

FAALİYET RAPORU

*1 Ocak - 30 Eylül
2024*

YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

1 OCAK 2024 - 30 EYLÜL 2024

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

İÇİNDEKİLER

- Sermaye ve Ortaklık Yapısı
- Yönetim Organizasyon
- Mali Gözden Geçirme
- İşletmenin Faaliyet Gösterdiği Sektör ve Bu Sektör İçerisindeki Yeri
- İşletmenin Performansı ve Yatırım Politikası
- Petrol Arama Çalışmaları
- Kurumsal Yönetim İlkeleri ve Uyum Raporu
- Finansal Tablolar

HAKKIMIZDA

İpek Doğal Enerji Kaynakları Araştırma ve Üretim A.Ş. 8 Ocak 1985 tarih ve 1174 nolu Ticaret Sicil Gazetesi’nde yayınlanan esas mukavelesi ile 55759 Ticaret Sicil Numaralı Anonim Şirket olarak kurulmuştur.

Kuruluşta esas faaliyet alanı Matbaacılık ve Davetiye, unvanı İpek Matbaacılık Sanayi ve Ticaret A.Ş. olan Şirket, esas faaliyet alanına petrol, doğalgaz, enerji ve enerji kaynaklarını araştırma ve üretimi faaliyetlerini de dahil ederek unvanını 10 Haziran 2011 tarihinde İpek Doğal Enerji Kaynakları Araştırma ve Üretim A.Ş. olarak değiştirmiştir. Söz konusu değişiklik 15 Haziran 2011 tarih ve 7837 sayılı Ticaret Sicil Gazetesi’nde ilan edilmiştir.

İpek Doğal Enerji Kaynakları Araştırma ve Üretim A.Ş. 27.06.2000 tarihinde halka arz olmuş olup, şirket sermayesinin %37,75’sine karşılık gelen paylar Borsa İstanbul’da (BİST) işlem görmektedir.

Ortaklık İpek Doğal Enerji Kaynakları Araştırma ve Üretim A.Ş., (“Şirket”) çıkarılmış sermayesinin %100 bedelli artırılması yönünde alınan 28.11.2011 tarih ve 2011/20 numaralı Yönetim Kurulu Kararı’na istinaden Sermaye Piyasası Kurulu’nun 26.01.2012 tarih ve 3/11 numaralı “Anonim Ortaklıkların Sermaye Artırımı Dolayısıyla İhraç Edecekleri Payların Kayda Alınmasına İlişkin Belgesi” ile alınan izin doğrultusunda, 26.01.2012 tarihinde Ankara Ticaret Sicil Müdürlüğü’nde tescil işleminde bulunarak 400.000.000TL’lik kayıtlı sermaye tavanı içerisinde çıkarılmış sermayesini, 129.892.781 TL’den 259.785.561,40 TL’ye artırmıştır. Ticaret Sicil Numarası 55759’dur.

ŞİRKETİN SERMAYE VE ORTAKLIK YAPISI	SERMAYEDEKİ PAYI (TL)	SERMAYEDEKİ PA- YI (%)	OY HAKKI ORANI (%)
KOZA-İPEK HOLDİNG A.Ş.	161.316.788,00	62,10	62,10
DİĞER	98.468.773,40	37,90	37,90
TOPLAM	259.785.561,40	100,00	100,00

VİZYON

Türk Enerji Piyasasına güç katarak, uluslararası enerji sektöründe öncü şirketlerden biri haline gelmek.

MİSYON

Türkiye’de ve tüm dünyada ihtiyaç duyulan tüm enerji kaynaklarını, çevresel ve sosyal sorumlulukları ön planda tutarak yöre insanı ile karşılıklı güven içinde, bilinen en iyi teknoloji ile araştırmak, üretmek ve Türk Ekonomisine kazandırmak.

TEMEL DEĞERLER

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



YÖNETİM VE ORGANİZASYON

YÖNETİM KURULU

Yönetim Kurulu Başkanı

İsmail GÜLER

Yönetim Kurulu Başkan Vekili

Enis Güçlü ŞİRİN

Yönetim Kurulu Üyesi

Cahit TOKMAK

Yönetim Kurulu Üyesi / CEO

Mahmut ÇELİK

ÜST YÖNETİM

Genel Müdür

Fatih KADİRİOĞLU

Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi

Deniz ÖZLÜK

PETROL ARAMA RUHSATLARIMIZDA YAPILAN ÇALIŞMALAR

PETROL ARAMA ve ÜRETİM

1 OCAK - 30 EYLÜL 2024

PETROL ARAMA RUHSATLARIMIZDA YAPILAN ÇALIŞMALAR

Ham petrol üretim kuyularımızda petrol üretimine devam edilmiştir. 1 Ocak - 30 Eylül 2024 tarihleri arasında toplam 3.395 varil ham petrol satılmıştır. Arama ve/veya üretim sondajı yapılmamıştır.

ARİ/İPK/K/L47d1-3 Ham Petrol İşletme Ruhsatı; İPEK KOZA Ham Petrol Üretim Kuyuları

01.01.2019 tarihi itibariye sahamızda üretim işi için, komşu ruhsatın sahibi şirket olan milli petrol şirketimiz Türkiye Petrolleri Anonim Ortaklığı ile ortaklığa imza atılmıştır. Aynı ham petrol rezervinden üretim yapıyor olmamız sebebiyle, üretimde verimliliğin artırılması ve ekonomik olarak mükerrer harcamaların önüne geçilmesi amacıyla petrol ameliyeleri birleştirilmiştir. İki şirketin birbirine komşu olan üretim sahaları bundan böyle tek bir saha olarak tek elden işletilecektir. Yapılan tüm faaliyetler şirketimizin bilgisi ve kontrolünde olmakla beraber, sahamızın üretim operatörlük işi TPAO tarafından gerçekleştirilmiştir. Üretim faaliyetleri önceden olduğu gibi kesintisiz sürdürülüyor olup, sahaların (İpek ve TPAO) toplam üretimi üzerinden, aylık olarak, payımız oranında ham petrolün satışı şirketimizce gerçekleştirilmektedir.

Aynı anlaşma gereğince, sahalarımızın herhangi birinde yeni bir arama ve/veya üretim kuyusu açılması durumunda her iki şirketin de tercihinin göre, bu yeni kuyulara katılma/katılmama opsiyonu bulunmaktadır.

İpek Koza-1/K ve İpek Koza-2 kuyularımızın rutin bakımları yapılmış ve üretimin artırılması amacıyla her iki kuyumuzda da kuyu tamamlama operasyonları yapılmıştır.

AR/İPK/X/4762 Arama Ruhsatı

Arama ruhsatında programlamış olduğumuz arama çalışmalarını gerçekleştirebilmek üzere, süre uzatımıyla beraber (2 yıl) ruhsat hukukunun devam etmesi talebimiz resmi makamlarca uygun bulunmamıştır.

MALİ GÖZDEN GEÇİRME

İpek Doğal Enerji Kaynakları Araştırma ve Üretim A.Ş. olarak 1 Ocak-30 Eylül 2024 döneminde 3.395 varil ham petrol satışı yapılmıştır.

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

İpek Doğal Enerji Kaynakları Araştırma ve Üretim A.Ş. solo finansal rakamlarına konsolidasyon etkisinin ilave edilmesiyle birlikte şirketin 30 Eylül 2024 tarihi itibarıyla konsolide aktif büyüklüğü 34,9 milyar TL, konsolide özkaynak büyüklüğü 31,9 milyar TL ve konsolide net dönem zararı 822,6 milyon TL olarak gerçekleşmiştir.

Konsolidasyon hariç solo finansal performans incelendiğinde ise, ham petrol satışından 10,3 milyon TL satış geliri elde edilmiş olup, 13,3 milyon TL kira ve 11,3 milyon TL faiz ve diğer gelirlerle birlikte toplam solo gelir 34,9 milyon TL olarak gerçekleşmiştir. Faaliyet, finansman ve diğer giderler toplamında 19,7 milyon TL maliyet mevcut olup, şirketin enflasyon etkisi dahil solo vergi öncesi karı 10,4 milyon TL olarak gerçekleşmiştir.

30 Eylül 2024 Finansal Veriler	Solo UFRS (Milyon TL)
Dönen Varlıklar	24,6
Duran Varlıklar	3.323,9
Aktif Toplamı	3.348,5
Özkaynaklar	3.342,7
Net Dönem Karı/(zararı)	8,2
Nakit Pozisyonu	17,7

30 Eylül 2024 Ticari Unvanı	Doğrudan Ortaklık Pay (%)	Etkin Ortaklık Oranı (%)	Kontrol Gücü Olmayanlar (%)
Koza Anadolu Metal Madencilik İşletmeleri A.Ş.	52,25	52,25	47,75
ATP İnşaat ve Ticaret A.Ş.	-	51,75	48,25
Koza Altın İşletmeleri A.Ş.	-	23,29	76,71
Özdemir Antimuan Madenleri A.Ş.	-	51,75	48,25
ATP Havacılık Ticaret A.Ş.	-	51,23	48,77
ATP Koza Turizm Seyahat Ticaret A.Ş.	-	51,75	48,25
ATP Koza Gıda Tarım Hayvancılık San. Ve Tic. A.Ş.	-	51,75	48,25
Konaklı Metal Madencilik Sanayi Ticaret A.Ş.	-	37,48	62,52
Koza İpek Tedarik Ticaret A.Ş.	28,00	52,88	47,12

MALİ GÖZDEN GEÇİRME

Konsolide Finansal Tablolara Göre Veriler SATIŞ GELİRLERİ

1 Ocak - 30 Eylül 2023 döneminde 9.841,8 milyon TL olan satış gelirleri 1 Ocak - 30 Eylül 2024 döneminde 7.918,8 milyon TL olarak gerçekleşmiştir.

SATIŞLARIN MALİYETİ

1 Ocak - 30 Eylül 2023 döneminde 6.929,6 milyon TL olan satışların maliyeti 1 Ocak - 30 Eylül 2024 döneminde 5.399,2 milyon TL olarak gerçekleşmiştir.

ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME GİDERLERİ

1 Ocak - 30 Eylül 2023 döneminde 714,7 milyon TL olan araştırma ve geliştirme giderleri 1 Ocak - 30 Eylül 2024 döneminde 703,6 milyon TL olarak gerçekleşmiştir.

PAZARLAMA, SATIŞ VE DAĞITIM GİDERLERİ

1 Ocak - 30 Eylül 2023 döneminde 154,0 milyon TL olan pazarlama, satış ve dağıtım giderleri 1 Ocak - 30 Eylül 2024 döneminde 138,9 milyon TL olarak gerçekleşmiştir.

GENEL YÖNETİM GİDERLERİ

1 Ocak - 30 Eylül 2023 döneminde 1.021,4 milyon TL olan genel yönetim giderleri 1 Ocak - 30 Eylül 2024 döneminde 898,2 milyon TL olarak gerçekleşmiştir.

NET DÖNEM KARI (ZARARI)

1 Ocak - 30 Eylül 2023 döneminde 2.355,1 milyon TL olan net dönem zararı 1 Ocak - 30 Eylül 2024 döneminde 822,6 milyon TL net dönem zararı olarak gerçekleşmiştir.

Konsolide Finansal Tablolara Göre Veriler

NAKİT AKIŞ

Şirketin nakit ve nakit benzerleri ile finansal yatırımlardan oluşan dönem sonu nakit 30 Eylül 2024 tarihi itibarıyla 12.698,7 milyon TL olarak gerçekleşmiştir.

FİNANSAL RASYO VERİLERİ (Konsolide)	1 Ocak-30 Eylül 2024	1 Ocak-30 Eylül 2023
Hasılat	7.918,8 milyon TL	9.841,8 milyon TL
Esas faaliyet karı/(zararı)	287,8 milyon TL	(228,8 milyon TL)
Esas faaliyet karı (Bağışlar Arındırılmış)	344,7 milyon TL	698,4 milyon TL
Net dönem karı/(zararı)	(822,6 milyon TL)	(2.355,1 milyon TL)
Likidite oranları		
Cari oran	7,7	5,7
Likidite oranı	6,6	5,2
Nakit oran	1,8	0,6
Finansal yapı oranları		
Finansal kaldıraç	0,1	0,1
Toplam yab.kayn./öz kayn.	0,1	0,2
Karlılık oranları		
Net kar / öz kaynaklar oranı	(0,03)	(0,03)
Net kar / toplam varlıklar oranı	(0,02)	(0,02)
Faaliyet karı / net satışlar oranı	0,04	0,04
Dönem net karı /net satışlar oranı	(0,10)	(0,10)



RİSK YÖNETİMİ

Likidite Riski

Likidite riski bulunmamaktadır.

Döviz Kuru Riski

Döviz riski bulunmamaktadır.

Faiz Riski

Mevcut durum itibariyle Şirketin faiz riski bulunmamaktadır. Şirket elindeki nakit mevcudunu genel olarak vadeli mevduatta değerlendirmektedir.



Fiyat Riski

Şirket'in operasyonel karlılığı ve operasyonlarından sağladığı nakit akımları, piyasalardaki petrol fiyatlarının değişiminden etkilenmekte olup petrol fiyatlarının Şirket'in nakit bazlı operasyonel üretim maliyetlerinin altına düşmesi ve belirli bir süre bu şekilde devam etmesi durumunda, Şirket'in operasyonel karlılığı azalabilir. Şirket, yakın gelecekte petrol fiyatlarında önemli derecede bir değişiklik beklememektedir. Dolayısıyla petrol fiyatlarının düşmesi riskinden korunmak için herhangi bir türev enstrüman kullanmamıştır ve benzer bir anlaşma da yapmamıştır.

Ayrıca Şirket, aktif finansal ve operasyonel risk yönetimi açısından piyasa fiyatlarını düzenli olarak gözden geçirmektedir.

Kredi Riski

Kredi riski, bankalardaki mevduat, ilişkili taraflardan alacaklar ve diğer ticari alacaklardan kaynaklanmakta olup finansal varlıkları elinde bulundurmak, karşı tarafın anlaşmanın gereklerini yerine getirememesi riskini de taşımaktadır. Yapılan satışların vadelerinin kısa olması ve müşterilerin kurumsal olmalarından ötürü Şirket söz konusu alacak riskini etkin bir şekilde yönetebilmektedir.

9. Teşvikler

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

İŞLETMENİN GELİŞİMİ HAKKINDA YAPILAN ÖNGÖRÜLER

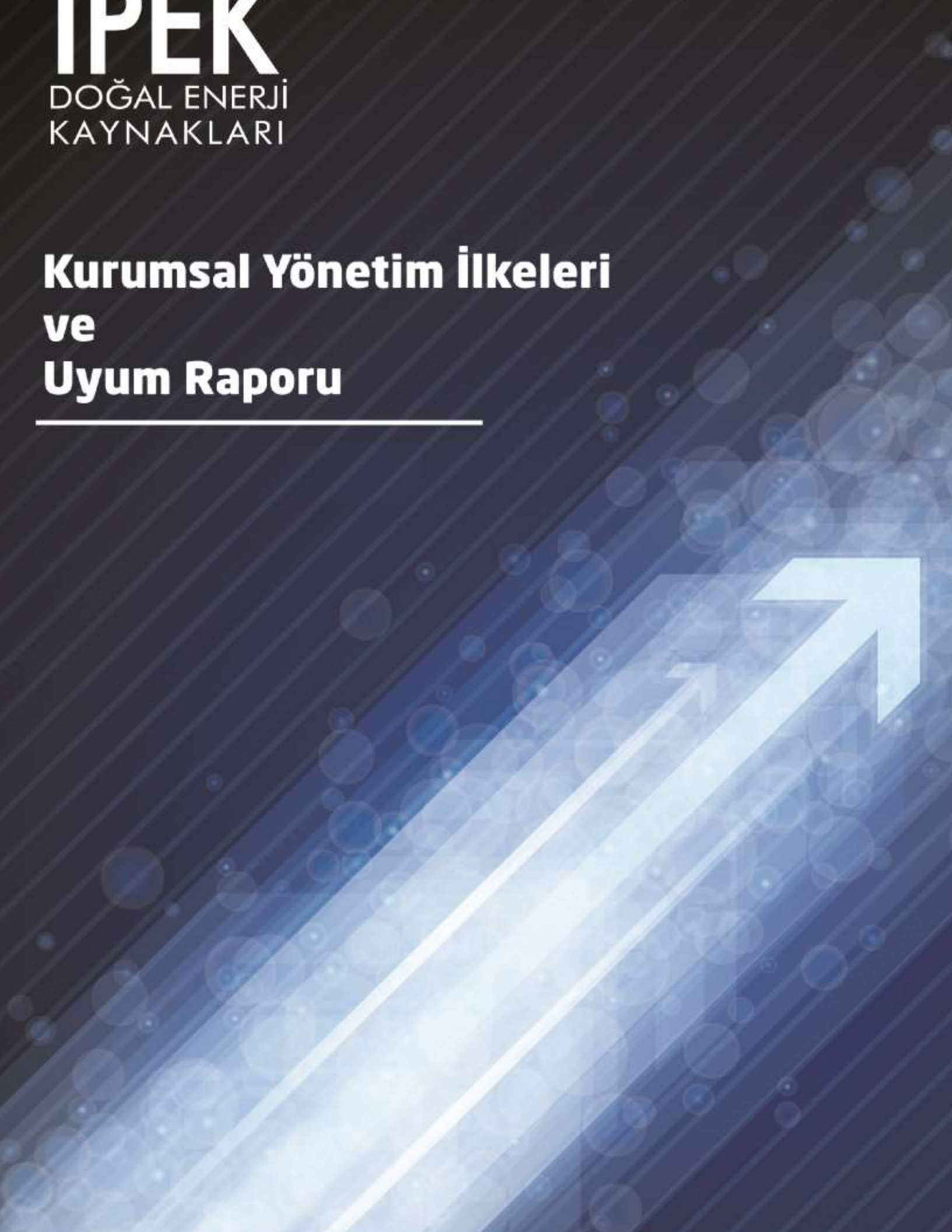
Dünyada olduğu gibi Türkiye’de de enerji ve enerji kaynaklarına olan ihtiyaç sebebiyle Şirket’in petrol, doğalgaz ve fosil yakıtlar arama ve işletme faaliyetlerinde bulunması planlanmıştır.

YAPILAN ARAŞTIRMA VE GELİŞTİRME FAALİYETLERİ

Şirket, petrol ve doğalgaz arama ve üretim faaliyetlerine ilişkin çalışmalarını devam ettirmektedir.



Kurumsal Yönetim İlkeleri ve Uyum Raporu



KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ VE UYUM RAPORU

Kurumsal Yönetim Beyanı

Şirket, Sermaye Piyasası Kurulu 04.07.2003 tarih ve 35/835 sayılı kararı ile kabul edilen Kurumsal Yönetim İlkeleri'ni prensip olarak benimsemektedir. Şirket bu ilkelerin uygulanmasının Şirket'e, menfaat sahiplerine ve nihayetinde ülkeye getireceği faydaların bilincindedir. Bu sebeple Şirket, Sermaye Piyasası Kurulu tarafından revize edilen Kurumsal Yönetim İlkelerinde yer alan prensipleri aşağıdaki bölümlerde detaylandırıldığı şekilde uygulamaktadır. Uygulanamayan hususlarla ilgili açıklamalar varsa ilgili maddede sunulmuştur.

Ankara 5. Sulh Ceza Hâkimliği'nin 26.10.2015 tarihli kararı ile Ceza Muhakemesi Kanunu'nun (CMK) 133üncü maddesinin 1inci fıkrası uyarınca, Şirket'in yönetim organının tüm yetkilerini kullanmak ve yeni yönetim kurulunu oluşturmak üzere kayyım atanması yapılmıştır. Ankara 5. Sulh Ceza Hâkimliği'nin söz konusu kararı ile Şirket'in yönetimine kayyım olarak atanan kayyım heyetinin yönetim kurulu üyeliğine seçilmeleri, önceki yönetim kurulunun tüm yetkilerinin kayyım heyetine devredilmesi ve eski yönetimin tüm yetkilerinin kaldırılmış olduğu hususları ticaret siciline tescil edilmiş ve TTSG'de yayımlanmıştır.

Daha sonra, 15.08.2016 tarihli Resmi Gazete' de yayımlanan 674 sayılı Olağanüstü Hal Kapsamında Bazı Düzenlemeler Yapılması Hakkında Kanun Hükmünde Kararname'nin "*Kayyımlik Yetkisinin Devri ve Tasfiye*" başlıklı 19. maddesi ile "*Bu maddenin yürürlüğe girdiği tarihten önce terör örgütlerine aidiyeti, iltisakı veya irtibatı nedeniyle 4.12.2004 tarihli ve 5271 sayılı Ceza Muhakemesi Kanununun 133üncü maddesi uyarınca kayyım atanmasına karar verilen şirketlerde görev yapan kayyımların yetkileri, hâkim veya mahkeme tarafından Tasarruf Mevduatı Sigorta Fonu'na devredilir ve devir ile birlikte kayyımların görevleri sona erer.*" hükmü getirilmiştir. Bunun üzerine Ankara 4. Sulh Ceza Hâkimliğinin 06.09.2016 tarih ve 2016/4628 D. İş sayılı kararı ile Koza İpek Holding bünyesindeki şirketlerde görev yapan kayyımların yetkilerinin Tasarruf Mevduatı Sigorta Fonu'na devrine karar verilmiştir. Kayyım atanmasına neden olan olaylar ile ilgili olarak Ankara Cumhuriyet Başsavcılığınca önceki yönetim kurulu üyeleri hakkında düzenlenen iddianame Ankara 24. Ağır Ceza Mahkemesi tarafından kabul edilerek 2017/44 E. sayılı dosya ile yargılanmalarına başlanmış olup dava ilk derece mahkemesince karara bağlanmıştır. İlk derece mahkemesi kararında; yargılaması yapılan önceki yönetim kurulu üyelerine ait olan şirket hisselerinin müsaderesine karar verilmiştir. Karar kesinleşinceye değin yukarıda anlatılan kayyım atanması şeklindeki tedbirin aynen devamına karar verilmiştir.

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

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

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

Şirketimizin ana ortaklık-istirak yapıları korunmak suretiyle, hazineye ait hisselerinin Türkiye Varlık Fonu Yönetimi Anonim Şirketi'ne devri, 8857 sayılı Cumhurbaşkanlığı kararı ile, 20.08.2024 tarih ve 32638 sayı numaralı Resmi Gazetesi'nde yayınlanmıştır.

Şirketimizin ve tüm grup şirketlerimizin faaliyet gösterdikleri sektörlerin ülkemiz ekonomisi açısından stratejik önemi de dikkate alınarak ortaklık yapısı ve grup şirket bütünlüğü, ana ortaklık-istirak ilişkileri bozulmadan, iyi niyetli hak sahipleri ile borsa yatırımcılarının da hakları korunmak suretiyle, Hazine'ye ait hisselerin Türkiye Varlık Fonu Anonim Şirketine devrine ilişkin 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 yapılmış olup konuya ilişkin sermaye piyasası mevzuatında herhangi bir düzenleme bulunmadığı için Tebliğ'in yönetim kuruluna ilişkin hükümlerinin aranmamasına karar verildiği tarafımıza bildirilmiştir.

Bu itibarla Yönetim Kurulu Komiteleri oluşturulamamıştır.

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



BÖLÜM I – PAY SAHİPLİĞİ

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

Şirket, yatırımcılara ulaşabilir olmak amacı ile bir “Yatırımcı İlişkileri Bölümü” oluşturmuştur. Bu bölüm, Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticisi olarak görev yapan Sn. Deniz ÖZLÜK’ün koordinasyonunda faaliyet göstermektedir. Birim, temelde ve tam zamanlı olarak potansiyel ve mevcut yatırımcıların bilgilendirilmesi amaçlı olarak faaliyet göstermektedir.

Söz konusu birim; pay sahipliği haklarının kullanımı konusunda faaliyet gösterir, yönetim kuruluna raporlama yapar ve yönetim kurulu ile pay sahipleri arasındaki iletişimi sağlar. 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 Bölüm Yöneticisi olan Sn. Deniz ÖZLÜK, Sermaye Piyasası Faaliyetleri Düzey-3 Lisansına, Sermaye Piyasası Türev Araçlar Lisansına, Sermaye Piyasası Temel Düzey Lisansına ve Kurumsal Yönetim Derecelendirme Uzmanlığı Lisansına sahiptir.

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

Şirkette Yatırımcı İlişkileri Bölümünün yürüttüğü başlıca faaliyetler aşağıdaki gibidir.

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

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



2. Pay Sahiplerinin Bilgi Edinme Hakkının Kullanımı

Şirket'e ait internet sitesinde (<http://ipekenerji.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 için çalışmalar devam etmektedir. Yatırımcı İlişkileri Bölümü'ne yönlendirilen sözlü ve yazılı sorulara, kamuya açıklanmış bilgiler kapsamında en kısa zamanda cevap verilmek üzere bir iç işleyiş sistemi kurulmaktadır.

Borsa İstanbul ve Merkezi Kayıt Kuruluşu bünyesinde oluşturulan Kamuyu Aydınlatma Platformu ("KAP") aracılığıyla özel durum açıklamalarında bulunmaktadır. Genel olarak Şirket yapısında meydana gelen değişiklikler derhal internet sitesi üzerinden duyurulmakta, yatırımcı sunumları devamlı olarak güncellenmektedir. Yatırımcı İlişkileri Bölümü, tüm pay sahiplerinin yazılı ve sözlü bilgi taleplerinin en doğru ve en hızlı şekilde karşılanması için gerekli özeni göstermiştir. Bilgi almak üzere şirkete başvuran pay sahiplerinin, bilgi taleplerinin tam ve anlaşılacak şekilde cevaplandırılmasına özen gösterilmektedir. Şirket yatırımcılarını zamanında ve doğru bir şekilde bilgilendirmek üzere internet sitesini Türkçe ve İngilizce olarak aktif olarak kullanmakta ve burada yer alan bilgileri sürekli güncellemektedir.

3. Genel Kurul Bilgileri

Kayım atanan ve daha sonra yetkileri TMSF' ye geçen Şirkette devam eden hukuksal süreçler nedeniyle yıllık olağan Genel Kurul Toplantısı yapılamamıştır. Genel Kurul'da alınması gereken kararlar, Genel Kurul yetkisine sahip olan Tasarruf Mevduatı Sigorta Fonu (TMSF) Fon Kurulu tarafından alınarak onaylanmaktadır.



4. Oy Hakları ve Azınlık Hakları

Şirket esas sözleşmesinde A Grubu hisse senetlerine Yönetim Kuruluna ve Denetçi seçimine aday gösterme konusunda imtiyaz hakkı tanınmıştır. Pay sahiplerinin temsilcileri aracılığı ile vekâleten oy kullanmalarına ilişkin düzenlemelere uyulmakta, kanuni temsil halinde bu durum belgelendirilmekte, açık temsil ilkesi geçerli olmaktadır. Şirket'te 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. 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.



6. Kar Dağıtım Politikası

Şirket stratejik hedefleri, büyüme trendi, yatırım politikaları, karlılık ve nakit durumu dâhilinde, Türk Ticaret Kanunu hükümleri, sermaye piyasası mevzuatı, vergi mevzuatı ve esas sözleşmenin kar dağıtımı ile ilgili maddesi çerçevesinde, esas olarak Sermaye Piyasası Kurulu'nca belirlenmiş olan asgari kar dağıtım oranında nakden ve/veya bedelsiz hisse senedi şeklinde kar dağıtımı yapmayı hedeflemektedir. Genel Kurulda alınacak karara bağlı olarak dağıtılacak kar payı, tamamı nakit veya tamamı bedelsiz hisse şeklinde olabileceği gibi, kısmen nakit ve kısmen bedelsiz hisse şeklinde de belirlenebilmektedir. Yönetim Kurulunca asgari kar dağıtım oranının üstünde kar dağıtım kararı alınması ve Genel Kurulun onayına sunulması mümkündür. Genel Kurul tarafından kar payı dağıtılması kararı alındığı takdirde ödemeler ilgili mevzuatta öngörülen süre içinde yapılacaktır.

Ancak 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 söz konusu kararı ile Şirket'in yönetimine kayyım olarak atanan kayyım heyetinin yönetim kurulu üyeliğine seçilmeleri, önceki yönetim kurulunun tüm yetkilerinin kayyım heyetine devredilmesi ve eski yönetimin tüm yetkilerinin kaldırılmış olduğu hususları ticaret siciline tescil edilmiş ve TTSG'de yayımlanmıştır.

Daha sonra, 15.08.2016 tarihli Resmi Gazete' de yayımlanan 674 sayılı Olağanüstü Hal Kapsamında Bazı Düzenlemeler Yapılması Hakkında Kanun Hükmünde Kararname'nin *"Kayyımlik Yetkisinin Devri ve Tasfiye"* başlıklı 19. maddesi ile *"Bu maddenin yürürlüğe girdiği tarihten önce terör örgütlerine aidiyeti, iltisakı veya irtibatı nedeniyle 4.12.2004 tarihli ve 5271 sayılı Ceza Muhakemesi Kanununun 133üncü maddesi uyarınca kayyım atanmasına karar verilen şirketlerde görev yapan kayyımların yetkileri, hâkim veya mahkeme tarafından Tasarruf Mevduatı Sigorta Fonu'na devredilir ve devir ile birlikte kayyımların görevleri sona erer."* hükmü getirilmiştir. Bunun üzerine Ankara 4. Sulh Ceza Hâkimliğinin 06.09.2016 tarih ve 2016/4628 D. İş sayılı kararı ile Koza İpek Holding bünyesindeki şirketlerde görev yapan kayyımların yetkilerinin Tasarruf Mevduatı Sigorta Fonu'na devrine karar verilmiştir. Kayyım atanmasına neden olan olaylar ile ilgili olarak Ankara Cumhuriyet Başsavcılığı'nca önceki yönetim kurulu üyeleri hakkında düzenlenen iddianame Ankara 24. Ağır Ceza Mahkemesi tarafından kabul edilerek 2017/44 E. sayılı dosya ile yargılanmalarına başlanmış olup dava ilk derece mahkemesince karara bağlanmıştır. İlk derece mahkemesi kararında; yargılaması yapılan önceki yönetim kurulu üyelerine ait olan şirket hisselerinin müsaderesine karar verilmiştir. Karar kesinleşinceye değin yukarıda anlatılan kayyım atanması şeklindeki tedbirin aynen devamına karar verilmiştir.

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

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

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

Şirketimizin ana ortaklık-iştirak yapıları korunmak suretiyle, hazineye ait hisselerinin Türkiye Varlık Fonu Yönetimi Anonim Şirketi'ne devri, 8857 sayılı Cumhurbaşkanlığı kararı ile, 20.08.2024 tarih ve 32638 sayı numaralı Resmi Gazetesi'nde yayınlanmıştır.

Şirketimizin ve tüm grup şirketlerimizin faaliyet gösterdikleri sektörlerin ülkemiz ekonomisi açısından stratejik önemi de dikkate alınarak ortaklık yapısı ve grup şirket bütünlüğü, ana ortaklık-iştirak ilişkileri bozulmadan, iyi niyetli hak sahipleri ile borsa yatırımcılarının da hakları korunmak suretiyle, Hazine'ye ait hisselerin Türkiye Varlık Fonu Anonim Şirketine devrine ilişkin karar verilmiştir.

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

BÖLÜM II – KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK

1. Şirket Bilgilendirme Politikası

Şirket, 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” oluşturulmuştur.

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

Kamuyu aydınlatmaya ilişkin tüm uygulamalarda sermaye piyasası mevzuatına ve Borsa İstanbul düzenlemelerine uyum gösterir ve SPK Kurumsal Yönetim İlkeleri çerçevesinde en etkin iletişim politikasını uygulamayı amaçlar.

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

Şirket’in bilgilendirme politikasının oluşturulması, gözden geçirilmesi ve geliştirilmesi yönetim kurulu sorumluluğundadır. Bilgilendirme politikasına ilişkin uygulamalar yatırımcı ilişkilerinin koordinasyonunda yürütülmektedir.

Yöntem ve Araçlar

Bilgilendirme politikasının uygulanmasında kullanılan yöntem ve araçlar şunlardır:

- Kamuyu Aydınlatma Platformuna (“KAP”) iletilen özel durum açıklamaları
- Periyodik olarak Borsa İstanbul A.Ş. ve KAP’a iletilen finansal raporlar
- Yıllık ve Ara Dönem Yönetim Kurulu Faaliyet Raporları
- Kurumsal internet sitesi
- Ticaret Sicil Gazetesi ve günlük gazeteler vasıtasıyla yapılan ilan ve duyurular
- Yazılı ve görsel medya aracılığıyla yapılan basın açıklamaları
- Veri dağıtım kuruluşlarına yapılan açıklamalar
- Sermaye piyasası katılımcıları, yatırımcılar ve analistlerle yapılan görüşmeler, düzenlenen toplantılar ve telekonferanslar
- Telefon, elektronik posta, faks vb. iletişim araçları
- MKK (e-yönet – e-şirket) platformlarıyla ilgili dokümantasyonları

Özel Durum Açıklamaları

Özel durum açıklamaları, SPK’nın Seri: VIII No:54 sayılı tebliğinde belirtilen esaslara uygun olarak hazırlanır ve Kamuyu Aydınlatma Platformu’nda (KAP) bildirim gönderme yetkisine sahip şirket yetkilileri tarafından yayımlanmak üzere KAP’a gönderilir.

Yönetim kurulunca onaylanan Finansal Raporlar ise ilgili mevzuat hükümlerinde belirlenen süre ve esaslara uygun olarak kamuya açıklanmak üzere KAP’a gönderilir. Kamuyu Aydınlatma Platformu’nda (KAP) açıklanan finansal raporlara Şirket’in kurumsal web sitesi www.ipekenerji.com.tr adresinde verilir.

Faaliyet Raporu

Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu, kamuoyunun şirket faaliyetleri hakkında tam ve doğru bilgiye ulaşmasını sağlayacak ayrıntıda hazırlanmaktadır. Şirketin faaliyet raporu 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu, Gümrük ve Ticaret Bakanlığı’nın Şirketlerin Yıllık Faaliyet Raporunun Asgari İçeriğinin Belirlenmesi Hakkında Yönetmeliği, Sermaye Piyasası Kurulu’nun Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği ve Kurumsal Yönetim Tebliği dikkate alınarak hazırlanmıştır. Faaliyet raporlarına Şirketin kurumsal web sitesinde yer verilmektedir.

Finansal Raporların Kamuya Açıklanması

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

Ticaret Sicil Gazetesi ve Günlük Gazeteler Vasıtasıyla Yapılan İlan ve Duyurular

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

Veri Dağıtım Kuruluşlarına Yapılan Açıklamalar

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

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

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

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

2. Kamuyu Aydınlatma ve Şeffaflık

Kurumsal İnternet Sitesi ve İçeriği

Şirket internet sitesinde, Sermaye Piyasası Kurulu’nun 3 Ocak 2014 tarihinde yayınlamış olduğu II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliğinin 2.1.1 sayılı Kurumsal Yönetim İlkesinde sayılan hususları da içerecek şekilde “Yatırımcı İlişkileri” bölümü bulunmaktadır. Yatırımcı ilişkileri başlığı altında aşağıdaki bölümler yer almaktadır:

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

bu bölümlerde gerekli kayıt ve bilgilere yer verilmiştir.

3. İçeriden Öğrenebilecek Durumda Olan Kişilerin Kamuya Duyurulması

Şirket’in sermaye piyasası araçlarının değerini etkileyebilecek nitelikteki bilgilerine ulaşabilecek kişiler faaliyet raporunda Yönetim Kurulu, Denetim Kurulu Üyeleri ve üst düzey 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 Merkezi Kaydi Sistem (MKS) uygulaması üzerinden bildirilmektedir.

BÖLÜM III – MENFAAT SAHİPLERİ

1. Menfaat Sahiplerinin Bilgilendirilmesi

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

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

2. Menfaat Sahiplerinin Yönetime Katılımı

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

3. İnsan Kaynakları Politikası

Şirket'in istihdam politikası yöreyi kalkındırma önceliğiyle belirlenmektedir. Yeni personel alımlarında petrol sahası yakınındaki köylerden başlayan bir süreç yürütülmektedir. Buna göre ihtiyaç duyulan personelin özellikleri belirlendikten sonra öncelikle işletmeye 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.

Petrol üretimi, 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.

İşgücü devir oranının enerji sektörü dikkate alındığında düşük ortalamalar ile seyretmesi hem personel memnuniyetinin hem de Şirket İnsan Kaynakları Politikasındaki iyi uygulamaların bir göstergesi olarak kabul edilmektedir.

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

Personel ve İşçi Hareketleri

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

4. Müşteri ve Tedarikçilerle İlişkiler Hakkında Bilgiler

Şirket'in ana faaliyet konusu kapsamında ürettiği ham petrol içeren variller rafine edilmek üzere rafinerilere gönderilmektedir. Tüm pazarlama ve satışına 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 de devam etmektedir. Şirket, Sosyal Sorumluluk Politikası 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 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 söz konusu kararı ile Şirket’in yönetimine kayyım olarak atanan kayyım heyetinin yönetim kurulu üyeliğine seçilmeleri, önceki yönetim kurulunun tüm yetkilerinin kayyım heyetine devredilmesi ve eski yönetimin tüm yetkilerinin kaldırılmış olduğu hususları ticaret siciline tescil edilmiş ve TTSG’de yayımlanmıştır.

Daha sonra, 15.08.2016 tarihli Resmi Gazete’ de yayımlanan 674 sayılı Olağanüstü Hal Kapsamında Bazı Düzenlemeler Yapılması Hakkında Kanun Hükmünde Kararname’nin “*Kayyımlık Yetkisinin Devri ve Tasfiye*” başlıklı 19. maddesi ile “*Bu maddenin yürürlüğe girdiği tarihten önce terör örgütlerine aidiyeti, iltisakı veya irtibatı nedeniyle 4.12.2004 tarihli ve 5271 sayılı Ceza Muhakemesi Kanununun 133üncü maddesi uyarınca kayyım atanmasına karar verilen şirketlerde görev yapan kayyımların yetkileri, hâkim veya mahkeme tarafından Tasarruf Mevduatı Sigorta Fonu’na devredilir ve devir ile birlikte kayyımların görevleri sona erer.*” hükmü getirilmiştir. Bunun üzerine Ankara 4. Sulh Ceza Hâkimliğinin 06.09.2016 tarih ve 2016/4628 D. İş sayılı kararı ile Koza İpek Holding bünyesindeki şirketlerde görev yapan kayyımların yetkilerinin Tasarruf Mevduatı Sigorta Fonu’na devrine karar verilmiştir. Kayyım atanmasına neden olan olaylar ile ilgili olarak Ankara Cumhuriyet Başsavcılığınca önceki yönetim kurulu üyeleri hakkında düzenlenen iddianame Ankara 24. Ağır Ceza Mahkemesi tarafından kabul edilerek 2017/44 E. sayılı dosya ile yargılanmalarına başlanmış olup dava ilk derece mahkemesince karara bağlanmıştır. İlk derece mahkemesi kararında; yargılaması yapılan önceki yönetim kurulu üyelerine ait olan şirket hisselerinin müsadereğine karar verilmiştir. Karar kesinleşinceye değin yukarıda anlatılan kayyım atanması şeklindeki tedbirin aynen devamına karar verilmiştir.

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

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

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

Şirketimizin ana ortaklık-iştirak yapıları korunmak suretiyle, hazineye ait hisselerinin Türkiye Varlık Fonu Yönetimi Anonim Şirketi'ne devri, 8857 sayılı Cumhurbaşkanlığı kararı ile, 20.08.2024 tarih ve 32638 sayı numaralı Resmi Gazetesi'nde yayınlanmıştır.

Şirketimizin ve tüm grup şirketlerimizin faaliyet gösterdikleri sektörlerin ülkemiz ekonomisi açısından stratejik önemi de dikkate alınarak ortaklık yapısı ve grup şirket bütünlüğü, ana ortaklık-iştirak ilişkileri bozulmadan, iyi niyetli hak sahipleri ile borsa yatırımcılarının da hakları korunmak suretiyle, Hazine'ye ait hisselerin Türkiye Varlık Fonuna devrine ilişkin karar verilmiştir.



2. Yönetim Kurulu Üyelerinin Nitelikleri

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

3. 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 getirmektedirler.

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

Şirketimiz Yönetim Kurulu, 30 Eylül 2024 tarihine kadar olan dönemde, bütün üyelerin katılımıyla, 10 Yönetim Kurulu Kararı almışlardır.



4. Şirketin Misyon ve Vizyonu ile Stratejik Hedefleri

Şirket, petrol, doğalgaz, kömür ve benzeri doğal enerji kaynaklarının yanı sıra yenilenebilir enerji kaynaklarının da araştırılması, geliştirilmesi ve üretilmesi ile sürekli olarak gelişimi hedef edinmiş kurumsal bir enerji şirkettir.

Misyon

Türkiye’de ve tüm dünyada ihtiyaç duyulan tüm enerji kaynaklarını, çevresel ve sosyal sorumlulukları ön planda tutarak, yöre insanı ile karşılıklı güven içinde, bilinen en iyi teknoloji ile araştırmak, üretmek ve Türk Ekonomisine kazandırmak.

Vizyon

Türk Enerji Piyasasına güç katarak, uluslararası enerji sektöründe öncü şirketlerden biri haline gelmek.

Değerler

- Çalışana ve yöreye değer vermek
- 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

5. Risk Yönetimi ve İç Kontrol Mekanizması

İç Denetim birimi Şirketimizde Müdürlük seviyesinde oluşturulmuş olup faaliyetlerine aktif olarak devam etmektedir. Organizasyonel bağımsızlık açısından, doğrudan Yönetim Kurulu’na bağlı olarak çalışmalarını sürdürmekte olup; ikili raporlama yöntemiyle birimin bağımsızlığı pekiştirilmiştir. Yönetim Kurulu onaylı İç Denetim Prosedürü ve yıllık plan çerçevesinde denetim faaliyetleri yürütülmektedir. İç Denetim biriminin faaliyetleri; prosedürler ve görev/yetki tanımları ile yazılı olarak güvence altına alınmış ve sınırları belirlenmiştir. Uluslararası Mesleki Uygulama Çerçevesi’ne tam uyum hedefiyle yürütülen denetim faaliyetleri iç kontrol sistemlerinin etkinliklerini düzenli olarak denetlemekte ve kontrol etkinliğini geliştirici öneriler sunmaktadır.

6. Yönetim Kurulu Üyeleri'nin Yetki ve Sorumlulukları

Şirket Yönetim Kurulu'nun yönetim hakkı ve temsil yetkileri esas sözleşmede tanımlanmıştır.

7. Komiteler

Şirket'in 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.SP.K.0.13.00-110.03.02-1023-4021 sayılı yazısı ile onaylanıp T.C. Gümrük ve Ticaret Bakanlığı İç Ticaret Genel Müdürlüğü'nün 10.04.2012 tarih ve 2592 sayılı yazısı ile izni alınıp kabul edilmiştir.

Ancak Ankara 5. Sulh Ceza Hâkimliği'nin 26.10.2015 tarihli kararı ile Ceza Muhakemesi Kanunu'nun (CMK) 133üncü maddesinin 1inci fıkrası uyarınca, Şirket'in yönetim organının tüm yetkilerini kullanmak ve yeni yönetim kurulunu oluşturmak üzere kayyım ataması yapılmıştır. Ankara 5. Sulh Ceza Hâkimliği'nin söz konusu kararı ile Şirket'in yönetimine kayyım olarak atanan kayyım heyetinin yönetim kurulu üyeliğine seçilmeleri, önceki yönetim kurulunun tüm yetkilerinin kayyım heyetine devredilmesi ve eski yönetimin tüm yetkilerinin kaldırılmış olduğu hususları ticaret siciline tescil edilmiş ve TTSG'de yayımlanmıştır.

Daha sonra, 15.08.2016 tarihli Resmi Gazete' de yayımlanan 674 sayılı Olağanüstü Hal Kapsamında Bazı Düzenlemeler Yapılması Hakkında Kanun Hükmünde Kararname'nin "*Kayyımlik Yetkisinin Devri ve Tasfiye*" başlıklı 19. maddesi ile "*Bu maddenin yürürlüğe girdiği tarihten önce terör örgütlerine aidiyeti, iltisakı veya irtibatı nedeniyle 4.12.2004 tarihli ve 5271 sayılı Ceza Muhakemesi Kanununun 133üncü maddesi uyarınca kayyım atanmasına karar verilen şirketlerde görev yapan kayyımların yetkileri, hâkim veya mahkeme tarafından Tasarruf Mevduatı Sigorta Fonu'na devredilir ve devir ile birlikte kayyımların görevleri sona erer.*" hükmü getirilmiştir. Bunun üzerine Ankara 4. Sulh Ceza Hâkimliğinin 06.09.2016 tarih ve 2016/4628 D. İş sayılı kararı ile Koza İpek Holding bünyesindeki şirketlerde görev yapan kayyımların yetkilerinin Tasarruf Mevduatı Sigorta Fonu'na devrine karar verilmiştir. Kayyım atanmasına neden olan olaylar ile ilgili olarak Ankara Cumhuriyet Başsavcılığınca önceki yönetim kurulu üyeleri hakkında düzenlenen iddianame Ankara 24. Ağır Ceza Mahkemesi tarafından kabul edilerek 2017/44 E. sayılı dosya ile yargılanmalarına başlanmış olup dava ilk derece mahkemesince karara bağlanmıştır. İlk derece mahkemesi kararında; yargılaması yapılan önceki yönetim kurulu üyelerine ait olan şirket hisselerinin müsaderesine karar verilmiştir. Karar kesinleşinceye değin yukarıda anlatılan kayyım atanması şeklindeki tedbirin aynen devamına karar verilmiştir.

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

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

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

Şirketimizin ana ortaklık-iştirak yapıları korunmak suretiyle, hazineye ait hisselerinin Türkiye Varlık Fonu Yönetimi Anonim Şirketi'ne devri, 8857 sayılı Cumhurbaşkanlığı kararı ile, 20.08.2024 tarih ve 32638 sayı numaralı Resmi Gazetesi'nde yayınlanmıştır.

Şirketimizin ve tüm grup şirketlerimizin faaliyet gösterdikleri sektörlerin ülkemiz ekonomisi açısından stratejik önemi de dikkate alınarak ortaklık yapısı ve grup şirket bütünlüğü, ana ortaklık-iştirak ilişkileri bozulmadan, iyi niyetli hak sahipleri ile borsa yatırımcılarının da hakları korunmak suretiyle, Hazine'ye ait hisselerin Türkiye Varlık Fonu Anonim Şirketine devrine ilişkin karar verilmiştir.

II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği ("Tebliğ") çerçevesinde Sermaye Piyasası Kuruluna Şirket tarafından yazı yazılarak bu hususun değerlendirilmesi talep edilmiştir. Söz konusu talebin değerlendirilmesi Kurul tarafından 27.11.2015 tarihli ve 32/1489 sayılı toplantısında konuya ilişkin sermaye piyasası mevzuatında herhangi bir düzenleme bulunmadığı için Tebliğ'in Yönetim Kuruluna ilişkin hükümlerinin aranmamasına karar verildiği tarafımıza bildirilmiştir.

Şirkette Yönetim Kurulu Komiteleri oluşturulamamıştır.

8. Etik Kurallar

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

9. Yönetim Kurulu'na Sağlanan Mali Haklar

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

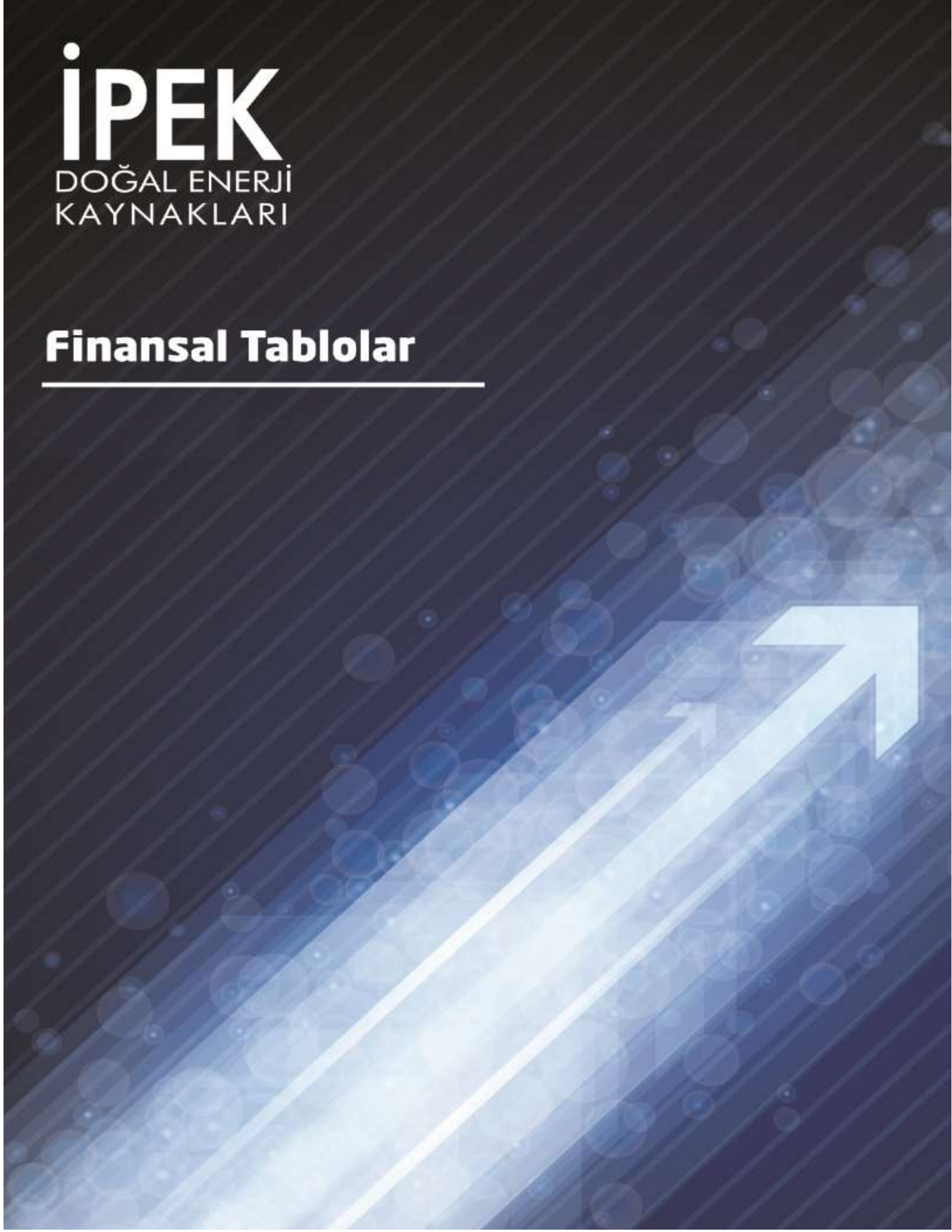
10. Dönem İçerisinde Yapılan Esas Sözleşme Değişiklikleri

Herhangi bir değişiklik yapılmamıştır.

11. Bilanço Tarihinden Sonraki Olaylar

Şirketin uzun dönem stratejileri, madencilik ve enerji sektöründe yaratılacak sinerji de düşünülerek, Şirketin Koza Altın İşletmeleri A.Ş. ve Koza Anadolu Metal Madencilik İşletmeleri A.Ş. ile, 6362 Nolu Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu'nun Seri:II, N 23.1 sayılı Önemli Nitelikteki İşlemlere İlişkin Ortak Esaslar ve Ayrılma Hakkı Tebliği, Sermaye Piyasası Kurulu'nun Seri: II, No. 23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu, 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu ve ilgili diğer mevzuat hükümleri çerçevesinde birleştirilmesine yönelik danışmanlık firmasıyla anlaşılmasına, firmayla gerekli işlemleri yürütme ve sözleşme imzalama yetkisinin, Yönetim Kurulu Üyesi (CEO) Mahmut Çelik'e verilmesine karar verilmiştir.

Finansal Tablolar



Finansal Durum Tablosu

	Notlar	Cari dönem Sınırlı denetimden geçmemiş 30 Eylül 2024	Geçmiş dönem Bağımsız denetimden geçmiş 31 Aralık 2023
VARLIKLAR			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve nakit benzerleri	4	3.648.860	1.453.894
Finansal yatırımlar	5	9.049.858	12.059.237
Ticari alacaklar			
- İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar		44.355	113.972
Diğer alacaklar			
- İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar		22.235	208.704
Stoklar	6	2.291.725	2.113.531
Canlı varlıklar		-	63.570
Peşin ödenmiş giderler	7	97.198	408.343
Cari dönem vergisiyle ilgili varlıklar		241.490	-
Diğer dönen varlıklar	9	11.846	2.922
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		15.407.567	16.424.173
DURAN VARLIKLAR			
Finansal yatırımlar	5	2.673.597	3.222.062
Diğer alacaklar			
- İlişkili taraflardan diğer alacaklar	19	1.484.492	1.056.491
- İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar		4.172	5.696
Yatırım amaçlı gayrimenkuller	8	1.163.326	1.196.079
Kullanım hakkı varlıkları		2.824	14.236
Maddi duran varlıklar	10	9.575.901	9.148.483
Maddi olmayan duran varlıklar			
- Şerefiye	11	129.411	129.411
- Diğer maddi olmayan duran varlıklar	11	51.200	17.352
Peşin ödenmiş giderler	7	1.638.310	2.650.411
Ertelenmiş vergi varlığı	17	2.080.436	2.091.356
Diğer duran varlıklar	9	773.670	845.766
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		19.577.339	20.377.343
TOPLAM VARLIKLAR		34.984.906	36.801.516

Finansal Durum Tablosu

		<i>Cari dönem</i> <i>Sınırlı denetimden</i> <i>geçmemiş</i> 30 Eylül 2024	<i>Geçmiş dönem</i> <i>Bağımsız denetimden</i> <i>geçmiş</i> 31 Aralık 2023
	Notlar		
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa vadeli borçlanmalar			
- Banka kredileri		-	520.801
- Kiralama işlemlerinden borçlar		505	4.088
Ticari borçlar			
- İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar		301.780	445.275
Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlar		149.295	181.362
Diğer borçlar			
- İlişkili taraflara diğer borçlar	19	19.817	57.524
- İlişkili olmayan taraflara diğer borçlar		55.139	25.087
Ertelenmiş gelirler (müşteri sözleşmelerinden doğan yükümlülüklerin dışında kalanlar)		138.747	9.924
Dönem karı vergi yükümlülüğü		88.294	280.177
Kısa vadeli karşılıklar			
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli karşılıklar	12	45.809	39.138
- Diğer kısa vadeli karşılıklar	12	1.162.951	1.251.093
Diğer kısa vadeli yükümlülükler		28.826	25.497
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.991.163	2.839.966
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun vadeli borçlanmalar			
- Kiralama işlemlerinden borçlar		1.728	2.862
Diğer borçlar			
- İlişkili olmayan taraflara diğer borçlar		187.196	219.620
Ertelenmiş gelirler (müşteri sözleşmelerinden doğan yükümlülüklerin dışında kalanlar)		34	539
Uzun vadeli karşılıklar			
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar	12	207.751	201.181
- Diğer uzun vadeli karşılıklar	12	689.413	445.187
Ertelenmiş vergi yükümlülüğü	17	9.592	30.751
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.095.714	900.140
ÖZKAYNAKLAR			
Ana ortaklığa ait özkaynaklar		8.557.033	9.234.464
Ödenmiş sermaye	13	259.786	259.786
Sermaye düzeltme farkları	13	3.539.646	3.539.646
Paylara ilişkin primler		87.752	87.752
Karşılıklı iştirak sermaye düzeltmesi		(122.974)	(67.554)
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler veya giderler			
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin aktüeryal kazanç/(kayıp) fonu		2.608	(14.526)
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	13	923.590	923.590
Geri alınmış paylara ilişkin ayrılan yedekler	13	945.918	662.703
Geçmiş yıllar karları		3.332.057	3.599.351
Net dönem (zararı)/ karı		(411.350)	243.716
Kontrol gücü olmayan paylar		23.340.996	23.826.946
TOPLAM YÜKÜMLÜKLER VE ÖZKAYNAKLAR		34.984.906	36.801.516

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

		Sınırlı denetimden geçmemiş	Sınırlı denetimden geçmemiş	Sınırlı denetimden geçmemiş	Sınırlı denetimden geçmemiş
	Notlar	1 Ocak – 30 Eylül 2024	1 Ocak – 30 Eylül 2023	1 Temmuz – 30 Eylül 2024	1 Temmuz – 30 Eylül 2023
Hasılat	14	7.918.881	9.841.781	2.018.043	3.438.855
Satışların Maliyeti (-)	14	(5.399.223)	(6.929.658)	(1.247.650)	(1.592.979)
BRÜT KAR		2.519.658	2.912.123	770.393	1.845.876
Araştırma ve geliştirme giderleri (-)		(703.620)	(714.730)	(161.569)	(180.099)
Pazarlama, satış ve dağıtım giderleri (-)		(138.929)	(154.013)	(44.660)	15.647
Genel yönetim giderleri (-)		(898.194)	(1.021.420)	(317.168)	(329.116)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	16	125.320	146.931	26.843	43.885
Esas faaliyetlerden diğer giderler (-)	16	(616.390)	(1.397.695)	(75.577)	(82.580)
ESAS FAALİYET KARI/ (ZARARI)		287.845	(228.804)	198.262	1.313.613
Yatırım faaliyetlerinden gelirler	15	5.320.376	7.293.404	2.831.974	1.229.690
Yatırım faaliyetlerinden giderler (-)		(14.551)	-	1.298	-
TFRS 9 uyarınca belirlenen değer düşüklüğü kazançları (zararları) ve değer düşüklüğü zararlarının iptalleri		200	173	(19)	(76)
FİNANSMAN GELİRİ ÖNCESİ FAALİYET KARI		5.593.870	7.064.773	3.031.515	2.543.227
Finansman giderleri (-)		(193.748)	(125.727)	(82.550)	(114.431)
Net parasal pozisyon kayıpları (-)		(5.900.440)	(7.877.092)	(2.749.524)	(4.320.616)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ (ZARARI)/ KARI		(500.318)	(938.046)	199.441	(1.891.820)
- Dönem vergi gideri (-)	17	(179.317)	(1.104.999)	(136.243)	(208.656)
- Ertelenmiş vergi geliri	17	(142.993)	(312.077)	(353.540)	(549.706)
DÖNEM NET (ZARARI)/ KARI		(822.628)	(2.355.122)	(290.342)	(2.650.182)
Dönem (zararının)/ karının dağılımı					
Kontrol gücü olmayan paylar		(411.278)	(1.573.724)	(81.505)	(1.909.960)
Ana ortaklık payları		(411.350)	(781.398)	(208.837)	(740.222)
Diğer kapsamlı (gider)					
Kar veya zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak					
Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm (kayıp)	12	(112.581)	(88.943)	10.041	23.871
Tanımlanmış fayda planları yeniden ölçüm (kayıp), vergi etkisi		28.145	22.236	(2.510)	(327)
TOPLAM KAPSAMLI (GİDER)/ GELİR		(907.064)	(2.421.829)	(282.811)	(2.626.638)
Kapsamlı (giderin)/ gelirin dağılımı					
Kontrol gücü olmayan paylar		(512.848)	(1.657.939)	(85.353)	(1.912.467)
Ana ortaklık payları		(394.216)	(763.890)	(197.458)	(714.171)
Dönem karından elde edilen 100 pay başına kazanç adi hisse senedi (tam TL)	18	(0,158)	(0,301)	(0,080)	(0,285)
Toplam kapsamlı gelirden elde edilen 100 pay başına kazanç adi hisse senedi (tam TL)	18	(0,152)	(0,294)	(0,076)	(0,275)

Özkaynak Değişim Tablosu

	Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler veya giderler		Birikmiş karlar				Özkaynaklar toplamı
			Karşılık işçilik sermaye düzeltilmesi	Çalışanlara sağlanan faýdalara ilişkin aktüeryal (kayıp)/kazanç fonu yedekler	Kardan ayrılan kullanılmış yedekler	Net dönem (zarar)/ karı	
	Ödenmiş sermaye	Sermaye düzeltilmesi farkları	Paylara ilişkin primler			Ana ortaklığa ait özkaynaklar toplamı	Özkaynaklar toplamı
1 Ocak 2023	259.786	3.539.646	87.752	(42.549)	799.305	6.762.655 (1.281.167)	9.625.428 26.638.511 36.263.939
Net dönem zararı	-	-	-	-	-	(781.398)	(781.398) (1.573.724) (2.355.122)
Diğer kapsamlı gider	-	-	-	17.508	-	-	17.508 (84.215) (66.707)
Toplam kapsamlı (gider) gelir	-	-	-	17.508	-	(781.398)	(763.890) (1.657.939) (2.421.829)
Transferler	-	-	-	-	124.285	(1.405.452)	1.281.167 - - -
Tenantedi ödemesi	-	-	-	-	-	-	- (1.176.364) (1.176.364)
Payların geri alım işlemleri nedeniyle meydana gelen artış / (azalış)	-	-	-	(67.554)	662.703	(1.257.853)	- (662.704) (2.182.637) (2.845.341)
30 Eylül 2023	259.786	3.539.646	87.752	(25.041)	1.586.293	3.599.350 (781.398)	8.198.834 21.641.571 29.840.405
1 Ocak 2024	259.786	3.539.646	87.752	(14.526)	1.586.293	3.599.351 243.716	9.234.464 23.826.946 33.061.410
Net dönem zararı	-	-	-	-	-	(411.350)	(411.350) (411.278) (822.628)
Diğer kapsamlı gider	-	-	-	17.134	-	-	17.134 (101.570) (84.436)
Toplam kapsamlı (gider) gelir	-	-	-	17.134	-	(411.350)	(394.216) (512.848) (907.064)
Transferler	-	-	-	-	-	243.716	(243.716) - - -
Payların geri alım işlemleri nedeniyle meydana gelen artış (azalış) (*)	-	-	-	(55.420)	283.215	(511.010)	- (283.215) (932.779) (1.215.994)
Bağlı ortaklığın elden çıkarılması	-	-	-	-	-	-	- 959.677 959.677
30 Eylül 2024	259.786	3.539.646	87.752	2.608	1.869.508	3.332.057 (411.350)	8.557.933 23.340.996 31.898.929

Nakit Akış Tablosu

		Cari dönem Sınırlı denetimden geçmemiş 1 Ocak – 30 Eylül 2024	Geçmiş dönem Sınırlı denetimden geçmemiş 1 Ocak – 30 Eylül 2023
	Not		
A. İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		1.950.146	179.149
Net Dönem (zararı)		(822.628)	(2.355.122)
Dönem net (zararı)/ karı mutabakan ile ilgili düzeltmeler			
Amortisman ve itfa gideri ile ilgili düzeltmeler		1.077.783	753.924
Finansal varlıkların gerçeğe uygun değer kazançları ile ilgili düzeltmeler	15	(2.821.114)	(5.448.840)
Karşılıklar ile ilgili düzeltmeler			
- Dava ve/veya ceza karşılıkları (iptali) ile ilgili düzeltmeler	16	140.273	193.558
- Sektörel gereksinimler çerçevesinde ayrılan karşılıklar ile ilgili düzeltmeler		1.224.988	872.619
- Borç karşılıkları ile ilgili düzeltmeler	12	(14.320)	(148.880)
- Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar (iptali) ile ilgili düzeltmeler	12	27.729	29.535
Vergi gideri ile ilgili düzeltmeler	17	322.310	1.417.076
Faiz giderleri ile ilgili düzeltmeler		20.058	39.877
Faiz gelirleri ile ilgili düzeltmeler	15	(1.563.314)	(608.177)
Duran varlıkların elden çıkarılmasından kaynaklanan kazançlar ile ilgili düzeltmeler	15	(16.643)	(75.147)
Canlı varlıkların elden çıkarılmasından kaynaklanan kayıplar ile ilgili düzeltmeler		14.551	-
Yatırım amaçlı gayrimenkullerin elden çıkarılmasından kaynaklanan kayıplar (kazançlar) ile ilgili düzeltmeler	15	-	(1.140.505)
Bağlı ortaklıkların elden çıkarılmasından kaynaklanan kayıplar/ (kazançlar) ile ilgili düzeltmeler		897.374	-
Parasal kayıpla ilgili düzeltmeler		4.124.464	7.809.130
Düzeltilmeler toplamı		3.434.139	3.694.170
Ticari alacaklardaki artış/ (azalış) ile ilgili düzeltmeler		69.617	(17.000)
Diğer alacaklardaki artış/ (azalış)		187.579	76.806
Diğer borçlardaki artış ile ilgili düzeltmeler		(39.074)	(41.967)
Stoklardaki artışlar ile ilgili düzeltmeler	6	(178.303)	395.382
Peyin ödenmiş giderlerdeki artış/ (azalış)		2.257.581	(16.659)
Ticari borçlardaki azalış ile ilgili düzeltmeler		(143.190)	46.169
İlgili taraflardan faaliyetlerle ilgili diğer alacaklardaki (azalış)/ artış		(428.001)	(219.382)
Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlardaki (azalış)/ artış	12	(31.943)	31.840
Faaliyetlerle ilgili diğer varlıklardaki artış/ (azalış)		73.954	209.532
Faaliyetlerle ilgili diğer yükümlülüklerdeki artış		3.329	22.521
Ertelemiş gelirlerdeki artışlar		128.318	(1.065)
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar kapsamında yapılan ödemeler		(103.077)	(66.865)
Canlı varlıklardaki artış / (azalış)		49.019	4.001
Diğer karşılıklara ilişkin ödemeler		(888.159)	(801.125)
Vergi ödemeleri/indeleri		(619.015)	(782.087)
İşletme faaliyetlerinden sağlanan net nakit		338.635	(1.159.899)
B. YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		1.411.569	4.477.151
Bağlı ortaklıkların kontrolünüm kaybı sonucunu doğuracak satışlara ilişkin nakit girişleri		1.750.000	-
Maddi duran varlıkların satışından kaynaklanan nakit girişleri	10,15	41.366	171.260
Maddi duran varlıkların alımından kaynaklanan nakit çıkışları	10	(3.290.554)	(1.027.315)
Maddi olmayan duran varlık alımından kaynaklanan nakit çıkışları	11	(1.667)	(11.718)
Yatırım amaçlı gayrimenkullerin satışından kaynaklanan nakit girişleri	8	-	1.242.062
Verilen nakit avansı ve borçlar (-)		(1.315.691)	(2.239.281)
Alınan faiz		1.543.307	607.111
Finansal yatırımlardan kaynaklanan nakit, net		2.684.808	5.734.372
Satış amaçlı sınıflandırılan duran varlıkların satışından kaynaklanan nakit girişleri		-	660
C. FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN SAĞLANAN NAKİT AKIŞLARI		(1.611.102)	(3.444.669)
Karşılıklı iştirak paylarındaki değişimden kaynaklanan nakit çıkışları (-)		(1.215.994)	(2.845.343)
Ödenen temettüleri (-)		-	(1.176.364)
Kira sözleşmelerinden kaynaklanan borç ödemelerine ilişkin nakit çıkışları (-)		(11.772)	19.088
Borçlanmadan kaynaklanan nakit girişleri		(383.336)	557.950
D. NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ ÜZERİNDEKİ PARASAL KAZANC ETKİSİ		(575.653)	(676.551)
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ / (A+B+C+D)		2.174.960	535.080
E. DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	1.452.017	1.170.595
F. DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ (A+B+C+D+E)	4	3.626.977	1.705.675

İPEK

DOĞAL ENERJİ KAYNAKLARI

Genel Müdürlük:
İstanbul Yolu 10. km No: 310
Batıkent / Ankara
Tel: 0 312 587 10 00 - Faks: 0 312 587 11 00