydınlatma ile ilgili her türlü hususu gözetmek ve izlemek,
- İçsel bilgilere erişimi olanlar listesinin güncelliğini koordine etmek; içsel bilgilere erişimi olanlar listesinde yer alan kişileri, özel durumların, finansal ve operasyonel sonuçların kamuya açıklanmasına kadar, içsel bilgilerin korunması ve gizlilik kurallarına uymalarının sağlanması amacıyla bilgilendirmek,
- Şirket, faaliyetlerine ilişkin önemli gelişmeleri gerekli görüldüğü durumlarda basın bülteni aracılığıyla da kamuoyu ile paylaşmaktadır.

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

2. Pay Sahiplerinin Bilgi Edinme Hakkının Kullanımı

Şirket'e ait internet sitesinde (www.kozaaltin.com.tr), "Yatırımcı İlişkileri" bölümüne yer verilmiştir. Pay sahiplerinin Şirket ile ilgili bilgilere kolay ve ayırım gözetmeksizin ulaşabilmeleri amacıyla kamuya açıklanan tüm bilgilerin Şirket'in internet sitesinde potansiyel yatırımcı ve mevcut pay sahiplerinin bilgi ve kullanımına eşit bir şekilde sunulabilmesi amaçlanmaktadır. Borsa İstanbul ve Merkezi Kayıt Kuruluşu bünyesinde oluşturulan Kamuyu Aydınlatma Platformu ("KAP") aracılığıyla özel durum açıklamalarında bulunmaktadır. Genel olarak Şirket yapısında meydana gelen değişiklikler derhal internet sitesi üzerinden duyurulmakta, yatırımcı sunumları devamlı olarak güncellenmektedir. Yatırımcı İlişkileri Bölümü, 2016 yılı boyunca tüm pay sahiplerinin yazılı ve sözlü bilgi taleplerinin en doğru ve en hızlı şekilde karşılanması için gerekli özeni göstermiştir. Bilgi almak üzere şirkete başvuran pay sahiplerinin, bilgi taleplerinin tam ve anlaşılacak şekilde cevaplandırılmasına özen gösterilmektedir. Şirket yatırımcılarını zamanında ve doğru bir şekilde bilgilendirmek üzere internet sitesini Türkçe ve İngilizce olarak aktif olarak kullanmakta ve burada yer alan bilgileri sürekli güncellemektedir.



3. Genel Kurul Bilgileri

Kayım atanan ve daha sonra yetkileri TMSF'ye geçen Şirkette devam eden hukuksal süreçler nedeniyle yıllık olağan Genel Kurul Toplantısı yapılamamıştır. Bu sebeple 2016 yılına ilişkin Genel Kurul bilgileri ile dokümanları Faaliyet Raporuna ve Şirket İnternet sitesine eklenememiştir. Şirkette yapılan son Olağan Genel Kurul Toplantısına ilişkin bilgiler aşağıdaki gibidir.

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

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



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

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

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

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

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

4. Oy Hakları ve Azınlık Hakları

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

5. Kar Dağıtım Politikası

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

Ancak Şirket'e Ankara 5. Sulh Ceza Hakimliği'nin 26.10.2015 tarihli kararı ile Ceza Muhakemesi Kanunu'nun (CMK) 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 Hakimliği'nin kararı ile Şirket yönetimine kayyım olarak atanan kayyım heyetinin yönetim kurulu üyeliğine seçilmeleri, önceki yönetim kurulunun tüm yetkilerinin kayyım heyetine devredilmesi ve eski yönetimin tüm yetkilerinin kaldırılmış olduğu hususları ticaret siciline tescil edilmiş ve TTSG'de yayımlanmıştır. Daha sonra, 15.08.2016 tarihli Resmi Gazete'de yayımlanan 674 sayılı Olağanüstü Hal Kapsamında Bazı Düzenlemeler Yapılması Hakkında Kanun Hükmünde Kararname'nin *"Kayyımlık Yetkisinin Devri ve Tasfiye"* başlıklı 19. maddesi ile *"Bu maddenin yürürlüğe girdiği tarihten önce terör örgütlerine aidiyeti, iltisakı veya irtibatı nedeniyle 4/12/2004 tarihli ve 5271 sayılı Ceza Muhakemesi Kanununun 133üncü maddesi uyarınca kayyım atanmasına karar verilen şirketlerde görev yapan kayyımların yetkileri, hakim veya mahkeme tarafından Tasarruf Mevduatı Sigorta Fonu'na devredilir ve devir ile birlikte kayyımların görevleri sona erer."* hükmü getirilmiştir.

Bunun üzerine Ankara 4.Sulh Ceza Hakimliği'nin 06.09.2016 tarih ve 2016/4628 D. İş sayılı kararı ile Koza İpek Holding bünyesindeki şirketlerde görev yapan kayyımların yetkilerinin Tasarruf Mevduatı Sigorta Fonu'na devrine karar verilmiştir.

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



6. Payların Devri

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



BÖLÜM II – KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK

1. Şirket Bilgilendirme Politikası

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

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

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

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

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

Yöntem ve Araçlar

Bilgilendirme politikasının uygulanmasında kullanılan yöntem ve araçlar şunlardır:

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

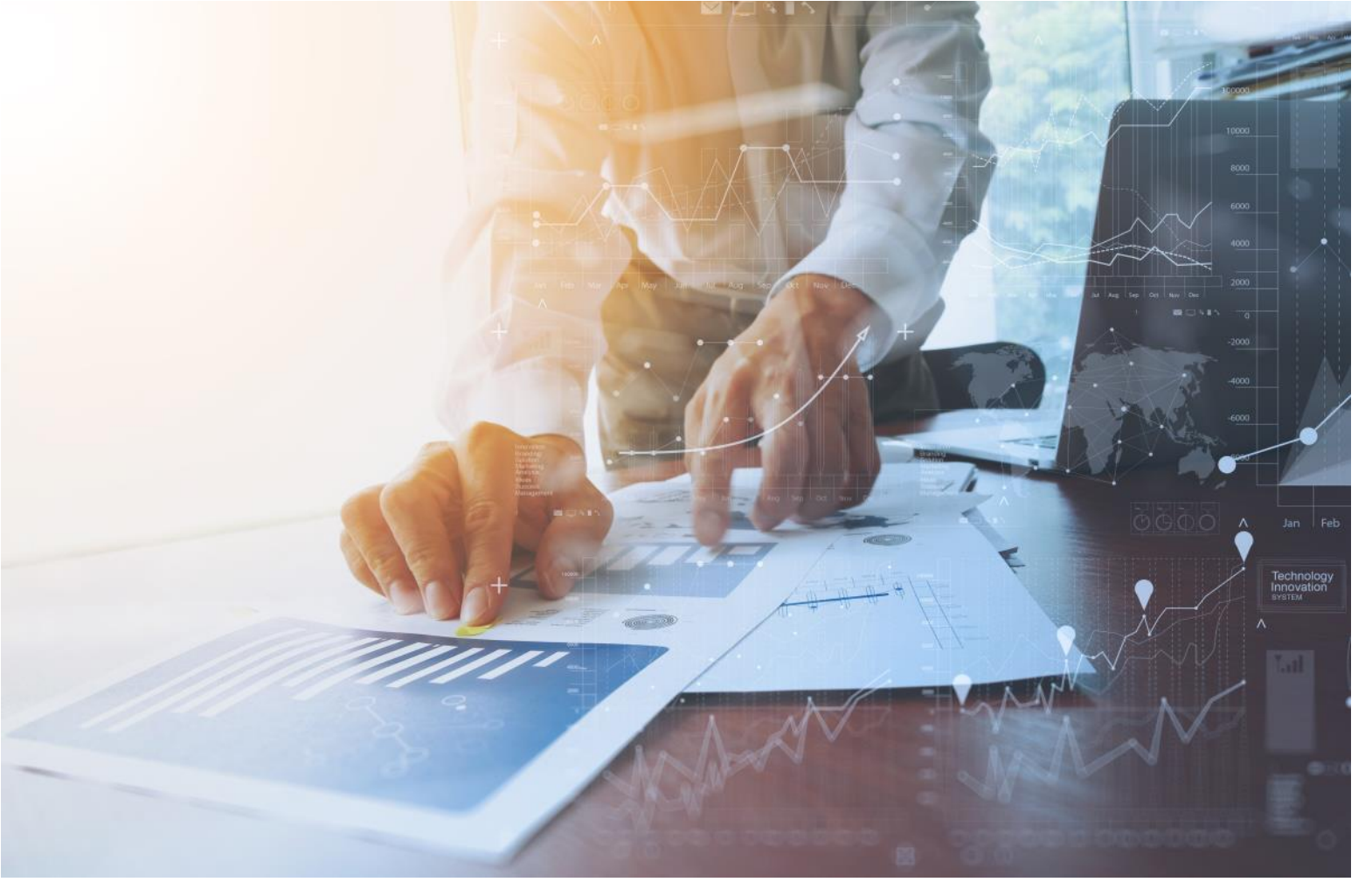
Özel Durum Açıklamaları

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

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

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





Finansal Raporların Kamuya Açıklanması

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

Faaliyet Raporu

Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu, kamuoyunun şirket faaliyetleri hakkında tam ve doğru bilgiye 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.

Yazılı ve Görsel Medya Aracılığıyla Yapılan Basın Açıklamaları

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

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

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

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

Veri Dağıtım Kuruluşlarına Yapılan Açıklamalar

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



2. Kamuyu Aydınlatma ve Şeffaflık

Kurumsal İnternet Sitesi ve İçeriği

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

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

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

3. İçeriden Öğrenebilecek Durumda Olan Kişilerin Kamuya Duyurulması

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



BÖLÜM III – MENFAAT SAHİPLERİ

1. Menfaat Sahiplerinin Bilgilendirilmesi

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

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

2. Menfaat Sahiplerinin Yönetime Katılımı

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

3. İnsan Kaynakları Politikası

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

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

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

4. Müşteri ve Tedarikçilerle İlişkiler Hakkında Bilgiler

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

5. Sosyal Sorumluluk

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



BÖLÜM IV – YÖNETİM KURULU

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

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

Şirketin Yönetim Kurulu aşağıdaki gibidir:

Müminhan BİLGİN	Yönetim Kurulu Başkanı
İsmail GÜLER	Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı
Hüseyin KARAAHMETOĞLU	Yönetim Kurulu Üyesi
Hamza YANIK	Yönetim Kurulu Üyesi
İbrahim USUL	Yönetim Kurulu Üyesi
Nevzat DEMİRÖZ	Yönetim Kurulu Üyesi
Salih ÜNAL	Yönetim Kurulu Üyesi
Fatih SALİHPAŞAOĞLU	Yönetim Kurulu Üyesi
Hanife SARP	Yönetim Kurulu Üyesi

2. Yönetim Kurulu Üyelerinin Nitelikleri

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

Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları

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

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

3. Şirketin Misyon ve Vizyonu ile Stratejik Hedefleri

Misyon

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

Vizyon

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

Değerler

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



4. Risk Yönetimi ve İç Kontrol Mekanizması

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

5. Yönetim Kurulu Üyeleri’nin Yetki ve Sorumlulukları

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



6. Komiteler

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

Ancak Ankara 5. Sulh Ceza Hakimliği’nin 26.10.2015 tarihli kararı ile Ceza muhakemesi Kanunu’nun (CMK) 133üncü maddesinin 1inci fıkrası uyarınca Şirketin yönetim organının tüm yetkilerini kullanmak ve yeni yönetim kurulunu oluşturmak üzere kayyım ataması yapılmıştır. Daha sonra, 15.08.2016 tarihli Resmi Gazete’de yayımlanan 674 sayılı Olağanüstü Hal Kapsamında Bazı Düzenlemeler Yapılması Hakkında Kanun Hükmünde Kararname’nin “*Kayyımlık Yetkisinin Devri ve Tasfiye*” başlıklı 19. maddesi ile “*Bu maddenin yürürlüğe girdiği tarihten önce terör örgütlerine aidiyeti, iltisakı veya irtibatı nedeniyle 4/12/2004 tarihli ve 5271 sayılı Ceza Muhakemesi Kanununun 133üncü maddesi uyarınca kayyım atanmasına karar verilen şirketlerde görev yapan kayyımların yetkileri, hakim veya mahkeme tarafından Tasarruf Mevduatı Sigorta Fonu’na devredilir ve devir ile birlikte kayyımların görevleri sona erer.*” hükmü getirilmiştir. Bunun üzerine Ankara 4. Sulh Ceza Hakimliği’nin 06.09.2016 tarih ve 2016/4628 D. İş sayılı kararı ile Koza İpek Holding bünyesindeki şirketlerde görev yapan kayyımların yetkilerinin Tasarruf Mevduatı Sigorta Fonu’na devrine karar verilmiştir.

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

Bu itibarla kayyım atanan şirkette henüz Yönetim Kurulu Komiteleri oluşturulamamıştır.

7. Etik Kurallar

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

8. Dönem İçerisinde Yapılan Esas Sözleşme Değişiklikleri

Herhangi bir değişiklik yapılmamıştır.

9. Ortaklık Tarafından Belirtilmesi Gerekli Görülen Diğer Hususlar

1. 18.01.2016 tarihinde Ankara 5. Sulh Ceza Hakimliği'nin kararı ile Şirket yönetim kuruluna 26.10.2015 tarihinde atanan kayyım heyetinde değişikliğe gidilmiştir. Yeni kayyım heyeti aşağıdaki isimlerden oluşmaktadır.

- 1.Hasan ÖLÇER Yönetim Kurulu Başkanı
2. Hayrullah DAĞISTAN Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı
- 3.Hamza YANIK Yönetim Kurulu Üyesi
- 4.Arif YALÇIN Yönetim Kurulu Üyesi
- 5.Mustafa AKÇİL Yönetim Kurulu Üyesi
- 6.Hikmet KELEŞ Yönetim Kurulu Üyesi
- 7.Ümit ÖNAL Yönetim Kurulu Üyesi
- 8.Ali YAZLI Yönetim Kurulu Üyesi
9. Çetin ALTAY Yönetim Kurulu Üyesi

2. Sermaye Piyasası Kurulu'nun Şirkete gönderdiği 04.02.2016 tarihli yazıda; Şirketiniz nezdinde 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu (SPKn) ve ilgili mevzuat ile sınırlı olarak gerçekleştirilen denetimlerde Şirketinizin % 100 iştiraki İngiltere'de kurulu Koza Ltd. ile ilgili hususlarla sınırlı olarak yapılan inceleme neticesinde Kurulumuz Karar Organı 04.02.2016 tarihli toplantısında diğer hususların yanısıra;

A) Halka açık Koza Altın 'ın %100 bağlı ortaklığı Koza Ltd. 'in tüm malvarlığının yönetiminin piyasa teamülleri, ticari hayatın basiret ve dürüstlük ilkelerine aykırı şartlar içeren anlaşmalar veya ticari uygulamalarla, 11.09.2015 tarihinde Koza Altın'la sermaye ve yönetim bakımından ilişkili olan Hamdi Akın İPEK ve Cafer Tekin İPEK'e verilerek Koza Ltd. 'deki yönetim kontrolünün kaybedilmesi ve Koza Altın'ın sahibi olduğu Koza Ltd. paylarının değerinin düşürülmesi suretiyle Koza Altın'ı 60 milyon GBP zarara uğratan, Hamdi Akın İPEK ve Cafer Tekin İPEK hakkında 6362 sayılı SPKn'nun 21 inci ve 110/c maddeleri uyarınca işlem yapılmak üzere 6362 sayılı SPKn'nun 115 inci maddesi kapsamında Cumhuriyet Savcılığına suç duyurusunda bulunulmasına,

B) Koza Altın malvarlığında meydana geldiği belirlenen 60 milyon GBP tutarındaki azalmanın giderilmesini teminen,

i) SPKn'nun 21'inci maddesinin dördüncü fıkrası uyarınca; Kurulumuz kararından itibaren 3 ay içinde Koza Altın'ın 60 milyon GBP alacağının, yönetim kontrolünün kaybedildiği 11.09.2015 tarihinden itibaren işleyecek faiziyle beraber Koza Altın'a ödenmesini veya A Grubu payların iptalini veya Koza Altın 'a devrini teminen, Hamdi Akın İPEK ve Cafer Tekin İPEK nezdinde gerekli tedbirlerin alınması hususunda Koza Altın'ın kayyumlarının; söz konusu borcun yasal faizi ile birlikte Koza Altın' a ödenmesi veya A Grubu payların iptali veya Koza Altın 'a devri hususunda ise Hamdi Akın İPEK ve Cafer Tekin İPEK'in bilgilendirilmesine,

ii) Kurulumuzca verilen süre içinde mal varlığı veya karı azaltılan Koza Altın'a Kurulumuzca istenen iadenin yapılmaması veya tutarın tahsil ve takibi için gerekli işlemlerin yapılmaması veya A Grubu payların iptal veya Koza Altın'a devredilmemesi durumunda; SPKn 'nun 94'üncü maddesi uyarınca, Kurulumuzca kendilerine kazanç aktarımı yapılan, Hamdi Akın İPEK ve Cafer Tekin İPEK aleyhine, aktarılan tutarın yasal faiziyle beraber mal varlığı veya karı azaltılan Koza Altın 'a iadesine yönelik iade davası açılması hususunda, 60 milyon GBP'nin bir kısmının ve/veya tamamının iadesine ilişkin dava açılması hususunda Kurulumuz Hukuk İşleri Dairesinin yetkilendirilmesine,

iii) Kurulumuzca tespit edilen suçlar nedeniyle (varsa) zarara uğrayan yatırımcıların, genel hukuk hükümleri çerçevesinde, yasal koşulların oluşması halinde, mevzuata aykırılık teşkil eden bahse konu işlemlerde sorumluluğu bulunan Şirket yöneticileri aleyhine dava açabilecekleri hususunun Kurulumuz Bülteni ile kamuya duyurulmasının ve söz konusu hususta ortaklarının bilgilendirilmesini teminen konunun Şirket tarafından yapılacak olan ilk genel kurul toplantısının gündemine alınmasının Koza Altın'dan istenmesine,

C) Koza Altın malvarlığında meydana geldiği belirlenen 60 milyon GBP tutarındaki azalmanın giderilmesini teminen yukarıda (B) bendinde yer alan işlemler yanında SPK'nun 92/1/a bendi uyarınca; Hamdi Akın İPEK ve Cafer Tekin İPEK'e imtiyaz tanınmak suretiyle Koza Altın'ın Koza Ltd. nezdindeki kontrolünü kaybetmesine yol açan işlemlerle ilgili olarak TTK'nun 3 75'inci maddesinin birinci fıkrasının a bendine aykırılıkların giderilmesi amacıyla söz konusu işlemlerin iptaline veya düzeltilmesine yönelik İngiliz Mahkemeleri nezdinde dava açılmasının ve/veya hukuki işlemlere başlanmak üzere gerekli işlemlerin yapılmasının Koza Altın kayyımlarından talep edilmesine; Koza Altın kayyımlarının Koza Altın malvarlığının kaybına yol açan ve/veya açabilecek işlemleri öğrenmeleri halinde Kurulumuza ivedilikle bilgi vermeleri konusunda bilgilendirilmelerine,

D) Koza Ltd.'nin daha kuruluşunda alınan yönetim kurulu kararı, bu karara ilişkin olarak yapılan özel durum açıklaması ve 11.09.2015 tarihinde gerçekleşen A Grubu pay ihdası ile sağlanan yönetim imtiyazına ilişkin gerekli açıklamaların yapılmamış olmasının, özel durumların kamuya açıklanması mevzuatı kapsamında değerlendirilmek üzere savunma istenmesine,



E) İnceleme sonuçları hakkında Koza Altın İşletmeleri A.Ş.'nin bilgilendirilmesine, karar verilmiştir." hususlarını belirtmiştir.

3. Sermaye Piyasası Kurulu'nun 04.03.2016 tarihli ve 2016/8 sayılı Bülteni'nde açıklanan kararları gereği, halka açık Koza Grubu şirketlerini zarara uğratan eski Yönetim Kurulu üyeleri Hamdi Akın İPEK, Cafer Tekin İPEK, Melek İPEK ve Pelin ZENGİNER aleyhine şirket zararlarının tazminine yönelik dava açılmıştır. T.C. Ankara 6. Asliye Ticaret Mahkemesi nezdinde görüşülen davada anılan Mahkeme tarafından verilen 24.06.2016 tarihli ve 2016/564 esas numaralı ara karar uyarınca halka açık Koza Grubu şirketlerinin bahse konu eski yönetim kurulu üyelerinin Koza-İpek Holding A.Ş. nezdindeki şahsi hisseleri üzerine devir, temlik, ipotek ve her türlü hukuki tasarruflarını engelleyen tedbir konulmasına karar verilmiştir.

Bu itibarla, T.C. Ankara 6. Asliye Ticaret Mahkemesinin söz konusu ara kararı uyarınca Hamdi Akın İPEK, Cafer Tekin İPEK, Melek İPEK ve Pelin ZENGİNER'in Koza-İpek Holding A.Ş. sermayesinde sahip oldukları ve ihtiyati tedbire konu edilen payları dolayısıyla halka açık Koza Grubu şirketlerinde dolaylı olarak sahip oldukları paylardan ihtiyati tedbire konu olanların ilgili şirket sermayesine olan oranları aşağıdaki gibidir.

KOZA ALTIN İŞLETMELERİ A.Ş. (KOZAL)

Doğrudan (%) : 0,0000005%

Dolaylı (%) : 33%

KOZA ANADOLU METAL MADENCİLİK İŞLETMELERİ A.Ş. (KOZAA)

Doğrudan (%) : 0,1030715%

Dolaylı (%) : 28%

İPEK DOĞAL ENERJİ KAYNAKLARI ARAŞTIRMA VE ÜRETİM A.Ş.

Doğrudan (%) : 0,1539731%

Dolaylı (%) : 49%



4. Şirketin 31.12.2015 tarihi itibarıyla sahip olduğu toplam kaynak (resource) ve rezerv (reserve) miktarlarına ilişkin uluslararası bir kuruluş olan SRK Consulting USA tarafından denetlenen ve Uluslararası JORC standardına göre düzenlenen sonuçlar aşağıda yatırımcılara açıklanmaktadır. 2015 yılı içerisinde yapılan 38,490 metre karotlu sondaj ve diğer jeolojik çalışmaların sonucunda alınan numunelerin analizleri uluslararası bir şirket olan ALS Global laboratuvarları tarafından yapılmıştır.

31.12.2015 tarihi itibarıyla görünür, muhtemel ve mümkün kaynaklar toplamı 13,2 milyon ons, rezervlerimiz ise 4.0 milyon ons olarak hesaplanmıştır.



2014 yılı sonu itibariyle kaynaklarımız 13,4 milyon ons rezervlerimiz ise 4.2 milyon onstu. 2015 yılı içerisinde 266,000 onsluk üretim yapılmıştır. Yapılan üretim miktarı düşüldükten sonra rezervlerimizdeki yıllık artış oranı %3.7' ye tekabül etmektedir.

Madencilik sektörünün genelinde olduğu gibi, izin süreçlerinde yaşanan gecikmeler ve 2015 yılı içinde altın fiyatındaki değişimlerin etkisiyle kaynak ve rezerv başabaş tenör değerlerinin yükselmesine rağmen Şirketin aramalar, jeoloji ve maden ekipleri çalışmalarına devam ederek, kaynak ve rezerv rakamlarını artırmışlardır.

5. Koza Altın İşletmeleri A.Ş.'nin 01.01.2015 - 31.12.2015 hesap dönemi faaliyetleri ile ilgili olarak Sermaye Piyasası Kurulu'nun Seri II, 14.1 No'lu "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" hükümlerine göre hazırlanan Mali Tabloları, Ek Mali Tabloları, Dipnot ve Açıklayıcı Notları içeren raporunun Şirketin mali durumu ve faaliyet sonuçları hakkında gerçeği doğru biçimde yansıtmayı yansıtmadığı ve bu finansal raporların ilgili kurumlara gönderilmesi hususu görüşülmüş ve:

- i. Ankara 5. Sulh Ceza Hakimliği'nin 2015/4104 D.İş sayılı dosyasından Koza Altın İşletmeleri A.Ş. başta olmak üzere grup şirketlerin yönetiminin kayyım heyetimize devredildiği ve bu durumun Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP da) 13.11.2015 tarihinde yayınlanmış olduğu,
- ii. Söz konusu Mahkeme kararında yer alan atıfta; " ticari defter ve kayıtlarda sahte belge düzenlemek/kullanmak suretiyle işlem yürütüldüğü, paralel muhasebe kayıtlarının olduğu, reel üretimle beyan edilen üretim arasında farkların olduğu, mali iz takibini ortadan kaldıracak şekilde iç içe geçmiş kurumsal belge hareketliliğinin olduğu, peçeleme ve muvazaa marifetiyle bir çok işlem tesis edildiği ve bu sayede örtülü kazanç sağlandığı, bağış ve yardımların toplumsal ve ticari hayatın olağan akışına, ticari ve teknik icaplara uygun olmadığı v.s." yönünde iddialar olduğu gerekçesi ve söz konusu hususlara ilişkin Savcılık Makamı ve Emniyet Mali Suçlar Şubesinde derinlemesine inceleme ve çalışmalar yürütüldüğü,
- iii. Ayrıca şirket nezdinde Sermaye Piyasası Kurulu'nca da birden fazla konuda inceleme ve denetimler yapılmaktadır. Bu kapsamda ilk olarak Sermaye Piyasası Kurulu'nun 04.02.2016 tarih toplantısında, "Koza Altın A.Ş.'nin %100 bağlı ortaklığı Koza Ltd.'nin tüm malvarlığının yönetiminin piyasa teamülleri, ticari hayatın basiret ve dürüstlük ilkelerine aykırı şartlar içeren anlaşmalar ve ticari uygulamalarla, 11.09.2015 tarihinde Koza Altınla sermaye ve yönetim bakımından ilişkili olan Hamdi Akın İPEK ve Cafer Tekin İPEK'e verilerek Koza Ltd.'deki yönetim kontrolünün kaybedilmesi ve Koza Altın'ın sahibi olduğu Koza Ltd. paylarının değerinin düşürülmesi suretiyle Koza Altın'ı 60 milyon GBP zarara uğratan Hamdi Akın İPEK ve Cafer Tekin İPEK hakkında suç duyurusunda bulunulması" karara bağlandığı ve söz konusu kararın Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP da) 04.02.2016 tarihinde yayınlandığı, hususları dikkate alınarak Koza Altın İşletmeleri A.Ş.'nin 01.01.2015 - 31.12.2015 hesap dönemine ilişkin Mali Tablolar ve ekleri onaylanmamıştır.

6. Ankara 5. Sulh Ceza Hakimliği'nin kararı ile Şirketin yönetim kuruluna 26.10.2015 tarihinde atanan kayyım heyetinde değişikliğe gidilmiştir. Yeni kayyım heyeti aşağıdaki isimlerden oluşmaktadır.

1. Mustafa AKÇİL Yönetim Kurulu Başkanı
2. Hayrullah DAĞISTAN Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı
3. Hamza YANIK Yönetim Kurulu Üyesi
4. Arif YALÇIN Yönetim Kurulu Üyesi
5. Hikmet KELEŞ Yönetim Kurulu Üyesi

7. Şirket Yönetim Kurulu aşağıdaki kararı almıştır:

Yönetim Kurulumuzun 29.02.2016 tarih ve 2016/19 sayılı "Ankara 5. Sulh Ceza Hakimliği'nin 2015/4104 D. iş sayılı dosyasından Koza Altın İşletmeleri A.Ş. başta olmak üzere grup şirketlerin yönetiminin kayyım heyetimize devredildiği ve bu durumun Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP'ta) 13.11.2015 tarihinde yayınlanmış olduğu, Ankara Cumhuriyet Başsavcılığı bilirkişi raporunda mali tabloların gerçekliği yansıtmadığına dair tespitlerin bulunduğu, bu konuyla ilgili Savcılık Makamı ve Emniyet Mali Suçlar Şubesinde derinlemesine inceleme ve çalışmalar yürütüldüğü, "Koza Altın A.Ş.'nin %100 bağlı ortaklığı Koza Ltd. deki tüm malvarlığının yönetiminin piyasa teamülleri, ticari hayatın basiret ve dürüstlük ilkelerine aykırı şartlar içeren anlaşmalar ve ticari uygulamalarla zarara uğratan Hamdi Akın İPEK ve Cafer Tekin İPEK hakkında Sermaye Piyasası Kurulunca suç duyurusunda bulunulduğu hususları dikkate alınarak Koza Altın İşletmeleri A.Ş.'nin 01.01.2015-31.12.2015 hesap dönemine ilişkin mali tablolar ve eklerinin onaylanmaması" kararı çerçevesinde; 06.11.2015 tarih ve 2015/30 sayılı Yönetim Kurulu kararında yer alan "01.01.2015-30.09.2015 ara hesap dönemi faaliyetleri kapsamında Ara Hesap Dönemine Ait Özet Konsolide Finansal Tabloları, Ek Finansal Tabloları, Dipnot Ve Açıklayıcı Notları İçeren Raporun, mali durum ve faaliyet sonuçları hakkında gerçeği doğru biçimde yansıttığına" dair kararın hükmünün kalmadığı anlaşılmıştır.

8. Sermaye Piyasası Üst Kurulu'nun 21.07.2016 tarihli kararları gereği, şirketi zarara uğratan eski yönetim kurulu üyeleri Hamdi Akın İPEK, Cafer Tekin İPEK, Melek İPEK ve Pelin ZENGİNER aleyhine şirket zararlarının tazmini için dava açılmış olup söz konusu davada eski yönetim kurulu üyelerinin şahsi hisseleri üzerine devir, temlik, ipotek ve her türlü hukuki tasarruflarını engelleyen tedbir konulmasına karar verilmiştir.

9. Şirket hakkında verilen Ankara 4. Sulh Ceza Hakimliği'nin 06.09.2016 tarih ve 2016/4628 D.İş sayılı kararı şirkete tebliğ edilmiş, ilgili mahkeme kararı doğrultusunda, 06.09.2016 tarihi itibarıyla Koza İpek Holding bünyesindeki şirketlerde görev yapan kayyımların yetkilerinin Tasarruf Mevduatı Sigorta Fonu'na devir edileceği, Kayyımların görevlerinin devir işlemi tamamlanıncaya kadar devam edeceği, devir işlemi tamamlandığı gün kayyımların görevlerinin sona ermesine karar verildiği 19.09.2016 tarihinde Kamuyu Aydınlatma Platformunda Kamuoyuna bildirilmiştir. TMSF Kurulunun 22.09.2016 tarihli ve 2016/206 sayılı kararıyla şirketlerin yönetim kurullarının oluşturulması ve atanmalarına karar verilmiştir.

Tasarruf Mevduatı Sigorta Fonu'na (TMSF) yönetimi devredilen şirket olağan ticari faaliyetleri ve maddencilik faaliyetleri devam etmekte olup Yeni Yönetim Kurulu Üyeleri aşağıdaki gibidir.

Müminhan BİLGİN	Yönetim Kurulu Başkanı
İsmail GÜLER	Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı
Hamza YANIK	Yönetim Kurulu Üyesi
Hüseyin KARAAHMETOĞLU	Yönetim Kurulu Üyesi
İbrahim USUL	Yönetim Kurulu Üyesi
Nevzat DEMİRÖZ	Yönetim Kurulu Üyesi
Salih Ünal	Yönetim Kurulu Üyesi

10. Şirkete Çevresel Etki Değerlendirmesi İzin ve Denetim Genel Müdürlüğü tarafından 26.10.2016 tarihinde tebliğ edilen resmi yazıya göre, Şirketin Kaymaz Altın Madeni İşletmesine ait Kapasite Artışı ÇED (Çevresel Etki Değerlendirmesi) raporuna esas Çevre İzin ve Lisans Belgesi 16.12.2020 tarihine kadar geçerli olacak şekilde alınmıştır.



Ayrıca yine Çevresel Etki Değerlendirmesi İzin ve Denetim Genel Müdürlüğü tarafından 26.10.2016 tarihinde tebliğ edilen resmi yazıya göre Himmetdede Altın Madeni İşletmemize ait ÇED (Çevresel Etki Değerlendirmesi) Raporuna esas olmak üzere Çevre İzin Belgesi 23.01.2021 tarihine kadar geçerli olacak şekilde alınmıştır.

11. Şirketin 18.11.2016 tarihli KAP Açıklamasıdır.

Sermaye Piyasası Kurulunun II-15.1 sayılı Özel Durumlar Tebliği (Tebliğ) uyarınca Yatırımcıların yatırım kararını etkileyebilecek bilgi, olay ve gelişmelerin tebliğ' de belirtilen usul ve esaslar çerçevesinde kamuya açıklanması gerekmektedir. Bu hususta Şirket Yönetimi azami özeni göstermektedir. Son zamanlarda Şirket Yatırımcı İlişkileri Bölümüne gelen sorular üzerine ticari sır niteliğinde bilgiler hariç olmak üzere Şirketin mevcut durumuyla ilgili bilgilendirme yapılması gerekliliği hususu doğmuştur. Bu itibarla şirketin mevcut Hukuki ve İşletmeler ile ilgili son durumunu aşağıda kamuoyunun bilgilerine sunuyoruz.

Saygılarımızla,

Koza Altın İşletmeleri A.Ş. Yatırımcı İlişkileri Bölümü

İşletmelerdeki Son Duruma İlişkin Bilgiler

Himmetdede İşletmesi;

Himmetdede işletmesinde açık ocak ve tesis üretim faaliyetleri devam etmektedir. Alınan izinler doğrultusunda işletme ömrü artmıştır.

Çukuralan İşletmesi;

Çukuralan işletmesinde açık ocak ve yeraltı üretim faaliyetleri devam etmektedir.

Ovacık İşletmesi;

Yeraltı üretimi devam etmekte olup tesis üretimi de tam kapasite olarak sürdürülmektedir.

Kaymaz İşletmesinde;

Kaymaz işletmesinde tesis üretimi devam etmektedir. Açık ocak faaliyetlerine ise 2017 yılında başlanması beklenmektedir.

Mastra İşletmesi;

Alınması beklenen izinler doğrultusunda 2017 yılı içerisinde açık ocak ve yeraltı üretimlerinin ve bu doğrultuda tesis üretim faaliyetlerinin başlaması öngörülmektedir.

Davalara İlişkin Bilgiler

- Mahkemesi ve Esas Nosu: Ankara 8. Asliye Ticaret Mahkemesi 2016/586 E.

Davacı: Koza Altın İşletmeleri A.Ş.

Davalı: 1-Hamdi Akın İPEK 2- Cafer Tekin İPEK 3-Şaban AKSÖYEK 4-Ali Serdar HASIRCIOĞLU

Konu: Sermaye Piyasası Kurulu'nun 21.04.2016 tarih ve 4736 sayılı kararı kapsamında, Koza Altın İşletmeleri A.Ş.'ye ait Himmetdede Altın Madeni Tesisi inşaatı yapım işinin, Koza Altın İşletmeleri A.Ş.'nin önceki yöneticileri tarafından ilişkili taraf İK Akademi İnşaat Proje ve Taahhüt A.Ş.'ye taahhüt edilmesinde piyasa teamüllerine aykırılık, emsallere uygunluk, ticari hayatın dürüstlük ilkelerine aykırı olarak farklı fiyat, bedel ve şartlar içeren ticari uygulamalar yapmak gibi işlemler yoluyla, 31.12.2015 tarihi itibarıyla Koza Altın İşletmeleri A.Ş.'nin karı veya malvarlığının 70.079.478,25 ABD Doları azaltılarak, ilişkili taraf İK Akademi İnşaat Proje ve Taahhüt A.Ş.'ye bu tutarda kar veya malvarlığı aktarımı yapılması, bu sebeple de halka açık Koza Altın İşletmeleri A.Ş.ve dolaylı ortaklarının en az bu tutarda sermaye ve malvarlığı kaybına uğratılması sebebiyle **eski Yönetim Kurulu üyeleri ve sorumlu personele karşı** açılan alacak davasıdır.

Son Durum: Dava devam etmektedir.

- Mahkemesi ve Esas Nosu: Ankara 6. Asliye Ticaret Mahkemesi 2016/564 E.

Davacı: Koza Altın İşletmeleri A.Ş.

Davalı: 1- Hamdi Akın İPEK 2- Cafer Tekin İPEK 3-Melek İPEK 4-Pelin ZENGİNER

Konu: Sermaye Piyasası Kurulu'nun 09.03.2016 tarih ve 2768 sayılı kararı kapsamında, halka açık Koza grubu şirketlerinin ve bağlı ortaklıklarının 01.01.2009 - 30.09.2015 tarihleri arasında yaptıkları bağışlarla ilgili olarak, bağışların büyük kısmının ilişkili taraf niteliğindeki kişilere yapılması, bağışların süreklilik arz etmesi, bağışların emsallerine göre bariz derecede yüksek olması, bağışların bir kısmının esas sözleşmede hüküm bulunmaksızın yapılması ve bağışlara ilişkin özel durum açıklamalarında eksiklikler bulunması sebepleriyle halka açık Koza grubu şirketleri ve bağlı ortaklıklarının malvarlığında 31.12.2015 tarihi itibarıyla en az 170.537.246 TL azalma olması sebebiyle, bu zararın Koza grubu şirketleri ve bağlı ortaklıklarına ödenmesinin temini amacıyla **eski Yönetim Kurulu üyelerine karşı** açılan alacak davasıdır.

Son Durum: 24.06.2016 tarihinde verilen ara kararla; davalılar Hamdi Akın İPEK, Cafer Tekin İPEK, Melek İPEK ve Pelin ZENGİNER'e ait malvarlıkları üzerinde Ankara Ticaret Sicili 'ne kayıtlı Koza ipek Holding A.Ş. hisselerine, varsa davalılar adına kayıtlı gayrimenkuller ve araçlar ile malvarlıklarına, Türkiye Cumhuriyeti ve yurtdışında mevcut banka hesaplarına devir, temlik, ipotek ve her türlü hukuki tasarruflara karşı ihtiyati tedbir konulmasına karar verilmiştir.

- Mahkemesi ve Esas Nosu: Ankara 6. Asliye Ticaret Mahkemesi 2016/565 E

Davacı: Koza Altın İşletmeleri A.Ş.

Davalı : 1- Hamdi Akın İPEK 2- Cafer Tekin İPEK 3-Melek İPEK 4-Pelin ZENGİNER

Konu: Sermaye Piyasası Kurulu'nun 09.03.2016 tarih ve 2768 sayılı kararı kapsamında, Koza Altın İşletmeleri A.Ş. tarafından yönetim kurulu üyeleri davalılara 2010-2015 yıllarında sağlanan menfaatler toplamının emsal şirketlere göre bariz şekilde farklı olması sebebiyle Koza Altın'ın malvarlığında en az 90.980.843 TL tutarında azalma meydana gelmesi, bu tutarın 31.12.2015 tarihi itibarıyla bugünkü değerleri toplamının 107.314.302 TL olması sebebiyle, Koza Altın'ın uğramış olduğu bu zararın 31.12.2015 tarihinden itibaren işleyecek faiziyle birlikte Koza Altın'a ödenmesinin temini amacıyla **eski Yönetim Kurulu üyelerine** karşı açılan alacak davasıdır.

Son Durum: Bu dava 6.Asliye Ticaret Mahkemesi 2016/564 E sayılı dava ile birleştirilmiş olup yargılama 2016 /564 E sayısı üzerinden devam edecektir.

- Mahkemesi ve Esas Nosu: Ankara 14. Asliye Ticaret Mahkemesi 2016/553 E

Davacı: Koza Anadolu Metal İşletmeleri A.Ş.

Davalı :1- Hamdi Akın İPEK 2- Cafer Tekin İPEK 3-Melek İPEK 4-Pelin ZENGİNER

Konu Sermaye Piyasası Kurulu'nun 09.03.2016 tarih ve 2804 sayılı kararı kapsamında, halka açık Koza grubu şirketlerinin ve bağlı ortaklıklarının 01.01.2009 - 30.09.2015 tarihleri arasında yaptıkları bağışlarla ilgili olarak, bağışların büyük kısmının ilişkili taraf niteliğindeki kişilere yapılması, bağışların süreklilik arz etmesi, bağışların emsallerine göre bariz derecede yüksek olması, bağışların bir kısmının esas sözleşmede hüküm bulunmaksızın yapılması ve bağışlara ilişkin özel durum açıklamalarında eksiklikler bulunması sebepleriyle halka açık Koza grubu şirketleri ve bağlı ortaklıklarının malvarlığında 31.12.2015 tarihi itibarıyla en az 170.537.246 TL azalma olması sebebiyle, bu zararın Koza grubu şirketleri ve bağlı ortaklıklarına ödenmesinin temini amacıyla eski Yönetim Kurulu üyelerine karşı açılan alacak davasıdır.

Son Durum : Dava devam etmektedir.

- Mahkemesi ve Esas Nosu: Ankara 5. Asliye Ticaret Mahkemesi 2016/581 E

Davacı: İpek Doğal Enerji Kaynakları Araştırma ve Üretim A.Ş.

Davalı : Hamdi Akın İPEK 2- Cafer Tekin İPEK 3-Melek İPEK 4-Pelin ZENGİNER

Konu : Sermaye Piyasası Kurulu'nun 09.03.2016 tarih ve 2805 sayılı kararı kapsamında, halka açık Koza grubu şirketlerinin ve bağlı ortaklıklarının 01.01.2009 - 30.09.2015 tarihleri arasında yaptıkları bağışlarla ilgili olarak, bağışların büyük kısmının ilişkili taraf niteliğindeki kişilere yapılması, bağışların süreklilik arz etmesi, bağışların emsallerine göre bariz derecede yüksek olması, bağışların bir kısmının esas sözleşmede hüküm bulunmaksızın yapılması ve bağışlara ilişkin özel durum açıklamalarında eksiklikler bulunması sebepleriyle halka açık Koza grubu şirketleri ve bağlı ortaklıklarının malvarlığında 31.12.2015 tarihi itibarıyla en az 170.537.246 TL azalma olması sebebiyle, bu zararın Koza grubu şirketleri ve bağlı ortaklıklarına ödenmesinin temini amacıyla **eski Yönetim Kurulu üyelerine** karşı açılan alacak davasıdır.

Son Durum : Dava devam etmektedir.

- Mahkemesi ve Esas Nosu Ana Dava: Ankara 2. Asliye Ticaret Mahkemesi 2016/126 E. (Tebdir Kararı Verilen Dava: Ankara 7. Asliye Ticaret Mahkemesi 2016/50 D. İş

Davacı: Koza Altın İşletmeleri A.Ş.

Davalı : Koza INC.

Konu : Sermaye Piyasası Kurulunun 04.02.2016 tarihli ve E.1328 Kurul karar bildiri-mi kapsamında, Koza INC.'in 11.09.2015 tarihli yönetim kurulu toplantısında alınan sermaye-nin 2 pound arttırılmasına, oluşturulan 2 adet hissenin A grubu olarak oluşturulmasına, bu hisse sahiplerinin onayın olmaksızın ana sözleşmenin ve yönetim kurulunun değiştirilemeye-ceğine ilişkin 5 ve 7 nolu kararlar ile, söz konusu kararların uygulanması sonucu değiştirilen ana sözleşmenin 26. maddesinin butlan nedeniyle hükümsüzlüğünün tespiti ile birlikte iptali ve Koza INC'in toplam 84 milyon Euro bulunan Garanti Bankası Lüksemburg Şubesi'ndeki he-saplarına tedbir konulması talebiyle açılan davadır.

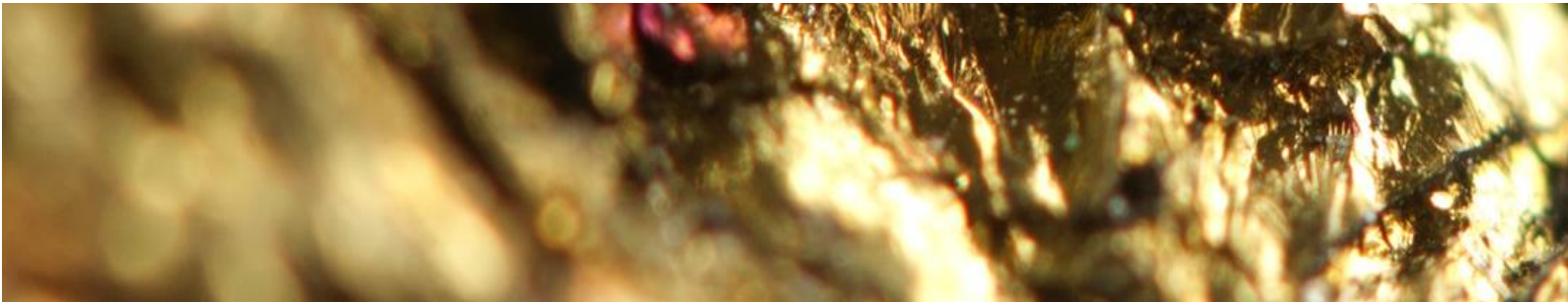
Son Durum : Ankara 7. Asliye Ticaret Mahkemesi'nin 2016/50 D. İş sayılı dosyası üzerinden 05.02.2016 tarihinde verilen kararla, Koza ,INC'in toplam 84 milyon Euro bulunan Garanti Bankası Lüksemburg Şubesi'ndeki hesapları üzerinden her türlü para çekilmesi, para transferi ve her türlü benzeri işlemlerin önlenmesi ve hesapları üzerine ihtiyati tedbir konulmasına karar verilmiştir. 15.02.2016 tarihinde davalı şirket tarafından ihtiyati tedbir kararına ve mahkemenin yetkisine itiraz edilmiştir. 23.03.2016 ve 15.06.2016 tarihli duruşmalarda itirazlar reddedilmiştir. Dava şu an bilirkişi heyeti oluşturulması aşamasında devam etmektedir.

- Himmetdede İşletmesi İçin Verilen 14.07.2016 Tarihli ÇED Olumlu Kararının İptali İçin Açılan Davalar.

Himmetdede İşletmesi için verilen ilk ÇED Olumlu Kararı olan 15.03.2012 tarih ve 2456 sayılı kararının mahkeme tarafından iptal edilmesi üzerine, şirketçe hazırlanan yeni ÇED raporu doğrultusunda Çevre ve Şehircilik Bakanlığı tarafından işletmemiz için 14.07.2016 tarih ve 4223 sayılı yeni ÇED Olumlu Kararı verilmiş ve bunun üzerine işletmemiz yeniden faaliyetlerine başlamıştır.

Söz konusu 14.07.2016 tarih ve 4223 sayılı ÇED Olumu Kararının iptali talebiyle işletmemize komşu taşınmaz sahiplerinden olan Erdemler Un Gıda San. Ve Tic. A.Ş., tarafından Çevre ve Şehircilik Bakanlığı'na karşı açılan dava Kayseri 2. İdare Mahkemesi'nde 2016/814 E. sayısıyla; yine aynı taleple bir diğer komşu taşınmaz sahibi olan Çağlar Karayılan tarafından açılan dava ise Kayseri 1. İdare Mahkemesi'nde 2016/756 E. sayısıyla görülmeye başlanmıştır.

Söz konusu davalar mahkemelerce şirkete ihbar edilmiştir. Bunun üzerine her iki davaya da şirket adına müdahillik talebinde bulunulmuştur. Davalar halen devam etmektedir.



- İptal Edilen Arama Ruhsatlarına İlişkin Davalar

Şirkete T.C. Enerji ve Tabii Kaynaklar Bakanlığı Maden İşleri Genel Müdürlüğü tarafından tesis edilen ve şirkete tebliğ edilen işlemlere göre, Koza Altın İşletmeleri A.Ş. uhdesinde bulunan **henüz faaliyete geçmemiş (İŞLETME HALİNDE OLMAYAN)** maden ruhsatları iptal edilmiş olup sözkonusu iptal işlemlerine karşı Şirketçe İdare Mahkemesi nezdinde gerekli iptal davaları açılmıştır.

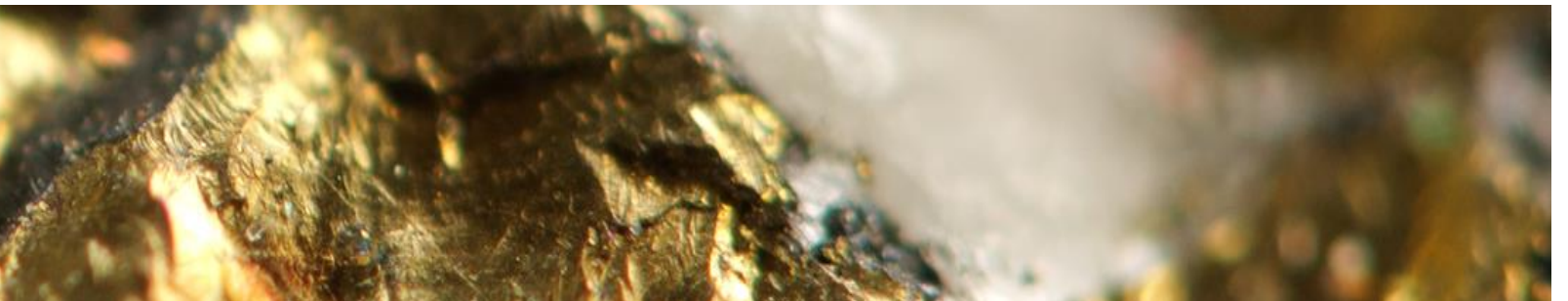
- Ovacık İşletmesi İçin Verilen 18.02.2009 Tarihli ÇED Olumlu Kararının İptali Talebiyle Açılan Davalar.

Ovacık İşletmesi için verilen 18.02.2009 tarihli ÇED Olumlu Kararının iptali talebiyle Çevre ve Şehircilik Bakanlığı aleyhine açılan dava, Danıştay tarafından verilen bozma kararı sonrasında İzmir 3. İdare Mahkemesi'nde 2015/726 E. sayısı ile yeniden görülmeye başlanmıştır.

Bozma kararı doğrultusunda mahkemece 04.03.2016 tarihinde mahallinde keşif yapılmıştır. Keşif sonrasında hazırlanan bilirkişi raporuna karşı tarafımızca ve davalı bakanlık tarafından itiraz edilmiştir. İtirazlar üzerine dosya, ek bilirkişi raporu alınmak üzere yeniden bilirkişi heyetine gönderilmiştir. Yargılama bu aşamada devam etmektedir. (03.06.2009 tarihinde ÇED Olumlu Kararı alan Ovacık Altın Madeni İşletmesi Faaliyetlerine kesintisiz devam etmektedir.)

- Vergi Cezası Ödemesine İlişkin Bilgi

Şirketin 2013-2014 vergi inceleme rapor sonuçlarına göre toplamda 898.447.693 TL vergi cezası tebliğ edildiğini 14.10.2016 tarihinde Kamuyu Aydınlatma Platformunda bildirmiştik. Buna göre Şirket 6736 sayılı Bazı Alacakların Yeniden Yapılandırılması Kanununun 4. Maddesinin "A" bendine istinaden vergi cezalarının yeniden yapılandırılması kapsamında vergi affı hükümlerinden faydalanma yoluna gitmiş olup 64.709.933 TL vergi cezasını ay sonu itibarıyla (30.11.2016) ödeyecektir.





12. Tasarruf Mevduatı Sigorta Fonu'nun 2016/292 sayılı kararıyla; Ankara 4.Sulh Ceza Hakimliği'nin 2016/4628 D.İş sayılı kararı neticesinde yetkileri fona devredilen Şirketin Yönetim Kurulu üyeliğine diğer Yönetim Kurulu üyeleri ile birlikte görev yapmak üzere Sn. Fatih Salihpaşaoğlu' nun atanmasına karar verilmiştir.

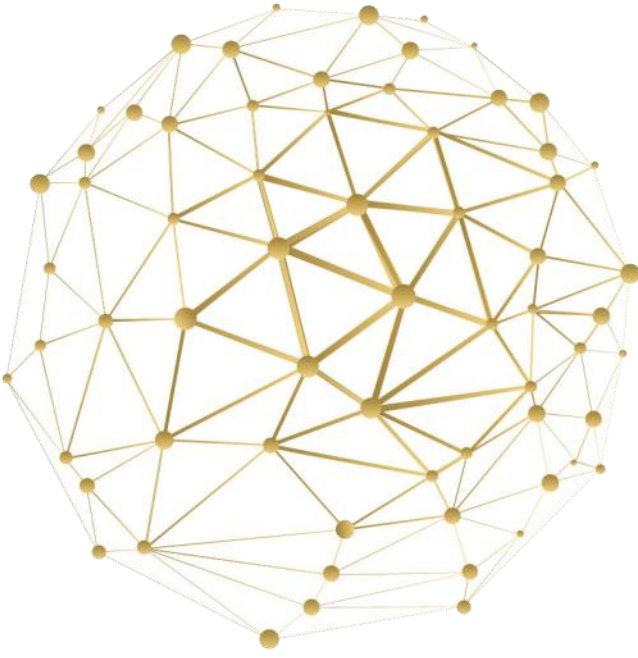
13. Sermaye Piyasası Kurulu tarafından Koza İpek Holding A.Ş. ve Holding bünyesinde bulunan Grup Şirketlerimize (İpek Enerji A.Ş. ,Koza Anadolu Metal Madencilik A.Ş. ve Koza Altın İşletmeleri A.Ş.) 10.11.2016 ve 23.11.2016 tarihinde tebliğ edilen idari para cezası bildirim tutanakları ile Sermaye Piyasası Kurulunun 25.10.2016 tarihli 29/1013-12-11 sayılı kararları ve 11.11.2016 tarihli 31/1092 sayılı kararı ile verilmiş olan idari para cezalarının, Kabahatler Kanunu'nun 17'nci maddesinin (6) no'lu bendi uyarınca, indirimli ödeme hakkından yararlanılmış olup ilgili idari para cezaları 3/4 oranında indirim uygulanması suretiyle, 06.12.2016 tarihinde Ziraat Bankası Sermaye Piyasası Kurulu hesabına toplamda 4.139.136 TL olan idari para cezalarının %75 i olan 3.104.352 TL ödenmiştir.

14. Şirketin 23.12.2016 tarihli KAP açıklamasıdır.

Şirket Yatırımcı İlişkileri Bölümüne gelen sorular üzerine ticari sır niteliğinde bilgiler hariç olmak üzere Şirketin mevcut durumuyla ilgili bilgilendirme yapılması gerekliliği hususu doğmuştur.

Şirket Yönetim Kurulu tarafından "Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" hükümleri çerçevesinde, Şirketin 2015 yılına ait mali soruşturmanın ve diğer hukuki süreçlerin devam etmesi, Şirketin Yönetim devir işlemlerinin gerçekleşmesi ve 2016 hesap dönemine ilişkin bağımsız denetçi şirketin atanmaması nedenleriyle 01.01.2015 – 31.12.2015, 01.01.2016- 31.03.2016, 01.01.2016-30.06.2016, 01.01.2016 – 30.09.2016, 01.01.2016 – 31.12.2016 ve 01.01.2017 - 31.03.2017 hesap dönemleri için Mali Tablolar ve eklerinin KAP' ta yayınlanmasına ilişkin 01.01.2018 (dahil) tarihine kadar Sermaye Piyasası Kurulundan ek süre istenmesi için karar alınmış ve Şirket Sermaye Piyasası Kurulundan gerekli izni almıştır.

Şirketin olağan ticari ve üretim faaliyetleri devam etmekte olup gelişmeler Kamuoyuyla paylaşılacaktır.



15. BAĞIŞLAR VE MEDYA İLE İLGİLİ DAVALAR VE HUKUKSAL SÜREÇ

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

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

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

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

Gerek hukuk davasına gerek ceza yargılamasına konu olan faaliyetler işbu raporun kapsadığı 2015 dönemi şirket faaliyetlerini kapsamakta olduğundan sonradan meydana gelen gelişmeler kapsamında faaliyet raporuna dercolumuştur.

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

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



16. İK AKADEMİ İLE İLGİLİ DAVALAR VE HUKUKSAL SÜREÇ

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

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

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

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

Gerek hukuk davasına gerek ceza yargılamasına konu olan faaliyetler işbu raporun kapsadığı 2015 dönemi şirket faaliyetlerini kapsamakta olduğundan sonradan meydana gelen gelişmeler kapsamında faaliyet raporuna dercolumuştur.

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

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

19. Şirket 01.01.2016- 31.12.2016 hesap dönemine ait SPK mevzuatına göre düzenlenmemiş mali tabloları ihtirazı kayıt ile beyan etmiştir.



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

OVACIK ALTIN MADENİ
PK:14-15 Çamköy Sokak
No: 132-133
35700 Bergama / İZMİR
Tel: 0232 641 80 17
Faks: 0232 641 80 19

ÇUKURALAN ALTIN MADENİ
Çukuralan Mahallesi
Kocagedik Tepe Mevkii,
Dikili / İZMİR
Tel: 0232 455 43 00
Faks: 0232 455 43 01

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

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

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

KOZA

ALTIN İŞLETMELERİ