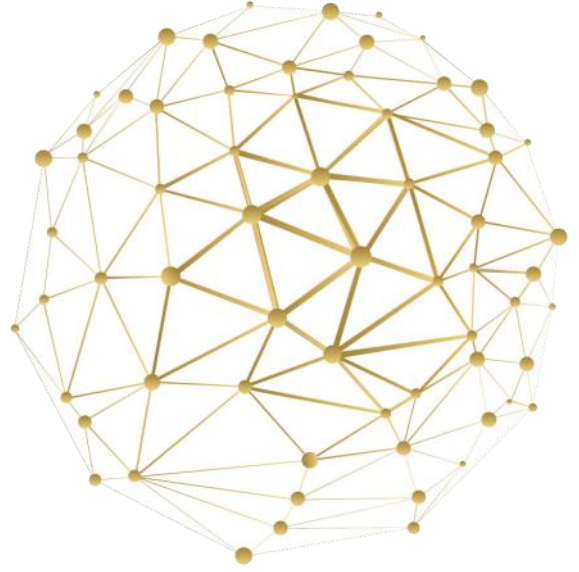


KOZA
ALTIN İŞLETMELERİ

***KURUMSAL YÖNETİM
UYUM RAPORU
2017***

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. iş sayılı kararı ile Koza İpek Holding bünyesindeki şirketlerde görev yapan kayyımların yetkilerinin Tasarruf Mevduatı Sigorta Fonu'na devrine karar verilmiştir. Kayyım atanmasına neden olan olaylar ile ilgili olarak Ankara Cumhuriyet Başsavcılığınca önceki yönetim kurulu üyeleri hakkında düzenlenen iddianame Ankara 24. Ağır Ceza Mahkemesi tarafından kabul edilerek 2017/44 E. sayılı dosya ile yargılanmalarına başlanmış olup dava derdest olarak devam etmektedir.

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

Bu itibarla kayyım atanan şirkete henüz Yönetim Kurulu Komiteleri oluşturulamamıştır.



BÖLÜM I – PAY SAHİPLİĞİ

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

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



Söz konusu birim; pay sahipliği haklarının kullanımı konusunda faaliyet gösterir, yönetim kuruluna raporlama yapar ve yönetim kurulu ile pay sahipleri arasındaki iletişimi sağlar.

Tebliğ'e göre, ortaklıklar ile yatırımcılar arasındaki iletişimi sağlayan yatırımcı ilişkileri bölümünün oluşturulması ve bu bölümün ortaklık genel müdürü veya genel müdür yardımcısına ya da muadili diğer idari sorumluluğu bulunan yöneticilerden birine doğrudan bağlı olarak çalışması ve yürütmekte olduğu faaliyetlerle ilgili olarak en az yılda bir kere yönetim kuruluna rapor hazırlayarak sunması zorunludur.

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

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

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

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

- Dönem içerisinde birime telefon ve E-posta yoluyla bilgi talebi başvuruları cevaplamak ve yöneltilen soruları SPK mevzuatı çerçevesinde cevaplandırmak,
- Aracı kurumların analistlerine Şirket hakkında SPK Mevzuatı kapsamında düzenli bilgilendirme yapmak,
- Türkçe ve İngilizce olarak Şirket web sitelerini düzenli olarak güncellemek,
- Yıllık 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, 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.



999.9
FINE
GOLD

1000g

1000g

999.9
FINE
GOLD

1000g

1000g

999.9
FINE
GOLD

1000g

1000g

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, 2017 yılı boyunca tüm pay sahiplerinin yazılı ve sözlü bilgi taleplerinin en doğru ve en hızlı şekilde karşılanması için gerekli özeni göstermiştir. Bilgi almak üzere şirkete başvuran pay sahiplerinin, bilgi taleplerinin tam ve anlaşılacak şekilde cevaplandırılmasına özen gösterilmektedir. Şirket yatırımcılarını zamanında ve doğru bir şekilde bilgilendirmek üzere internet sitesini Türkçe ve İngilizce olarak aktif olarak kullanmakta ve burada yer alan bilgileri sürekli güncellemektedir.



3. Genel Kurul Bilgileri

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

Kayyım atanan ve daha sonra yetkileri TMSF'ye geçen Şirkette devam eden hukuksal süreçler nedeniyle yıllık olağan Genel Kurul Toplantısı yapılamamıştır. Bu sebeple 2017 yılına ilişkin Genel Kurul bilgileri ile 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 raporunda kabulüne oy çokluğu ile karar verildi.
2. Şirket Yönetim Kurulu tarafından hazırlanan 2014 yılı finansal tabloların kabulüne oy çokluğu ile karar verildi.
3. Yönetim Kurulu üyeleri ile murakıplar ayrı ayrı oy çokluğu ile ibra edildiler.
4. 2014 yılı karının dağıtılması görüşmeye açıldı. Hissedarlara brüt 150.000.000,00 -TL nakit temettü dağıtılmasına, A grubunu temsilen seçilen yönetim kurulu üyelerine net 21.251.378,24 -TL nakit temettü dağıtılmasına ve temettü dağıtımının 01.04.2015 tarihinden itibaren başlanılmasına oy çokluğu ile karar verildi.
5. Yönetim Kurulu'na A grubu ortakları temsilen Hamdi Akın İPEK, Cafer Tekin İPEK, Melek İPEK ve Pelin ZENGİNER 'in görevlerinin devamına karar verilmiş, bunlara ilave olarak Işık ÖZPEKER ve Yusuf KÖYCE'nin ise bağımsız yönetim kurulu üyesi olarak 1 yıllığına yönetim kuruluna seçilmeleri ve görev sürelerinin bir yıl olarak belirlenmesi oy çokluğu ile kabul edilmiştir.

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

4. Oy Hakları ve Azınlık Hakları

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



5. Kar Dağıtım Politikası

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

Ancak Şirket'e Ankara 5. Sulh Ceza Hakimliği'nin 26.10.2015 tarihli kararı ile Ceza Muhakemesi Kanunu'nun (CMK) 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 Fonuna devredilir ve devir ile birlikte kayyımların görevleri sona erer."* hükmü getirilmiştir. Bunun üzerine Ankara 4.Sulh Ceza Hakimliği'nin 06.09.2016 tarih ve 2016/4628 D. İş sayılı kararı ile Koza İpek Holding bünyesindeki şirketlerde görev yapan kayyımların yetkilerinin Tasarruf Mevduatı Sigorta Fonu'na devrine karar verilmiştir. Kayyım atanmasına neden olan olaylar ile ilgili olarak Ankara Cumhuriyet Başsavcılığınca önceki yönetim kurulu üyeleri hakkında düzenlenen iddianame Ankara 24. Ağır Ceza Mahkemesi tarafından kabul edilerek 2017/44 E. sayılı dosya ile yargılanmalarına başlanmış olup dava derdest olarak devam etmektedir.

Bu itibarla 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

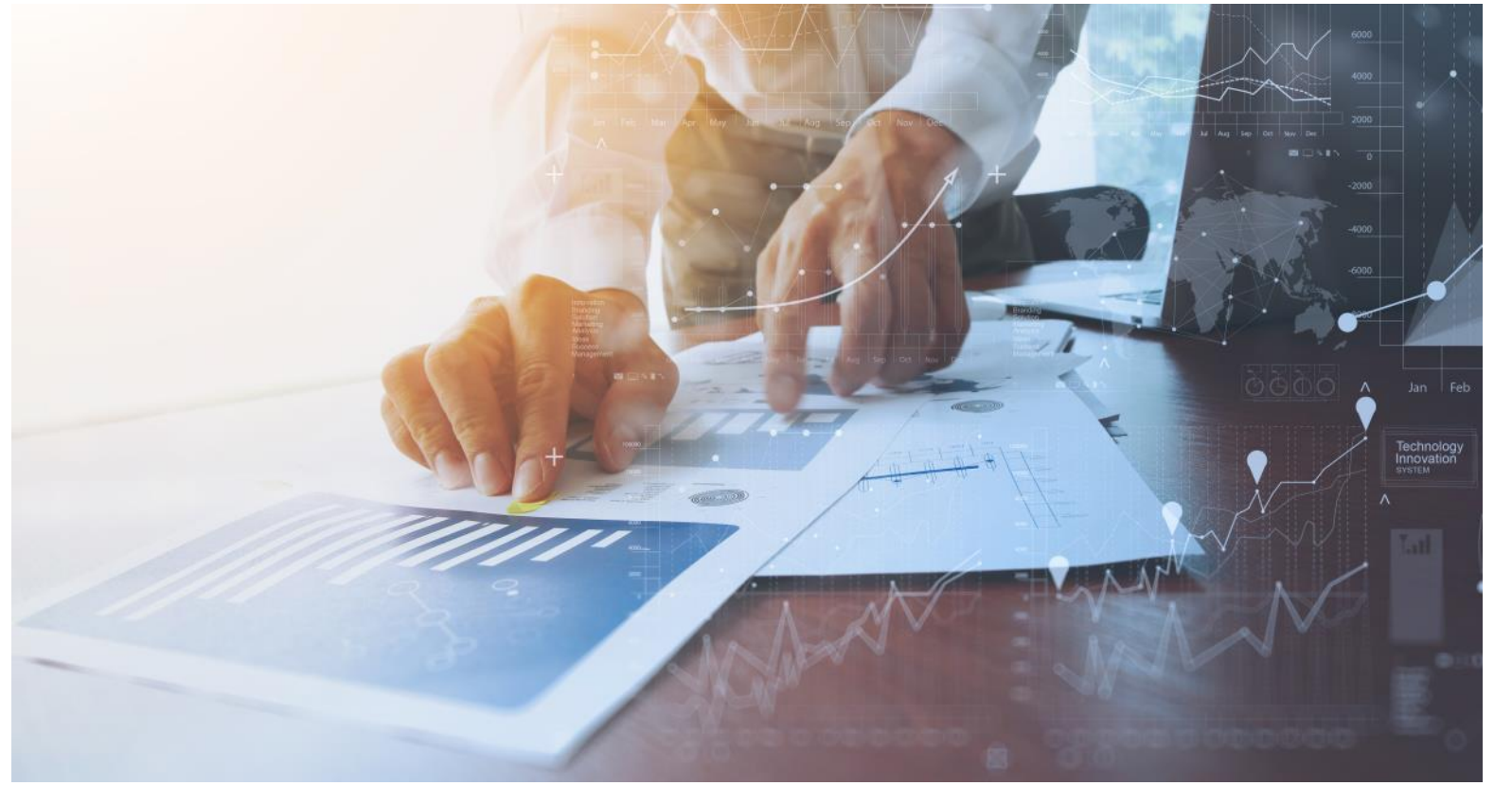
Koza Altın, başta Sermaye Piyasası Kanunu ve söz konusu Kanuna ilişkin düzenlemeler olmak üzere, Türk Ticaret Kanunu ve ilgili mevzuat çerçevesinde gereken her türlü finansal bilgi ile diğer açıklama ve bilgilendirmeleri, genel kabul görmüş muhasebe prensipleri ile kurumsal yönetim ilkelerini de gözeterek 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'da açıklanan finansal raporlara Şirket'in kurumsal web sitesinde yer verilir.

Finansal Raporların Kamuya Açıklanması

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



Faaliyet Raporu

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 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 MKK'ya bildirilmekte ve web sitesinde "Yatırımcı İlişkileri Bölümü" başlığı altında ilan edilmektedir.



BÖLÜM III – MENFAAT SAHİPLERİ

1. Menfaat Sahiplerinin Bilgilendirilmesi

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

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

2. Menfaat Sahiplerinin Yönetime Katılımı

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



3. İnsan Kaynakları Politikası

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

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

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

4. Müşteri ve Tedarikçilerle İlişkiler Hakkında Bilgiler

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

5. Sosyal Sorumluluk

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

BÖLÜM IV – YÖNETİM KURULU

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

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

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

Şirketin Yönetim Kurulu aşağıdaki gibidir.

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

2. Yönetim Kurulu Üyelerinin Nitelikleri

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

Yönetim Kurulunun Faaliyet Esasları

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

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

3. Şirketin Misyon ve Vizyonu ile Stratejik Hedefleri

Misyon

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

Vizyon

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

Değerler

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



4. Risk Yönetimi ve İç Kontrol Mekanizması

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

5. Yönetim Kurulu Üyeleri'nin Yetki ve Sorumlulukları

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

6. Komiteler

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

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

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

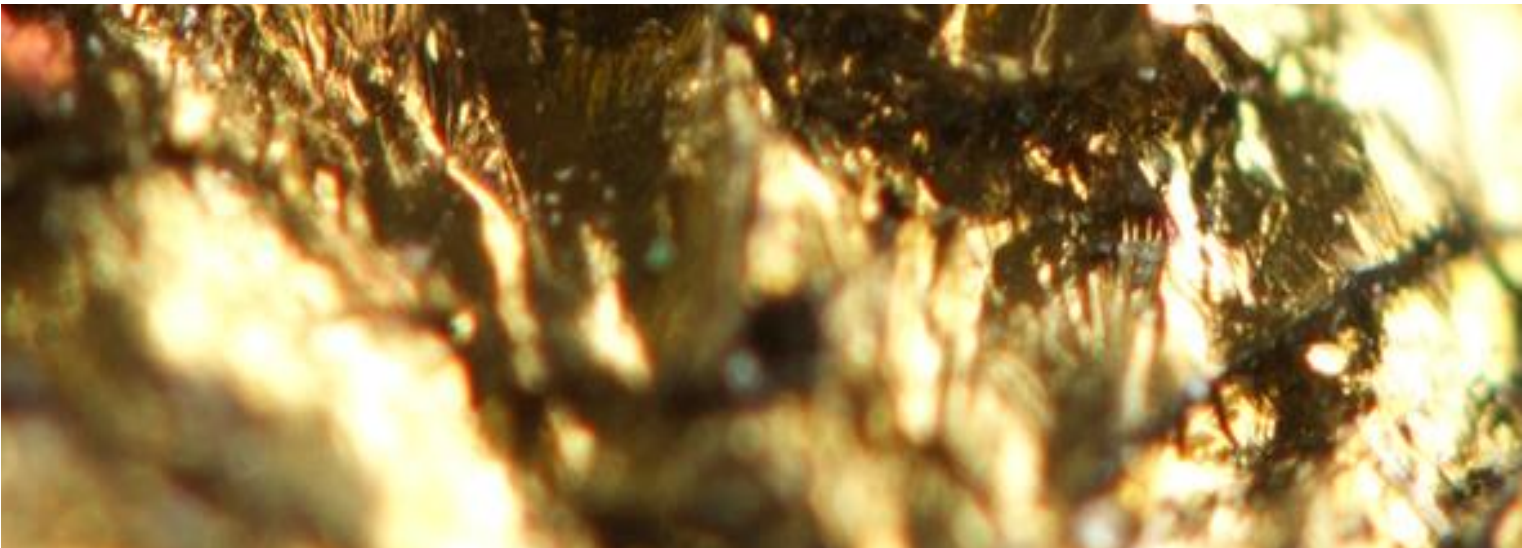
Herhangi bir değişiklik yapılmamıştır.

9. Ortaklık Tarafından Belirlenmesi Gerekli Görülen Diğer Hususlar

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

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

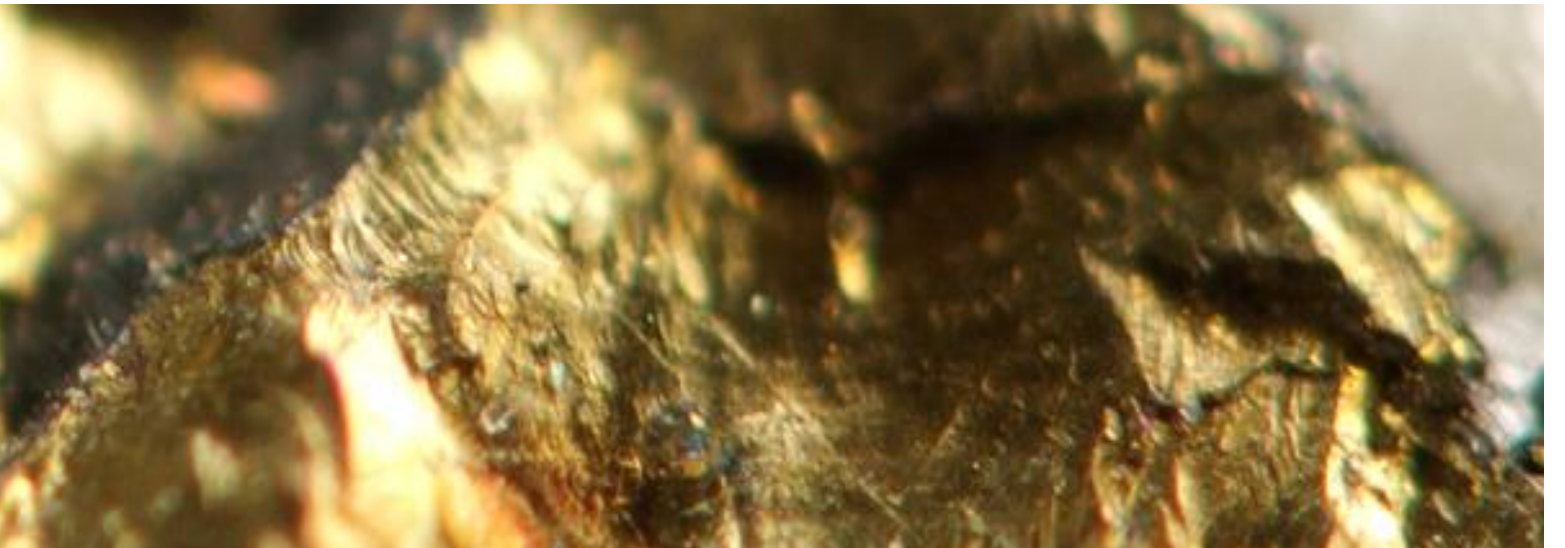
2) Olağanüstü Hal Kapsamında Bazı Düzenlemeler Yapılması Hakkında Kanun Hükmünde Kararnamenin Değiştirilerek Kabul Edilmesine Dair 10/11/2016 tarihli ve 6758 sayılı Kanunun, Olağanüstü



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

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

4) Şirketimizin önceden 18.11.2016 ve 24.01.2017 tarihlerinde Kamuyu Aydınlatma Platformunda (KAP) Koza LTD. ile ilgili olarak duyurmuş olduğu hukuki gelişmeler ile alakalı, Ankara 2. Asliye Ticaret Mahkemesinin 2016/126 E. sayılı davası sonuçlanmıştır. Dava şirketimiz lehine sonuçlanmış olup gerekçeli karar 07.02.2017 tarihinde şirketimize tebliğ edilmiştir.



5) Başbakan Yardımcılığı (Sayın Nurettin CANİKLİ) Makamının 16/06/2017 tarihli ve 2017/348 sayılı Kararı ile; Sayın İsmail ÖZKAYA Koza holdinge bağlı aşağıdaki şirketlere Yönetim Kurulu üyesi olarak atanmıştır.

1. Koza-İpek Holding Anonim Şirketi
2. Atp Havacılık Ticaret Anonim Şirketi
3. Atp İnşaat Ve Ticaret Anonim Şirketi
4. Atp Koza Gıda Tarım Hayvancılık Sanayi Ve Ticaret Anonim Şirketi
5. İpek Doğal Enerji Kaynakları Araştırma Ve Üretim Anonim Şirketi
6. Konaklı Metal Madencilik Sanayi Ticaret Anonim Şirketi
7. Koza Altın İşletmeleri Anonim Şirketi
8. Koza Anadolu Metal Madencilik İşletmeleri Anonim Şirketi
9. Koza-İpek Sigorta Aracılık Hizmetleri Anonim Şirketi
10. Koza İpek Tedarik Danışmanlık Ve Araç Kiralama Ticaret Anonim Şirketi
11. Özdemir Antimuan Madenleri Anonim Şirketi
12. Koza Prodüksiyon Ve Ticaret Anonim Şirketi

6) Şirketin 19.06.2017 tarihli KAP açıklamasıdır.

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

Gelişmeler hakkında KAP vasıtasıyla kamuoyuna bilgi verilecektir.

7) Şirketin 23.06.2017 tarihli KAP açıklamasıdır.

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

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

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

Matrah: 759.161.706,30 TL

Tahakkuk:151.328.191,84 TL

ÇED İZİNLERİNE İLİŞKİN AÇIKLAMALAR

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

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



VERGİ CEZALARINA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR

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

Kamuoyunun bilgilerine sunarız.

Saygılarımızla.

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



9) Şirketin 07.07.2017 tarihli KAP açıklamasıdır.

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

Kamuoyunun bilgilerine sunarız.

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

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

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

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

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

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

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

14) Şirketin 28.07.2017 tarihli kap açıklamasıdır.

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

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

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

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

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

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

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



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

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

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

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

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



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

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

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

21) Şirketin 24.08.2017 tarihli KAP açıklamasıdır.

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

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

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

23) Şirketin 30.10.2017 tarihli KAP açıklamasıdır.

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

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



24) Şirketin 09.10.2017 tarihli KAP açıklamasıdır.

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

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

Maddi hatayı düzeltir, durumu kamuoyunun ve yatırımcılarımızın bilgilerine sunarız

25) Şirketin 09.11.2017 tarihli KAP açıklamasıdır.

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

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



26) Şirketin 10.11.2017 tarihli KAP açıklamasıdır.

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

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

27) Şirketin 21.11.2017 tarihli KAP açıklamasıdır.

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

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

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

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



29) Şirketin 12.12.2017 tarihli KAP açıklamasıdır.

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

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

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

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

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

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

30) BAĞIŞLAR VE MEDYA İLE İLGİLİ DAVALAR VE HUKUKSAL SÜREÇ

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

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

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

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

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 Kaçınmanın** dayanakları arasına alınmıştır.

31) 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.

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 Kaçınmanın** dayanakları arasına alınmıştır.

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



KOZA

ALTIN İŞLETMELERİ

GENEL MÜDÜRLÜK
İstanbul Yolu, 10.km No:310
Batkent / 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