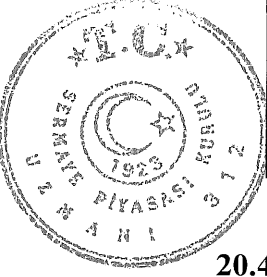


01 Ekim 2021



İzahnamede Yer Alan Finansal Tablo Dönemleri İtibariyle Dönem Başı ve Dönem Sonundaki Fiili Dolaşımdaki Pay Sayısı				
	01.01.2018 31.12.2018	01.01.2019 31.12.2019	01.01.2020 31.12.2020	01.01.2021 30.06.2021
Dönem Başı	38.806.396,63	83.839.725,40	84.363.272,81	84.864.167,00
Dönem Sonu	83.839.725,40	84.363.272,81	84.864.167,00	84.721.402,56

20.4. Sermayeyi temsil etmeyen kurucu ve intifa senetleri vb. hisselerin sayısı ve niteliği hakkında bilgi:

Yoktur.

20.5. Varanlı sermaye piyasası araçları, paya dönüştürülebilir tahvil, pay ile değiştirilebilir tahvil vb. sermaye piyasası araçlarının miktarı ve dönüştürme, değişim veya talep edilme esaslarına ilişkin bilgi:

Yoktur.

20.6. Grup şirketlerinin opsiyona konu olan veya koşullu ya da koşulsuz bir anlaşma ile opsiyona konu olması kararlaştırılmış sermaye piyasası araçları ve söz konusu opsiyon hakkında ilişkili kişileri de içeren bilgi:

Yoktur.

20.7. İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibariyle yapılan sermaye artırımları ve kaynakları ile sermaye azaltımları, yaratılan/iptal edilen pay grupları ve pay sayısında değişikliğe yol açan diğer işlemlere ilişkin bilgi:

Şirketin 11.08.2020 tarihli Olağan Genel Kurul Toplantısında alınan karar gereği;

Sermaye Piyasası Kurulunun 10.01.2020 tarih, 31004 sayılı Resmi Gazetede yayımlanan II-28-1 sayılı "Oy Hakkına ve Yönetim Kurulunda Temsil Edilmeye İlişkin İmtiyazların Kaldırılmasına İlişkin Esaslar Tebliği"nin 4.maddesinin (1)'inci fıkrası kapsamında şirketin beş yıl üst üste dönem zararı beyan etmesi sonucu (A) grubu imtiyazlı paylar üzerinde bulunan oy hakkına ve yönetim kurulunda temsil edilmeye ilişkin imtiyazları ile beraber kar payına ilişkin imtiyazlarının da kaldırılmak suretiyle (A) grubu payların üzerinde bulunan tüm imtiyazlar kaldırılmıştır.

Şirketin Esas Sözleşmesinin (A) grubu paylar üzerinde bulunan imtiyazların kaldırılması sonucu uyumlu hale getirilmesi amacıyla Esas Sözleşmenin "Sermaye ve Hisse Senetleri" başlıklı 6.maddesi, "Yönetim Kurulu" başlıklı 9.maddesi, "Oy Hakkı ve Kullanılması" başlıklı 21.maddesi ile "Kârın Tespiti ve Dağıtımı" başlıklı 28.maddesinin değişikliklerine ilişkin tadil tasarısı Sermaye Piyasası Kurulu ve T.C. Ticaret Bakanlığı onaylarının alınmasına müteakip 11.08.2020 tarihinde yapılan 2019 yılı Olağan Genel Kurul Toplantısında onaylanmıştır.

Bu sebeple şirketin 11.08.2020 tarihinden itibaren (A) grubu payları üzerinde bulunan Kar Payı İmtiyazı, Oy Kullanma İmtiyazı ve Yönetim Kurulu'na Aday Gösterme İmtiyazı kalkmış olup bu tarihten itibaren payları üzerinde herhangi bir imtiyaz bulunmamaktadır.

20.8. İhraççının son on iki ay içinde halka arz, tahsisli veya nitelikli yatırımcıya satış suretiyle pay ihracının bulunması halinde, bu işlemlerin niteliğine, bu işlemlere konu olan payların tutarı ve niteliklerine ilişkin açıklamalar:

Yoktur.

Alfinyad
MADENCİLİK ve ENERJİ YATIRIMLARI
SAN. ve TİC. A.Ş.
Cınarlı Mah. Özcan Abay Cad. No: 10
B Blok D: 23 Ege Perla Konak - İZMİR
H. Tahsin YD 066 000 7593 Tel: 0232 376 8444
Mersis No: 0066 0007 5930 0017

TERA YATIRIM
MENKUL DEĞERLER A.Ş.

20.9. İhraççının mevcut durum itibariyle paylarının borsada işlem görmesi durumunda hangi payların borsada işlem gördüğüne veya bu hususlara ilişkin bir başvurusunun bulunup bulunmadığına ilişkin bilgi:

Şirketin Halka Açık Payları Borsa İstanbul A.Ş. Yakın İzleme Pazarı'nda işlem görmektedir. İşbu izahname kapsamında ihraç edilecek halka açık paylar için de Borsa İstanbul A.Ş. aynı pazarında işlem görmek üzere ilave kotasyon başvurusu yapılacaktır.

Payları Borsa kotunda bulunan ortaklıkların bedelli ve/veya bedelsiz sermaye artırımları nedeniyle ihraç edecekleri payları, sermaye artırım sonucu oluşan yeni sermayenin Ticaret Sicili'ne tescil edilmesini takiben başka bir işlem ve karar tesis edilmesine gerek kalmaksızın Borsa kotuna alınır. (Borsa İstanbul A.Ş. Kotasyon Yönergesi Madde 41)

20.10. İzahnamenin hazırlandığı yıl ve bir önceki yılda eğer ihraççı halihazırda halka açık bir ortaklık ise ihraççının payları üzerinde üçüncü kişiler tarafından gerçekleştirilen ele geçirme teklifleri ile söz konusu tekliflerin fiyat ve sonuçları hakkında bilgi:

Yoktur.

20.11. Esas sözleşme ve iç yönergeye ilişkin önemli bilgiler:

Şirketin Esas Sözleşmesi'nin tam metni ile Genel Kurul Çalışma Esas ve Usulleri Hakkında İç Yönergesine şirketin internet sitesi www.altinyag.com.tr ve Kamuyu Aydınlatma Platformu'nun internet sitesi www.kap.gov.tr adresinden ulaşılabilir.

20.12. Esas sözleşmenin ilgili maddesinin referans verilmesi suretiyle ihraççının amaç ve faaliyetleri:

Şirketin Amaç ve Faaliyetleri, Esas Sözleşmemizin "Şirketin Amaç ve Konusu" başlıklı 3. maddesinde düzenlenmiştir. Şirket'in amaç ve konusu başlıca şunlardır:

Madde 3- Şirketin amaç ve konusu;

a-)Gayrimenkul, madencilik, gıda, tekstil her türlü kara , hava ve deniz taşımacılığı ,motorlu her türlü araç üretim ve ticareti yapan şirketler dahil olmak üzere Sermaye Piyasası Kanunu'nun 21/1 hükmü saklı kalmak kaydıyla faaliyet konuları Yönetim kurulunca belirlenecek şirketlere iştirak etmek, kurulmuş veya kurulacak şirketlerin sermaye ve idarelerine iştirak etmek, vereceği yatırım kararları doğrultusunda kaynakları kanallı etmek, yatırım, finansman, pazarlama, organizasyon ve yatırım danışmanlığı faaliyeti niteliğinde olmaksızın yönetim konularında danışmanlık yapmak,

b-)Gayrimenkul yatırımları alanında;

Yurt içinde ve yurt dışında her türlü gayrimenkulün satın alınması, kiralanması, alınan veya kiralanmış gayrimenkuller üzerine bina inşa etmek veya ettirmek. Binaları her türlü kiraya vermek veya her türlü işletmek.

c-)Turizm işletmeciliği alanında; turizm faaliyetinde bulunmak, yurtiçi ve yurtdışında seyahat acenteleri açmak. Bu maksatla ilgili olarak tesisler kurmak, kiralamak, kiraya vermek. Turizm faaliyeti ile ilgili otel, motel, lokanta, kamp yeri, pansiyon inşa etmek ya da inşa ettirmek, satın almak, kiralamak, kiraya vermek, işletmek ve bu faaliyetlerle iştirak etmek için ilgili mercilerden gerekli izni almak. Bu faaliyet konusuyla ilgili arsa satın almak, arsa kiralamak ve her türlü ticari ve sınai faaliyette bulunmak.

d) Madencilik sektöründe; maden arama, çıkarma; Bu maksatla ilgili olarak tesisler kurmak, kiralamak ve bu faaliyetlerle iştigal etmek için ilgili mercilerden gerekli izni almak; Bu faaliyet konusuyla ilgili arsa satın almak, arsa kiralamak ve her türlü ticari ve sınai faaliyette bulunmak.

- Uluslararası ve yer üstü maden ve tabii kaynakları mevcut Kanunlara uygun olarak çıkartmak. Kömür başta olmak üzere mermer, granit vb. madenleri, Maden Kanunu ve Taş Ocakları Nizamnamesine göre her türlü maden, maden cevheri ve diğer sanayi hammaddeleri aramak bulmak işletmeleri işletmek işletirmek, kömür ve diğer maden sahaları aramak işletme ruhsatnameleri ve işletme imtiyazları iktisap etmek, devir almak, deviretmek, kiralamak, kiraya vermek, Şirket her türlü maden aranması, ocaklarının işletilmesi, istihraç edilmiş maden cevherlerinin zenginleştirilmesi ve işlenmesi ile ilgili madenlerin ithali, ihracı ve pazarlamasını yapmak.

- Her Türlü demir, bakır, krom, çelik, çinko, altın, gümüş, antimon gibi madenleri çıkarmak, işletmek, bu madenlerin ham alınarak mamul şekle getirmek, maden arama ruhsatnamesi almak, işletme hakkı talep etmek, işletme ruhsatnamesi ve işletme imtiyazı almak, devri kabil maden haklarını devir almak ve sair şekillerde maden haklarında tasarruf etmek,

- Uluslararası ve yer üstü maden ve tabii kaynakların mevcut kanunlara uygun olarak çıkartmak, her türlü madenin tenor zenginleştirme tesisleri kurmak, maden arama ocaklarının işletilmesi cevherlerinin zenginleştirilmesi için etüt araştırma proje fizibilite, mühendislik müşavirlik, müteahhitlik hizmetleri vermek.

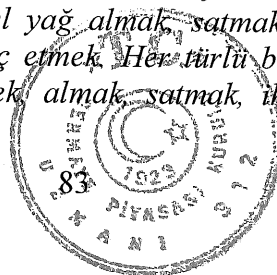
- Gerek kendi ürettiği ve gerekse temin ettiği her türlü madeni, saflaştırmak, arıtmak, ham ve mamul hale getirmek ve bunların ithalini, ihracını, yurtiçinde pazarlama ve ticaretini yapmak, maden işletmeleri ve maden sanayi tesisleri kurmak bu konu ile ilgili her türlü enerji ve iş üretmeye yarayan makine araç ve ekipmanları ile bunlara ait yedek parçaların üretimini, ithalini, ihracını yapmak, (bunların montajını ve bakımını üstlenmek,

e) Petrokimya sektöründe; arama, çıkarma; Bu maksatla ilgili olarak tesisler kurmak, kiralamak ve bu faaliyetlerle iştigal etmek için ilgili mercilerden gerekli izni almak; Bu faaliyet konusuyla ilgili arsa satın almak, arsa kiralamak ve her türlü ticari ve sınai faaliyette bulunmak.

f) Medikal ürünlerin pazarlama, satış ve dağıtımını ile bu ürünleri almak, satmak, ithal etmek, ihraç etmek ve bu faaliyet konusuyla ilgili her türlü ticari ve sınai faaliyette bulunmak

g) Yerli ve yabancı her türlü motorlu, hava, deniz, kara taşıtlarının üretim, onarım, bakım, yedek parça ve aksesuarlarını imal etmek; satmak; ithalat ve ihracatını yapmak; ticaretini yapmak; kiralamak; acente bayilik ve mümesilliğini almak, toptan ve perakende ticaretini yapmak; oto galerileri açmak, işletmek veya işlettirmek; her türlü oto yedek parçalarını yurtdışındaki ve yurtiçindeki imalatçı firmaları ile anlaşmalar yaparak bu firmaların mümessilik, distribütörlük ve acenteliklerini yapmak.

h) Her türlü yağlı tohumlardan gıda ve teknik sınai amaçlı bitkisel yağ üretmek ve rafine etmek, gıda ve teknik sınai amaçlı bitkisel yağ almak, satmak, ithal etmek, ihraç etmek. Gliserin üretmek, almak, ithal etmek, ihraç etmek. Her türlü bitkisel ve hayvansal yağları distilasyona tabi tutmak. Sabun imal etmek, almak, satmak, ihraç etmek. Yukarıda yazılı



mamüllerle ilgili hammaddelerini, artıklarını almak, satmak, ithal etmek, ihraç etmek. Yem ve ambalaj sanayii ile iştirak etmek.

i) Elektrik Piyasasına ilişkin ilgili mevzuata uygun olarak esas itibariyle kendi elektrik ve ısı enerjisi ihtiyacını karşılamak üzere otoprodüktör lisansı çerçevesinde üretim tesisi kurmak, elektrik ve ısı enerjisi üretmek, üretim fazlasının sözkonusu mevzuat çerçevesinde, üretilen elektrik ve ısı enerjisi ve/veya kapasiteyi diğer lisans sahibi diğer tüzel kişilere ve serbest tüketicilere satmak ve ticari olmamak kaydıyla elektrik üretim tesisiyle ilgili tüm teçhizat ve yakıtın temin edilebilmesine ilişkin faaliyette bulunmak.

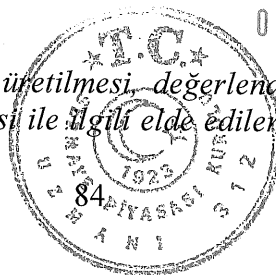
- Enerji Piyasası Düzenleme Kurumu ve Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemelerine uymak suretiyle Enerji Piyasası Düzenleme Kurumu, Enerji ve Tabii Kaynaklar Bakanlığı ve diğer ilgili Bakanlık, kurul ve birimler nezdinde ve yürürlükteki Elektrik Piyasası Kanunu çerçevesinde gerekli izin, lisans ve istenilen her türlü belgeleri alarak ilgili kanun, yönetmelikler ve EPDK kararlarına uygun olarak edineceği müşterilerinin (toptan satış şirketleri, perakende satış şirketleri, perakende satış lisansı sahibi dağıtım şirketleri ve serbest tüketiciler) elektrik,- buhar ve ısı ihtiyacını karşılamak üzere proje geliştirmek, ilgili fizibiliteyi hazırlayarak tesis kurmak, inşa etmek, petrol ve petrol türevleri, Gaz ve gaz türevleri, kömür, hidro (su), jeotermal (yeraltı termal kaynaklar), rüzgâr, güneş, nükleer ve tüm yöntemlerle elektrik enerjisi üretmek. Her türlü enerji üretim tesisini satın almak, devralmak, İşletmeciliğini ve bakımını yapmak ve bu tesislerde elektrik – buhar üretmek, üretilen elektrik ve buharı müşterilerine ait tesislere şirket tarafından tesis edilen ya da TEİAŞ- TEDAŞ veya görev şirketinin nakil hatları vasıtasıyla mevcut yönetmelikler çerçevesinde nakletmek ve satmak, Enerji üretimi konusunda açılacak resmi ve özel yurtiçi ve yurtdışı ihalelere iştirak etmek, ihaleler açmak,

- Biokütle enerji teknolojisi kapsamında; odun (enerji ormanları, ağaç artıkları), yağlı tohum bitkileri (ayçiçeği, kolza, soya v.b), karbon-hidrat bitkileri (patates, buğday, mısır, kanola, pancar, v.b), elyaf bitkileri (keten, kenaf, kenevir, sorgum, vb.), bitkisel artıklar (dal, sap, saman, kök, kabuk vb.), hayvansal atıklar ile şehirselle ve endüstriyel atıklar kullanılmak suretiyle rafineri ve fabrikalar kurmak kurulan bu tesislerde başta etanol (Etil Alkol) olmak üzere biodizel, biyogaz vb. ürünleri üretmek üretilen bu ürünleri sanayi girdisi, genel, evsel, tıbbi, analiz ve yakıt amaçlı pazarlamak. Bu kapsamda üretim tesisleri kurmak işletmek, kiralamak, kiraya vermek bu ürünlerin üretim ihracat, ithalat ve dâhili ticaretini yapmak, yukarıdaki maddede sayılan hammaddelerin üretimini kendisine ait arazilerde gerçekleştirmek bu amaçla başkalarının arazilerini kiralamak, bu hammaddeleri üretecek çiftçilerle sözleşmeler imzalamak ve bu kapsamda üretilen hammaddeleri satın almak, bu hammaddelerin tohumlarının ithalini yapmak, yurt içinde üretimini yapmak çiftçilere satışını yapmak, bu ürünlerin elde edilmesi ile ilgili her türlü gübre satışı yapmak, kentsel atıkların toplanması ve toplayanlardan alımını yapmak, bu amaçla şirketler kurmak, kurulmuş şirketlere iştirak etmek,

j) Hayvani ve nebati menşeli sıvı, sertleştirilmiş veya emülza nebati ve hayvani her çeşit yağ ihtiva eden ürünlerin üretimi ve bu üretim dolayısı ile elde edilen yan ürünlerin değerlendirilmesi, dondurulması, sabun, deterjan, asit yağları, sıvı sertleştirilmiş yağ asitleri, başka maddelerin de ilavesi ile yağdan yapılan mamüller, küspeden hayvan yemleri ve nebati ve hayvansal protein üretimi,

k) Balık ve deniz ürünlerinin avlanması, üretilmesi, değerlendirilmesi ve bunların ticareti, balık ve deniz ürünlerinin değerlendirilmesi ile ilgili elde edilen yan ürünlerin özellikle balık

01 Ekim 2021



unu, balık yağı üretimi ve artıklarının değerlendirilmesi ve bunlarla ilgili tesislerin kurulması, kiralanması ve işletilmesi,

Yem yan sanayi ile ilgili ürünlerin üretilmesi ve değerlendirilmesi ve yem fabrikalarının kurulması, deniz ürünlerinin avlanması ve değerlendirilmesi ile ilgili deniz araçlarının satın alınması, kiralanması ve ortak olarak işletilmesi, soğuk hava deposu kurulması, her çeşit gıda muhafazası ve gıda dondurması tesisleri kurulması ve işletilmesi,

Konusu ile ilgili ürünlerin istihsal ve üretimi için icabında bu işlerle uğraşan özel ve tüzel kişileri finanse etmek, bunlarla teknik ve mali her türlü yardımlaşmada bulunmak,

Hayvani ve nebati menşeli yağ ihtiva eden ürünlerin insani kullanım amacıyla rafinasyonunun yapılması, üretilen, rafine edilen yağ ve yağ asitlerine başka maddelerin de ilavesi ile yumuşak kapsüller üretilmesi, şişelenmesi, ambalajlanması ve üretilen mal ve değerlerin yurtiçi ve yurtdışı piyasalarda satışının yapılması ve işletme faaliyetleri için gerekli her türlü malların yurtiçinden veya yurtdışından doğrudan veya bilvasıta sağlanması,

Yerli ve yabancı kuruluşlar ile her türlü işbirliğinde bulunmak, yeni ortaklıklar kurmak, fabrika, depo, acentelik, mümessillik kurmak, nakliyecilik konusu ile ilgili olarak ihracat, ithalat, inşaat ve taahhüt işlerine girişmek.

Yukarıda yazılı olan amaçları gerçekleştirmek için gayrimenkul temellük, tasarruf, icar ve isticar etmek, yatırımcıların aydınlatılmasını teminen; sermaye piyasası mevzuatı çerçevesinde hareket edilmek ve özel haller kapsamında Kurulca aranacak gerekli açıklamaların yapılması kaydıyla bunları ahara devir ve temlik eylemek, keza leyh ile aleyhde rehin, ipotek ve aynı haklar tesis ve terkin etmek.

Yukarıda belirtilen konulardan başka ileride şirket için faydalı görülecek, amaç ve konusu ile ilgili başka işlere girilmek istenildiğinde, ana sözleşme değişikliği yapmak kaydı ile konu gerçekleştirilir. Şirketin amaç ve konusunda değişiklik yapılması halinde Gümrük ve Ticaret Bakanlığı ile Sermaye Piyasası Kurulu'ndan gerekli izinlerin alınması gerekmektedir.

Şirketin kendi adına ve 3. Kişiler lehine, garanti, kefalet, teminat vermesi veya ipotek dahil rehin hakkı tesis etmesi hususlarında Yatırımcıların aydınlatılmasını teminen özel haller kapsamında Sermaye Piyasası Kurulu'nca aranacak gerekli açıklamaların yapılması ve Sermaye Piyasası mevzuatı çerçevesinde belirlenen esaslara uymak kaydıyla, Şirket;

1) Yatırım hizmetleri ve faaliyetleri niteliğinde olmamak ve Sermaye Piyasası Kanunu 21/1 hükmü saklı tutulmak üzere;

1.1. Her türlü şirkete ortak olabilir, iştirak edebilir, yönetim ve pay kontrolü ağırlıklı olarak şirkete ait iştiraklerine kefil olabilir, garanti verebilir, gerektiğinde de bu özelliğe sahip iştiraklerin alacağı kredilere karşılık şirket gayrimenkulleri üzerinde ipotek tesis edebilir, işletme rehini verebilir.

1.2. Şirketler tarafından ihraç edilmiş bulunan hisse, tahvil, kâr ve zarar ortaklığı belgeleri, ipotekli borç ve irat senetleri ile devlet ve diğer kamu tüzel kişilerin ihraç edilmiş bulunan tahviller, bonolar ve hazine bonoları, yatırım fonlarınca ihraç edilen katılma belgeleri ve diğer yasal her türlü sermaye piyasası aracını, menkul kıymet satın alabilir.

1.3. Kendisinde mevcut menkul kıymetleri gerektiğinde peşin veya vadeli satabilir ve/veya başka menkul kıymetler ile değiştirebilir, rehin edebilir.

2) Şirket, her türlü taşınmaz ve taşınırı ilgili mevzuata uygun olarak iktisap edebilir; bunlar üzerinde leh ve aleyhte her türlü borçlandırıcı, ayni ve tasarrufi işlemlerde bulunabilir. Kendi gayrimenkulleri üzerine bina inşa edebilir. İnşaatı başkalarına yaptırabilir. Gayri menkullerin üzerine her türden ipotek, rehin, trampa ve kira hakkı gibi ayni hakları tesis eder, tesis edilmiş hakların çözülmesini temin eder, aracılık yapmamak kaydı ile menkul rehin alabilir ve verebilir.

İşlerinin gerektirdiği hallerde başkalarına ait gayri menkul malları ve diğer hakları şirket lehine rehin ve ipotek tesis edebilir, bunlar üzerinde her türlü hakları iktisap edebilir, rehin ve ipoteği fek edebilir, şirkete ait menkul ve gayri menkuller üzerine üçüncü kişiler lehine rehin ve ipotek koyabilir veya konmuş rehin ve ipotekleri kaldırabilir. Şirket amacına uygun olarak ayni ve nakdi teminat alır verir. Tüm bu işlemlerde Sermaye Piyasası Mevzuatı çerçevesinde belirlenen esaslara uyulur.

Kat mülkiyeti kanununa göre üçüncü kişi veya firmalara ait arsa üzerine kat ve bağımsız bölümler karşılığı inşaatlar yapabilir, arsa alabilir, alınmış arsaların üzerine inşaat yapabilir ve yaptırabilir, alınmış arsaları ve üzerine inşa edilen gayri menkulleri satabilir ve kiraya verebilir, kendi arsası veya kat karşılığı başkasının arsası yerine her türlü konut ve işyeri inşaatı yapabilir, yaptırabilir ve pazarlayabilir.

Lüzum görülecek menkul ve gayrimenkul malları, teçhizatları, makina ve ekipmanları her türlü araç ve nakil vasıtalarını iş makinalarını temellük ve tasarruf edebilir. Bu malları yurtiçinden veya yurtdışından satın alabilir, yeniden yapabilir, satabilir, kiralayabilir ve kiraya verebilir.

3) Şirket, taşınır ve taşınmaz rehni, işletme rehni veya diğer teminatlar karşılığında veya teminatsız olarak bankalardan ve diğer finansman kurumlarından ödünç alabilir.

4) Sulh olabilir, ibra edebilir, tahkim edebilir, dava açabilir.

5) Konusu ile ilgili bilumum özel ve resmi ihalelere katılabilir, taahhütlere girebilir, imtiyaz ruhsatı, patent, ihtira beratı alabilir ve verebilir, teknik bilgi (know-how) ve lisans anlaşmaları yapabilir. Lüzum görülecek menkul ve gayrimenkul malları, teçhizatları, makineler ve ekipmanları her türlü araç ve vasıtaları temellük ve tasarruf edebilir. Bu malları yurt içinden veya yurt dışından satın alabilir, yeniden yapabilir, satabilir, kiralayabilir ve kiraya verebilir.

Şirket maksat ve konusu ile ilgili gümrükleme mal ve hakları sigorta ettirme yurt içi ve uluslararası nakliyat ve depolama ambalaj işlemi yapabilir.

6) Şirket, SPKn. madde 19-(5) hükmüne aykırılık teşkil etmemesi kaydıyla bağış yapabilir. Bağışların üst sınırı genel kurul tarafından belirlenir ve bu sınırı aşan tutarda bağış yapılamaz. Yapılan bağışlar Şirket'in amaç ve konusunu aksatmayacak şekilde belirlenecek olup, Sermaye Piyasasında yer alan örtülü kazanç aktarımı düzenlemelerine aykırılık teşkil etmeye-cektir. Yıl içinde yapılan bağışlar hakkında gerekli özel durum açıklamaları yapılacak ve yapılan bağışlar genel kurulda ortakların bilgisine sunulacaktır.

01 Ekim 2021

Altinyag
MADENCİLİK ve ENERJİ YATIRIM LAR
SAN. ve TIC. A.Ş.
Cıvartın Mah. Ozan Abay Cad. No: 10
B Blok D:123 Ege Perla Konak - İZMİR
H. Tahsin VD. 066 000 7593 Tel: 0232 326 84 51
Mersis No: 0066 0007 5930 0017



TERA YATIRIM
MENKUL DEĞERLER A.Ş.

20.13. Yönetim kuruluna ve komitelere ilişkin önemli hükümlerin özetleri:

Esas Sözleşmenin 9'uncu maddesine göre yönetim kurulu:

9.1. Yönetim kurulunun teşkili, toplantı ve karar nisapları;

Şirketin işleri ve idaresi, Genel Kurul tarafından Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Mevzuatı ve işbu esas sözleşme hükümleri uyarınca seçilecek en az 3 (üç), en çok 9 (dokuz) üyeden oluşacak Yönetim Kurulu tarafından yürütülür.

Türk Ticaret Kanunu uyarınca açılacak Yönetim Kurulu üyeliğine seçilecek yeni üye yerine seçildiği üyenin kalan süresini tamamlar.

Şirketin yönetimi ve dışarıya karşı temsili Yönetim Kurulu'na aittir.

Yönetim kurulunda Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemeleri mevzuatı uyarınca belirlenen asgari sayıda bağımsız üye bulunur. Bağımsız üyelerin nitelikleri bağımsız üyelerin seçimi, görev süreleri, çalışma esasları, görev alanları ve benzeri konular Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemeleri ve ilgili diğer mevzuat hükümlerine göre tespit edilir.

Yönetim Kurulu 3 üyeden oluşursa 2'sinin, 4 üyeden oluşursa 3'ünün, 5 üyeden oluşursa 3'ünün, 6 üyeden oluşursa 4'ünün, 7 üyeden oluşursa 4'ünün, 8 üyeden oluşursa 5'inin, 9 üyeden oluşursa 5'inin iştirakiyle toplanır.

Karar alınması için yönetim kurulu 3 üyeden oluşursa 2'sinin, 4 üyeden oluşursa 3'ünün, 5 üyeden oluşursa 3'ünün, 6 üyeden oluşursa 4'ünün, 7 üyeden oluşursa 4'ünün, 8 üyeden oluşursa 5'inin, 9 üyeden oluşursa 5'inin aynı yönde oy kullanması yeterlidir.

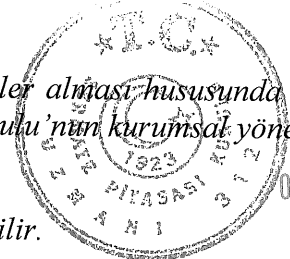
Yönetim kurulu üyeleri, yönetim kurulu toplantısına uzaktan erişim sağlayan her türlü teknolojik yöntemle iştirak edebilir.

Şirketin yönetim kurulu toplantısına katılma hakkına sahip olanlar bu toplantılara, Türk Ticaret Kanununun 1527'nci maddesi uyarınca elektronik ortamda da katılabilir. Şirket, Ticaret Şirketlerinde Anonim Şirket Genel Kurulları Dışında Elektronik Ortamda Yapılacak Kurullar Hakkında Tebliğ hükümleri uyarınca hak sahiplerinin bu toplantılara elektronik ortamda katılmalarına ve oy vermelerine imkan tanıyacak Elektronik Toplantı Sistemini kurabileceği gibi bu amaç için oluşturulmuş sistemlerden de hizmet satın alabilir. Yapılacak toplantılarda şirket sözleşmesinin bu hükmü uyarınca kurulmuş olan sistem üzerinden veya destek hizmeti alınacak sistem üzerinden hak sahiplerinin ilgili mevzuatta belirtilen haklarını Tebliğ hükümlerinde belirtilen çerçevede kullanabilmesi sağlanır.

Geçerli bir mazeret bildirmeksizin üst üste üç toplantıya katılmayan yönetim kurulu üyesi istifa etmiş sayılır.

Yönetim Kurulu üyelerinin şirket dışında başka görev veya görevler alması hususunda Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemeleri ve diğer ilgili mevzuat hükümlerine uyulur.

Hissedar olmayan kimseler dahi, Yönetim Kurulu üyeliğine seçilebilir.



9.2. Yönetim kurulu görev taksimi ve üyeliğin boşalması durumu;

Yönetim Kurulu çalışmalara başlamadan üyeleri arasından bir başkan veya başkan vekili seçer. Toplantılarda başkanın bulunmaması halinde vekili başkanlık eder.

Görev süresinin devamı sırasında vefat, istifa veya sair sebeplerden dolayı bir Yönetim Kurulu Üyeliği açıldığında onun yerine görev süresini tamamlamak üzere Yönetim Kurulu tarafından geçici bir üye atanır. Genel Kurul lüzum görürse Yönetim Kurulu Üyelerini her zaman değiştirebilir.

Bir tüzel kişi Yönetim kuruluna üye seçildiği takdirde, tüzel kişiyle birlikte, tüzel kişi adına, tüzel kişi tarafından belirlenen, sadece bir gerçek kişi de tescil ve ilan olunur; ayrıca, tescil ve ilanın yapılmış olduğu, şirketin internet sitesinde hemen açıklanır. Tüzel kişi adına sadece, bu tescil edilmiş kişi toplantılara katılıp oy kullanabilir.

Yönetim Kurulu bünyesinde komitelerin oluşturulması, komitelerin görev alanları, çalışma esasları Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemeleri ve diğer mevzuat hükümlerine göre gerçekleştirilir.

Esas sözleşmenin 10'uncu maddesine göre:

Yönetim Kurulu Üyeleri en çok 3 (üç) yıl için seçilir. Görev süresi sona eren Yönetim Kurulu Üyeleri yeniden seçilebilirler. Bağımsız yönetim kurulu üyelerinin görev süresi sermaye piyasası mevzuatındaki sürelerle sınırlıdır.

Esas sözleşmenin 11'inci maddesine göre:

Yönetim Kurulu şirket işleri ve muameleleri lüzum gösterdikçe toplanır.

Esas sözleşmenin 12'inci maddesine göre Şirket'in temsil ve ilzamu:

Şirket tarafından verilecek bütün belgelerin ve aktolunacak sözleşmelerin geçerli olabilmesi için bunların, şirket ünvanı altına konulmuş Yönetim Kurulu üyelerinden iki kişinin imzasını taşıması gerekir. Yönetim Kurulu temsil yetkisini Türk Ticaret Kanunu'nun 370. maddesi kapsamında devredebilir. Bu suretle yapılacak devirlerde yetkilerin sınırı ve kapsamı Yönetim Kurulu tarafından tayin ve keyfiyet Ticaret Siciline tescil ve ilan edilecektir.

Esas sözleşmenin 13'üncü maddesine göre Yönetim Kurulu'nun yetkileri:

Kanunda ve Ana Sözleşmede münhasıran Genel Kurul'ca karar alınması zorunlu olan tasarruf ve muameleler dışındaki her türlü kararı almaya Yönetim Kurulu yetkilidir. Bu kapsamda olmak üzere;

a) Şirketin idaresi ile hissedarlara ve üçüncü şahıslara karşı veya mahkemeler ve resmi merciler huzurunda temsili Yönetim Kurulu'na aittir.

b) Yönetim Kurulu şirketin idare ve temsili işlerinin tamamı veya bir kısmını üyeleri arasından seçeceği bir veya birkaç murahhas üyeye ve pay sahipleri arasından veya dışından tayin edeceği bir veya birkaç müdüre verebilir. Murahhas üye veya üyelerle müdür veya müdürlerin ücret, görev ve yetkileri Yönetim Kurulunca belirlenir. Yönetim Kurulu bunların azline de yetkilidir.

- c) Yönetim Kurulu görev süresini aşmak veya aşmamak üzere müdürler alabilir, azledebilir.
- d) Şubeler açmak, kapatmak, acentelikler ve mümessillikler vermek, geri almak Yönetim Kurulunun yetkisi içindedir.
- e) Mahkemelerde ve gerçek ve tüzel kişiler nezdinde şirketi temsil edecek yetkileri belirlemek Yönetim Kuruluna aittir.
- f) Yönetim Kurulu, Sermaye Piyasası Kanunu'nun 31.maddesi hükmü çerçevesinde Yönetim Kurulu Kararı ile Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuatın öngördüğü yasal sınırlar içerisinde yurt içinde ve yurt dışında pazarlanmak üzere teminatlı ve teminatsız tahvil, bono ve borçluluğu ifade eden diğer sermaye piyasası araçlarını ihraç etme yetkisine sahiptir.

Esas sözleşmenin 14'üncü maddesine göre:

Yönetim Kurulu Başkan ve Üyelerine verilecek aylık ücret ve huzur hakkı Genel Kurulca tespit edilir.

Komite veya Komisyon Teşkili:

01 Ekim 2021



Şirket Esas Sözleşmesi Madde 33: Bu Esas sözleşmede yazılı olmayan husular hakkında Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat hükümleri uygulanır.

Sermaye Piyasası Kurulu tarafından uygulaması zorunlu tutulan Kurumsal Yönetim İlkelerine uyulur. Zorunlu ilkelere uyulmaksızın yapılan işlemler ve alınan yönetim kurulu kararları geçersiz olup esas sözleşmeye aykırı sayılır.

Kurumsal Yönetim İlkelerinin uygulanması bakımından önemli nitelikte sayılan işlemlerde ve şirketin her türlü ilişkili taraf işlemlerinde ve üçüncü kişiler lehine teminat, rehin ve ipotek verilmesine ilişkin işlemlerinde Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetime ilişkin düzenlemelerine uyulur.

Şirketin Yakın İzleme Pazarında yer alması nedeniyle Kurulca belirlenen Kurumsal Yönetim İlkelerinin uygulanması zorunlu olmayıp şirketimiz bünyesinde Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi ve Yönetim Kurulu Bünyesinde oluşturulacak Komiteler bulunmamaktadır.

20.14. Her bir pay grubunun sahip olduğu imtiyazlar, bağlam ve sınırlamalar hakkında bilgi:

İş bu izahnamenin 18.3 üncü maddesinde belirtildiği gibi Şirketin 14.07.2021 tarihli Olağan Genel Kurul Toplantısında alınan karar gereği herhangi bir imtiyaz bulunmamaktadır.

20.15. Pay sahiplerinin haklarının ve imtiyazlarının değiştirilmesine ilişkin esaslar:

Esas sözleşmenin "Sermaye ve Hisse Senetleri" konulu 6. maddesinde yer aldığı üzere; Yönetim Kurulu, Sermaye Piyasası Kanunu ve buna ilişkin diğer mevzuat hükümlerine uygun olarak gerekli gördüğü zamanlarda kayıtlı sermaye tavanına kadar imtiyazlı ve itibari değerinin üzerinde yeni pay çıkarmaya, pay sahiplerinin yeni pay alma (rüçhan) haklarını sınırlandırmaya veya imtiyazlı pay sahiplerinin haklarını kısıtlayıcı nitelikte karar almaya ve pay ihraç ederek çıkarılmış sermayeyi artırmaya yetkilidir. Yeni pay alma kısıtlama yetkisi pay sahipleri arasında eşitsizliğe yol açacak şekilde kullanılamaz.

Esas sözleşmenin “Genel Kurul” başlıklı 17. maddesi kapsamında, Şirket’in imtiyaz öngörmesi veya mevcut imtiyazların kapsam veya konusunu değiştirmesi önemli nitelikte işlem sayılmakta olup; önemli nitelikteki işlemlere ilişkin karar alınması ve bu işlemlerde bulunulması ile önemli nitelikteki işlemler sonucunda ayrılma hakkının kullanılmasına ilişkin usul ve esaslar SPK’nın II-23.1 sayılı Önemli Nitelikteki İşlemlere İlişkin Ortak Esaslar Ve Ayrılma Hakkı Tebliği’nde düzenlenmiştir.

20.16. Olağan ve olağanüstü genel kurul toplantısının yapılmasına ilişkin usuller ile toplantılara katılım koşulları hakkında bilgi:

Esas Sözleşme’nin Genel Kurul başlıklı 17’inci maddesine göre:

Şirket Genel Kurulu olağan veya olağanüstü olarak toplanır. Olağan Genel Kurul şirketin hesap döneminin sonundan başlayarak üç ay içinde yılda en az bir defa toplanır. Sermaye Piyasası Mevzuatı uyarınca, genel kurula davet mümkün olan en fazla sayıda pay sahibine ulaşmayı sağlayacak, elektronik haberleşme dahil, her türlü iletişim vasıtası ile genel kurul toplantı tarihinden asgari üç hafta önceden yapılır.

Bu toplantıda Türk Ticaret Kanununun 413 üncü maddesi uyarınca gündemde yazılı hususlar incelenerek gerekli kararlar verilir. Olağanüstü Genel Kurul toplantıları şirket işlerinin gerektirdiği hallerde ve zamanlarda kanun ve ana sözleşmede yazılı hükümlere göre toplanır ve gerekli kararları alır.

- Önemli İşlerin Genel Kurulda Görüşülmesi;

Şirketin; varlıklarının tümünü veya önemli bir bölümünü devretmesi veya üzerinde aynı hak tesis etmesi veya kiraya vermesi, önemli bir varlığı devir alması veya kiralaması, imtiyaz öngörmesi veya mevcut imtiyazların kapsam veya konusunu değiştirmesi, borsa kotundan çıkması SPK Kurumsal Yönetim İlkelerinin uygulanması bakımından önemli nitelikte işlem sayılır. İlgili mevzuat uyarınca önemli nitelikteki işlemlere ilişkin genel kurul kararı gerekmedikçe, söz konusu işlemlere ilişkin yönetim kurulu kararının icra edilebilmesi için bağımsız üyelerin çoğunluğunun onayının bulunması gerekir. Ancak, önemli nitelikteki işlemlerde bağımsız üyelerin çoğunluğunun onayının bulunmaması ve bağımsız üyelerin çoğunluğunun muhalefetine rağmen anılan işlemlerin icra edilmek istenmesi halinde, işlem genel kurul onayına sunulur. Bu durumda, bağımsız yönetim kurulu üyelerinin muhalefet gerekçesi derhal kamuya açıklanır, SPK’ya bildirilir ve yapılacak genel kurul toplantısında okunur. Önemli nitelikteki işlemlere taraf olanların ilişkili taraf olması durumunda, genel kurul toplantılarında ilişkili taraflar oy kullanamaz. Bu maddede belirtilen yükümlülüğün yerine getirilmesi için yapılacak genel kurul toplantılarında toplantı nisabı aranmaz ve karar, oy hakkı bulunanların adi çoğunluğu ile alınır.

- İlişkili Taraf İşlemleri ve Rehin İpotek verilmesinin Genel Kurulda görüşülmesi;

Şirketin her türlü ilişkili taraf işlemlerinde ve üçüncü kişiler lehine teminat, rehin ve ipotek verilmesine ilişkin yönetim kurulu kararlarında bağımsız üyelerin çoğunluğunun onayı aranır. Bağımsız üyelerin çoğunluğunun söz konusu işlemi onaylamaması halinde, bu durum kamuyu aydınlatma düzenlemeleri çerçevesinde kamuya duyurulur ve işlem genel kurul onayına sunulur. Söz konusu genel kurul toplantılarında, işlemin tarafları ve bunlarla ilişkili kişilerin oy kullanamayacakları bir oylamada karar alınarak diğer pay sahiplerinin genel kurulda bu tür kararlara katılmaları sağlanır. Bu fıkrafta belirtilen durumlar için yapılacak genel kurul toplantılarında toplantı nisabı aranmaz. Oy hakkı bulunanların adi çoğunluğu ile karar alınır. Bu fıkrafta belirtilen esaslara uygun olarak alınmayan yönetim kurulu ile genel kurul kararları geçerli sayılmaz.

- Genel Kurula Elektronik Ortamda Katılım;

Şirketin genel kurul toplantılarına katılma hakkı bulunan hak sahipleri bu toplantılara, Türk Ticaret Kanununun 1527'nci maddesi uyarınca elektronik ortamda da katılabilir. Şirket, Anonim Şirketlerde Elektronik Ortamda Yapılacak Genel Kurullara İlişkin Yönetmelik hükümleri uyarınca hak sahiplerinin genel kurul toplantılarına elektronik ortamda katılmalarına, görüş açıklamalarına, öneride bulunmalarına ve oy kullanmalarına imkan tanıyacak elektronik genel kurul sistemini kurabileceği gibi bu amaç için oluşturulmuş sistemlerden de hizmet satın alabilir. Yapılacak tüm genel kurul toplantılarında esas sözleşmenin bu hükmü uyarınca, kurulmuş olan sistem üzerinden hak sahiplerinin ve temsilcilerinin, anılan Yönetmelik hükümlerinde belirtilen haklarını kullanabilmesi sağlanır.

Esas Sözleşme'nin 18'inci maddesine göre:

Genel Kurul şirketin merkezinin bulunduğu şehrin elverişli bir yerinde toplanır.

Esas Sözleşme'nin Genel Kurul başlıklı 19'uncu maddesine göre:

Genel Kurul toplantılarında Gümrük ve Ticaret Bakanlığı Temsilcisinin bulunması şarttır. Bakanlık Temsilcisinin bulunmadığı Genel Kurul toplantılarında alınan kararlar geçersizdir.

Esas Sözleşme'nin Genel Kurul başlıklı 20'inci maddesine göre:

Genel Kurul toplantıları Türk Ticaret Kanunu hükümlerine tabidir.

Sermaye Piyasası Kanununun 11. maddesinin 7. fıkrası uyarınca Türk Ticaret Kanununun 421. maddesinin üçüncü fıkrasında yazılı hususlar için yapılacak genel kurul toplantılarında Türk Ticaret kanununun 418. maddesindeki toplantı nisapları uygulanır.

Önemli İşlerin Genel Kurulda Görüşülmesi ve İlişkili Taraf İşlemleri ve Rehin İpotek verilmesinin Genel Kurulda görüşülmesi kapsamında yapılacak genel kurul toplantılarında ve alınacak genel kurul kararlarında toplantı nisabı aranmaz toplantıya katılıp oy hakkı bulunanların adi çoğunluğu ile karar alınır.

20.17. İhraççının yönetim hakimiyetinin el değiştirmesinde gecikmeye, ertelemeye ve engellemeye neden olabilecek hükümler hakkında bilgi:

Yoktur.

20.18. Payların devrine ilişkin esaslar:

Şirket esas sözleşmesinde pay devrine ilişkin herhangi bir kısıtlama bulunmamaktadır. Pay devri Türk Ticaret Kanunu (TTK) ve Sermaye Piyasası Mevzuatı hükümlerine göre yapılacaktır.

20.19. Sermayenin artırılmasına ve azaltılmasına ilişkin esas sözleşmede öngörülen koşulların yasanın gerektirdiğinden daha ağır olması halinde söz konusu hükümler hakkında bilgi:

Yoktur.



01 Ekim 2021

Altinyag
MADENCİLİK ve ENERJİ YATIRIMLARI
SAN. ve TİC. A.Ş.
Çınarlı Mah. Ozan Abay Cad. No: 10
B Blok D: 123 Ege Perla Konağı - İZMİR
H. Tahsin VD. 066 000 7593 Tel: 0232 376 8451
Mersis No: 0066 0007 5930 0017

TERA YATIRIM
MENKUL DEĞERLER A.Ş.

21. ÖNEMLİ SÖZLEŞMELER

Sözleşme Adı	Sözleşme Tarihi	Sözleşmenin Tarafları	Sözleşmenin Konusu	Sözleşmenin Süresi	Sözleşmenin Tutarı
Hizmet Alım Sözleşmesi	21.05.2020	Batı Trakya Madencilik A.Ş.	Batı Trakya Madencilik tesislerinde kömür yıkama ve zenginleştirme faaliyeti hizmeti	1 Yıl	İşlenen tüvenan kömür miktarına göre sözleşmedeki birim fiyatlar ile hakediş usulü belirlenmektedir.
Kömür Satış Sözleşmesi	05.02.2021	Çan 2 Termik A.Ş.	Tüvenan ve Zenginleştirilmiş Kömür Satışı	5 Yıl	Yıllık 200.000 ton olmak üzere 1 milyon ton (ilave 1 milyon ton opsiyonlu)
Kömür Alım Sözleşmesi	31.05.2021	Ento Madencilik İnşaat San.ve Tic.A.Ş.	Zenginleştirilmiş ve Kırılmış Linyit Kömür Alımı	7 Ay	Sözleşmeye esas toplam tanoj 70.000 ila 105.000 Ton olacaktır. Fiyat alınan numune sonucunda Kcal bazında hesaplanmaktadır.

22. İHRAÇÇININ FİNANSAL DURUMU VE FAALİYET SONUÇLARI HAKKINDA BİLGİLER

22.1. İhraççının Kurulun muhasebe/finansal raporlama standartları uyarınca hazırlanan ve izahnamede yer alması gereken finansal tabloları ile bunlara ilişkin bağımsız denetim raporları:

Şirket'in Kurul'un muhasebe/finansal raporlama standartları uyarınca hazırlanan bağımsız denetimden geçmiş 30.06.2021, 31.12.2020, 31.12.2019, 31.12.2018 hesap dönemlerine ait finansal tabloları ve bunlara ilişkin bağımsız denetim raporlarına ve kamuya en son açıklanan 30.06.2021 tarihli denetimden geçmiş raporlara Şirket internet sitesi (www.altinyag.com.tr) ve Kamuoyu Aydınlatma Platformu internet sitesi (www.kap.gov.tr)'den ulaşılabilir.

22.2. İzahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemlerinde bağımsız denetimi gerçekleştiren kuruluşların unvanları, bağımsız denetim görüşü ve denetim kuruluşunun/sorumlu ortak baş denetçinin değişmiş olması halinde nedenleri hakkında bilgi:

Şirket'in 31.12.2018, 31.12.2019, 31.12.2020 ve 30.06.2021, dönemlerine ilişkin finansal tablolarının bağımsız denetimlerini gerçekleştiren kuruluşların unvanı ve bağımsız denetim görüşleri aşağıda verilmektedir.

31.12.2018 ve 31.12.2019 finansal tablo dönemleri itibarıyla bağımsız denetim şirketinde yaşanan sorumlu ortak ve baş denetçi değişimi, bağımsız denetim şirketinin kendi içinde yaptığı görev dağılımı nedeniyle oluşmuş olan rutin bir değişim olup herhangi bir özellik içermemektedir.

Tarih	Bağımsız Denetim Kuruluşu	Adres	Sorumlu Ortak Baş Denetçi	Görüş
30.06.2021	Arkan Ergin Uluslararası Bağımsız Denetim A.Ş.	Maslak Mahallesi Sümer Sokak No: 4/2 34485 Sarıyer-İstanbul	Burhan Akçakıl	-
31.12.2020	Arkan Ergin Uluslararası Bağımsız Denetim A.Ş.	Maslak Mahallesi Sümer Sokak No: 4/2 34485 Sarıyer-İstanbul	Burhan Akçakıl	Sınırlı Olumlu Görüş

31.12.2019	Arkan Ergin Uluslararası Bağımsız Denetim A.Ş.	Maslak Mahallesi Sümer Sokak No: 4/2 34485 Sarıyer- İstanbul	Burhan Akçakıl	Sınırlı Olumlu Görüş
31.12.2018	Arkan Ergin Uluslararası Bağımsız Denetim A.Ş.	Maslak Mahallesi Sümer Sokak No: 4/2 34485 Sarıyer- İstanbul	Birgül Erdoğan	Sınırlı Olumlu Görüş

30.06.2021 tarihli finansal tablolar ile ilgili görüşü:

Altınyaz Madencilik ve Enerji Yatırımları Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi'nin ("Şirket") ve bağlı ortaklıklarının (hep birlikte "Grup") 30 Haziran 2021 tarihli ilişikteki konsolide finansal durum tablosunun, aynı tarihte sona eren altı aylık dönemine ait konsolide kar veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosunun, özkaynaklar değişim tablosunun ve nakit akış tablosu ile diğer açıklayıcı dipnotlarının ("ara dönem finansal bilgiler") sınırlı denetimini yürütmüş bulunuyoruz. Şirket yönetimi, söz konusu ara dönem finansal bilgilerin Kamu Gözetimi Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGK") tarafından yayımlanan Türkiye Muhasebe Standartı'ı 34 "Ara Dönem Finansal Raporlama" Standartı'na ("TMS 34") uygun olarak hazırlanmasından ve gerçeğe uygun bir biçimde sunumundan sorumludur. Sorumluluğumuz, yaptığımız sınırlı denetime dayanarak söz konusu ara dönem finansal bilgilere ilişkin bir sonuç bildirmektir.

Sınırlı Denetimin Kapsamı

Yaptığımız sınırlı denetim, Sınırlı Bağımsız Denetim Standardı (SBDS) 2410 "Ara Dönem Finansal Bilgilerin, İşletmenin Yıllık Finansal Tablolarının Bağımsız Denetimini Yürüten Denetçi Tarafından Sınırlı Bağımsız Denetimi"ne uygun olarak yürütülmüştür. Ara dönem özet finansal bilgilere ilişkin sınırlı denetim, başta finans ve muhasebe konularından sorumlu kişiler olmak üzere ilgili kişilerin sorgulanması ve analitik prosedürler ile diğer sınırlı denetim prosedürlerinin uygulanmasından oluşur. Ara dönem özet finansal bilgilerin sınırlı denetiminin kapsamı; Bağımsız Denetim Standartlarına uygun olarak yapılan ve amacı finansal tablolar hakkında bir görüş bildirmek olan bağımsız denetimin kapsamına kıyasla önemli ölçüde dardır. Sonuç olarak ara dönem finansal bilgilerin sınırlı denetimi, denetim şirketinin, bir bağımsız denetimde belirlenebilecek tüm önemli hususlara vâkıf olabileceğine ilişkin bir güvence sağlamamaktadır. Bu sebeple, bir bağımsız denetim görüşü bildirmemekteyiz.

Arkan Ergin Uluslararası Bağımsız Denetim A.Ş.'nin 31.12.2020 tarihli finansal tablolar ile ilgili görüşü:

Sınırlı Olumlu Görüş

Altınyaz Madencilik ve Enerji Yatırımları Sanayi ve Ticaret Anonim Şirketi ("Şirket") ve bağlı ortaklıklarının (hep birlikte "Grup" olarak anılacaktır) 31 Aralık 2020 tarihli konsolide finansal durum tablosu ile aynı tarihte sona eren hesap dönemine ait; konsolide kâr veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosu, konsolide özkaynak değişim tablosu ve konsolide nakit akış tablosu ile önemli muhasebe politikalarının özeti de dâhil olmak üzere konsolide finansal tablo dipnotlarından oluşan konsolide finansal tablolarını denetlemiş bulunuyoruz. Görüşümüze göre, Sınırlı Olumlu Görüşün Dayanağı bölümünde belirtilen konuların muhtemel etkileri hariç olmak üzere, ilişikteki konsolide finansal tablolar Grup'un 31 Aralık

2020 tarihi itibarıyla konsolide finansal durumunu ve aynı tarihte sona eren hesap dönemine ait konsolide finansal performansını ve konsolide nakit akışlarını Türkiye Muhasebe Standartlarına (TMS'lere) uygun olarak tüm önemli yönleriyle gerçeğe uygun bir biçimde sunmaktadır.

Sınırlı Olumlu Görüşün Dayanağı

Grup madencilik faaliyetlerinin geliştirilmesi amacıyla, T.C. Tasarruf Mevduatı Sigorta Fonu tarafından Malkara Kömür İşletmeleri Ticari ve İktisadi Bütünlüğünün Tekirdağ-Malkara'da bulunan tarla-çayır niteliğinde ve madencilik faaliyetlerine konu olan maden sahası içerisinde yer almakta olan gayrimenkuller ile muhtelif makina-hat ve ekipmanları 20.000.000 TL + KDV bedelle satın almıştır. Grup, kendi yaptığı hesaplamalara göre ilgili arazi ve makinelerin maliyet değerlerini belirleyerek muhasebe kayıtlarına almış olup ilgili hesaplama ile ilgili tarafımızca yeterli bilgi temin elde edilememiştir. Bu sebeple finansal tablolarda bahse konu sabit kıymetlere ilişkin hesaplanan amortisman tutarı ve bu sabit kıymetlerin herhangi bir değer düşüklüğüne uğrayıp uğramadıkları hakkında denetim kanıtı elde edilememiştir. Grup'un, Çiğli A.O.S.B'de bulunan tüm gayrimenkul, makine parkı ve demirbaşlarını devrettiği, Sodrugestvo Group şirketlerinden Yakamoz Yağ Sanayi ve Ticaret A.Ş. tarafından, yolladığı talep mektubu ile İtfaiye Denetim ve Önleme Şube Müdürlüğü tarafından yapılan incelemelerde yangın güvenliği ile ilgili bazı kusurların tespit edildiği belirtilerek bu nedenle yapılması gerekli tadilat, yenileme ve inşaa işlemleri için, 2 Kasım 2018 tarihinde tadil Protokolü ile tadil edilen 14 Ağustos 2018 tarihli Varlık Alım ve Satım Sözleşmesi (APA) nin 14.1.1 ve 14.2.1. maddeleri çerçevesinde Grup'a 1.162.307 USD (8.531.914 TL) masraf bedeli yansıtılacağı ve bu masrafın borcundan mahsup edeceğini bildirilmiştir. Finansal tablolarda uzun vadeli diğer alacak olarak sınıflandırılan Yakamoz Yağ Sanayi ve Ticaret A.Ş'den olan alacak için bahsi geçen masraf bedel yansıtmasıyla ilgili herhangi bir düzeltme kaydı bulunmamaktadır. 2) Sınırlı Olumlu Görüşün Dayanağı (Devamı) Yaptığımız bağımsız denetim, Sermaye Piyasası Kurulu'nca yayımlanan bağımsız denetim standartlarına ve Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu (KGK) tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartlarının bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartlarına (BDS'lere) uygun olarak yürütülmüştür. Bu Standartlar kapsamındaki sorumluluklarımız, raporumuzun Bağımsız Denetçinin Konsolide Finansal Tabloların Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları bölümünde ayrıntılı bir şekilde açıklanmıştır. KGK tarafından yayımlanan Bağımsız Denetçiler için Etik Kurallar ("Etik Kurallar") ile konsolide finansal tabloların bağımsız denetimiyle ilgili mevzuatta yer alan etik hükümlere uygun olarak Grup'tan bağımsız olduğumuzu beyan ederiz. Etik Kurallar ve diğer mevzuat kapsamındaki etiğe ilişkin sorumluluklar da tarafımızca yerine getirilmiştir. Bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bağımsız denetim kanıtlarının, sınırlı olumlu görüşümüzün oluşturulması için yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.

Arkan Ergin Uluslararası Bağımsız Denetim A.Ş.'nin 31.12.2019 tarihli finansal tablolar ile ilgili görüşü:

31.12.2019 tarihli finansal tabloların 2 kez yayımlanmasının nedeni, bağımsız denetim şirketinin finansal raporları Kap girişi imza aşamasında Denetim Türü ve Görüş türünü sehven hatalı girmesi nedeniyle düzeltilerek tekrar yayımlanmıştır. Finansal tabloların içeriğinde herhangi bir değişiklik bulunmamaktadır.

Sınırlı Olumlu Görüş

Altınyaz Kombinaları Anonim Şirketi ("Şirket") ve bağlı ortaklıklarının (hep birlikte "Grup" olarak anılacaktır) 31 Aralık 2019 tarihli konsolide finansal durum tablosu ile aynı tarihte sona eren hesap dönemine ait; konsolide kâr veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosu,

konsolide özkaynak değişim tablosu ve konsolide nakit akış tablosu ile önemli muhasebe politikalarının özeti de dâhil olmak üzere konsolide finansal tablo dipnotlarından oluşan konsolide finansal tablolarını denetlemiş bulunuyoruz.

Görüşümüze göre, Sınırlı Olumlu Görüşün Dayanağı bölümünde belirtilen konuların muhtemel etkileri hariç olmak üzere, ilişikteki konsolide finansal tablolar Grup'un 31 Aralık 2019 tarihi itibarıyla konsolide finansal durumunu ve aynı tarihte sona eren hesap dönemine ait konsolide finansal performansını ve konsolide nakit akışlarını Türkiye Muhasebe Standartlarına (TMS'lere) uygun olarak tüm önemli yönleriyle gerçeğe uygun bir biçimde sunmaktadır.

Sınırlı Olumlu Görüşün Dayanağı

Grup'un 31 Aralık 2019 tarihi itibarıyla ilişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar hesabında yer alan toplam 7.165.071 TL tutarında vadesi geçmiş bakiyesi mevcuttur. Grup yönetimi, ilgili bakiyenin tahsil edilebilir olduğunu düşünmekte olup ilişikte yer alan konsolide finansal tablolarda bu tutar ile ilgili herhangi bir karşılık ayırmamıştır. Bu bakiyelerin vadesinin geçmiş olması ve karşılığında herhangi bir teminat bulunmaması sebebiyle söz konusu tutarın tahsil edilebilirliği ile ilgili tarafımızca kanaat oluşturulamamıştır.

Grup 31.12.2019 tarihli konsolide finansal tablolarda 4 Eylül 2019 tarihinde bağlı ortaklık alımı sonucu şerefiye olarak muhasebeleştirdiği 1.099.398 TL tutarın değer düşüklüğüne uğrayıp uğramadığı konusunda yeterli denetim kanadı elde edemediğimizden görüş verememekteyiz.

31.12.2019 tarihli finansal tablolarda diğer borçlar hesabı altında gösterilen 680.174 TL tutara ait yeterli bağımsız denetim kanadı elde edilememiş olup, söz konusu hesap bakiyesi ile ilgili olarak görüş oluşturulamamıştır.

Yaptığımız bağımsız denetim, Sermaye Piyasası Kurulu'nca yayımlanan bağımsız denetim standartlarına ve Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu (KGK) tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartlarının bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartlarına (BDS'lere) uygun olarak yürütülmüştür. Bu Standartlar kapsamındaki sorumluluklarımız, raporumuzun Bağımsız Denetçinin Konsolide Finansal Tabloların Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumlulukları bölümünde ayrıntılı bir şekilde açıklanmıştır. KGK tarafından yayımlanan Bağımsız Denetçiler için Etik Kurallar ("Etik Kurallar") ile konsolide finansal tabloların bağımsız denetimiyle ilgili mevzuatta yer alan etik hükümlere uygun olarak Grup'tan bağımsız olduğumuzu beyan ederiz. Etik Kurallar ve diğer mevzuat kapsamındaki etiğe ilişkin sorumluluklar da tarafımızca yerine getirilmiştir. Bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bağımsız denetim kanutlarının, sınırlı olumlu görüşümüzün oluşturulması için yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.

Arkan Ergin Uluslararası Bağımsız Denetim A.Ş.'nin 31.12.2018 tarihli finansal tablolar ile ilgili görüşü:

Sınırlı Olumlu Görüş

Altınyag Kombinaları Anonim Şirketi ("Şirket") ve bağlı ortaklıklarının (hep birlikte "Grup" olarak anılacaktır) 31 Aralık 2018 tarihli konsolide finansal durum tablosu ile aynı tarihte sona eren hesap dönemine ait; konsolide kar veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosu, konsolide özkaynak değişim tablosu ve konsolide nakit akış tablosu ile önemli muhasebe politikalarının özeti de dâhil olmak üzere konsolide finansal tablo dipnotlarından oluşan konsolide finansal tablolarını denetlemiş bulunuyoruz.

Görüşümüze göre, Sınırlı Olumlu Görüşün Dayanağı bölümünde belirtilen konuların muhtemel etkileri hariç olmak üzere, ilişikteki konsolide finansal tablolar Grup'un 31 Aralık 2018 tarihi itibarıyla konsolide finansal durumunu ve aynı tarihte sona eren hesap dönemine ait konsolide finansal performansını ve konsolide nakit akışlarını Türkiye Muhasebe Standartlarına (TMS'lere) uygun olarak tüm önemli yönleriyle gerçeğe uygun bir biçimde sunmaktadır.

Sınırlı Olumlu Görüşün Dayanağı

Grup'un 31 Aralık 2018 tarihi itibarıyla ilişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar hesabında yer alan toplam 17.791.021 TL tutarında vadesi geçmiş bakiyesi mevcuttur. Grup yönetimi, ilgili bakiyenin tahsil edilebilir olduğunu düşünmekte olup ilişikte yer alan konsolide finansal tablolarda bu tutar ile ilgili herhangi bir karşılık ayırmamıştır. Bu bakiyelerin vadesinin geçmiş olması ve karşılığında herhangi bir teminat bulunmaması sebebiyle söz konusu tutarın tahsil edilebilirliği ile ilgili tarafımızca kanaat oluşturulamamıştır.

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

22.3. Son finansal tablo tarihinden sonra meydana gelen, ihraççının ve/veya grubun finansal durumu veya ticari konumu üzerinde etkili olabilecek önemli değişiklikler (üretim, satış, stoklar, siparişler, maliyet ve satış fiyatları hakkındaki gelişmeleri de içermelidir) veya söz konusu hususların bulunmadığı hakkında ifade:

Yoktur.

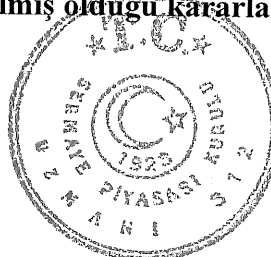
22.4. Proforma finansal bilgiler:

Yoktur.

22.5. Proforma finansal bilgilere ilişkin bağımsız güvence raporu:

Yoktur.

22.6. İhraççının esas sözleşmesi ile kamuya açıkladığı diğer bilgi ve belgelerde yer alan kar payı dağıtım esasları ile izahnamede yer alması gereken finansal tablo dönemleri itibarıyla kar dağıtımı konusunda almış olduğu kararlara ilişkin bilgi:



01 Ekim 2021

Şirketin kar dağıtım politikası;

Kâr Dağıtımına İlişkin Alınan Kararlar		
Bağımsız Denetimden Geçmiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş
31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Dönem kâr'ının geçmiş yıl zararları mahsubunda kullanılmasına ilişkin alınan yönetim kurulu kararı 14.07.2021 tarihli Olağan Genel Kurul'da onaylanmıştır	Dönem kâr'ının geçmiş yıl zararları mahsubunda kullanılmasına ilişkin alınan yönetim kurulu kararı 11.08.2020 tarihli Olağan Genel Kurul'da onaylanmıştır.	Dönem zararı nedeniyle kar dağıtımı yapılmamasına ilişkin alınan yönetim kurulu kararı 08.08.2019 tarihli Olağan Genel Kurul'da onaylanmıştır.

Kar Dağıtım Politikası:

Şirketimiz Kar dağıtım politikasını, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ile Sermaye Piyasası Kurulu'nun ilgili tebliğleri ve tabi olunan ilgili diğer mevzuatlar ile Esas Sözleşmemizin Kâr Dağıtımı ile ilgili maddeleri kapsamında Şirket'in yatırım ve finansal planlamaları, mali durumu ve piyasalardaki gelişmeler gözetilerek belirlenmiştir.

Şirketin dönem kâr'ından Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ile Sermaye Piyasası Kurulu'nun ilgili tebliğleri, Vergi Mevzuatı ve tabi olunan ilgili diğer mevzuatlar ile Esas Sözleşmemizin Kâr Dağıtımı ile ilgili maddeleri kapsamında ayrılması gereken yasal yedekler ayrıldıktan sonra dağıtılabilecek kâr belirlenir.

Şirketimiz tarafından, yönetim kurulumuzun genel kurula önereceği kâr dağıtım teklifi ile Genel Kurul'da alınacak karar çerçevesinde, Sermaye Piyasası Kurulu ve Vergi mevzuatına uymak şartıyla dağıtılabilecek kâr'ın asgari %10'u oranında kâr payının, nakit veya bedelsiz pay şeklinde dağıtılması temel ilke olarak belirlenmiştir. Belirlenen bu politika, şirket yönetim kurulunun, yurtiçi, yurtdışı, bölgesel veya sektörel ekonomik gereklilikler çerçevesinde alacağı kararı doğrultusunda, Genel Kurul'un onayından geçirilmek suretiyle değiştirilebilir.

Kâr payı dağıtımı, nakit veya bedelsiz hisse senedi olarak veya kısmen nakit, kısmen bedelsiz hisse senedi olarak yönetim kurulunun önerisi ile Genel Kurul tarafından kararlaştırılır.

Kâr payı dağıtımında hisse paylarında herhangi bir imtiyaz bulunmamaktadır.

Kâr payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihlerine bakılmaksızın eşit olarak dağıtılır.

Kâr dağıtımı en geç dağıtım kararı verilen genel kurul toplantısının yapıldığı hesap dönemi sonuna kadar olacak bir tarihte Genel Kurul Toplantısında tespit edilir.

Kâr payı, genel kurul toplantısında karara bağlanmak şartıyla eşit veya farklı tutarlı taksitlerle ödenebilir. Taksit sayısı genel kurul tarafından veya genel kurul tarafından açıkça yetkilendirilmesi şartıyla yönetim kurulu tarafından belirlenir.

Şirketimiz, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, SPK düzenleme ve kararları ile diğer yasal mevzuat hükümleri ve Esas Sözleşmemizin kâr dağıtımına ilişkin ilgili maddeleri ile genel kurul tarafından veya genel kurul tarafından açıkça yetkilendirilmesi şartıyla yönetim kurulu tarafından Kar Payı avansı dağıtılabilir.

Kâr Dağıtımına İlişkin Alınan Kararlar		
Bağımsız Denetimden Geçmiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş
31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Dönem kâr'ı alınan 18.06.2021 tarihli yönetim kurulu kararı ile geçmiş yıl zararları mahsubunda kullanılmış ve kâr dağıtımı yapılmamıştır.	Dönem kâr'ı alınan 14.07.2020 tarihli yönetim kurulu kararı ile geçmiş yıl zararları mahsubunda kullanılmış ve kâr dağıtımı yapılmamıştır.	Dönem zararı nedeniyle, 12.06.2019 tarihli alınan yönetim kurulu kararı ile kâr dağıtımı yapılmamıştır.

2018 Yılı Kâr Dağıtımı

Şirket Yönetim Kurulunun 12.06.2019 tarih, 6/2 sayılı aşağıda yer alan kararı 08.08.2019 tarihli yapılan Olağan Genel Kurul Toplantısında görüşülerek onaylanmıştır.

“Şirketimizin 2018 yılı hesap dönemine ilişkin olarak yapılacak Olağan Genel Kurul’a, söz konusu dönemde zarar olduğundan kâr payı dağıtılmamasının teklif edilmesine, oy birliği ile karar verilmiştir.”

2019 Yılı Kâr Dağıtımı

Şirket Yönetim Kurulunun 14.07.2020 tarih, 7/2 sayılı aşağıda yer alan kararı 11.08.2020 tarihli yapılan Olağan Genel Kurul Toplantısında görüşülerek onaylanmıştır.

“Şirketimizin 2019 yılı hesap dönemine ilişkin olarak yapılacak Olağan Genel Kurul’a, söz konusu dönem karının geçmiş yıl zararları mahsubunda kullanılmasına ve ilgili dönem için kâr payı dağıtılmamasının teklif edilmesine, oy birliği ile karar verilmiştir.”

2020 Yılı Kâr Dağıtımı

Şirket Yönetim Kurulunun 18.06.2021 tarih, 6/2 sayılı aşağıda yer alan kararı 14.07.2021 tarihli yapılan Olağan Genel Kurul Toplantısında görüşülerek onaylanmıştır.

“Şirketimizin 2020 yılı hesap dönemine ilişkin olarak yapılacak Olağan Genel Kurul’a, söz konusu dönem karının geçmiş yıl zararları mahsubunda kullanılmasına ve ilgili dönem için kâr payı dağıtılmamasının teklif edilmesine, oy birliği ile karar verilmiştir.”

Şirketin kâr ve zararı, Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, Vergi Usul Kanunu ve ilgili mevzuat uyarınca saptanır.

Şirketin faaliyet dönemi sonunda tespit edilen gelirlerden, Şirketin genel giderleri ile muhtelif amortisman gibi şirketçe ödenmesi veya ayrılması zorunlu olan miktarlar ile şirket tüzel kişiliği tarafından ödenmesi zorunlu vergiler düşüldükten sonra geriye kalan ve yıllık bilançoda görülen dönem karı, varsa geçmiş yıl zararlarının düşülmesinden sonra tesbit olunan karı aşağıda yazılı şekilde ve nisbetlerde dağıtılır.

Genel Kanuni Yedek Akçe

- a) %5'i Kanuni yedek akçeye ayrılır.

Birinci Kâr Payı

b) Kalan kârdan, varsa yıl içinde yapılan bağış tutarının ilavesi ile bulunacak meblağ üzerinden, Sermaye Piyasası mevzuatına uygun olarak genel kurul tarafından belirlenecek oran ve miktardaki kısmı, birinci kâr payı olarak dağıtılır.

Yukarıdaki indirimler yapıldıktan sonra;

c) birinci kâr payına hâlel gelmemek kaydıyla net kâr'ın %10'u (A) Grubu hisse senedi sahiplerine payları oranında dağıtılır.

d) Birinci kâr payına hâlel gelmemek kaydıyla net kâr'ın %5'i Yönetim Kurulu üyelerine eşit olarak dağıtılır.

e) Birinci kâr payına hâlel gelmemek kaydıyla net kâr'ın %5'e kadar kısmı Yönetim Kurulu'nun tesbit edeceği şirket personeline ikramiye olarak ödenir. Bu ödeme tarihi hissedarlara birinci kâr payı ödeme tarihinden geç olamaz.

f) Geriye kalan net kâr'ın kısmen veya tamamen dağıtılıp dağıtılmamasına, kısmen veya tamamen olağanüstü yedek akçeye ayrılmasına Genel Kurul yetkilidir.

Genel kanuni yedek akçe

g) Pay sahipleriyle kara iştirak eden diğer kimselere dağıtılması kararlaştırılmış olan kısımdan, %5 oranında kar payı düşüldükten sonra bulunan tutarın onda biri, TTK'nın 519 uncu maddesinin ikinci fıkrası uyarınca genel kanuni yedek akçeye eklenir.

Yasa hükmü ile ayrılması gereken yedek akçeler ayrılmadıkça esas mukavelede pay sahipleri için belirlenen birinci kâr payı dağıtılmadıkça, başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kar aktarılmasına, kâr payı dağıtımında imtiyazlı pay sahiplerine, katılma kurucu ve adi intifa senedi sahiplerine, Yönetim Kurulu üyeleri ile memur, müstahdem ve işçilere çeşitli amaçlarla kurulmuş vakıflara ve benzer nitelikteki kişi ve kuruluşlara kardan pay dağıtılmasına karar verilemez.

Kâr payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın eşit olarak dağıtılır.

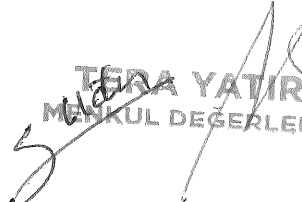
Şirket esas sözleşmesinin Karın Dağıtım Tarihi başlıklı 29'uncu maddesi hükümlerince kâr dağıtım tarihi ve şekli:

Şirketin kar dağıtım tarihi ve şekli, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuatı gözetilerek Yönetim Kurulu'nun teklifi üzerine Genel Kurul tarafından kararlaştırılır. Bu ana sözleşme hükümlerine uygun olarak dağıtılan karlar geri alınmaz.


MADENCİLİK ve ENERJİ YATIRIMLARI
A.Ş. ve TİC. A.Ş.
Çınarlı Mah. Özcan Abay Cad. No: 10
B Blok D: 12B Ege Perla Konak - İZMİR
H. Tahsin YD. 066 000 7593 Tel: 0233 376 84 51
Mersis No: 0066 0007 5930 0017



01 Ekim 2021


TERRA YATIRIM
MENKUL DEĞERLER A.Ş.

22.7. Son 12 ayda ihraççının ve/veya grubun finansal durumu veya karlılığı üzerinde önemli etkisi olmuş veya izleyen dönemlerde etkili olabilecek davalar, hukuki takibatlar ve tahkim işlemleri veya söz konusu hususların bulunmadığı hakkında ifade:

Altınyag'ın Taraf Olduğu Davalar ve Takipler

Altınyag Tarafından Açılmış Davalar ve Yapılan Takipler

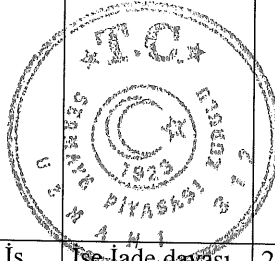
Davacı Taraf	Davalı Taraf	Mahkeme Dosya No Yıl	Konusu	Risk Tutarı	Gelinen Aşama
Altınyag Kombinaları A.Ş.	Murat Değirmenciler	Karşıyaka 2.Ağır Ceza Mahkemesi 2014/146 E.	Bilişim Sistemleri Banka ve Kredi Kurumlarının araç olarak kullanılması	Kamu davası (Ceza dosyası) Maddi hukuka dair bir sonucu yoktur.	Mahkeme 26.03.2015 tarihinde sanığın nitelikli dolandırıcılıktan beraatine, resmi belgede sahtecilik suçundan ise mahkumiyetine karar vermiştir. Karar Nitelikli dolandırıcılık suçundan beraat verilmiş olması sebebiyle temyiz edilmiştir ve temyiz incelemesinin sonuçlanması beklenmektedir.
Altınyag Madencilik ve Enerji Yatırımları San.ve Tic.A.Ş.	İzmir Çiğli Vergi Dairesi Müdürlüğü	İzmir 1.Vergi Mahkemesi 2021/584	Özel Esaslara Alınma İşleminin İptali	Maddi hukuka dair bir sonucu yoktur.	10.05.2020 günlü 2020-A-4055/11 sayılı vergi inceleme raporuna istinaden Altınyag Madencilik Ve Enerji Yatırımları San. Ve Tic. A.Ş. özel esaslara tabi mükellefler listesine alınmış ve tarafımızca bu işlemin iptali için dava ikame ettirilmekle şu aşamada davalı idare savunma dilekçesini vermiş olup dosya incelemesi devam etmektedir.

Altınyag Aleyhine Açılmış Davalar ve Yapılan Takipleri

Davacı Taraf	Davalı Taraf	Mahkeme Dosya No Yıl	Konusu	Risk Tutarı	Gelinen Aşama
Ebru Arslan	Altınyag Kombinaları A.Ş.	İstanbul Anadolu 9.İş Mahkemesi 2017/592 E	İşçilik Alacağı	52.000 TL	Dosyada tanıklar dinlenmiş, bilirkişi raporu verilmiştir. Raporda davacının 12.612,94 TL Kıdem Tazminatı, 6.014,13 TL İhbar Tazminatı, 7.323,20 TL Fazla mesai ücreti, 3.802,04 TL Yıllık İzin alacağı olduğu belirtilmiştir. Şirketimiz tarafından rapora itiraz edilmiştir. Mahkeme itirazı dikkate almamış ve 21.07.2020 tarihli duruşmada dosyayı karara çıkarmıştır. Karar şirketimiz tarafından istinaf edilmiştir.

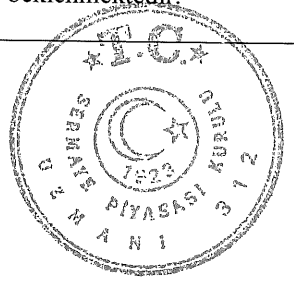
					Ayrıca davacı taraf, şirket aleyhine İstanbul Anadolu 1. İcra Müdürlüğü'nde 2020/133883 E. sayılı icra takibi açmış ve şirketimiz tarafında söz konusu icra dosyasına 01.09.2020 tarihinde 52.000 TL depo edilmiştir. Bu tutar istinaf incelemesi sonuçlanıncaya kadar şirketimiz ve davacı tarafça çekilemeyecektir. Bu aşamada istinaf incelemesinin sonuçlanması beklenmektedir.
Murat Baran	Altınyaz Kombinaları A.Ş.	Karşıyaka 3.İş Mahkemesi 2019/296 E.	İşe İade davası	28.000 TL	Dosya karara çıkmış ve Mahkemece davacının davası kabul edilerek müvekkil aleyhine 12 brüt maaş sendikal tazminat ile 4 aylık boşta geçen süreye ait ücrete hükmedilmiştir. Karar tarafımızca istinaf edilmiştir. İstinaf mahkemesi kararı lehimize bozmuştur. Bozma sonrası Mahkeme, dosyayı bilirkişiye vermiştir. Bilirkişi raporu gelmiş ve tarafımızca rapora itiraz edilmiştir. İtirazlarımız nedeniyle dosya yeniden ek rapor tanzimi için bilirkişiye verilmiş, yasal süresinde beyanlarımız mahkemesine iletilmiştir. Bu meyanda şu aşamada Tek Gıda İş Sendikasına müzekkere yazılarak, 25.10.2017 tarihinde, 6 ay önce ve 6 ay sonrasında davalı şirkette çalışan sendikal işçilerin isimleri ve sayılarının bildirilmesi ve SGK'ya müzekkere yazılarak, müvekkil şirketteki Ekim 2017 tarihli dönem bordrolarının gönderilmesi istenilmiş tarafımızca beyan dilekçesi ibraz edilmiştir. Hakim değişikliği nedeniyle duruşma 13.10.2021 tarihine bırakılmıştır.
Soner Gürarslan	Altınyaz Kombinaları A.Ş.	Karşıyaka 4.İş Mahkemesi 2017/554 E.	İşe İade davası	28.000 TL	Dosya karara çıkmış ve Mahkemece 13/06/2019 günlü duruşmada feshin sendikal gerekçe ile yapıldığından bahisle aleyhimize 12 brüt maaş sendikal tazminat ile 4 aylık boşta geçen süreye ait ücrete hükmetmiştir. Karar tarafımızca istinaf edilmiştir.

01 Ekim 2021



					İstinaf Mahkemesi itirazlarımızı haklı bulmuş olup bu aşamada yeniden yargılama yapılmaktadır. Gerekli belgeler toplandıktan sonra dosya bilirkişiye verilmiş tarafımızca yasal süresi içerisinde beyanda bulunulmuştur. Duruşma günü 13.10.2021 tarihindedir.
Döndü Şenel	Altınyaz Kombinaları A.Ş.	İstanbul Anadolu 16.İş Mahkemesi 2017/753 E.	İşçilik Alacakları davası	35.000 TL	Dosyada tanıklar dinlenmiş, bilirkişi raporu dosyaya sunulmuştur. Rapor, şirketler arasında organik bağ olduğundan bahisle Altınyaz'ı da kapsar şekilde aleyhe gelmiştir. Raporda davacının 5.775,16 TL kıdem, 2.438,52 TL ihbar tazminatı, 26.745,11 TL fazla mesai, 1.989,94 TL yıllık izin alacağı olduğu belirtilmiştir. Tarafımızca kapora itiraz edilmiştir. Mahkemece yeniden bilirkişi incelemesi yapılmasına karar verilmiş olmakla yasal süresi içerisinde itirazlarımız bildirilmiş dosya 19.01.2021 tarihinde kısmen kabul edilerek davacının Net 4.962,60-TL Kıdem Tazminatı, Net 2.171,19-TL İhbar Tazminatı, Net -1.989,95TL Yıllık İzin Alacağı, Net 5.456,47TL Fazla Çalışma Alacağı olduğu belirlenmiştir. Karar tarafımızca istinaf edilmiştir. Bu aşamada istinaf incelemesinin sonuçlanması beklenmektedir.

22.8. İzahnamede yer verilen denetime tabi tutulmuş diğer bilgiler:
Yoktur.



01 Ekim 2021

Altınyaz
MADENCİLİK ve ENERJİ YATIRIMLARI
SAN. VE TİC. A.Ş.
Çınarlı Mah. Özcan Abay Cad. No: 10
B Blok D:123 Ege Perla Konakları İZMİR
H. Tahsin VD. 066 000 7593 Tel: 0232 376 84 51
Mersis No: 0066 0007 5930 0017

TERA YATIRIM
MENKUL DEĞERLER A.Ş.

23. İHRAÇ VE HALKA ARZ EDİLECEK PAYLARA İLİŞKİN BİLGİLER

23.1. İhraç edilecek ve/veya borsada işlem görececek payların ISIN (uluslararası menkul kıymet tanımlama numarası) veya başka benzer tanımlama kodu bilgisi dahil tür ve gruplarına ilişkin bilgi:

Grubu	Nama/ Hamiline Olduğu	İmtiyazlar	Pay Sayısı. (Adet)	Pay Sayısının Grup Pay Sayısına Oranı (%)	Bir Payın Nominal Değeri (TL)	Toplam (TL)	Sermayeye Oranı (%)
-	Hamiline	Yok	17.000.000.000	-	0,01	170.000.000	161,904
					TOPLAM	170.000.000	161,904

300.000.000 Türk Lirası kayıtlı sermaye tavanı içerisinde 105.000.000 Türk Lirası olan çıkarılmış sermayenin tamamı nakden (bedelli) karşılanmak suretiyle %161,904 oranında 170.000.000 Türk Lirası artırılarak 275.000.000 Türk Lirası'na çıkarılacak ve sermaye artışı, mevcut ortakların yeni pay alma hakları (rüçhan hakları) kısıtlanmadan yapılacaktır.

İş bu sermaye artırımında borsada işlem görmeyen paylara karşılık pay sahiplerine "borsada işlem görmeyen" nitelikte (ISIN: TREALYG00029) hamiline yazılı pay, borsada işlem gören paylara karşılık pay sahiplerine "borsada işlem gören" nitelikte (ISIN: TRAAEYAG91A8) hamiline yazılı pay verilecektir.

23.2. Payların hangi mevzuata göre oluşturulduğu:

01 Ekim 2021

Paylar Sermaye Piyasası Mevzuatı kapsamında oluşturulmuştur.

23.3. Payların kaydıleştirilip kaydıleştirilmediği hakkında bilgi:

Ortaklığımız payları kaydıleştirme esasları çerçevesinde MKK nezdinde kaydi olarak tutulmaktadır.

23.4. Payların hangi para birimine göre ihraç edildiği hakkında bilgi:

Paylar Türk Lirası cinsinden satışa sunulacaktır.

23.5. Kısıtlamalar da dahil olmak üzere paylara ilişkin haklar ve bu hakları kullanma prosedürü hakkında bilgi:

İhraç edilecek paylar, ilgili mevzuat uyarınca pay sahiplerine aşağıdaki hakları sağlamaktadır:

Kar payı hakları (SPKn. madde 19); Şirket Genel Kurulu tarafından belirlenecek kar dağıtım politikaları çerçevesinde ve ilgili mevzuat hükümlerine uygun olarak dağıtılan kardan pay alma hakkını ifade eder.

Hak kazanılan tarih; halka açık ortaklıklarda kar payı, dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın eşit olarak dağıtılır. Yatırımcılar kar payı riskinin farkında olarak yatırım kararı almalıdır.

Zaman aşımı; Ortaklar ve kara katılan diğer kimseler tarafından tahsil edilmeyen kar payı bedelleri ile ortaklar tarafından tahsil edilmeyen temettü avans bedelleri dağıtım tarihinden itibaren 5 yılda zaman aşımına uğrar. Zaman aşımına uğrayan kar payı avansı bedelleri hakkında 2308 sayılı "Şirketlerin Müruru Zamana Uğrayan Kupon Tahvilat ve Pay

Bedellerinin Hazineye İntikali Hakkında Kanun” hükümleri uygulanır. Bedelsiz olarak dağıtılan paylarda zaman aşımı bulunmamaktadır.

Hak kullanımına ilişkin herhangi bir sınırlama bulunmamaktadır. Hak kullanım prosedürü, yurtiçinde ve yurtdışında yerleşik pay sahipleri için aynıdır.

Esas sözleşmenin Karın Tesbiti ve Dağıtım başlıklı 14. Maddesine göre; Şirketin hesap dönemi sonunda tespit edilen gelirlerden, Şirket’in genel giderleri ile muhtelif amortisman gibi Şirketçe ödenmesi veya ayrılması zorunlu olan miktarlar ile Şirket tüzel kişiliği tarafından ödenmesi zorunlu olan vergiler düşüldükten sonra geriye kalan ve sermaye piyasası mevzuatına uygun olarak hazırlanan yıllık bilançoda görülen dönem net karı, varsa geçmiş yıl zararlarının düşülmesinden sonra, sırasıyla aşağıda gösterilen şekilde dağıtılır:

Genel Kanuni Yedek Akçe:

a) TTK’nın 519. Maddesi hükümlerine göre çıkarılmış sermayenin yüzde yirmisine ulaşıncaya kadar %5 genel kanuni akçe ayrılır.

Birinci Kar Payı:

b) Kalandan, varsa yıl içinde yapılan bağış tutarının ilavesi ile bulunacak meblağ üzerinden, TTK ve sermaye piyasası mevzuatına uygun olarak genel kurul tarafından belirlenen oran ve miktarda birinci kar payı dağıtılır.

İkinci Kar Payı:

c) Safi kardan (a) ve (b) bentlerinde belirtilen meblağlar düştükten sonra kalan kısım, genel kurul, kısmen veya tamamen ikinci kar payı olarak dağıtmaya veya TTK’nın 521. Maddesi uyarınca kendi isteği ile ayırdığı yedek akçe olarak ayırmaya yetkilidir.

ç) Pay sahiplerine dağıtılması kararlaştırılmış olan kısımdan %5 oranında kar payı düşüldükten sonra bulunan tutarın onda biri TTK’nın 519. Maddesinin ikinci fıkrası c bendi uyarınca genel kanuni yedek akçeye eklenir.

d) Kanun hükmü ile ayrılması gereken yedek akçeler ayrılmadıkça, esas sözleşmede pay sahipleri için belirlenen kar payı nakden dağıtılmadıkça, başka yedek akçe ayrılmasına ertesi yıla kar dağıtılmasına karar verilemez.

Paylara ilişkin kar payı dağıtım tarihi itibarıyla mevcut payların tümüne, bunların ihraç ve iktisap tarihleri dikkate alınmaksızın eşit olarak dağıtılır. Bedelsiz paylar artırım tarihindeki mevcut paylara dağıtılır.

Dağıtılmasına karar verilen karın dağıtım şekli ve zamanı, sermaye piyasası mevzuatı gözetilerek yönetim kurulunun bu konudaki teklifi üzerine genel kurulca kararlaştırılır.

Bu esas sözleşme hükümlerine göre genel kurul tarafından verilen kar dağıtım kararı geri alınamaz.

Şirket, Sermaye Piyasası Kanunu’nun ilgili maddesindeki düzenleme çerçevesinde ortaklarına kar payı avansı dağıtabilir. Kar payı avansı tutarının hesaplanmasında ve dağıtımında ilgili mevzuat hükümlerine uyulur. Şirket’in kar dağıtım politikası oluşturularak, ilk genel kurula sunulacaktır.

Oy hakları (SPKn. madde 30); Her pay sahibi sadece bir paya sahip olsa da en az bir oy hakkına haizdir. Pay sahipleri oy haklarını genel kurulda paylarının toplam itibari değerleriyle orantılı olarak kullanır.

Esas sözleşmenin Genel Kurul başlıklı 10. Maddesine göre;

Genel Kurullar Olağan veya olağanüstü olarak toplanır. Bu toplantılara davette Türk Ticaret Kanunu Sermaye Piyasası mevzuatı hükümlerine uyulur.

Genel kurul toplantıya, Şirketin internet sitesinde ve Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nde yayımlanan ilanla çağrılır.

Olağan Genel Kurul, Şirketin hesap devresi sonundan itibaren üç ay içerisinde ve senede en az bir defa olağanüstü Genel Kurullar ise şirket işlerinin icap ettirdiği hallerde ve zamanlarda toplanır.

Olağan ve olağanüstü Genel Kurul toplantılarında her bir pay, sahibine 1 (bir) oy hakkı tanır. Genel kurul toplantılarında pay sahipleri kendilerini diğer pay sahipleri veya hariçten tayin edecekleri vekil vasıtasıyla temsil ettirebilirler. Şirkete pay sahibi olan vekiller kendi oylarından başka temsil ettikleri pay sahiplerinin sahip olduğu oyları da kullanmaya yetkilidirler. Vekâletnamelerin şekli Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemelerine uygun olarak Yönetim Kurulu tarafından belirlenerek ilan edilir. Sermaye Piyasası Kurulu'nun vekâleten oy kullanmaya ilişkin düzenlemeleri saklıdır.

Şirket Genel Kurul toplantılarında, T.Ticaret Kanununun 409. maddesinde yazılı hususlar müzakere edilerek gerekli kararlar alınır. Genel Kurul toplantıları ve bu toplantılardaki karar nisabı, Türk Ticaret Kanunu hükümlerine tabidir.

Ancak Sermaye Piyasası Kanunu'nun, Türk Ticaret Kanunu'nda belirtilen toplantı ve karar nisaplarının daha düşük olarak uygulanmasına ilişkin hükümleri saklıdır.

Genel Kurul şirketin yönetim merkezi binasında veya yönetim merkezinin bulunduğu şehrin elverişli bir yerinde toplanır.

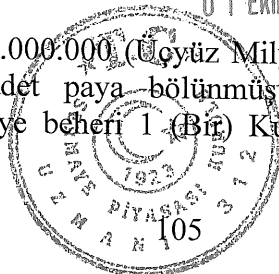
Yeni pay alma hakları (Kayıtlı sermaye sistemindeki ortaklıklar için SPKn. Madde 18); Her pay sahibi, yeni çıkarılan payları, mevcut paylarının sermayeye oranına göre alma hakkına sahiptir. Kayıtlı sermaye sisteminde, çıkarılan paylar tamamen satılarak bedelleri ödenmedikçe veya satılamayan paylar iptal edilmedikçe yeni pay çıkarılamaz.

Şirket esas sözleşmesinin Şirketin Sermayesi ve Payların Nevi başlıklı 6. Maddesine göre; Sermaye Piyasası Kurulu'na verilen kayıtlı sermaye tavanı izni, 2020-2024 yılları (5 yıl) için geçerlidir. 2024 yılı sonunda izin verilen kayıtlı sermaye tavanına ulaşamamış olsa dahi, verilen tavan ya da yeni bir tavan tutarı için Sermaye Piyasası Kurulu'ndan izin lamka suretiyle genel kuruldan beş yılı geçmemek üzere yeni bir süre için yetki alınması zorunludur. Söz konusu yetkinin alınmaması durumunda Şirket yönetim kurulu kararıyla sermaye artırımları yapamaz.

01 Ekim 2021

Şirketin kayıtlı sermaye tavanı 300.000.000 (Üçyüz Milyon) TL olup her biri 1 (Bir) kuruş itibari değerinde 30.000.000.000 adet paya bölünmüştür. Şirketin çıkarılmış sermayesi 105.000.000.-TL'si olup bu sermaye beheri 1 (Bir) Kuruş itibari değerinde hamiline yazılı

Altinyag
MADENCİLİK ve ENERJİ YATIRIM A.Ş.
Cinazlı Mah. San. ve Tic. A.Ş.
B. Sok. D.13 Ege Perla Konak - İZMİR
H. Tahsin Y.D. 066 000 7593 Tel: 0232 376 84 51
Mersis No: 0066 0007 5930 0017



TERA YATIRIM
MENKUL DEĞERLER A.Ş.