

### **Kıymetli Ortaklarımız,**

Çeyrek asra yaklaşan mazisiyle; güçlü ve dinamik bir yapıya kavuşan ERÇİMSAN Holding'in 22'inci genel kurulunu sizlerle birlikte gerçekleştirmenin onur ve gururunu yaşıyoruz.

Elbette buralara kolay gelmedik. Bunun en önemli şahidi sizlersiniz.

Altı çimento fabrikası, on sekiz hazır beton tesisi ve diğer işletmeleriyle ülkesine hizmet eden Holdingimiz; geleceğe dair dik duruşuyla kendine güvenenleri ve sizleri mahcup etmeden yoluna devam etmektedir.

Bizim için ERÇİMSAN Holding'e bağlı tüm fabrika ve işletmelerde; yola çıktığımız ilk günde ortaya koyduğumuz ilkeleri etkin kılmak, ekonomik riskleri kontrol etmek kadar değerlidir.

Büyümemizi ve atılımlarımızı; tüketicilerimizin, bayilerimizin, çalışanlarımızın, siz hissedarlarımızın ve diğer tüm paydaşlarımızın verdiği güçle devam ettirmekteyiz. Şirket olarak kısa vadeli kazanımlar yerine her zaman için sürdürülebilir karlılığı hedef alıyoruz. Bunu yaparken; kurumsal varlığımızı ve hedeflerimizi her zaman güçlü tutmaya gayret gösteriyoruz.

### **Değerli Ortaklarımız,**

Bu güne kadar gerçekleştirdiğimiz tüm atılımlarda ve attığımız her adımda değişimi esas aldık. Faaliyetlerimizde; insanı, çevreyi ve kaliteyi olmazsa olmaz kabul ederken, ekonomik ve toplumsal alanda kurumsal sürdürülebilirliği sağlamak için de ciddi bir emek ortaya koyduk.

Sürdürülebilirliği tüm yönetim sistemlerinde uygulamayı hedef edinen yönetim tarzımız, ihtiyaçlarını sadece bu gün için değil gelecek kuşakların ihtiyaçlarını da dikkate alarak planlamaktadır.

Holdingimize bağlı fabrikalarda çimento üretim kapasitesinin yıllık ortalama 10 milyon ton ve hazır beton üretim kapasitemizin 1 milyon 600 bin metreküp olması istikrarlı büyümemizin önemli göstergelerinden biridir. Bu rakamlarla Türkiye çimento tüketiminin yaklaşık %12'sini karşılayacak bir büyüklükteyiz.

Erzurum, Aşkale, Trabzon, Van, Gümüşhane, Erzincan, Bilecik, Giresun, Ağrı, Rize, Bursa, Tokat , Amasya ve İstanbul gibi ülkenin çok geniş bir coğrafyasında sanayi yatırımlarına sahibiz.

2004 yılında Türk ekonomisinin devler ligine 478. sırada giren şirketimiz, listenin 154. sırasındadır. Anadolu Kaplanları sıralamasında ise 60'ıncıyız.

Fabrika ve tesislerimizin bulunduğu Doğu Anadolu, Karadeniz, Güneydoğu Anadolu, İç Anadolu, Güney Marmara, Kuzey Ege ve Orta Anadolu bölgelerine yönelik bir satış pazarına sahibiz.

Böylelikle; Türkiye çimento sektörünün en büyük 4. grubu olmanın haklı gururunu sizlerle paylaşıyoruz.

### **Kıymetli Ortaklarımız,**

Çağdaş yönetim sistemleri ve kolektif çalışma ruhu, yüksek teknolojisi, rekabet gücü, dinamik organizasyon yapısı, sağlam pazarlama ağı, hızlı karar verebilme yeteneği, rekabet edebilirliği ve tüm yönetim süreçlerindeki sürdürülebilir çözümleriyle güçlü bir marka haline geldik.

ERÇİMSAN Holding olarak stratejik yönümüzün en önemli unsurlarından biri olan kurumsal hedef, süreç hedefleri ve bireysel hedefleri sistemler çerçevesinde devamlı hale getirmek için ciddi bir efor harcıyoruz.

Çalışanlarımızın güvenliği, kalite, çevre ve enerji yönetim sistemlerinin performansı bizim için çok değerli. Bunu da sahibi olduğumuz en önemli kaynak olan; birlik ve beraberlik ruhu ile yerine getiriyoruz.

2015 yılında Bilecik ve Bursa'da bulunan çimento-hazır beton tesislerini satın alarak gücümüze güç kattık. Bu satın alma ile birlikte ülkemizin batı bölgelerine yönelik yatırım planlamalarımız ve düşüncelerimiz daha da hız kazanmış oldu. Önümüzdeki süreçte de genel anlamda kapasite artırımı ve verimliliği daha da yükseltici projeleri uygulamayı planlıyoruz. Kapasite artırıcı projelerin yanında özellikle AR-GE odaklı kalite ve kontrol çalışmaları grubumuzda önemli bir yer tutmaktadır.

### **Değerli Ortaklarımız,**

Şirket olarak; gerek global piyasaların ve gerekse ürün pazarlaması yaptığımız [hinterlandın](#) tüm gelişmelerini takip ediyoruz. Özellikle teknolojik gelişmeler ve çevresel etkenlerle alakalı yeniliklerde sektörde öncü olduğumuzu sizlere ifade etmek isterim.

**"Birliğin ve dirliğin harcı"** ile 24 yıldır daha fazla yatırım, daha fazla işgücüyle ülkemiz ve yatırımlarımızın olduğu yörelerde ciddi atılımlar gerçekleştiriyoruz.

Erçimsan Holding'e bağlı tüm fabrika ve işletmelerin her manada rekabet gücünü artırmaya yönelik politikaları da planlıyor ve uyguluyoruz.

Eğitime katkı noktasındaki sosyal sorumluluk projelerimiz, temiz bir çevre için oluşturduğumuz özel orman alanları, çalışanlarımızın güvenliğini sağlamak için getirdiğimiz dünya standartları, kaliteli insan kaynağı yetiştirmek için uygulamaya koyduğumuz çağdaş metotlar ve karlı bir şekilde büyüme için verdiğimiz mücadele sizlerle beraber devam edecektir.

Bu vesile ile; 1992 yılında birlikte çıktığımız güzel ve anlamlı yolda verdiğiniz desteğin bizim için çok değerli olduğunu bir kez daha vurgulamak isterim.

Katkılarınız için teşekkür ediyor, saygı ve sevgilerimi sunuyorum.

Lütfü YÜCELİK  
Yönetim Kurulu Başkanı

Hesap Dönemi : 01.01.2015 – 31.12.2015  
Şirket Ünvanı : Erçimsan Holding A.Ş.  
Sermayesi : 120.000.-TL.  
Ticaret Sicil No : 14436  
Mersis No : 0336005665400019  
İletişim Adresi : K. Karabekir Cad. No:78 Yakutiye / ERZURUM  
Web Adresi : [ercimsan.com.tr](http://ercimsan.com.tr)  
Email : [info@ercimsan.com.tr](mailto:info@ercimsan.com.tr)  
Kep Adresi : [ercimsan.holding@hs03.kep.tr](mailto:ercimsan.holding@hs03.kep.tr)  
Ortaklı Yapısı : Çok Ortaklı Şirket

## YÖNETİM KURULU ÜYELERİ

Adı Soyadı	Görevi	Göreve Başlama Tarihi	Ayrıldığı Tarih
Lütfü YÜCELİK	Başkan	05.08.1992	Devam Ediyor
Naci ER	Başkan Vekili	15.10.2001	Devam Ediyor
Fatih YÜCELİK	Başkan Vekili	28.05.2012	Devam Ediyor
Yavuz SAATÇIOĞLU	Üye	22.07.2006	Devam Ediyor
Nihat ÇAĞLAR	Üye	28.05.2012	Devam Ediyor

## FAALİYETLERİMİZE İLİŞKİN DİĞER BİLGİLER

### 1 - ANA SÖZLEŞME DEĞİŞİKLİKLERİ

- Ana sözleşmenin 6. maddesi sermaye değişikliği.  
Sermayenin 500.000.000 TL'den 80.000.000.000 TL'ye çıkarılması.  
13 Temmuz 1993 gün ve 3318 sayılı Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi
- Ana sözleşmenin unvan dahil 2 – 3 – 6 – 7 – 9 – 10 – 14. maddeleri değişikliği.  
29 Haziran 1994 gün 3562 sayılı Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi.
- Ana Sözleşmenin 6. maddesi sermaye değişikliği.  
Sermayenin 80.000.000.000 TL'den 120.000.000.000 TL'ye çıkarılması.  
23 Temmuz 1998 gün ve 4589 sayılı Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi.
- 2006 yılı Genel Kurulunda Ana Sözleşmemizin 2-3-4-5-6-7-8-9-10-11-12-13-14-16'ncı maddeleri Genel Kurul Kararıyla değiştirilerek SPK Mevzuatına uygun hale getirilmiştir.  
04.07.2006 gün ve 6614 Sayılı Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi.
- Ana Sözleşmenin 7 . maddesinin değişikliği  
12.06.2009 gün ve 7331 sayılı Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi.
- Ana Sözleşmenin 9. Maddesi değişikliği 06.08.2014 gün ve 8625 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi
- Ana sözleşmenin 3-4-5-6-7-9-10-11-12-14 ve 16. Maddeleri değişikliği 28.05.2015 tarih ve 8829 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi.

### 2 - SERMAYE YAPISI

Şirketimizin 31.12.2015 tarihi itibarıyla ödenmiş sermayesi 120.000 TL dir. Tüm pay senetleri nama yazılıdır. Dönem sonu itibarıyla ortak sayısı 807 dir. Pay senetleri borsada işlem görmemektedir. Şirket ortakları arasında 720 - 750 USD üzerinden alım satıma konu olduğu gözlemlenmektedir.

Sermayenin % 10 undan fazlasına sahip olan ortağı Erzurum Büyükşehir Belediyesi olup nominal değeri 1 TL olan 21.595 adet pay senedine sahiptir. Toplam pay miktarı içindeki oranı % 17.99 dur.

Şirketimizce son üç yılda ortaklara ödenmiş sermaye üzerinden hisse başına net;

2012 yılı karından 75 TL,

2013 yılı karından 80 TL,

2014 yılı karından 90 TL,

Temettü dağıtılmıştır.

### 3 - ÇIKARILMIŞ MENKUL KIYMETLERİN TUTARI

Dönem içerisinde çıkarılmış menkul kıymet bulunmamaktadır.

### 4 - BAĞLI ORTAKLIKLARDAN ELDE EDİLEN KAR PAYLARI

Şirketimiz bağlı ortaklıklarından 2015 yılı içinde 14.000.000.- TL kar payı elde etmiş olup bu gelire ait bilgi aşağıda sunulmuştur.

Aşkale Çimento San. T.A.Ş. 14.000.000.- TL

Aşkale Çimento Pazarlama A.Ş. -

## 5 - NET NAKİT DURUMU

Şirketimizin 31.12.2015 / 2014 dönem sonlarına ait net nakit durumu aşağıda verilmiştir.

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
Hazır Değerler	138.468,04	53.729,26
Kasa	352,28	266,09
Bankalar	138.115,76	53.463,17
Net Nakit	138.468,04	53.729,26

## 6 - İDARİ YAPI

Yönetim Kurulu Başkanı  
Muhasebe Müdürü

Lütfü YÜCELİK  
Fazlı YÜCA

## 7 - ÜRETİM VE SATIŞ

Dönem içinde mal ve hizmet üretimine ait bir faaliyet bulunmamaktadır.

## 8 - YATIRIM HARCAMALARI

Dönem içerisinde herhangi bir yatırım harcaması bulunmamaktadır.

## 9 - PERSONEL VE İŞÇİ HAREKETLERİ

2015 yılında şirketimize yeni bir eleman alınmıştır.

## 10 - TOPLU SÖZLEŞME UYGULAMALARI

Şirketimizde toplu sözleşme uygulaması yoktur.

## 11 - KIDEM TAZMİNATI YÜKÜMLÜLÜĞÜ

Şirketimizin dönem içindeki kıdem tazminatı yükümlülüğü 31.030,22 TL dir.

## 12 - RASYOLAR

### LİKİDİTE ORANLARI

**CARİ ORAN** : Dönen Varlıklar / Kısa Vadeli Borçlar

$$14.210.170,92 / 165.580,45 = 85,82$$

**ASİT - TEST ORANI** : Dönen Varlıklar – Diğer Dönen Varlıklar / Kısa Vadeli Borçlar

$$(14.210.170,92) / 165.580,45 = 85,82$$

**NAKİT ORAN** : Hazır Değerler + Menkul Kıymetler / Kısa Vadeli Borçlar

$$138.468,04 / 165.580,45 = 0,84$$

## **FİNANSAL YAPI ORANLARI**

Yabancı Kaynaklar Toplamı / Aktif Toplamı

$$289.196,84 / 345.462.661,35 = 0,0008$$

Kısa Vadeli Borçlar / Aktif Toplamı

$$165.580,45 / 345.462.661,35 = 0,0005$$

Öz Kaynaklar / Aktif Toplamı

$$345.173.464,51 / 345.462.661,35 = 100$$

Öz Kaynaklar / Yabancı Kaynaklar

$$345.173.464,51 / 289.196,84 = 1.194$$

Maddi Duran Varlıklar / Öz Kaynaklar

$$1.200.129,38 / 345.173.464,51 = 0,0035$$

## **KARLILIK ORANLARI**

Vergi Öncesi Kar / Öz Kaynaklar

$$14.680.600,82 / 345.173.464,51 = 0,0043$$

Safi Kar / Aktif Toplamı

$$14.538.214,73 / 345.173.464,51 = 0,042$$

Vergi Öncesi Kar + Finansman Giderleri / Pasif Toplamı ( Ekonomik Rantabilite )

$$14.680.600,82 / 345.462.661,35 = 0,042$$

**ERÇİMSAN HOLDİNG A.Ş.  
VE BAĞLI ORTAKLIKLARI  
31 ARALIK 2015 TARİHİ İTİBARIYLA  
KONSOLİDE MALİ TABLOLAR VE BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU**

Erçimsan Holding A.Ş. ve Bağlı Ortaklıkları  
Ortaklar ve Yönetim Kurulu Başkanlığına

1. Erçimsan Holding A.Ş. ve Not 1’de listelenen bağlı ortaklıklarının (“Grup”) 31 Aralık 2015 tarihi itibarıyla hazırlanan konsolide bilançosunu ve aynı tarihte sona eren yıllara ait konsolide kapsamlı gelir, öz sermaye değişim ve nakit akım tablolarını, önemli muhasebe politikalarının özetini ve dipnotlarını denetlemiş bulunuyoruz.

**Mali tablolarla İlgili Olarak İşletme Yönetiminin Sorumluluğu**

2. Grup yönetimi finansal tabloların Kamu Gözetimi Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu tarafından yayımlanan finansal raporlama standartlarına göre hazırlanması ve dürüst bir şekilde sunumundan sorumludur. Bu sorumluluk, finansal tabloların hata ve/veya hile ve usulsüzlükten kaynaklanan önemli yanlışlıklar içermeyecek biçimde hazırlanarak, gerçeği dürüst bir şekilde yansıtmayı sağlamak amacıyla gerekli iç kontrol sisteminin tasarlanmasını, uygulanmasını ve devam ettirilmesini, koşulların gerektirdiği muhasebe tahminlerinin yapılmasını ve uygun muhasebe politikalarının seçilmesini içermektedir.

**Bağımsız Denetim Kuruluşunun Sorumluluğu**

3. Bizim sorumluluğumuz, yaptığımız bağımsız denetime dayanarak bu finansal tablolar hakkında görüş bildirmektir. Bağımsız denetimimiz, Kamu Gözetimi Kurumunca yayımlanan bağımsız denetim standartlarına uygun olarak gerçekleştirilmiştir. Bu standartlar, etik ilkelere uyulmasını ve bağımsız denetimin, finansal tabloların gerçeği doğru ve dürüst bir biçimde yansıtmayı yansıtmadığı konusunda makul bir güvenceyi sağlamak üzere planlanarak yürütülmesini gerektirmektedir.
4. Bağımsız denetimimiz, mali tablolardaki tutarlar ve dipnotlar ile ilgili bağımsız denetim kanıtı toplamak amacıyla, bağımsız denetim tekniklerinin kullanılmasını içermektedir. Bağımsız denetim tekniklerinin seçimi, mali tabloların hata ve/veya hileden ve usulsüzlükten kaynaklanıp kaynaklanmadığı hususu da dahil olmak üzere önemli yanlışlık içerip içermediğine dair risk değerlendirmesini de kapsayacak şekilde, mesleki kanaatimize göre yapılmıştır. Bu risk değerlendirmesinde, işletmenin iç kontrol sistemi göz önünde bulundurulmuştur. Ancak, amacımız iç kontrol sisteminin etkinliği hakkında görüş vermek değil, bağımsız denetim tekniklerini koşullara uygun olarak tasarlamak amacıyla, işletme yönetimi tarafından hazırlanan mali tablolar ile iç kontrol sistemi arasındaki ilişkiyi ortaya koymaktır. Bağımsız denetimimiz, ayrıca işletme yönetimi tarafından benimsenen muhasebe politikaları ile yapılan önemli muhasebe tahminlerinin ve mali tabloların bir bütün olarak sunumunun uygunluğunun değerlendirilmesini içermektedir.
5. Bağımsız denetim sırasında temin ettiğimiz bağımsız denetim kanıtlarının, görüşümüzün oluşturulmasına yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.

**Görüş**

6. Görüşümüze göre, ilişikteki konsolide mali tablolar, Erçimsan Holding A.Ş. ve bağlı ortaklıklarının 31 Aralık 2015 tarihi itibarıyla gerçek finansal durumunu, aynı tarihte sona eren yıla ait finansal performansını ve konsolide nakit akımlarını, Kamu Gözetimi Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu’na yayımlanan finansal raporlama standartları çerçevesinde doğru ve dürüst bir biçimde yansıtmaktadır.

*Diğer İlgili Mevzuattan Kaynaklanan Bağımsız Denetçi Yükümlülükleri Hakkında Raporlar*

6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun ("TTK") 402. Maddesi uyarınca ; Yönetim Kurulu tarafımıza denetim kapsamında istenen açıklamaları yapmış ve istenen belgeleri vermiştir, ayrıca Grup'un 1 Ocak – 31 Aralık 2015 hesap döneminde defter tutma düzeninin, kanun ile esas sözleşmenin finansal raporlamaya ilişkin hükümlerine uygun olmadığına dair önemli bir hususa rastlanmamıştır.

### **Diğer Hususlar**

Konsolide finansal tablolar Erçimsan Holding A.Ş. ("Ana ortaklık")'nin ve Aşkale Çimento Sanayi Türk A.Ş. ("Bağlı Ortaklığı")'nin finansal tablolarını içermektedir. Bağlı ortaklık; Ana ortaklık tarafından doğrudan ya da dolaylı olarak sahip olunan hisselerle ait oy haklarının, birlikte etkin bir şekilde kullanılması sonucu, finansal ve işletme politikalarını Ana ortaklık'ın kontrol etme gücüne sahip olduğu şirketleri ifade eder.

İlişikteki finansal tablolarda konsolide edilen bağlı ortaklık Aşkale Çimento Sanayi Türk A.Ş. 16 Ocak 2015 tarihi itibarıyla gerçekleşen hisse devri yolu ile Sançim Bilecik Çimento Madencilik Beton Sanayi ve Ticaret A.Ş. hisselerini devralmış ve bu tarihten itibaren kontrol gücünü ele geçirmiştir. İlişikteki karşılaştırmalı finansal tablolarda, karşılık gelen bilgiler olarak sunulan 31 Aralık 2014 tarihinde sona eren döneme ait tutarlar ve açıklayıcı notlar yalnızca Bağlı Ortaklık("Aşkale Çimento Türk A.Ş.") konsolide edilmişken; 31 Aralık 2015 döneminde Aşkale Çimento Sanayi Türk A.Ş.'nin bağlı ortaklığı olan Sançim Bilecik Çimento Madencilik Beton Sanayi ve Ticaret A.Ş. de konsolide olarak finansal tablolar ve dipnotlara dahil olmuştur.

EREN Bağımsız Denetim ve Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş.  
Member Firm of GRANT THORNTON International

Beşir Acar, YMM  
Sorumlu Ortak Baş Denetçi

Ankara, 31 Mart 2016

# KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ UYUM RAPORU

## 1 - KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİNE UYUM BEYANI

ER-ÇİM-SAN HOLDİNG A.Ş. (Bundan böyle ortaklık diye anılacaktır) 1 Ocak 2015 – 31 Aralık 2015 döneminde "Kurumsal Yönetim İlkeleri"ne uymakta ve uygulamaktadır.

## BÖLÜM I - PAY SAHİPLERİ

### 2 - PAY SAHİPLERİ İLE İLİŞKİLER BİRİMİ

Ortaklık bünyesinde pay sahipleri ile ilişkiler birimi, yönetim kurulu başkanına bağlı olarak, Fazlı YÜCA, Mesut TURHAL ile Özdemir KAFTAN tarafından yürütülmektedir. Dönem içerisinde ortaklardan gelen 350 den fazla telefon görüşmesinde sorular cevaplandırılmış ve ortaklar bilgilendirilmiştir. Ortaklarımız ayrıca internet sitesi vasıtasıyla da bilgilendirilmektedir.

Ortakların başvuru yapabilecekleri telefon numaraları ile internet adresi aşağıda verilmiştir.

Tel : 0 442 235 03 38 – 0 442 234 29 69

Fax : 0 442 235 59 50

Web : [www.ercimsan.com.tr](http://www.ercimsan.com.tr) e.mail : [info@ercimsan.com.tr](mailto:info@ercimsan.com.tr)

### 3 - PAY SAHİPLERİNİN BİLGİ EDİNME HAKLARININ KULLANIMI

Pay sahiplerinin gerek şirketle ilgili bilgi ve gelişmeleri, gerekse kendilerini ilgilendiren ortaklık işlemleriyle ilgili talepleri yukarıda adı geçen birim tarafından değerlendirilerek cevaplandırılmıştır. 2015 yılı içerisinde internet sitemiz aracılığıyla bilgilendirme çalışmalarımız devam etmiştir. Ana sözleşmede özel denetçi atanması bir hak olarak düzenlenmemiş olup bu konuda pay sahiplerinden de bir talep gelmemiştir.

### 4 - GENEL KURUL BİLGİLERİ

Ortaklığımızın 01.01.2014 – 31.12.2014 dönemine ait 21. Olağan Genel Kurul toplantısı, 23.05.2015 Cumartesi günü saat 14.00 de bağlı ortaklığımızın Ilıca Karayolu 14. Km. Hazır Beton Tesislerinde, 19.750 hisse sahibinin asaleten, 79.245 hisse sahibinin vekâleten olmak üzere toplam 98.995 hisse sahibinin katılımıyla yapılmıştır. 98.995 adet hisse, ortaklık hisse sayısının % 82.50'si oranındadır.

Ortakların genel kurula daha fazla katılımının sağlanması amacıyla şehir merkezinde oluşturulan belli noktalardan servisler düzenlenerek ulaşım sorununa çözüm sağlanmıştır.

Toplantıya davet, taahhütlü çağrı mektubu ve gazete ilanıyla yapılmış, çağrı mektuplarında; gündem, mali tablolar, yönetim ve denetim kurulu özet faaliyet raporları ile vekâletname örneğine yer verilmiş ve genel kurul toplantı tarihinden 21 gün önce gönderilmiştir.

Genel kurula ait hazırlanmış cetveli ve mali tablolar ile yönetim ve denetim kurulu raporları ile diğer belgeler şirket merkezinde ve toplantının yapıldığı bağlı ortaklığımıza ait tesiste 21 gün süreyle ortaklarımızın incelemesine sunulmuştur. Pay sahipleri genel kurulda soru sorma haklarını kullanmışlar ve bu sorulara yönetim kurulu tarafından cevap verilmiştir. Gündem maddeleri dışında bir öneri verilmemiştir.

Türk Ticaret Kanunu'nda yer alan önemli nitelikteki kararlar Genel Kurul'da pay sahiplerinin onayına sunulmaktadır. Kurumsal Yönetim İlkeleri'nin yasal uyumu sağlandığında değişen kanunlarda yer alacak olan tüm önemli nitelikteki kararlar da Genel Kurul'da pay sahiplerinin onayına sunulacaktır.

2014 yılı Genel Kurul Tutanakları 2015 yılı Haziran ayından itibaren ortaklığımızın İnternet sitesinde yayınlanmaya başlamıştır.



## **5 - OY HAKLARI VE AZINLIK HAKLARI**

Ortaklık payları nama yazılı olup imtiyaz taşımamaktadır. Genel kurulda her bir hisse bir oya sahiptir. Ortaklık bünyesinde karşılıklı iştirak içinde olan şirket bulunmamaktadır. Birikimli oy kullanma yönünde ana sözleşmede bir kısıtlama bulunmamaktadır.

## **6 - KAR DAĞITIM POLİTİKASI VE KAR DAĞITIM ZAMANI**

Ortaklığın kâr dağıtımında imtiyaz bulunmamaktadır. Kârın, TTK mevzuatı çerçevesinde 1. temettünün nakden dağıtımını yönetim politikası olarak benimsenmiştir. Bu hususta belirlenen kâr dağıtım politikası 29.04.2016 gün ve 7 sayılı Yönetim Kurulu Kararıyla kabul edilerek Genel Kurulun bilgisine sunulacaktır.

2014 yılına ait Kâr payı, 23.05.2015 günü yapılan Genel Kurulda alınan karar gereğince 29.05.2015 tarihinden itibaren 2014 yazan temettü kuponları karşılığında fiilen dağıtılmaya başlanmış ve %99 oranında ödenmiştir.

## **7 - PAYLARIN DEVRİ**

Ortaklık ana sözleşmesinde kamu kurumları hariç olmak üzere her bir ortağın toplam şirket hisselerinden en fazla % 10 oranında bir hisseye sahip olacağı yönünde hüküm bulunması nedeniyle bu oranın aşılması durumunda aşan kısmın kabulünün reddi yönünde kısıtlama bulunmaktadır. Paylar nama yazılıdır. Ortaklar paylarını devredecekleri kişi veya kurumları kendileri bulmakta ve ortaklık merkezine devir başvurularını yapmaktadırlar. Yönetim Kurulunca devrin kabulünden sonra işlem ortaklık pay defterine kayıt edilmektedir.

## **BÖLÜM II – KAMUYU AYDINLATMA VE ŞEFFAFLIK**

### **8 - ŞİRKET BİLGİLENDİRME POLİTİKASI**

Bilgilendirme politikamızla ilgili çalışmalar 2015 yılında da devam etmiştir. Şirketimizle ilgili bilgiler, mali tablolar ve diğer bilgiler internet sitemizden yayınlanmaktadır. Bilgilendirme politikası Yönetim Kurulu Başkanı Lütfü YÜCELİK tarafından yürütülmektedir.

### **9 - ŞİRKET İNTERNET SİTESİ VE İÇERİĞİ**

Ortaklığımızın internet adresi [www.ercimsan.com.tr](http://www.ercimsan.com.tr) dir. Sitemizde ortaklığımızın faaliyetlerine yer verilmiş olup, 2016 yılında yeni bilgilerin oluşmasıyla daha fazla aydınlatıcı bilgilerin kamuya duyurulması hedeflenmiştir.

### **10 - GERÇEK KİŞİ NİHAİ HÂKİM PAY SAHİPLERİNİN AÇIKLANMASI**

Ortaklığımızın 23.05.2015 tarihinde yapılan Genel Kurulunda ortak sayısı 814 olarak belirlenmiş olup bu ortaklar içerisinde en fazla paya sahip ortak Erzurum Büyükşehir Belediyesidir. Ortaklıktaki hisse oranı % 17.99 dur. Ana sözleşme gereğince kamu kurum ve kuruluşları dışında diğer ortakların esas sermayenin % 10 undan fazla paya sahip olmaları kısıtlanmıştır. Bu nedenle diğer ortakların hisseleri % 10 un altındadır. Ortaklığın karşılıklı iştiraki ile gerçek kişi nihai hâkim pay sahibi yoktur.

### **11 - İÇERİDEN ÖĞRENEBİLECEK DURUMDA OLANLARIN KAMUYA DUYURULMASI**

İçeriden öğrenebilecek durumda olan kişiler yönetim kurulu üyeleri olup, listesi aşağıda sunulmuştur.

1 - Lütfü YÜCELİK	Yönetim Kurulu Başkanı
2 - Naci ER	Yönetim Kurulu Başkan Vekili
3 - Fatih YÜCELİK	Yönetim Kurulu Başkan Vekili
4 - Yavuz SAATÇİOĞLU	Yönetim Kurulu Üyesi
5 - Nihat ÇAĞLAR	Yönetim Kurulu Üyesi

## **BÖLÜM III – MENFAAT SAHİPLERİ**

### **12 - MENFAAT SAHİPLERİNİN BİLGİLENDİRİLMESİ**

Menfaat sahipleri, Şirket hakkındaki gelişmeleri ilgili mevzuat gereği kamuya yapılan açıklamalar aracılığıyla, şirket merkezine telefon, fax ve internet aracılığı ile yaptıkları başvurular sonucunda öğrenmektedirler. Çalışanlar ise eğitim ve toplantılar ile bilgilendirilmektedir.

### **13 - MENFAAT SAHİPLERİNİN YÖNETİME KATILIMI**

Ortakların yönetime katılımı Genel Kurul çalışmaları ile gerçekleştirilmektedir. Çalışanların yönetime katılımı ise, aylık toplantılar ve performans değerlendirmeleri suretiyle gerçekleştirilmektedir.

### **14 - İNSAN KAYNAKLARI POLİTİKASI**

İnsan kaynaklarıyla ilgili politikamız Yönetim Kurulu Kararıyla belirlenmiş olup bu politikayla değer yaratmak amaçlanmıştır. Seçme, Değerlendirme, Geliştirme, Kariyer Planlama ve Emeklilik süreçleri ile en iyilerini seçmek, yüksek performans kültürü oluşturmak, organizasyonun tüm kademelerinde gerekli yetkinlik ve becerilerin gelişimini sağlamak, doğru potansiyeli doğru göreve yerleştirmek hedeflenmiştir.

Ortaklıkla çalışanlar arasında ilişkiler Yönetim Kurulunca yürütülmektedir. Ortaklıkta 2015 yılı içinde çalışanlarından ayrımcılık konusunda gelen bir şikâyet olmamıştır.

### **15 - MÜŞTERİ VE TEDARİKÇİLERLE İLİŞKİLER HAKKINDA BİLGİLER**

Ortaklığımızın faaliyet konusu içinde mal ve hizmet satışı yer almamaktadır.

### **16 - SOSYAL SORUMLULUK**

Ortaklık sosyal sorumluluk kapsamında üzerine düşen görevi % 100 sahibi bulunduğu bağlı ortaklığı Aşkale Çimento T.A.Ş. aracılığıyla yerine getirmektedir. Kamu kurum ve kuruluşlarına bedelsiz çimento yardımları ve Aşkale’de 200 kişilik kız öğrenci yurdu yapılmıştır. Bacalara filtre takılarak kirlilik oranı minimum seviyeye getirilmiş olup çevrenin yeşillendirilmesi amacıyla büyük çapta ağaç dikimi gerçekleştirilmiştir. Bu çalışmalar halen devam etmektedir. Çevre konusunda ortaklık aleyhine açılmış herhangi bir dava yoktur.

## **BÖLÜM IV – YÖNETİM KURULU**

### **17 - YÖNETİM KURULUNUN YAPISI, OLUŞUMU VE BAĞIMSIZ ÜYELER**

Yönetim kurulunda icracı ve bağımsız üye bulunmamaktadır.

#### **Yönetim Kurulumuz;**

1 - Lütfü YÜCELİK	Yönetim Kurulu Başkanı
2 - Naci ER	Yönetim Kurulu Başkan Vekili
3 - Fatih YÜCELİK	Yönetim Kurulu Başkan Vekili
4 - Yavuz SAATÇIOĞLU	Yönetim Kurulu Üyesi
5 - Nihat ÇAĞLAR	Yönetim Kurulu Üyesi

den oluşmaktadır. Yönetim kurulu üyelerinin ortaklık dışında görev almasını engelleyen bir uygulama bulunmamaktadır.

### **18 - YÖNETİM KURULU ÜYELERİNİN NİTELİKLERİ**

Şirketin Yönetim Kurulu Üyeleri'nin sahip olması gereken özellikleri ilgili mevzuata uygunluk sağlamaktadır. Yönetim Kurulu Üyelerinde aranacak asgari niteliklere esas sözleşmede yer verilmemiştir.

Yönetim Kurulu Üyelerinin ihtiyaç duyması halinde Üniversiteler ve diğer bilimsel kurumlar ile konusunda uzman kişilerden bilgi ve eğitim alınması uygun görülmüştür.

## **19 - ŞİRKETİN MİSYON VE VİZYONU İLE STRATEJİK HEDEFLERİ**

Ortaklık, hissedarları, çalışanları, bölgesi ve ülkesi için fırsatları başarıya dönüştürerek değer yaratmayı kendisine görev edinmiştir. Dengeli ve sürdürülebilir büyüme ile tatminkâr kar elde etmek başlıca hedeflerdir.

Girişimcilik, Tutarlılık, Esneklik, Şeffaflık, Kalite, Etik Değerler, Ekip Çalışması ve Maliyet Bilinci temel değerlerimizdir.

Ortaklık Yönetim Kurulumuz, ortaklığın yeni yatırımlara girmesi ve çalışma alanını genişletmesi, bölge insanına iş imkânı sağlaması, işin uzun vadede devamı için gereken tedbirlerin alınması ile bölgede sanayinin geliştirilmesi hususlarında uzun vadeli stratejik hedefler saptamıştır. Bu hedeflerden birisi yeni çimento fabrikalarının alınması ve yeni öğütme tesislerinin yapılması olup bu kapsamda Trabzon Çimento Van Çimento ve Bilecik Çimento satın alınmıştır. Erzincan'da çimento öğütme tesisi yapılarak faaliyete geçmiş olup, ayrıca Gümüşhane'de tam teşekküllü çimento fabrikası kurularak faaliyete başlamıştır.

## **20 - RİSK YÖNETİM VE İÇ KONTROL MEKANİZMASI**

Ortaklığın iç kontrolü Tam Tasdik sözleşmesi yapılan YMM şirketince yerine getirilmektedir. Denetimler aylık olarak ortaklık merkezinde düzenli olarak gerçekleştirilmektedir. Yapılan işlemlerin doğru ve güvenilir olması amacıyla konusunda uzman YMM şirketi ile sözleşme imzalanmaktadır.

## **21 - YÖNETİM KURULU ÜYELERİ İLE YÖNETİCİLERİN YETKİ VE SORUMLULUKLARI**

Ortaklık yönetim kurulu'nun yönetim hakkı ve temsil yetkileri ana sözleşmede tanımlanmış olup yöneticilerin yetki ve sorumluluklarına ana sözleşmede yer verilmemiştir. Ancak, söz konusu yetki ve sorumluluklar ortaklık yönetim kurulu tarafından belirlenmiştir.

## **22 - YÖNETİM KURULUNUN FAALİYET ESASLARI**

Ortaklık Yönetim Kurulu 2015 yılı içinde 18 adet toplantı yapmıştır. Yönetim Kurulu toplantılarının gündemi Yönetim Kurulu Başkanınca ve diğer Yönetim Kurulu üyelerinin teklifleri sonucu oluşturulmaktadır. Tespit edilen gündem ve gündemde yer alan konuların içerikleri Yönetim Kurulunun toplantısı esnasında görüşülerek karara bağlanmaktadır.

2015 yılında yapılan toplantılarda Yönetim Kurulu Üyeleri tarafından alınan kararlar aleyhinde farklı görüş açıklanmamıştır.

Yönetim Kurulu toplantılarına mazereti olmayan üyelerin fiili katılımı sağlanmıştır. Yönetim Kurulu Toplantılarında, Yönetim Kurulu üyeleri'nin soruları olmadığı için zapta geçirilmemiştir. Yönetim Kurulu üyelerine kararlarla ilgili ağırlıklı oy hakkı veya veto hakkı tanınmamıştır.

## **23 - ŞİRKETLE MUAMELE YAPMA VE REKABET YASAĞI**

Ortaklık Yönetim Kurulu üyeleri 2015 yılı içinde ortaklık ile ticari işlem yapmamışlar ve aynı faaliyet konularında rekabet edecek girişimlerde bulunmamışlardır.

## **24 - ETİK KURALLAR**

Şirketimiz faaliyetlerinde etik kurallara uygun olarak hareket etmektedir.

## **25 - YÖN. KURULUNCA OLUŞTURULAN KOMİTELERİN SAYI, YAPI VE BAĞIMSIZLIĞI**

Ortaklık Yönetim Kurulunca oluşturulmuş komite bulunmamaktadır. Tüm çalışmalar idari birimlerce gerçekleştirilerek sonuçlar yönetim kuruluna raporlanmaktadır.

## **26 - YÖNETİM KURULUNA SAĞLANAN MALİ HAKLAR**

Ortaklık ana sözleşmesinde Yönetim Kuruluna sağlanacak haklarla ilgili herhangi bir tanımlama yapılmamıştır. Bu nedenle Yönetim Kurulu üyelerine sağlanan herhangi bir menfaat bulunmamaktadır. 2015 yılı içinde ortaklık, Yönetim Kurulu üyelerine borç veya lehlerine kefaletler gibi teminatlar vermemiş, üçüncü bir kişi aracılığıyla şahsi kredi adı altında kredi kullandırmamıştır.

**ERÇİMSAN HOLDİNG A.Ş.**  
**31 ARALIK 2015 VE 2014 TARİHLERİ İTİBARIYLA**  
**BİLANÇOLAR**

**AYRINTILI BİLANÇO**  
**( 1 TL )**

AKTİF (VARLIKLAR)	Önceki Dönem		Cari Dönem	
	01.01.2014 - 31.12.2014		01.01.2015 - 31.12.2015	
I-DÖNEN VARLIKLAR				
A-HAZIR DEĞERLER		53.729,27		138.468,04
1-KASA	266,09		352,28	
2-BANKALAR	53.463,18		138.115,76	
B-TİCARİ ALACAKLAR		59.000,00		70.747,50
1-ALICILAR	59.000,00		70.747,50	
C-DİĞER ALACAKLAR		15.084.915,92		14.000.257,38
1-BAĞLI ORTAKLIKLARDAN ALACAKLAR	15.084.915,92		14.000.000,00	
2-DİĞER ÇEŞİTLİ ALACAKLAR	0,00		257,38	
D-GELECEK AYLARA AİT GİDERLER VE GELİR TAHAKKUKLARI		696,00		698,00
1-GELECEK AYLARA AİT GİDERLER	696,00		698,00	
E-DİĞER DÖNEN VARLIKLAR		0,00		0,00
DÖNEN VARLIKLAR TOPLAMI		15.198.341,19		14.210.170,92
II-DURAN VARLIKLAR				
A-TİCARİ ALACAKLAR		3.566,39		3.566,39
1-VERİLEN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR	3.566,39		3.566,39	
B-MALİ DURAN VARLIKLAR		215.048.794,66		330.048.794,66
1-BAĞLI ORTAKLIKLAR	215.048.794,66		330.048.794,66	
C-MADDİ DURAN VARLIKLAR		1.236.213,83		1.200.129,38
1-BİNALAR	1.501.481,79		1.501.481,79	
2-TESİS, MAKİNE VE CİHAZLAR	13.983,05		13.983,05	
3-DEMİRBAŞLAR	36.816,23		40.486,22	
4-BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR(-)	-316.067,24		-355.821,68	
D-MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR		0,00		0,00
1-DİĞER MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR	1.486,00		1.486,00	
2-BİRİKMİŞ AMORTİSMANLAR(-)	-1.486,00		-1.486,00	
DURAN VARLIKLAR TOPLAMI		216.288.574,88		331.252.490,43
AKTİF (VARLIKLAR) TOPLAMI		231.486.916,07		345.462.661,35

**ERÇİMSAN HOLDİNG A.Ş.**  
**31 ARALIK 2015 VE 2014 TARİHLERİ İTİBARIYLA**  
**BİLANÇOLAR**

**AYRINTILI BİLANÇO**  
**( 1 TL )**

<b>PASİF (KAYNAKLAR)</b>						
	<b>Önceki Dönem</b>			<b>Cari Dönem</b>		
	<b>01.01.2014 - 31.12.2014</b>			<b>01.01.2015 - 31.12.2015</b>		
<b>I-KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR</b>						
A-TİCARİ BORÇLAR		2.371,61			1.797,53	
1-SATICILAR	2.371,61			1.797,53		
B-DİĞER BORÇLAR		129.675,04			111.490,00	
1-ORTAKLARA BORÇLAR	129.675,04			111.490,00		
C-ÖDENECEK VERGİ VE DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER		59.612,41			52.292,92	
1-ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR	48.655,72			39.933,45		
2-ÖDENECEK SOSYAL GÜVENLİK KESİNTİLERİ	10.956,69			12.359,47		
D-BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI		0,00			0,00	
1-DÖNEMKARI VERGİ VE DİĞERYASAL YÜKÜMKARŞILIKLARI	139.562,71			142.386,09		
2-DÖNEM KARININ PEŞİN ÖDEN VERGİ VE DİĞ. YÜKÜMLÜ (-)	-139.562,71			-142.386,09		
E-DİĞER KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR		0,00			0,00	
<b>KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR TOPLAMI</b>			191.659,06			165.580,45
<b>II-UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR</b>						
A-DİĞER BORÇLAR		0,00			0,00	
B-BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI		92.586,17			123.616,39	
1-KIDEM TAZMİNATI KARŞILIĞI	92.586,17			123.616,39		
<b>UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR TOPLAMI</b>			92.586,17			123.616,39
<b>III-ÖZKAYNAKLAR</b>						
A-ODENMİŞ SERMAYE		19.225.883,62			19.225.883,62	
1-SERMAYE	120.000,00			120.000,00		
2-SERMAYE DÜZELTMESİ OLUMLU FARKLARI	19.105.883,62			19.105.883,62		
B-SERMAYE YEDEKLERİ		142.439.799,75			254.577.978,69	
1-İŞTİRAKLER YENİDEN DEĞERLEME ARTIŞLARI	24.500.000,00			24.500.000,00		
2-DİĞER SERMAYE YEDEKLERİ	117.939.799,75			230.077.978,69		
C-KAR YEDEKLERİ		55.587.896,62			56.831.387,47	
1-YASAL YEDEKLER	8.310.649,41			9.580.609,41		
2-OLAĞANÜSTÜ YEDEKLER	47.277.247,21			47.250.778,06		
D-GEÇMİŞ YILLAR KARLARI		0,00			0,00	
E-DÖNEM NET KARI(ZARARI)		13.949.090,85			14.538.214,73	
1-DÖNEM NET KARI	13.949.090,85			14.538.214,73		
<b>ÖZKAYNAKLAR TOPLAMI</b>			231.202.670,84			345.173.464,51
<b>PASİF (KAYNAKLAR) TOPLAMI</b>			231.486.916,07			345.462.661,35

**BÖLÜM I**  
**ER-ÇİM-SAN HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ'NİN**  
**31/12/2015 TARİHLİ BİLANÇO DİPNOTLARI**  
**(TL)**

**1.01. İŞLETMENİN FİİLİ FAALİYET KONUSU**

Şirketin fiili faaliyet konusu : Çimento Sanayi ile ilgili tesisler kurmak ve işletmek iken 06.07.2006 gün ve 6593 sayılı Türkiye Ticaret Sicil Gazetesinde yayınlanan 27.06.2006 tarih ve 181 sayı numaralı Yönetim Kurulu kararına istinaden “Sermayesine ve yönetimine katıldığı şirketlerin aynı yönetim ve davranış ilkelerine bağlı olarak daha verimli, rasyonel, karlı, günün şartlarına uygun ve ihtiyaçlarına cevap verecek, lehte rekabet şartları yaratarak sevk ve idare edilmelerini temin etmek, planlama, üretim, pazarlama, mali finansman, personel ve fon yönetimi alanlarında gelişmiş tekniklerle çalışmalarını sağlamak, şirket ilkelerini ve imajını şirketlerde ve taraf olduğu yerli ve yabancı müşterek ortaklıklarda yerleştirmek ve geliştirmek ” şeklinde değiştirilmiştir.

**1.02. SERMAYENİN % 10 VE DAHA FAZLASINA SAHİP ORTAKLARIN :**

Adı Soyadı/Tic. Unvanı	Pay Oranı (%)	Pay Tutarı (Adet)
Erzurum Büyükşehir Belediyesi	17,99	21.595

**1.03. SERMAYEYİ TEMSİL EDEN HİSSE SENETLERİNE TANINAN İMTİYAZLAR :** Yoktur

**1.04. KAYITLI SERMAYELİ ORTAKLARDA KAYITLI SERMAYE TUTARI :** Yoktur

**1.05. YIL İÇİNDE YAPILAN SERMAYE ARTIRIMLARI VE KAYNAKLARI :** Yoktur.

**1.06. YIL İÇİNDE İHRAÇ EDİLEN HİSSE SENEDİ DIŞINDAKİ MENKUL KIYMETLER:** Yoktur

**1.07. YIL İÇİNDE İTFA EDİLEN BORÇLANMAYI TEMSİL EDEN MENKUL KIYMETLER :**  
Yoktur

**1.08. CARİ DÖNEMDE DURAN VARLIK HAREKETLERİ**

- |   |                |
|---|----------------|
| a) Satın alınan, imal veya inşa edilen maddi duran varlıkların maliyeti | : 3.670 TL.dir |
| b) Satılan veya hurdaya ayrılan maddi duran varlık maliyeti             | : Yoktur.      |
| c) Cari dönemde ortaya çıkan yeniden değerlendirme artışları            | : Yoktur.      |
| • Varlık Maliyetlerinde (+)   | : Yoktur.      |
| • Birikmiş Amortismanlarda (-)  | : Yoktur.      |

**1.09. CARİ VE GELECEK DÖNEMLERDE YARARLANILACAK YATIRIM İNDİRİMİNİN TOPLAM TUTARI :**

Cari ve gelecek dönemlerde yararlanılacak yatırım indirimi : Yoktur.

**1.10. İŞLETMENİN ORTAKLAR, İŞTİRAKLER BAĞLI ORTAKLIKLAR GRUP ŞİRKETLERİ İLE OLAN ALACAK-BORÇ İLİŞKİSİ :**

Ticari Olmayan Alacaklar	Tutar (TL)
Ticari Alacaklar	70.747,50
Bağlı ortaklıklar (Aşkale Çim.San.T.A.Ş.'den Temettü alacağı)	14.000.000,00
<b>Toplam</b>	<b>14.070.747,50</b>

Ticari Olmayan Borçlar	Tutar (TL)
Ortaklar	
Temettü Borcu	111.490
<b>TOPLAM</b>	<b>111.490</b>

**1.11. STOKLAR VE DİĞER BİLANÇO KALEMLERİNDE UYGULANAN DEĞERLEME, ENVANTER VE AMORTİSMAN AYIRMA YÖNTEMLERİ, BUNLARDA VE DİĞER MUHASEBE POLİTİKALARINDA ÖNCEKİ DÖNEMLERE GÖRE YAPILAN DEĞİŞİKLİKLER, BU DEĞİŞİKLİKLERİN PARASAL ETKİLERİ VE İŞLETMENİN SÜREKLİLİĞİ İLE DÖNEMSELLİK VARSAYIMLARINI DEĞİŞTİRECEK MUHTEMEL GELİŞMELER VE BUNLARIN GEREKÇELERİ**

- Döviz Dayalı İşlemlerin Değerleme Yöntemi : T.C.M.B. nin ilan ettiği kurlarla
- Menkul Kıymetler Değerleme Yöntemi : Yoktur.
- Alacaklar ve Borçları Değerleme Yöntemi : Kayıtlı değeriyle
- Finansal Duran Varlıklar Değerleme Yöntemi : Kayıtlı değeriyle
- Maddi Duran Varlıklar Değerleme Yöntemi : Kayıtlı değeriyle
- Amortisman Ayırma Yöntemi : Amortismanlar normal amortisman yöntemine göre ayrılmıştır. Değerleme, envanter, amortisman ayırma yöntemlerinde ve diğer muhasebe politikalarında önceki dönemlere göre herhangi bir değişiklik olmamıştır.

**1.12. TEBLİĞİN 1 NOLU EKİNDE BELİRTİLEN BİLANÇO TARİHİNDEN SONRA ORTAYA ÇIKAN VE AÇIKLAMAYI GEREKTİREN HUSUSLAR :**

A) Düzeltme Gerektiren Hususlar : YOKTUR

**1.13. TEBLİĞİN 2 NOLU EKİNDE BELİRTİLEN ŞARTA BAĞLI ZARARLAR İLE HERTÜRLÜ ŞARTA BAĞLI KAZANÇLARA İLİŞKİN BİLGİ :**

- a) Orman ve Su İşleri Bakanlığı tarafından şirketimiz aleyhine 105.579 TL. idari para cezası kesilmiştir. Bununla ilgili olarak 24.07.2014 tarihinde 2014/1058 Esas nolu Trabzon İdare Mahkemesi nezdinde iptal davası açılmış olup, dava halen devam etmektedir.
- b) Şirketin “davalı” olduğu ve devam etmekte olan davalar : Vardır.
- c) İşletmenin satıcılarına ciro ettiği senetler : Yoktur.
- d) Verilen teminat mektubu ve kefalet : 31 Aralık 2014 itibarıyla ortakların Aşkale Çimento Sanayi T.A.Ş. adına alınan krediler için bankalara verdiği kefalet tutarı, 52.500.000.-Auro 1.035.000.000.- ABD Doları ve 664.000.000.-TL’dir.

**1.14. İŞLETMENİN GAYRİ SAFİ KAR ORANLARI ÜZERİNDE ÖNEMLİ ÖLÇÜDE ETKİDE BULUNAN MUHASEBE TAHMİNLERİNDE DEĞİŞİKLİKLERE İLİŞKİN BİLGİ VE BUNLARIN PARASAL ETKİLERİ : YOKTUR**

**1.15. AKTİF DEĞERLER ÜZERİNDE MEVCUT BULUNAN TOPLAM İPOTEK VEYA TEMİNAT TUTARLARI : YOKTUR**

**1.16. AKTİF DEĞERLERİN TOPLAM SİGORTA TUTARI :**

İşletmenin sahip olduğu bina için 1.265.000 TL tutarında deprem sigortası ve 256.000 TL tutarında diğer kapsamlarda sigorta yaptırmıştır. Binaların aktifte yer alan değerleri 1.501.481,79 TL’dir.

**1.17. ALACAKLAR İÇİN ALINMIŞ OLAN İPOTEK VE DİĞER TEMİNATLARIN TOPLAM TUTARI : YOKTUR**

**1.18. PASİFTE YER ALMAYAN TAAHHÜTLERİN TOPLAM TUTARI: YOKTUR**



1.19. BANKALARDAKİ MEVDUATIN BLOKE OLANINA İLİŞKİN TUTARLAR : YOKTUR

1.20. BİLANÇODA MALİYET BEDELİ ÜZERİNDEN GÖSTERİLMİŞ MENKUL KIYMETLERİN VE FİNANSAL DURAN VARLIKLARIN BORSA RAYIÇLARINA GÖRE, BORSA RAYIÇLARI ÜZERİNDEN GÖSTERİLMİŞ MENKUL KIYMETLERİN VE FİNANSAL DURAN VARLIKLARIN MALİYET BEDELLERİNE GÖRE DEĞERLERİNİ GÖSTEREN BİLGİ :

Finansal duran varlıklar hesabında görünen işletmenin bağlı ortağı Aşkale Çimento ile Aşkale Çimento Pazarlamanın borsa rayici bulunmamaktadır. Enflasyona göre düzeltilmiş değeriyle bilançoda yer almıştır.

1.21. MENKUL KIYMETLER VE BAĞLI MENKUL KIYMETLER GRUBU İÇİNDE YER ALIP İŞLETMENİN ORTAKLARI, İŞTİRAKLERİ, BAĞLI ORTAKLIKLARI VE GRUP ŞİRKETLERİ TARAFINDAN ÇIKARILMIŞ BULUNAN MENKUL KIYMET TUTARLARI VE BUNLARI ÇIKARAN ORTAKLIKLAR : YOKTUR

1.22. MALİ TABLOLARDAKİ “DİĞER” İBARESİNİ TAŞIYAN HESAP KALEMLERİNDEN DAHİL OLDUĞU GRUBUN TOPLAM TUTARININ % 20 ‘SİNİ VEYA BİLANÇO AKTİF TOPLAMININ % 5’İNİ AŞAN KALEMLERİN AD VE TUTARLARI :

Bilanço Hesapları	Tutar
<b>D.Diğer Alacaklar</b>	<b>14.000.257,38</b>
3. Bağlı Ortaklıklardan Alacaklar	14.000.000,00
5. Vergi Dairesinden Alacaklar	257,38

<b>E.Maddi Olmayan Duran Varlıklar</b>	<b>1.486,00</b>
6.Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	1.486,00
<b>C.Diğer Borçlar</b>	<b>111.490,00</b>
1. Ortaklara Borçlar	111.490,00

Gelir Tablosu Hesapları	Tutar
<b>F.DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GELİR VE KARLAR</b>	<b>14.733.020,86</b>
.2. Bağlı Ortaklıklardan Temettü Gelirleri	14.000.000,00
.3. Faiz Gelirleri	714.450,22
.10. Diğer Olağan Gelir Ve Karlar	18.570,64
<b>G. DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GİD.VE ZAR. ( - )</b>	<b>31.030,22</b>
.2. Karşılık Giderleri (-)	31.030,22

1.23. “ DİĞER ALACAKLAR” İLE “DİĞER KISA VEYA UZUN VADELİ BORÇLAR” HESAP KALEMİ İÇİNDE BULUNAN VE BİLANÇO AKTİF TOPLAMININ YÜZDE BİR’İNİ AŞAN, PERSONELDEN ALACAKLAR İLE PERSONELE BORÇLAR TUTARLARININ AYRI AYRI TOPLAMLARI : YOKTUR

1.24. ORTAKLAR, İŞTİRAKLER, BAĞLI ORTAKLIKLAR VE GRUP ŞİRKETLERİNDEN ALACAKLAR NEDENİYLE AYRILAN ŞÜPHELİ ALACAK TUTARLARI VE BUNLARIN BORÇLULARI : YOKTUR

1.25. VADESİ GELMİŞ BULUNAN VE HENÜZ VADESİ GELMEYEN ALACAKLAR İÇİN AYRILAN ŞÜPHELİ ALACAK TUTARLARI : YOKTUR

1.26. İŞLETME İLE DOLAYLI SERMAYE VE YÖNETİM İLİŞKİSİNE SAHİP İŞTİRAKLER VE BAĞLI ORTAKLIKLARIN DÖKÜMÜ, İŞTİRAKLER VE BAĞLI ORTAKLIKLAR HESABINDA YER ALAN ORTAKLIKLARIN İSİMLERİ VE İŞTİRAK ORAN VE TUTARLARI, SÖZ KONUSU ORTAKLIKLARIN DÜZENLENEN EN SON MALİ TABLOLARINDA YER ALAN DÖNEM KARI VEYA ZARARI, NET DÖNEM KARI VEYA ZARARI İLE BU MALİ TABLOLARIN AİT OLDUĞU DÖNEM, BAĞIMSIZ

**DENETİME TABİ TUTULUP TUTULMADIĞI VE BAĞIMSIZ DENETİM RAPORUNUN OLUMLU, OLUMSUZ VE ŞARTLI OLMAK ÜZERE HANGİ TÜRDE DÜZENLENDİĞİ :**

Ticaret Unvanı	Sermayesi	İştirak Oranı	İştirak Tutarı	En Son Mali Tablo Tarihi	Dönem Karı/ Zararı (TL)
Aşkale Çim.San.T.A.Ş.	315.000.000,00	%99.99	199.999.965,00	31/12/2015	-158.821.083,36
Aşkale Çim. Paz. A.Ş.	2.000.000,00	% 99.99	1.999.800,00	31/12/2015	90.094,44

Ticaret Unvanı	Net Dönem	Kurul Standart. Hazırlanmış	Bağımsız Denetimden	Bağımsız Denetçi
	Kar / Zararı	Evet / Hayır	Geçmiş E / H	Görüşü
Aşkale Çim.San.T.A.Ş.	-158.821.083,36	Hayır	Evet	Olumlu
Aşkale Çim.Paz. A.Ş.	90.094,44	Hayır	Evet	Olumlu

**1.27. İŞTİRAKLER VE BAĞLI ORTAKLIKLARDA İÇSEL KAYNAKLARDAN YAPILAN SERMAYE ARTIRIMI NEDENİYLE ELDE EDİLEN BEDELSİZ HİSSE SENEDİ TUTARLARI : YOKTUR**

**1.28. TAŞINMAZLAR ÜZERİNDE SAHİP OLUNAN AYNİ HAKLAR VE BUNLARIN DEĞERLERİ : YOKTUR**

**1.29. DURAN VARLIKLARDA SON ÜÇ YILDA YAPILAN YENİDEN DEĞERLEME TUTARLARI: YOKTUR**

**1.30. YABANCI PARALARLA TEMSİL EDİLEN VE KUR GARANTİSİ OLMAYAN ALACAK VE BORÇLAR İLE AKTİFTE MEVCUT YABANCI PARALARIN AYRI AYRI TUTARLARI VE YTL'YE DÖNÜŞTÜRÜLME KURLARI : YOKTUR**

**1.31. ORTAKLAR İŞTİRAKLER, BAĞLI ORTAKLIKLAR VE GRUP ŞİRKETLERİ LEHİNE VERİLEN GARANTİ, TAAHHÜT, KEFALET, AVANS, CİRO GİBİ YÜKÜMLÜLÜKLERİN TUTARI :**

31 Aralık 2015 itibariyle ortakların Aşkale Çimento Sanayi T.A.Ş. adına alınan krediler için bankalara verdiği kefalet tutarı, 52.500.000.-Auro, 1.035.000.000.- ABD Doları ve 664.000.000.-TL'dir.

**1.32. KATEGORİLERİ İTİBARIYLA YIL İÇİNDE ÇALIŞAN PERSONELİN ORTALAMA SAYISI**

		Cari Dönem	Önceki Dönem
<b>A</b>	<b>Dönem Başı Toplam Personel</b>	<b>6</b>	<b>6</b>
	Diğer Personel (Sendikası)	6	5
	Dönem İçi Giriş (Sendikası)	-	1
	Dönem İçi Çıkış (Sendikası)	-	-
<b>B</b>	<b>Dönem Sonu Toplam Personel</b>	<b>6</b>	<b>6</b>

**1.33. MALİ TABLOLARI ÖNEMLİ ÖLÇÜDE ETKİLEYEN YA DA MALİ TABLOLARIN AÇIK, YORUMLANABİLİR VE ANLAŞILABİLİR OLMASI AÇISINDAN AÇIKLANMASI GEREKLİ OLAN DİĞER HUSUSLAR : YOKTUR**

**ERÇİMSAN HOLDİNG A.Ş.**  
**31 ARALIK 2015 VE 2014 TARİHLERİ İTİBARIYLA**  
**GELİR TABLOSU**

**GELİR TABLOSU ÖZET**  
**( 1 TL )**

	Önceki Dönem		Cari Dönem	
	01.01.2014 - 31.12.2014		01.01.2015 - 31.12.2015	
A-BRÜT SATIŞLAR		600.000,00		720.000,00
1-YURTIÇI SATIŞLAR	600.000,00		720.000,00	
NET SATIŞLAR		600.000,00		720.000,00
BRÜT SATIŞ KARI VEYA ZARARI		600.000,00		720.000,00
B-FAALİYET GİDERLERİ(-)		703.004,75		741.389,82
1-GENEL YÖNETİM GİDERLERİ(-)	703.004,75		741.389,82	
FAALİYET KARI VEYA ZARARI		-103.004,75		-21.389,82
C-DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GELİR VE KARLAR		14.294.823,59		14.733.020,86
1-BAĞLI ORTAKLIKLARDAN TEMETTÜ GELİRLERİ	13.500.000,00		14.000.000,00	
2-FAİZ GELİRLERİ	780.503,89		714.450,22	
3-DİĞER OLAĞAN GELİR VE KARLAR	14.319,70		18.570,64	
D-DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GİDER VE ZARARLAR(-)		28.273,95		31.030,22
1-KARŞILIK GİDERLERİ(-)	28.273,95		31.030,22	
OLAĞAN KAR VEYA ZARARI		14.163.544,89		14.680.600,82
E-OLAĞANDIŞI GELİR VE KARLAR		4.292,92		0,00
1-DİĞER OLAĞANDIŞI GELİR VE KARLAR	4.292,92		0,00	
F-OLAĞANDIŞI GİDER VE ZARARLAR(-)		79.184,25		0,00
1-DİĞER OLAĞANDIŞI GİDER VE ZARARLAR(-)	79.184,25		0,00	
DÖNEM KARI VEYA ZARARI		14.088.653,56		14.680.600,82
G-YASAL YÜKÜMLÜLÜKLER		139.562,71		142.386,09
1-DÖNEM KARI VERGİ VE DİĞ. YASAL YÜKÜM.KARŞILIK(-)	139.562,71		142.386,09	
DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI		13.949.090,85		14.538.214,73

**ER-ÇİM-SAN HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ'NİN**  
**01/01/2015 - 31/12/2015 DÖNEMİ GELİR TABLOSU DİPNOTLARI**  
**( TL)**

**BÖLÜM II**

**2.01. DÖNEMİN TÜM AMORTİSMAN GİDERLERİ İLE İTFA VE TÜKENME PAYLARI**

<b>CARİ DÖNEM</b>		
<b>A</b>	<b>Amortisman Giderleri</b>	<b>39.754,44</b>
Aa	Normal Amortisman Giderleri	39.754,44
Ab	Yeniden Değerlemeden Doğan Amortisman Giderleri	-
<b>B</b>	<b>İtfa ve Tükenme Payları</b>	<b>-</b>
	<b>Toplam</b>	<b>39.754,44</b>

**2.02. DÖNEMİN REESKONT VE KARŞILIK GİDERLERİ :**

Dönemin 31.030,22 TL tutarındaki karşılık gideri çalışan personel için hesaplanan kıdem tazminatı toplamından oluşmaktadır.

**2.03. DÖNEMİN TÜM FİNANSMAN GİDERLERİ : YOKTUR**

**2.04. DÖNEMİN FİNANSMAN GİDERLERİNDEN ORTAKLAR, BAĞLI ORTAKLIKLAR, İŞTİRAKLER VE DİĞER GRUP ŞİRKETLERİ İLE İLGİLİ KISMIN TUTARI : YOKTUR**

**2.05. ORTAKLAR, BAĞLI ORTAKLIKLAR, İŞTİRAKLER VE GRUP ŞİRKETLERİ İLE YAPILAN ALIŞ VE SATIŞLAR :**

Adı Soyadı Ticaret Ünvanı	Ort.İştr. Bğl.Ortk./ Grup.Şti.	ALIŞ		SATIŞ	
		Tutar(TL)	Top. Tutar İçindeki Pay %	Tutar (TL)	Top. Tutar İçindeki Pay %
Aşkale Çimento San. T.A.Ş	Bağlı Ortaklık	-	-	720.000,00	100

**2.06. ORTAKLAR , BAĞLI ORTAKLIKLAR VE İŞTİRAKLER İLE GRUP ŞİRKETLERİNDEN ALINAN VE BUNLARA ÖDENEN FAİZ, KİRA VE BENZERLERİ :**

Unvan	Ortaklar/Bağlı Ortaklık/İştirak/Grup Şirketi	Alınan Faiz, Kira ve Benzerleri		Verilen Faiz, Kira ve Benzerleri	
		Türü	Tutar (TL)	Türü	Tutar (TL)
Aşkale Çimento San. T.A.Ş	Bağlı Ortaklık	Faiz	714.450,22	-	-

**2.07. YÖNETİM KURULU BAŞKAN VE ÜYELERİYLE, GENEL MÜDÜR, GENEL KOORDİNATÖR, GENEL MÜDÜR YARDIMCILARI GİBİ ÜST YÖNETİCİLERE CARİ DÖNEMDE SAĞLANAN ÜCRET VE BENZERİ MENFAATLERİN TOPLAM TUTARI : YOKTUR**

**2.08. AMORTİSMAN HESAPLAMA YÖNTEMLERİ İLE BU YÖNTEMLERDE YAPILAN DEĞİŞİKLİKLERİN DÖNEMİN AMORTİSMAN GİDERLERİNDE MEYDANA GETİRDİĞİ ARTIŞ (+) VEYA AZALIŞ (-) :**

Amortismanlar normal amortisman yöntemine göre ayrılmıştır. Cari dönemde amortisman ayırma yöntemlerinde değişiklik olmamıştır.

**2.09. STOK MALİYET HESAPLAMA SİSTEMLERİ ( SAFHA VEYA SİPARİŞ MALİYETİ GİBİ) VE YÖNTEMLERİ (AĞIRLIKLI ORTALAMA MALİYET, İLK GİREN İLK ÇIKAR, HAREKETLİ ORTALAMA MALİYET GİBİ) : YOKTUR**

**2.10. VARSA TAMAMEN VEYA KISMEN FİİLİ STOK SAYIMI YAPILMAMASININ GEREKÇELERİ :**

İşletmenin stokları bulunmadığından yalnızca kasa sayımı yapılmıştır.

**2.11. YURTIÇİ VE YURTDIŞI SATIŞLAR HESAP KALEMİ İÇİNDE YER ALAN ÜRÜN, HURDA, DÖKÜNTÜ GİBİ MADDELERİN SATIŞLARI İLE HİZMET SATIŞLARININ AYRI AYRI TOPLAMLARININ BRÜT SATIŞLARIN % 20'SİNİ AŞMASI HALİNDE BU MADDE VE HİZMETLERE İLİŞKİN TUTARLARI: YOKTUR**

**2.12. İŞLETMENİN VARSA SATIŞLARIYLA İLGİLİ TEŞVİK VE SÜBVANSİYONLAR HAKKINDA BİLGİ : YOKTUR**

**2.13. ÖNCEKİ DÖNEME İLİŞKİN GELİR VE KARLAR İLE ÖNCEKİ DÖNEME AİT GİDER VE ZARARLARIN TUTARLARINI VE KAYNAKLARINI GÖSTEREN AÇIKLAYICI NOT : YOKTUR**

**2.14. ADİ VE İMTİYAZLI HİSSE SENETLERİ İÇİN AYRI AYRI GÖSTERİLMEK SARTIYLA HİSSE BAŞINA NET DÖNEM KARI VE KAR PAYI ORANLARI :**

	CARI DÖNEM			ÖNCEKİ DÖNEM		
	Yön. Kur.	Hisse	Hisse	Yön.Kur.	Hisse	Hisse
	Önerilen	Başına	Başına	Önerilen	Başına	Başına
	Kar Payı	Net Dönem	Kar Payı	Kar Payı	Net Dönem	Kar Payı
	Oranı %	Kar	Tutarı	Oranı %	Kar	Tutarı
<b>Adi Hisse Senetleri</b>	<b>105,88 TL</b>	<b>121,15 TL</b>	<b>105,88 TL</b>	<b>94,12 TL</b>	<b>115,11 TL</b>	<b>94,12 TL</b>

AÇIKLAMA: Hisse başına net dönem karı brüt tutar olup dağıtım aşamasında Gelir Vergisi Kanunu 70. maddesine göre stopaj yapılacaktır.

**2.15. HER BİR ANA ÜRETİM GRUBU İÇİN AYRI AYRI OLMAK ÜZERE, İŞLETMENİN DÖNEM İÇİNDE GERÇEKLEŞTİRDİĞİ MAL VE HİZMET ÜRETİM MİKTARLARINDAKİ DEĞİŞMELER : YOKTUR**

**2.16. HER BİR ANA SATIŞ GRUBU İÇİN AYRI AYRI OLMAK ÜZERE, İŞLETMENİN DÖNEM İÇİNDE GERÇEKLEŞTİRDİĞİ MAL VE HİZMET SATIŞ MİKTARLARINDAKİ DEĞİŞMELER : YOKTUR**

### BÖLÜM III

#### 3. EK MALİ TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA

Ek mali tablolar “Nakit Akım Tablosu ve Kar Dağıtım Tablosu”ndan oluşmaktadır. Ek mali tablolar kontrol edilmiş ve kayıtlarla uygunluğu teyit edilmiştir.

#### ERÇİMSAN HOLDİNG A.Ş. NAKİT AKIM TABLOSU

	Not	31.12.2015	31.12.2014
<i>İşletme faaliyetlerinden kaynaklanan nakit akımı:</i>			
<b>Vergi öncesi dönem karı</b>		<b>13.966.151</b>	<b>14.088.654</b>
Amortisman ve itfa payları		39.754	12.975
Kıdem tazminatı karşılıkları		31.030	28.274
Maddi Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		(3.670)	--
Aşkale sermaye taahüdü		(2.861.821)	--
Vergi giderleri		571.807	(139.563)
Ödenen temettü		(12.705.600)	(11.294.400)
<b>Varlık ve yükümlülüklerdeki değişimler öncesi net nakit</b>		<b>(962.349)</b>	<b>2.695.940</b>
Diğer dönen varlıklar		--	15.457
İlişkili taraflardan alacaklar		1.073.165	(2.807.249)
Diğer kısa vadeli varlıklar		--	(3.566)
Ticari borçlar		(574)	0
İlişkili taraflara diğer borçlar		(18.185)	(1.840)
Diğer kısa vadeli yükümlülükler		(7.318)	21.667
<b>İşletme faaliyetlerinden sağlanan net nakit</b>		<b>84.739</b>	<b>(79.591)</b>
<b>Nakit ve nakit benzerlerindeki net değişim</b>		<b>84.739</b>	<b>(79.591)</b>
Dönem başı nakit ve nakit benzerleri		53.729	133.320
<b>Dönem sonu nakit ve nakit benzerleri</b>		<b>138.468</b>	<b>53.729</b>

**ERÇİMSAN HOLDİNG A.Ş.'NİN**  
**01.01.2015 - 31.12.2015 VE 01.01.2014 - 31.12.2014 DÖNEMİ**  
**KAR DAĞITIM TABLOSU (TL)**

	<b>Cari Dönem</b>		<b>Önceki Dönem</b>	
	<b>01.01.2015 - 31.12.2015</b>		<b>01.01.2014 - 31.12.2014</b>	
<b>A-DÖNEM KARININ DAĞITIMI</b>				
1-Dönem Karı		<b>14.680.600,82</b>		<b>14.088.653,56</b>
2-Geçmiş Yıllar Zararları (-)				
3-Ödenecek Vergiler		<b>142.386,09</b>		<b>139.562,71</b>
- Kurumlar Vergisi	142.386,09		139.562,71	
- Gelir Vergisi Kesintisi				
- Diğer Vergi ve Benzerleri				
4-Birinci Tertip Yasal Yedek	0,00		0,00	
<b>NET DAĞITILABİLİR DÖNEM KARI</b>		<b>14.538.214,73</b>		<b>13.949.090,85</b>
5-Ortaklara Birinci Temettü		<b>2.907.642,95</b>		<b>2.789.818,17</b>
- Adi Hisse Senedi Sahiplerine	2.907.642,95		2.789.818,17	
- İmtiyazlı Hisse Senedi Sahiplerine				
6- Memur ve İşçilere Temettü				
7- Yönetim Kuruluna Temettü				
8- Ortaklara İkinci Temettü		<b>9.797.957,05</b>		<b>9.915.781,83</b>
- Adi Hisse Senedi Sahiplerine	9.797.957,05		9.915.781,83	
- İmtiyazlı Hisse Senedi Sahiplerine				
9- İkinci Tertip Yasal Yedek		<b>1.269.960,00</b>		<b>1.269.960,00</b>
10- Statü Yedekleri				
11-Özel Yedekler				
<b>OLAĞANÜSTÜ YEDEK</b>		<b>562.654,73</b>		<b>-26.469,15</b>
<b>B- YEDEKLERDEN DAĞITIM</b>				
1- Ortaklara Pay		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
- Adi Hisse Senedi Sahiplerine				
- İmtiyazlı Hisse Senedi Sahiplerine				
2- Memur ve İşçilere Pay				
3- Yönetim Kuruluna Pay				
<b>C- HİSSE BAŞINA KAR (%)</b>		<b>121,15%</b>		<b>116,24%</b>
1- Adi Hisse Senedi Sahiplerine (%)	121,15%		116,24%	
2- İmtiyazlı Hisse Senedi Sahiplerine (%)				
<b>D- HİSSE BAŞINA KAR PAYI</b>				
1- Adi Hisse Senedi Sahiplerine (TL)	105,88	<b>105,88</b>	105,88	<b>105,88</b>
2- İmtiyazlı Hisse Senedi Sahiplerine (TL)				

**ER-ÇİM-SAN HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ**  
**VIII. UYGULANAN MUHASEBE İLKELERİ, DENETLEME TEKNİKLERİ,**  
**PROGRAMI VE YÖNTEMİ**

**BÖLÜM IV**

**4.01. UYGULANAN MUHASEBE İLKELERİ**

Şirket kayıtları Türk Ticaret Kanunu, Vergi Usul Kanunu ve yürürlükteki diğer mevzuat hükümlerine uygun olarak tutulmaktadır.

Şirket, mali tablolarını, genel kabul görmüş muhasebe ilkelerine uygun olarak hazırlamıştır.

**4.02. BAĞIMSIZ DENETİM ÇALIŞMASINDA UYGULANAN DENETLEME TEKNİKLERİ**

Raporumuzun birinci paragrafında da belirtildiği üzere incelemelerimiz, genel kabul görmüş denetim ilke, esas ve standartlarına uygun olarak yapılmıştır. İşletmenin denetime konu dönemdeki hesap ve işlemlerle ilgili muhasebe kayıtlarının, kanuni defterlerinin yürürlükteki ticari ve mali mevzuata uygunluğunun yanı sıra eklerde sunulan mali tabloların tek Düzen Muhasebe Sistemi kurallarına göre tutulup tutulmadığının, tespiti amaçlanmıştır.

**4.03. DENETİM SÖZLEŞMESİ VE PLANLAMASI**

Denetleme sözleşmesi ve Bağımsız Denetleme Planlaması dikkate alınarak işletmenin organizasyonu, faaliyette bulunduğu sektör, önceki dönem finansal tabloları, iç kontrol sisteminin güvenilirliği ve yapılan denetim çalışmalarının iç kontrol sistemine ne ölçüde dayandırılacağı hususları göz önünde bulundurularak hazırlanmıştır. Bağımsız Denetim Kuruluşumuz ile şirket arasındaki sözleşme, Şirket genel kurulunun vermiş olduğu yetki ile 07.07.2015 tarihinde imzalanmıştır.

**4.04. DENETLEME PROGRAMI**

Denetim çalışmalarımız genel kabul görmüş denetim standartlarına, denetim ilke ve kurallarına uygun olarak gerçekleştirilmiştir.

**4.05. UYGULANAN DENETLEME YÖNTEMİ**

- Şirketin mali tablolarına dayanak teşkil eden muhasebe belge ve kayıtları örnekleme yoluyla incelenmiştir.
- Şirketin Genel Kurul dosyası ve Yönetim Kurulu toplantı tutanakları incelenmesi ve mali tablolara etkisi olabilecek kararlar incelenmiştir.
- Yıl sonu değerlemeleri, amortisman vb. işlemler işletme tarafından hazırlanan tablolar üzerinden incelenmiştir.
- Mali tabloların ekindeki dipnotların doğruluğu kayıtlardan teyit edilmiştir.
- Yukarıda belirtilen incelemeler yapıldıktan raporumuzun ilk sayfasında belirttiğimiz üzere şirketin mali tabloları hakkında “olumlu” görüş kanısına ulaşılmıştır.

Saygılarımızla



**ER-ÇİM-SAN HOLDİNG A. Ş.**  
**01.01.2015 – 31.12.2015 DÖNEMİNE AİT BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU**

ER-ÇİM-SAN HOLDİNG A.Ş.'nin 31.12.2015 tarihi itibariyle düzenlenmiş bilânçosunu ve bu tarihte sona eren hesap dönemine ait gelir tablosunu incelemiş bulunuyoruz. İncelememiz genel kabul görmüş denetim ilke, esas ve standartlarına uygun olarak yapılmış ve dolayısıyla hesap ve işlemler ile ilgili olarak muhasebe kayıtlarının kontrolü ile gerekli gördüğümüz diğer denetim yöntem ve tekniklerini içermiştir.

Görüşümüze göre söz konusu mali tablolar ER-ÇİM-SAN HOLDİNG A.Ş 'nin 31.12.2015 tarihindeki gerçek mali durumunu ve bu tarihte sona eren hesap dönemine ait gerçek faaliyet sonucunu, mevzuata ve bir önceki hesap dönemi ile tutarlı bir şekilde uygulanan genel kabul görmüş muhasebe ilkelerine uygun olarak doğru bir biçimde yansıtmaktadır.

Ankara 31 Mart 2016

EREN Bağımsız Denetim ve  
Y.M.M. A.Ş. Member Firm of GRANT  
THORNTON International

Sorumlu Ortak Baş Denetçi  
Beşir ACAR