

KISMİ BÖLÜNME PLANI

İzmir Ticaret Sicili Müdürlüğü'nün Merkez-29465-K-282 sicil numarasına kayıtlı, 1500003046 vergi numaralı ve Ankara Caddesi No:335 35050 Bornova / İZMİR adresinde mukim bir anonim şirket olan **Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii Anonim Şirketi** (aşağıda kısaca "**Bölünen Şirket**" olarak anılacaktır) ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde kendi bünyesinde bulunan Ek-1 'de hazır beton işletme bütünlüğü içinde yer alan aktif, pasif, hak ve vecibelerden teşkil olan malvarlığı unsurlarını kolaylaştırılmış usulde iştirak modeli ile kısmi bölünme yoluyla iştiraki olarak kuracağı yeni bir şirkete (Yeni Şirketin ticari unvanının **Batıbeton Sanayi A.Ş.** olması planlanmaktadır ve aşağıda kısaca "**İştirak**" olarak anılacaktır) aynı sermaye olarak tahsis edilecektir ve aynı sermaye karşılığı elde edilen payların tamamı iştirak payı olarak Bölünen Şirket'in olacaktır.

İşbu Kısmi Bölünme Planı (aşağıda "Plan" olarak anılacaktır) söz konusu kısmi bölünmenin hüküm ve şartlarını belirlemek amacıyla düzenlenmiştir.

Bölünme işlemine ilişkin Duyuru Metni, Sermaye Piyasası Kurulu'nca

Tarih ve sayı ile onaylanmıştır.

1. Kısmi Bölünme Usulü ve Kısmi Bölünmeye Esas Yönetim Kurulu Kararı Hakkında Bilgi

Kolaylaştırılmış usulde iştirak modeliyle kısmi bölünme işlemine ("**Kısmi Bölünme**") tabi olacak Bölünen Şirket'in Ek-2 'de yer alan 31.08.2015 tarihli ve 1286/08-03 sayılı Yönetim Kurulu Kararı ile bölünme işlemlerine başlanmasına karar verilmiştir.

Yönetim Kurulu'nun 31.08.2015 Tarihli ve 1286/08-03 sayılı kararı uyarınca, Bölünen Şirket, Sermaye Piyasası Kurulu ve diğer kurumlardan gerekli izin ve onayların alınması kaydı ile bölünmeye konu hazır beton işletmesi ve söz konusu işletmenin bütünlüğü içinde yer alan aktif, pasif, hak ve vecibelerden teşkil olan mal varlığı unsurlarını; 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanununun ("**KVK**") 19-20'nci maddeleri, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu ("**TTK**"); 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu ("**SPK**") ve 28.12.2013 tarihli 28865 sayılı Resmi Gazetede yayımlanarak yürürlüğe giren II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği ("**Tebliğ**") ve ilgili sair mevzuat hükümleri çerçevesinde Kısmi Bölünme işlemi gerçekleştirerek, iştiraki olan kuracağı yeni bir şirkete devredecektir. Bu kapsamda **Bölünen Şirket'in** 30.06.2015 tarihli bilançosunda (aktiflerinde ve pasiflerinde) kayıtlı olan 47.977.593,83 TL kayıtlı net değeri haiz ve tam liste Ek-1'de belirtilen malvarlığı unsurları Bölünen Şirket'in aktiflerinden ve pasiflerinden çıkarılarak Kısmi Bölünme suretiyle aynı sermaye olarak İştirak'e konulacak ve bu işlem karşılığında İştirak paylarının tamamı Bölünen Şirket tarafından iştirak payı olarak iktisap edilecektir. Kısmi Bölünme işlemi, KVK, TTK ve SPK hükümleri çerçevesinde kolaylaştırılmış usulde ve iştirak modeliyle gerçekleştirileceğinden, Bölünen Şirket'te sermaye azaltımı olmayacaktır.

2. Kısmi Bölünme İşlemine Konu Malvarlığı Unsurları

Bölünen Şirket aktifinde ve pasifinde kayıtlıyken, bölünmeye konu hazır beton işletmesi ve söz konusu işletmenin bütünlüğü içinde yer alan aktif, pasif, hak ve vecibelerden teşkil olan ve net kaydi değeri üzerinden İştirak'e aynı sermaye olarak konularak kısmi bölünme işlemine konu olacak malvarlığı unsurlarının özeti aşağıda yer aldığı şekildedir ve bunların tam detaylı listesi Ek-1'de yer almaktadır.

Aktif	(TL)	(Pasif)	(TL)
Dönen Varlıklar	58.397.173,86	Yabancı Kaynaklar	22.219.448,43
Duran Varlıklar	11.799.868,40	Kayıtlı Net Değer	47.977.593,83
Toplam	70.197.042,26	Toplam	70.197.042,26

Ai HG L. Zde JMD

3. Bölünmeye Esas Mali Tablolar

Kısmi bölünme işlemi, 30.06.2015 tarihli mali tablolar esas alınmak sureti ile gerçekleştirilecektir. İlgili mali tablolar Ek-3'de yer almaktadır.

4. Bölünen Şirket'in ve İştirakin Ortaklık Yapısı ve Yönetim Kurulu Üyeleri

Kısmi bölünmeye tabi olacak Bölünen Şirket'in ve kısmi bölünmeye konu Ek-1'de listelenmiş malvarlığı unsurlarını aynı sermaye olarak devralacak olan İştirak'in ortaklık yapısı aşağıdaki gibidir.

4.1 Bölünen Şirketin Ortaklık Yapısı

Şirket Pay Sahipleri	Sermaye (TL)	Ortaklık Payı (%)
LAFARGE CEMENT INTERNATIONAL B.V.	18.661.429,00	23,33
FEYYAZ NURULLAH İZMİROĞLU	7.977.457,78	9,97
SÜLÜN İLKİN	6.555.788,52	8,19
YILDIZ İZMİROĞLU	6.537.266,45	8,17
FATMA MELTEM GÜNEL	5.300.409,35	6,63
MEHMET MUSTAFA BÜKEY	4.678.076,80	5,85
FATMA GÜLGÜN ÜNAL	3.991.450,22	4,99
DİĞER	26.298.121,88	32,87
GENEL TOPLAM	80.000.000,00	100,00

4.2 Bölünen Şirketin Yönetim Kurulu

Adı Soyadı	Görevi	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Olup Olmadığı	Ortaklık Payı (%)
FEYYAZ NURULLAH İZMİROĞLU	Başkan	-	9,97
MEHMET MUSTAFA BÜKEY	Başkan Vekili	-	5,85
TUFAN ÜNAL	Murahhas Üye	-	0,25
FATMA MELTEM GÜNEL	Üye	-	6,63
SÜLÜN İLKİN	Üye	-	8,20
MEHMET BÜLENT EGELİ	Görevli Üye	-	0,19
NECİP TERZİBAŞIOĞLU	Görevli Üye	-	0,00
FEYYAZ ÜNAL	Görevli Üye	-	1,10
KEMAL GREBENE	Üye	-	0,00
M. LEVENT ERTÖRER	Bağımsız Üye	Bağımsız Üye	0,03
TANKUT KARABACAK	Bağımsız Üye	Bağımsız Üye	0,43

4.3 İştirak Ortaklık Yapısı

Pay Sahibi	Temsil Edilen Sermaye Tutarı (TL)	Pay Adedi	Bir Payın İtibari Değeri (TL)	Sermayeye Göre Pay Sahipliği Oranı (%)
Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii A.Ş.	47.977.593,83	4.797.759.383	0,01	100,00



Kısmi bölünme kapsamında Bölünen Şirket tarafından yeni kurulacak İştirak'e aynı sermaye olarak konulacak işbu bölünme planı Ek-1'de ayrıntıları belirtilen, hazır beton işletmesinin, işletme bütünlüğü çerçevesinde yer alan tüm aktif, pasif, hak ve vecibelerden teşkil olan malvarlığının net kayıtlı değeri 47.977.593,83 TL'dir. Kısmi bölünme ile devredilecek bu tutar aynı zamanda yeni kurulacak İştirak'in aynı olarak konulan sermaye miktarını da göstermektedir.

Bölünen Şirket'in kısmi bölünme yoluyla İştirak'e aynı sermaye olarak koyacağı 47.977.593,83 TL tutarında hazır beton işletmesinin, işletme bütünlüğü çerçevesinde yer alan tüm aktif, pasif, hak ve vecibelerden teşkil olan malvarlıklarının karşılığı olarak İştirak tarafından ihraç edilecek her birinin nominal değeri 0,01 TL olan 4.797.759.383 Adet payın tamamı doğrudan Bölünen Şirket tarafından iktisap edilecektir.

4.4 İştirak Yönetim Kurulu

Kuruluşunu takiben İştirak'in Yönetim Kurulu aşağıdaki şekilde olacaktır.

Adı Soyadı	Görevi	Süresi
TUFAN ÜNAL (Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii A.Ş.'ni temsilen)	Yönetim Kurulu Başkanı	İlk Olağan Genel Kurul Toplantısı'na kadar.
NECİP TERZİBAŞIOĞLU	Yönetim Kurulu Başkan Vekili	İlk Olağan Genel Kurul Toplantısı'na kadar.
MEHMET BÜLENT EGELİ	Üye	İlk Olağan Genel Kurul Toplantısı'na kadar.
FEYYAZ ÜNAL	Üye	İlk Olağan Genel Kurul Toplantısı'na kadar.

5. İştirakin Tescili ve Bölünmenin Gerçekleştirilmesi

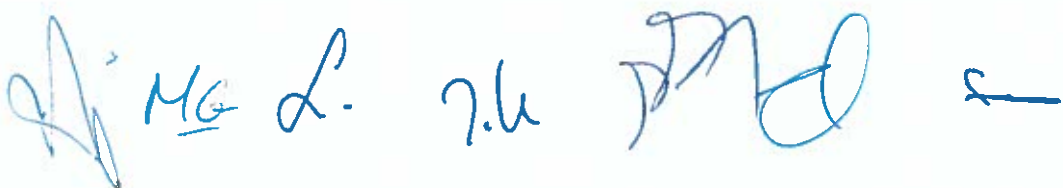
Bölünme, Bölünen Şirket'in Genel Kurulu tarafından verilecek bölünmeye ilişkin kararın ve bununla eş zamanlı gerçekleştirilecek kısmi bölünme sebebiyle kurulacak İştirak'in kuruluşunun tescili ile geçerlilik kazanacaktır. Başka bir deyişle bölünme planının onaylandığı Genel Kurul kararının tescil tarihi ile yeni kurulacak İştirak'in kuruluşunun tescil tarihine bölünme tarihi olarak itibar edilecektir. Bölünen Şirket'in yönetim kurulu 31.12.2015 tarihi ne kadar Genel Kurul'u toplantıya çağırarak, Bölünme Planı'nı Genel Kurul'un onayına sunacaktır. Bu süre içerisinde Genel Kurul toplanamaması halinde işbu Plan geçersiz sayılacaktır. Bölünen Şirket'in Genel Kurulu'nun Kısmi Bölünme işlemine esas alınan bilanço tarihinden itibaren altı (6) ay içerisinde Bölünme Planı'nı onaylamaması halinde, TTK Madde 165 gereğince ara bilanço çıkarılacaktır.

6. Şirket Paylarının Bilanço Karından Hangi Tarihten İtibaren Hak Kazanacakları ve Bu İstem Hakkının Özellikleri

Tescil anında yeni kurulacak İştirak'e aynı sermaye olarak konulan malvarlıklarına ilişkin aktif ve pasifi düzenleyici hesaplar İştirak'e geçecektir. Bölünen Şirket'in iktisap edeceği İştirak paylarının bilanço karına hak kazanacağı tarih, bölünme işleminin onaylandığı Genel Kurul kararının tescil tarihi ile yeni kurulacak İştirak'in kuruluşunun tescil tarihi, başka bir deyişle bölünmenin yürürlük tarihidir.

7. Bölünen Şirket'in İşlemlerinin Hangi Tarihten İtibaren İştirak Hesabına Yapılmış Kabul Edildiği

Bölünmenin yürürlük tarihi itibarıyla hazır beton işletmesinin işlemleri İştirak tarafından kendi adına ve hesabına yürütülecektir.



8. Esas Sözleşme

Yeni kurulacak olan **Batıbeton Sanayi A.Ş.**'nin, Türk Ticaret Kanunu'na uygun olarak hazırlanan esas sözleşme taslağı ekte (Ek-4) yer almaktadır.

9. Payların Değişim Oranı Denkleştirme Tutarı, Bölünen Şirketteki Ortaklık Haklarına İlişkin Açıklamalar

Bölünen Şirket'ten devredilen malvarlıkları ve malvarlıklarına ilişkin hakların karşılığı yeni kurulacak şirketin sermayesini oluşturacaktır. Yeni kurulacak şirketin sermayesinin tamamı Bölünen Şirket'e ait olacaktır. Bölünen Şirket'in ortaklarına pay veya başkaca bir hak verilmeyecektir.

Bölünen Şirket devrettiği malvarlıkları karşılığında yeni şirketin aynı değerinde pay olarak iştirak ilişkisi kuracaktır. Başka bir deyişle iştirak payları Bölünen Şirket'te kalacaktır. Bu nedenle değişim oranı hesaplanmasına gerek bulunmamaktadır.

Kısmi Bölünme dolayısıyla herhangi bir denkleştirme tutarı ödenmesi öngörülmemiştir.

10. Şirket Paylarının Değişim Tarzları

Bölünen Şirket'in kısmi bölünme yoluyla iştirak'e aynı sermaye olarak koyacağı 47.977.593,83 TL tutarında hazır beton işletmesinin, işletme bütünlüğü çerçevesinde yer alan tüm aktif, pasif, hak ve vecibelerden teşkil olan malvarlığı unsurlarının karşılığı olarak iştirak tarafında ihraç edilecek her birinin nominal değeri 0,01 TL olan 4.797.759.383 adet payın tamamı doğrudan Bölünen Şirket tarafından iktisap edilecektir.

11. Vergi Borçlarından Doğan Sorumluluk

Kısmi bölünme işleminin tescil edilmesinden sonra ilan tarihinden itibaren yasal süresi içinde, Bölünen Şirket ve iştirak Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 20. maddesi uyarınca, ilgili mali tabloları, beyannameleri ve sair belgeleri ilgili vergi dairesine vereceklerdir.

Bölünen Şirket'in bölünme tarihine kadar tahakkuk etmiş ve edecek vergi borçlarından, Bölünen Şirket ve iştirak bölünme işlemine konu olan varlıkların emsal bedeli ile sınırlı olarak müteselsilen sorumludur.

12. Kısmi Bölünme Sonucu iştirak'e Geçen İş İlişkileri

Bölünen Şirket nezdinde istihdam edilip, Kısmi Bölünme işlemi ile iştirak'e devredilecek çalışan bulunmamaktadır.

13. Bölünme İşleminin Tarafalara Yüklediği Yükümlülüklerin Yerine Getirilmemesinin Sonuçları

Yukarıdaki hususlarda başka, bölünmeye katılan şirketler, kısmi bölünmeye ilişkin olarak Türk Ticaret Kanunu, Kurumlar Vergisi Kanunu, Sermaye Piyasası Mevzuatı ve sair mevzuata göre işbu Plan'da belirtilen yükümlülüklerini eksiksiz olarak yerine getirecektir. Bölünmeden kaynaklanan yükümlülükleri yerine getirmeyen taraf, diğer tarafın bu yüzden uğradığı tüm zararları tazmin eder.



14. Alacakların Korunması

TTK Madde 175, 2. Fıkra hükmü uyarınca, alacaklıların alacaklarının tehlikeye düşmediğinin ispatı halinde alacaklıların teminat altına alınma yükümlülüğü ortadan kalktığı hüküm altına alınmıştır.

Bölünen Şirket'in bölünme sonrasında kalacak net malvarlığının Bölünen Şirket borçlarını karşılayacağı ve Kısmi Bölünme sebebiyle alacaklıların alacaklarının tehlikeye düşmediği DRT Yeminli Mali Müşavirlik ve Bağımsız Denetim A.Ş. tarafından düzenlenen ve İzmir Yeminli Mali Müşavirler Odası'na Oda Sicil No:483 altında kayıtlı olan Yeminli Mali Müşavir Orhan KAHRAMAN tarafından imza edilen 10.09.2015 Tarih ve Y.M.M. 483/510-144 sayılı Hazır Beton Üretim İşletmesinin Kısmi Bölünmemeye Tabi Tutulmasına Esas Özvarlık Tespit Raporu ("YMM Raporu") uyarınca tespit edilmiştir.

YMM Raporu uyarınca Bölünen Şirket'in 30.06.2015 tarihli Vergi Usul Kanunu hükümlerine göre hazırlanmış bilançosunda yer alan özvarlık toplamı 515.031.499,24 TL, Sermaye Piyasası Kanunu'na göre ise Şirket'in özvarlık toplamı 600.980.300 TL'dir. Bu bağlamda, Bölünen Şirket Kısmi Bölünme sonrasındaki TTK Madde 376 uyarınca Bölünen Şirket'in sermayesinin gerek Vergi Usul Kanunu hükümlerine göre hazırlanmış 30.06.2015 tarihli bilançoda, gerekse Sermaye Piyasası Kanunu'na göre hazırlanmış 30.06.2015 tarihli bilançoda özkaynaklar içinde fazlasıyla korunduğu ve Şirket'in sermayesinin karşılıksız kalmadığı ve kısmi bölünme ile alacaklıların alacaklarının tehlikeye düşmediği tespit edilmiştir.

Ayrıca Bölünen Şirket'in özvarlığı ve sermayesinin de Kısmi Bölünme sebebiyle etkiye uğramadığı da YMM Raporu'nda tespit edilmektedir.

Yukarıdaki tespitler ışığında, TTK Madde 175 uyarınca alacaklıların alacaklarını teminat altına alma yükümlülüğünün ortadan kalktığı anlaşılmaktadır. İşbu tespitler saklı olmak üzere ve bunlara helal gelmeksizin, TTK Madde 174 uyarınca düzenlenen ilanlar yapılır.

15. Diğer Resmi Kuruluşların Görüşleri

a. Rekabet Kurumu'nun Görüşü

Kısmi Bölünme işlemi takiben Bölünen Şirket ile İştirak arasında kontrol ilişkisinin olacak olması, bu şirketlerin aynı ekonomik bütünlük içinde yer alacak olmaları, yeni kurulacak İştirak'in Bölünen Şirket'in tam finansal konsolidasyonu kapsamında kalacak olması ve dolayısıyla Kısmi Bölünme işleminin yönetim ve kontrol açısından hiçbir değişikliğe sebebiyet vermeyecek olmasından hareketle bölünme işleminin kontrol değişikliğine yol açmayıp grup içi bir işlemdir ve bu nedenle Kısmi Bölünme işlemi 4054 sayılı Rekabetin Korunması Hakkında Kanunu'nun 7. Maddesi kapsamında değildir. Bu bağlamda 2010/4 sayılı Rekabet Kurulundan İzin Alınması Gereken Birleşme ve Devralmalar Hakkında Tebliğ'in 6/1(a) maddesi uyarınca Kısmi Bölünme işlemi ile ilgili olarak Rekabet Kurulu'na izin başvurusunda bulunulmamıştır.

b. Diğer Kurum Görüşleri

Sermaye Piyasası Kurulu haricinde izne tabi olacak başka resmi kuruluş yoktur.

16. Uzman Kuruluş Görüşü

II-23.2 sayılı Birleşme ve Bölünme Tebliği Madde 17/2 çerçevesinde Kısmi Bölünme kolaylaştırılmış usulde gerçekleştirileceğinden uzman kuruluş görüşü aranmamaktadır.



17. İmtiyazlı Paylar, İntifa Senetleri, Oydan Yoksun Pay ve Özel Hak Sahiplerine Tahsis Edilen Haklar

Yeni kurulacak İştirak kısmi bölünme nedeniyle imtiyazlı pay, oydan yoksun pay senedi veya intifa senedi çıkarmayacaktır. İştirak'in sermayesini temsil eden payların tamamı Bölünen Şirket'e ait olacaktır. Herhangi özel bir hak tanınması söz konusu değildir.

18. Yönetim Organlarının Üyelerine, Müdürlere, Yönetim Hakkına Sahip Kişilere ve Denetçilere Tanınan Özel Menfaatler

Kısmi Bölünme işlemine taraf şirketlerin yönetim kurulu üyelerine, müdürlerine, yönetim hakkına sahip kişilere ve denetçilere tanınan özel bir menfaat söz konusu değildir.

İşbu Kısmi Bölünme Planı, nüsha olarak tarihinde düzenlenmiş ve imzalanmıştır. İşbu Kısmi Bölünme Planı 4684 sayılı Damga Vergisi Kanunu'nun (2) sayılı tablosuna eklenen hüküm (IV-17 numaralı pozisyon) uyarınca damga vergisinden müstesnadır.

Ekler:

- Ek-1: Kısmi Bölünmeye Konu Malvarlığı Unsurlarının Listesi (Özvarlık Tespit Raporu)
- Ek-2: Kısmi Bölünmeye İlişkin Yönetim Kurulu Kararı
- Ek-3: Kısmi Bölünmeye Esas Alınan Mali Tablolar
- Ek-4: Yeni Kurulacak Şirketin Esas Sözleşmesi

**Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii A.Ş.
Yönetim Kurulu**


FEYYAZ İZMİROĞLU
Başkan

MUSTAFA BÜKEY
Başk.Vekili (Mazeretli)


TUFAN ÜNAL
Murahhas Üye


MELTEM GÜNEL
Üye


SÜLÜN İLKİN
Üye

MEHMET BÜLENT EGELİ
Görevli Üye (Mazeretli)

NECİP TERZİBAŞIOĞLU
Görevli Üye (Mazeretli)


FEYYAZ ÜNAL
Görevli Üye

KEMAL GREBENE
Üye (Mazeretli)


MUSA LEVENT ERTÖRER
Üye


TANKUT KARABACAK
Üye

DRT YEMİNLİ MALİ MÜŞAVİRLİK
VE BAĞIMSIZ DENETİM A.Ş.
Member of DELOITTE TOUCHE TOHMATSU LIMITED

BATIÇİM BATI ANADOLU ÇİMENTO SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ

**HAZIR BETON ÜRETİM İŞLETMESİNİN KISMİ BÖLÜNMEYE TABİ
TUTULMASINA ESAS ÖZVARLIK TESPİT RAPORU**

Rapor Sayısı: Y.M.M. 483 / 510 - 144

**Yeminli Mali Müşavir
Orhan KAHRAMAN**

Rapor Sayısı: Y.M.M. 483 / 510 - 144

İzmir, 10.09.2015

**HAZIR BETON ÜRETİM İŞLETMESİNİN KİSMİ BÖLÜNMEYE TABİ
TUTULMASINA ESAS ÖZVARLIK TESPİT RAPORU**

İNCELEMİYİ YAPAN YEMİNLİ MALİ MÜŞAVİRİN

Bağlı Olduğu Mesleki Şirketi : DRT Yeminli Mali Müşavirlik
ve Bağımsız Denetim Anonim Şirketi

Adı ve Soyadı : Orhan KAHRAMAN

Bağlı Olduğu Oda : İzmir YMM Odası

Oda Sicil No : 483

Ruhsat No : 35104134

Adresi ve Telefonu : 1456 Sokak No:10/1 K:12 D:14-15
Punta Plaza Alsancak / İZMİR
(232) 464 70 64

DAYANAK SÖZLEŞMESİNİN

Tarihi : 08.09.2015
Sayısı : 2015Y/650

TESPİTİ YAPILAN ŞİRKETİN

Ticaret Unvanı : Batıçim Batı Anadolu Çimento
Sanayii Anonim Şirketi

Adresi ve Telefonu : Ankara Caddesi No:335 Bornova / İZMİR
(232) 478 44 00

Ticaret Sicili Müdürlüğü : İzmir Ticaret Sicili Müdürlüğü

Ticaret Sicil Numarası : 29465/K-282

Vergi Dairesi : Hasan Tahsin Vergi Dairesi

Vergi Kimlik Numarası : 150 000 3046

Sermayesi : 80.000.000,00 TL

Sonuç : Raporun sonuç bölümünde açıklanmıştır.

1. GENEL BİLGİLER

1.1. Raporun Konusu ve Amacı

Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii Anonim Şirketi tarafından, 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 19/3-b ve 20/3 Maddeleri ile 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 159 ila 179. Madde hükümleri uyarınca, şirketin ana faaliyet konusu olan çimento işletmesi bünyesinde yer alan hazır beton işletmesinin bu amaçla kurulacak olan başka bir şirkete kısmi bölünme yoluyla devredilmesine ve kısmi bölünme yoluyla kurulacak yeni şirketin (yavru şirket) sermayesini temsil eden payların tamamının (% 100'ünün) Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii Anonim Şirketi tarafından iktisap edilmesine ilişkin 31.08.2015 tarihinde 1286/08-03 sayılı Yönetim Kurulu Kararı alınmıştır.

Hazır beton işletmesi ve hazır beton işletmesinin işletme bütünlüğü içerisinde yer alan tüm aktif ve pasif kalemlerin, 30.06.2015 tarihli kayıtlı değerleri üzerinden, kolaylaştırılmış usulde iştirak modeliyle kısmi bölünme işlemi yoluyla yeni kurulacak yavru şirkete devredilmesine karar verilmiştir. Söz konusu Yönetim Kurulu Kararı raporumuz ekinde yer almaktadır (EK 1).

Bu kapsamda olmak üzere hazırlanan işbu raporun amacı müşavirliğimize başvuran mükellef kurumun talebi doğrultusunda; şirketin kısmi bölünme işlemine esas 30.06.2015 tarihli bilançosunun denetlenmesi, kısmi bölünmeye tabi tutulacak hazır beton üretim işletmesine dahil olan aktif ve pasif bilanço kalemlerinin tespiti, 30.06.2015 tarihi itibarıyla toplam özvarlığının ve kısmi bölünmeye konu hazır beton işletmesinin özvarlık içindeki payının tespiti ve yapılacak kısmi bölünme işleminin Türk Ticaret Kanunu ve Kurumlar Vergisi Kanunu hükümleri bakımından değerlendirmesinin yapılmasıdır.

Raporun konusu, yukarıda yer alan talep doğrultusunda şirketin 30.06.2015 tarihli bilançosu üzerinden;

- Özvarlığının,
- Mevcut özvarlığının ne ölçüde korunduğunun,
- Hazır beton işletmesinin aktif ve pasif unsurlarının,
- Hazır beton işletmesinin özvarlık içerisindeki payının,
- Kısmi bölünen şirkette kalan net malvarlığının şirketin borçlarını karşılamaya yeterli olup olmadığının,
- Kısmi bölünme şartlarının oluşup oluşmadığının,

tespitini teşkil etmektedir.

1.2. Şirketin Ticaret Unvanı

Şirket, 05.09.1966 tarihinde Batı Anadolu Çimento Sanayii Anonim Şirketi unvanı ile kurulmuş olup, ticaret unvanı değişikliği ile Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii Anonim Şirketi unvanını almıştır.

Şirket, hâlen Başan Tahsin Vergi Dairesi'nin 150 000 3046 vergi kimlik numaralı mükellefi olarak ticari faaliyetini sürdürmektedir.

1.3. Şirketin Ticaret Sicili Bilgileri

Kurum, 29465/K-282 ticaret sicil numarası ile İzmir Ticaret Sicili Müdürlüğü'ne kayıtlıdır.

1.4. Şirketin İştigal Konusu

Şirket, 30.06.2015 tarihi itibarıyla, çimento, beton ve taş üretimi satışı işleri, liman işletmeciliği ve ana sözleşmesinde yazılı diğer hususlar ile iştigal etmektedir.

1.5. Şirketin Sermayesi ve Ortakları

Kurumun, 30.06.2015 tarihi itibarıyla sermayesi 80.000.000,00 TL'dir. Sermayede payı bulunan ortakların unvanları ve pay oranları aşağıda belirtilmiştir:

Ortağın Unvanı / Adı Soyadı ve Adresi	TC Kimlik No	Pay Oranı (%)	Sermaye Payı Tutarı (TL)
Lafarge Cement Int. BV Amsterdam, Hollanda	-	23,33	18.661.429,00
Feyyaz Nurullah İZMİRLİOĞLU 1379 Sok. No:16/10 Alsancak/İzmir	28297993324	9,97	7.977.457,78
Sülün İLKİN 1379 Sok. No:16/A-9 Alsancak/İzmir	31273868738	8,19	6.555.788,52
Yıldız İZMİRLİOĞLU 1382 Sok. No:22 K:2 D:6 Konak/İzmir	28300993228	8,17	6.537.266,45
Fatma Meltem GÜNEL Atatürk Cad. No:206/6 Alsancak/İzmir	35017771056	6,63	5.300.409,35
Mehmet Mustafa BÜKEY Atatürk Mah. Necdet Bükey Çiftliği Ulucak/İzmir	16664381140	5,85	4.678.076,80
Fatma Gülgün UNAL Ankara Asfaltı No:335 Bornova/İzmir	36007738004	4,99	3.991.450,22
Diğer ve Halka Açık Kısım		32,87	26.298.121,88
TOPLAM:		100,00	80.000.000,00

1.6. Şirketin Muhasebe Sorumluları

Şirketin muhasebe işlemlerinden sorumlu olanlar ve unvanları aşağıda gösterilmiştir:

Adı Soyadı	Görevi	3568 Sayılı Kanuna Göre Unvanı
Adil ULUDAĞ	Mali İşler Müdürü	-
Yavuz UYSAL	Muhasebe Şefi	SMMM

1.7. Kısmi Bölünmeye Konu Olan Hazır Beton Tesislerine İlişkin Bilgiler

Tesis Adı	Adres	Telefon No	Faks No
Çeşme Hazır Beton	Musalla Mah. Bağlararası Mevkii Çeşme/İzmir	0 232 712 82 76	0 232 712 82 62
Menemen Hazır Beton	Buruncuk Köyü Menemen/İzmir	0 232 835 42 00	0 232 835 50 83
Tire Hazır Beton	TOSBİ Yolu 3 Sok. Turan Mah. No:11 Tire/İzmir	0 232 513 50 60	0 232 513 50 63
Uzundere Hazır Beton	Eskiizmir Cad. Uzundere Çöp Fabr. Yanı Uzundere/İzmir	0 232 271 55 55	0 232 271 84 84
Bornova Hazır Beton	Ankara Cad. Boğazkesen Mevkii Bornova/İzmir	0 232 479 44 33	0 232 479 01 46

DRT YEMİNLİ MALİ MÜŞAVİRLİK
VE BAĞIMSIZ DENETİM A.Ş.
Member of DELOITTE TOUCHE TOHMATSU LIMITED

Manisa Hazır Beton	Kayapınar Köyü Gürle Cad. No:39/A Manisa	0 236 213 00 33	0 236 213 00 34
Çiğli Hazır Beton	İzmir A.O.S.B. 10035 Sok. No:4 Çiğli/İzmir	0 232 376 75 67	0 232 376 71 84
Torbali Hazır Beton	Cumhuriyet Mah. Battıbeton Cad. No:11 Yazıbaşı, Torbali/İzmir	0 232 853 85 05	0 232 853 80 56
Söke Hazır Beton	Fevzipaşa Mah. Mezarlık Üstü Mevkii No:1 Söke/Aydın	0 256 518 73 11	0 256 512 39 71
Urla Hazır Beton	Rüstem Mah. Bilgi Sok. No:14 Urla/İzmir	0 232 754 61 08	0 232 754 61 98
Aliğa Hazır Beton	1. Cad. No:3 Bozköy, Aliğa/İzmir	0 232 625 12 85	0 232 625 12 81
Kemalpaşa Hazır Beton	M. Akif Ersoy Mah. Ötekaya Küme'si No:68 Kemalpaşa/İzmir	0 232 887 13 15	0232 887 11 47
Gaziemir Hazır Beton	Fatih Mah. 1203 Sok. No:23 Sarıç, Gaziemir/İzmir	0 232 281 20 38	0 232 281 20 68
Denizli Hazır Beton	Hacıyüplü Mah. 3002 Sok. No:2 Denizli	0 258 371 20 73	0 258 371 20 74
Aydın Hazır Beton	Bayramyeri Mah. O.S.B. 2. Cad. 2/6 Sokak No:35 Umurlu/Aydın	0 256 259 12 20	0 256 259 12 22
Salihli Hazır Beton	Çaltıköyü Lamba Mevkii Salihli/Manisa	0 236 724 25 24	0 256 724 26 33
Burhaniye Hazır Beton	Hürriyet Mah. Kumlu Cad. No: 4 Burhaniye/Balıkesir	0 266 422 35 36	-
Bergama Hazır Beton	Tepeköy Mah. Çatalkaya Mevkii Bergama/İzmir	0 232 667 22 00	0 232 667 21 04
Mobil 1 Hazır Beton	Ankara Cad. No:335 Bornova/İzmir	0 232 479 44 33	0 232 479 01 46
Mobil 2 Hazır Beton	Ankara Cad. No:335 Bornova/İzmir	0 232 479 44 33	0 232 479 01 46
Mobil 4 Hazır Beton	Ankara Cad. No:335 Bornova/İzmir	0 232 479 44 33	0 232 479 01 46

2. USUL İNCELEMELERİ

2.1. Yasal Defterlere İlişkin Bilgiler

Şirketin müşavirliğimize ibraz edilen yasal defterlerinin tasdikine ilişkin bilgiler aşağıdaki gibidir:

2010 Yılı

Defterin Nevi	Tasdik Makamı	Tasdik Tarihi	Tasdik No
Yevmiye Defteri	Bornova 1. Noterliği	22.12.2009	36867
Defter-i Kebir	Bornova 1. Noterliği	22.12.2009	36868
Envanter Defteri	Bornova 1. Noterliği	22.12.2009	36869

2011 Yılı

Defterin Nevi	Tasdik Makamı	Tasdik Tarihi	Tasdik No
Yevmiye Defteri	Bornova 1. Noterliği	17.12.2010	32601
Defter-i Kebir	Bornova 1. Noterliği	17.12.2010	32602
Envanter Defteri	Bornova 1. Noterliği	17.12.2010	32603

Batımlı Hatı: Anadolu Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş.
Hazır Beton Üretim İşletmesinin Kısmi Bölünmeye
Tabii Tutulmasına Esas Olanlık Tespit Raporu

2012 Yılı

Defterin Nevi	Tasdik Makamı	Tasdik Tarihi	Tasdik No
Yevmiye Defteri	Bornova 1. Noterliği	09.12.2011	32125
Defter-i Kebir	Bornova 1. Noterliği	09.12.2011	32126
Envanter Defteri	Bornova 1. Noterliği	09.12.2011	32127

2013 Yılı

Defterin Nevi	Tasdik Makamı	Tasdik Tarihi	Tasdik No
Yevmiye Defteri	Bornova 1. Noterliği	20.12.2012	34179
Defter-i Kebir	Bornova 1. Noterliği	20.12.2012	34180
Envanter Defteri	Bornova 1. Noterliği	20.12.2012	34181

2014 Yılı

Defterin Nevi	Tasdik Makamı	Tasdik Tarihi	Tasdik No
Yevmiye Defteri	Bornova 1. Noterliği	17.12.2013	31288
Defter-i Kebir	Bornova 1. Noterliği	17.12.2013	31289
Envanter Defteri	Bornova 1. Noterliği	17.12.2013	31290

2015 Yılı

Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii Anonim Şirketi bölünmeye esas 30.06.2015 tarihli bilançosunun dayanağı olan 2015 yılında elektronik defter kullanmaktadır.

213 Sayılı Vergi Usul Kanunu ve 6102 Sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun ilgili maddelerine göre kanuni defterlerinin, süreleri içinde tasdiklerinin yapıldığı ve kanuni defterlerin kayıt nizamına ve Muhasebe Sistemi Uygulama Genel Tebliğlerinde belirtilen temel ilkelere uygun olarak tutulduğu tespit edilmiştir.

3. HESAP İNCELEMELERİ

3.1. Yapılan İncelemeler

Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii Anonim Şirketi'nin ana faaliyet konusu olan çimento işletmesi bünyesinde yer alan hazır beton işletmesi ve hazır beton işletmesinin işletme bütünlüğü içerisinde yer alan tüm aktif ve pasiflerin yeni kurulacak olan yavru şirkete kısmi bölünme suretiyle devri Türk Ticaret Kanunu ve vergi mevzuatı kapsamında değerlendirilmiş olup, incelemeler bölünen şirketin yasal defterleri, yasal defter kayıtlarına esas evrakları ve 30.06.2015 tarihi itibarıyla finansal tabloları üzerinden yapılmıştır.

Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 19 ve 20. Maddelerinde yer alan hükümler doğrultusunda şirketin kısmi bölünmeye tabi tutulması durumunda; şirketten bölünecek olan hazır beton işletmesinin payı ile doğrudan ilgili nakit, alacak, menkul kıymet ve borçların kısacası aktif ve pasif her türlü unsurun belirlenmesi çalışması sırasında, şirketin 30.06.2015 tarihli bilançosunda yer alan nakit, alacaklar, menkul kıymetler ve borçların kısmi bölünme suretiyle devredilen hazır beton tesisleri ile doğrudan bağının kabulü tespit edilmiştir.

Batıçim Batı Anadolu Çimento San. A.Ş.
Hazır Beton Üretim İşletmesinin Kısmi Bölünmeye
Tabi Tutulmasına Esas Olarak Tespit Raporu

3.1.1. 30.06.2015 Tarihli Mali Tablolar

Bölünen şirkete (Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii Anonim Şirketi) ait 30.06.2015 tarihli bilanço bu rapora (EK 2) olarak, 30.06.2015 tarihli gelir tablosu (EK 3) olarak eklenmiştir.

30.06.2015 tarihli bilançodan hareketle şirket özvarlığının aktif toplamından kısa ve uzun vadeli yabancı kaynakların tenzili suretiyle 515.031.499,24 TL şeklinde tezahür ettiği, şirketin ödenmiş sermayesinin 80.000.000,00 TL olduğu nazara alındığında şirket sermayesinin tamamının tezahür eden özvarlık içinde bulunduğu ve korunduğu, dolayısıyla şirketin Türk Ticaret Kanunu'nun 376. Madde hükmü karşısında faaliyetine ve hazır beton işletmesinin kısmi bölünme suretiyle şirketten ayrılmasına engel bir husus bulunmadığı tespit edilmiştir.

3.1.2. Şirketin Sermayesi

Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii Anonim Şirketi'nin 30.06.2015 tarihi itibarıyla sermayesi 80.000.000,00 TL olup, 30.06.2015 tarihi itibarıyla tamamı ödenmiştir.

Şirketin 75.000.000,00 TL olan sermayesi en son 17.05.2013 tarihinde 5.000.000,00 TL artırılarak, 80.000.000,00 TL'ye ulaşmıştır.

3.2. Hazır Beton İşletmesinin Aktif ve Pasif Unsurlarının Tespiti

Şirket yetkilileri ile birlikte yapılan detaylı çalışmalar sonucunda aşağıdaki tabloda toplam tutarları ve rapordaki ek numaraları gösterilen bilanço kalemlerinin tamamının doğrudan kısmi bölünmeye konu olan hazır beton üretim işletmeleri kapsamında olduğu tespit edilmiştir.

AKTİF HESAPLAR		EK NO	PASİF HESAPLAR		EK NO	
DÖNEN VARLIKLAR	58.397.173,86		KISA VAD. YABANCI KAY.	22.219.448,43		
120 Alıcılar	27.454.121,01	5	320 Satıcılar	21.708.340,39	12	
101 Alınan Çekler	28.437.257,54	4	329 Diğer Ticari Borçlar	3.931,26		
121 Alacak Senetleri			340 Alınan Sipariş Avansları	507.176,78	13	
136 Diğer Çeşitli Alacaklar	50.914,05	5				
150 İlk Madde ve Malzeme	1.204.650,85	6				
151 Yarı Mamuller	1.035.755,40					
159 Verilen Sipariş Avansları	170.181,00	7				
180 Gelecek Aylara Ait Giderler	44.294,00	8				
DURAN VARLIKLAR	11.799.868,40		UZUN VAD. YABANCI KAY.	0,00		
250 Arazi ve Arsalar	2.207.600,95	9				
251 Yeraltı ve Yerüstü Düzenleri	7.227.100,67					
252 Binalar	4.869.053,72					
253 Tesis, Makine ve Cihazlar	21.415.441,91					
254 Taşıtlar	482.095,74					
255 Demirbaşlar	3.295.551,33					
257 Birikmiş Amortismanlar (-)	29.039.459,03					
258 Yapılmakta Olan Yatırımlar	1.296.757,56					
260 Haklar	254.580,41					
268 Birikmiş Amortismanlar (-)	208.854,86			ÖZKAYNAKLAR	47.977.593,83	
TOPLAM	70.197.042,26		TOPLAM	70.197.042,26		

Yukarıdaki tablodan görüleceği üzere, kısmi bölünmeye konu üretim işletmelerinin 30.06.2015 tarihi itibarıyla net özvarlık değeri 47.977.593,83 TL olup, ilgili hesaplamalar ve yasal açıklamalara aşağıdaki bölümlerde değinilmiştir.

3.3. Kısmi Bölünmeye Konu Olan Hazır Beton Üretim İşletmesinin Net Özvarlık Değerinin Bölünen Şirketin Toplam Özvarlığı İçerisindeki Payının Tespiti

Hazır beton işletmesinin kısmi bölünme yoluyla yeni kurulacak olan yavru şirkete aynı sermaye olarak aktarılması halinde hazır beton işletmesinin özvarlık içerisindeki payının tespitine ilişkin yasal mevzuat açıklamaları ve yapılan incelemeler aşağıdaki gibidir:

3.3.1. Kısmi Bölünme Hakkında Yasal Açıklamalar

Şirketler hukuku bakımından bölünmeye ilişkin hükümler, Türk Ticaret Kanunu'nun 159 ila 179. Maddeleri ile 191 ila 193. Maddelerinde düzenlenmiştir.

Vergi hukuku bakımından bölünmeye ilişkin hükümlerse, Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 19 ve 20. Maddelerinde düzenlenmiştir. Ayrıca vergi uygulamaları bakımından gerekli diğer açıklamalar, 1 Seri No.lu Kurumlar Vergisi Genel Tebliği'nin 19 ve 20. bölümlerinde yapılmıştır.

3.3.1.1. Türk Ticaret Kanunu Uyarınca Kısmi Bölünme ve Yapılacak İşlemler

Şirketler hukuku bakımından kısmi bölünme Türk Ticaret Kanunu'nun 159. Maddesinde tanımlanmıştır. Bahis konusu tanıma göre kısmi bölünme, bir şirketin malvarlığının bir veya birden fazla bölümünün, diğer şirket/şirketlere devrolunmasıdır.

Bölünmenin sonucunda; bölünen şirketin ortakları, ya devralan şirketlerin paylarını ve haklarını iktisap ederler ya da bölünen şirket, devredilen malvarlığı bölümlerinin karşılığında devralan şirketlerdeki payları ve hakları iktisap eder.

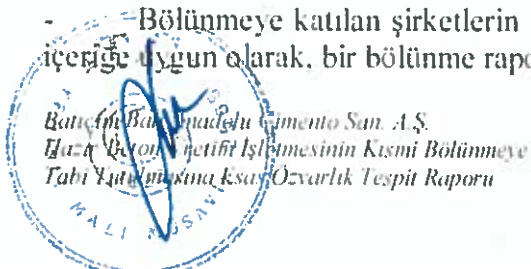
Bölünen malvarlığı karşılığında, devralan şirketin pay ve haklarını, bölünen şirketin ortaklarının iktisap etmesi gerçek anlamıyla bir bölünme iken; söz konusu pay ve hakların bölünen şirkette kalması, aslında bölünme sayılan bir yavru şirket kurma işlemidir.

Türk Ticaret Kanunu uyarınca bir kısmi bölünme sürecinde sırasıyla:

- Bölünmeye esas alınacak bilançoların belirlenmesi (M. 159) ve sürece bağlı olarak yeni bir ara bilançonun düzenlenmesi (M. 165),

- Bölünmeye katılan şirketlerin Yönetim Kurullarınca, 167. Maddede belirlenen içeriğe uygun olarak, bir bölünme sözleşmesi ya da bölünme planı yapılması (M. 166, malvarlığının bölümleri var olan şirket/şirketlere devredilecekse bölünme sözleşmesi, yeni kurulacak şirket/şirketlere devredilecekse bölünme planı yapılır),

- Bölünmeye katılan şirketlerin Yönetim Kurullarınca, 169. Maddede belirlenen içeriğe uygun olarak, bir bölünme raporu hazırlanması,



- Bölünmeye katılan şirketlerin ortaklarının incelemelerini temin etmek üzere, gerekli belgelerin hazırlanması (bölünmeye esas bilançolar, bölünme sözleşmesi/planı, bölünme raporu, son üç yılın finansal tabloları/faaliyet raporları, varsa ara bilançolar) ve duyurulması (M. 171),
- Bölünmeye katılan şirketlerin alacaklılarının korunması amacıyla, teminat altına alınması gerekli alacaklıların alacakları için teminat verilmesi (M. 174 ve 175),
- Bölünme kararının onaylanması için bölünme sözleşmesinin Genel Kurul'a sunulması (M. 173),
- Onaylanması halinde, bölünme kararının tescil ve ilanının yapılması (M. 179),

gerekmektedir. Bahis konusu süreç sonunda kısmi bölünme tekemmül edecek ve bölünen şirketin bölünmeye konu malvarlığı, kısmi külli halefiyet yoluyla olmak üzere, devralan şirkete intikal edecektir.

3.3.1.2. Kurumlar Vergisi Kanunu Uyarınca Kısmi Bölünme

Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 19. Maddesinin 3. Fıkrasının (b) Bendinde; tam mükellef bir sermaye şirketi veya sermaye şirketi niteliğindeki yabancı bir kurumun, Türkiye'deki işyeri ya da daimi temsilcisinin bilançosunda yer alan taşınmazlar ile bilançoda yer alan ve en az iki tam yıl süreyle elde tutulan iştirak hisseleri ya da sahip oldukları üretim veya hizmet işletmelerinin bir veya birkaçının, mevcut veya yeni kurulacak tam mükellef bir sermaye şirketine kayıtlı değerleri üzerinden aynı sermaye olarak konulması kısmi bölünme olarak kabul edilmiştir.

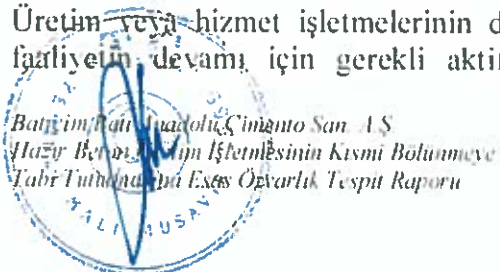
Ancak, üretim veya hizmet işletmelerinin devrinde, işletme bütünlüğü korunacak şekilde faaliyetin devamı için gerekli aktif ve pasif kalemlerin tümünün devredilmesi zorunludur. Kısmi bölünmede devredilen varlıklara karşılık edinilen devralan şirket hisseleri, devreden şirkette kalabileceği gibi doğrudan bu şirketin ortaklarına da verilebilir. Taşınmaz ve iştirak hisselerinin bu bent kapsamında devrinde, devralan şirketin hisselerinin devreden şirketin ortaklarına verilmesi halinde, devredilen taşınmaz ve iştirak hisselerine ilişkin borçların da devri zorunludur.

Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 20. Maddesine göre de, belirtilen şartları taşıyan bölünme işlemi nedeniyle kâr doğmayacak ve bir vergilendirme de yapılmayacaktır. Ancak bölünen kurumun bölünme tarihine kadar tahakkuk etmiş ve edecek vergi borçlarından, bölünen kurumun varlıklarını devralan kurumlar, devraldıkları varlıkların emsal bedeli ile sınırlı olmak üzere müteselsilen sorumlu olacaklardır.

3.3.1.3. 1 Seri No.lu Kurumlar Vergisi Kanunu Genel Tebliği Uyarınca Kısmi Bölünme

03.04.2007 tarih, 26482 Sayılı Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren 1 Seri No.lu Kurumlar Vergisi Kanunu Genel Tebliği'nin 19.2.2.1. Üretim ve hizmet işletmelerinin aynı sermaye olarak konulması başlıklı bölümüne göre;

Üretim veya hizmet işletmelerinin devrinde, işletme bütünlüğü korunacak şekilde faaliyetin devamı için gerekli aktif ve pasif kalemlerin tümünün devredilmesi



zorunludur. Kısmi bölünme sonucu hem bölünen işletmenin hem de bölünme sonucunda varlıkları devralan işletmenin faaliyetine devam etmesi esastır. Bu kapsamda, söz konusu işletmelerin devrinde, işletme bütünlüğü korunacak şekilde faaliyetin devamı için gerekli taşınmaz, her türlü tesis, makine ve teçhizat, alet, edevat, taşıtlar, gayrimaddi haklar ile hammadde, mamul, yarı mamul mallar gibi aktif kıymetler ile ilgili pasif kıymetlerin tümünün devredilmesi zorunludur.

Bu kıymetlerden nakit, alacaklar ve menkul kıymetlerin devredilen işletme ile doğrudan bağının kurulamaması halinde ise bu kıymetlerin devri ihtiyaridir.

Devredilecek söz konusu kıymetlerin tutarının mükellefçe belirlenmesi esastır. Mevcut kayıtlardan bu kıymetlerin devredilen işletme ile ilgili olanların tespit edilebilmesi halinde, bu tutar; kayıtlardan devredilen işletme ile ilgili olanların tespit edilememesi halinde ise mükellefin belirleyeceği uygun dağıtım anahtarlarına göre hesaplanan tutar dikkate alınacaktır.

Devredilen üretim ve hizmet işletmeleriyle doğrudan ilgili olan borçların mükellef tarafından tespit edilememesi halinde, devredilecek işletmenin aktif içerisindeki payı üzerinden bir dağıtım anahtarı tespit edilmesi ve buna göre devredilecek borçların tutarının hesaplanması mümkündür.

3.3.2. Kısmi Bölünme Yoluyla Devredilen Kalemler

Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii Anonim Şirketi'ne ait hazır beton işletmesinin kısmi bölünme yoluyla yeni kurulacak olan yavru şirkete devredilmesi esnasında devri gerçekleşen 30.06.2015 tarihi itibarıyla aktif ve pasif unsurlu bilanço kalemleri aşağıdaki gibidir:

3.3.2.1. Aktif Özellikli Bilanço Kalemleri

Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii Anonim Şirketi'nin 30.06.2015 tarihli bilançosunun aktifinde yer alan ancak hazır beton işletmesine ait olduğu tespit edilen ve kısmi bölünme yoluyla yeni kurulacak yavru şirkete devredilen bilanço kalemlerinin toplam tutarı 70.197.042,26 TL olup, detayına aşağıda yer verilmiştir:



AKTİF HESAPLAR		EK NO
DÖNEN VARLIKLAR	58.397.173,86	
120 Alıcılar	27.454.121,01	5
101 Alınan Çekler	28.437.257,54	4
121 Alacak Senetleri		
136 Diğer Çeşitli Alacaklar	50.914,05	5
150 İlk Madde ve Malzeme	1.204.650,85	6
151 Yarı Mamuller	1.035.755,40	
159 Verilen Sipariş Avansları	170.181,00	7
180 Gelecek Aylara Ait Giderler	44.294,00	8
DURAN VARLIKLAR	11.799.868,40	
250 Arazi ve Arsalar	2.207.600,95	9
251 Yeraltı ve Yerüstü Düzenleri	7.227.100,67	
252 Binalar	4.869.053,72	
253 Tesis, Makine ve Cihazlar	21.415.441,91	
254 Taşıtlar	482.095,74	
255 Demirbaşlar	3.295.551,33	
257 Birikmiş Amortismanlar (-)	29.039.459,03	
258 Yapılmakta Olan Yatırımlar	1.296.757,56	
260 Haklar	254.580,41	
268 Birikmiş Amortismanlar (-)	208.854,86	
TOPLAM	70.197.042,26	

3.3.2.1.1. Ticari Alacaklar

Şirketin hazır beton işletmesi faaliyetine ilişkin müşterileri ve bu müşterilere ait 30.06.2015 tarihi itibarıyla bakiyeler tespit edilmiş olup, yeni kurulacak olan yavru şirkete devredilecek olan ticari alacak tutarları 120 Alıcılar hesabından 27.454.121,01 TL (EK 5), 101 Alınan Çekler ve 121 Alacak Senetleri hesabından ise 28.437.257,54 TL'dir (EK 4).

3.3.2.1.2. Diğer Alacaklar

30.06.2015 tarihi itibarıyla 136 Diğer Çeşitli Alacaklar hesabında yer alan 50.914,05 TL'lik tutarın hazır beton işletmesi faaliyetine ilişkin olduğu tespit edilmiş olup, yeni kurulacak olan yavru şirkete devredilecektir (EK 4).

3.3.2.1.3. Stoklar

Şirketin hazır beton işletmesine ait olduğu tespit edilen stok kalemleri ve 30.06.2015 tarihi itibarıyla 150 İlk Madde ve Malzeme hesabında 1.204.650,85 TL, 151 Yarı Mamuller hesabında 1.035.755,40 TL, 159 Verilen Sipariş Avansları hesabında ise 170.181,00 TL olup, detayı EK 6 ve EK 7'de yer almaktadır.

3.3.2.1.4. Gelecek Aylara Ait Giderler

Şirketin hazır beton işletmesine ait olduğu tespit edilen 30.06.2015 tarihi itibarıyla 180 Gelecek Aylara Ait Giderler hesabında yer alan tutar 44.294,00 TL'dir (EK 8).

3.3.2.1.5. Maddi Duran Varlıklar

Şirketin hazır beton işletmesine ait olan sabit kıymet kalemleri ve 30.06.2015 tarihi itibarıyla tutarları aşağıdaki gibidir (EK 9):

Hesap	Tutar (TL)
250 Arazi ve Arsalar	2.207.600,95
251 Yeraltı ve Yerüstü Düzenleri	7.227.100,67
252 Binalar	4.869.053,72
253 Tesis, Makine ve Cihazlar	21.415.441,91
254 Taşıtlar	482.095,74
255 Demirbaşlar	3.295.551,33
257 Birikmiş Amortismanlar (-)	29.039.459,03
258 Yapılmakta Olan Yatırımlar	1.296.757,56

Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii Anonim Şirketi'nin hazır beton işletmesine ait olan taşınmazlar yeni kurulacak yavru şirkete devredilecek olup, tescile tabi olan bu taşınmazların tapu senedi fotokopileri EK 10'da yer almaktadır.

Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii Anonim Şirketi'nin hazır beton işletmesine ait olan araçlar yeni kurulacak yavru şirkete devredilecek olup, tescile tabi olan bu araçların detaylı bilgilerinin yer aldığı liste ve ruhsat fotokopileri EK 11'de yer almaktadır.

3.3.2.1.6. Maddi Olmayan Duran Varlıklar

Şirketin hazır beton işletmesine ait olan sabit kıymet kalemleri ve 30.06.2015 tarihi itibarıyla tutarları aşağıdaki gibidir (EK 9):

Hesap	Tutar (TL)
260 Haklar	254.580,41
268 Birikmiş Amortismanlar (-)	208.854,86

3.3.2.2. Pasif Özellikli Bilanço Kalemleri

Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii Anonim Şirketi'nin 30.06.2015 tarihli bilançosunun pasifinde yer alan ancak hazır beton işletmesine ait olduğu tespit edilen ve kısmi bölünme yoluyla yeni kurulacak yavru şirkete devredilen bilanço kalemlerinin toplam tutarı 22.219.448,43 TL olup, detayına aşağıda yer verilmiştir.

PASİF HESAPLAR		EK NO
KISA VAD. YABANCI KAY.	22.219.448,43	
320 Satıcılar	21.708.340,39	12
329 Diğer Ticari Borçlar	3.931,26	
340 Alınan Sipariş Avansları	507.176,78	13
UZUN VAD. YABANCI KAY.	0,00	
TOPLAM	22.219.448,43	



3.3.2.2.1. Ticari Borçlar

Şirketin hazır beton işletmesi faaliyetine ilişkin tedarikçileri ve bu tedarikçilere ait 30.06.2015 tarihi itibarıyla bakiyeler tespit edilmiş olup, yeni kurulacak olan yavru şirkete devredilecek olan ticari borçlar tutarları 320 Satıcılar hesabından 21.708.340,39 TL iken 329 Diğer Ticari Borçlar hesabından 3.931,26 TL'dir (EK 12),

3.3.2.2.2. Alınan Avanslar

Şirketin hazır beton işletmesine ait olduğu tespit edilen 30.06.2015 tarihi itibarıyla 340 Alınan Sipariş Avansları hesabında yer alan tutar 507.176,78 TL'dir (EK 13).

3.3.3. Kısmi Bölünmeye Konu Hazır Beton İşletmesinin Özvarlık Tutarları

Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii Anonim Şirketi'nin bünyesinde yer alan hazır beton işletmesinin aktif ve pasif kalemlerinin tümünün kısmi bölünme suretiyle, yeni kurulacak yavru şirkete devredilecek tutarlar raporun 3.2. bölümünde özet olarak tablo halinde gösterilmiştir. Buna göre;

Yeni kurulacak yavru şirketin Vergi Usul Kanunu hükümleri kapsamında kısmi bölünme sonrasında oluşacak açılış bilançosu EK 14'te yer almakta olup; söz konusu bilançoya göre yavru şirketin aktif büyüklüğü 70.197.042,26 TL, kısa vadeli yabancı kaynaklar toplamı 22.219.448,43 TL olup, uzun vadeli yabancı kaynakları bulunmamaktadır.

Bu durumda kısmi bölünme yoluyla devrolunan özvarlık tutarı 47.977.593,83 TL'dir. Bu tutar Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii Anonim Şirketi tarafından yeni kurulacak yavru şirkete aynı sermaye olarak koyulacaktır. Yavru şirketin sermaye payları iştirak modeliyle bölünen şirkette kalacağı için bölünen şirketten devrolunan özvarlık tutarına karşılık, mali duran varlık (bağlı ortaklık) hesaplarında 47.977.593,83 TL tutarında artış söz konusu olacaktır. Bu nedenle bölünen şirketin aktif toplamında bir azalma olmayacak ve dolayısıyla sermaye azaltımı söz konusu olmayacaktır.

4. SONUÇ

Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii Anonim Şirketi'nin Yönetim Kurul'unca alınan 31.08.2015 tarihli, 1286/08-03 sayılı Yönetim Kurulu Kararı kapsamında yapılacak ve ayrıntısı önceki bölümlerde açıklanan kısmi bölünme işleminin, Türk Ticaret Kanunu'nun 159 ila 179. Maddeleri ile Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 19/3-b ve 20/3 hükümleri kapsamında değerlendirilmesi neticesinde;

- Bölünen şirket olan Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii Anonim Şirketi'nin kısmi bölünme işlemi öncesine ait 30.06.2015 tarihli bilançosuna göre sermayesinin 80.000.000,00 TL, özvarlık değerinin 515.031.499,24 TL olduğu, bu haliyle şirket sermayesinin özvarlık içerisinde bulunduğu ve tamamıyla korunduğu.

- İşleme konu olan ve kısmi bölünme yoluyla yeni kurulacak şirkete devredilen aktif kalemler toplamının 70.197.042,26 TL, pasif kalemler toplamının ise 22.219.448,43 TL olduğu.

- Kısmi bölünme işlemi kolaylaştırılmış usulde iştirak modeliyle yapıldığından, bölünen şirket olan Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii Anonim Şirketi'nin bölünme neticesinde aktif toplamında, pasif toplamında ve özvarlık toplamında değişiklik olmayacağı.

- Yeni kurulacak olan yavru şirketin sermayesini temsil eden payların tamamının Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii Anonim Şirketi tarafından iktisap edileceği.

- Yeni kurulacak yavru şirketin sermaye payları (hisseleri) bölünen şirkete ait olacağından bölünen şirkette sermaye azaltımı olmayacağı.

- Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii Anonim Şirketi'nin aktif ve pasif hesaplarındaki net değişim tutarının (47.977.593,83 TL) karşılığında mali duran varlık hesabında (bağlı ortaklık) aynı tutarda artış gerçekleşeceği.

- Kısmi bölünme işlemi sonucunda bölünen şirkette kalan net malvarlığının şirketin borçlarını karşılamaya yeterli olduğu, bu nedenle alacaklıların alacaklarının tehlikeye düşmediği.

tespit edilerek, kısmi bölünmenin bu haliyle tekemmülünün Türk Ticaret Kanunu'nun 159 ila 179. Maddeleri ile Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 19/3-b ve 20/3. Maddeleri hükümlerine uygun olduğu sonucuna varılmıştır.

İzmir, 10.09.2015



Orhan KAHRAMAN

Yeminli Mali Müşavir

35104134

EKLER

1. 31.08.2015 tarihinde 1286/08-03 sayılı Yönetim Kurulu Kararı.
2. Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii Anonim Şirketi'ne ait 30.06.2015 tarihli Bilanço.
3. Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii Anonim Şirketi'ne ait 30.06.2015 tarihli Gelir Tablosu,
4. Alınan Çekler ve Alacak Senetleri hesaplarının detayı.
5. Alıcılar ve Diğer Çeşitli Alacaklar hesaplarının detayı.
6. İlk Madde Malzeme ve Yarı Mamuller hesaplarının detayı.
7. Verilen Sipariş Avansları hesabının detayı.
8. Gelecek Aylara Ait Giderler hesabının detayı.
9. Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlık hesaplarının detayı.
10. Taşınmazlara ait detaylı liste ve tapu senedi fotokopileri.
11. Araçlara ait detaylı liste ve ruhsat fotokopileri.
12. Satıcılar ve Diğer Ticari Borçlar hesaplarının detayı.
13. Alınan Sipariş Avansları hesabının detayı.
14. Yeni kurulacak yavru şirkete ait 30.06.2015 tarihli Açılış Bilançosu,
15. Faaliyet belgesi.



T.C.
GÖRNOĞLU İZMİR İLİ
179 Sk. No: 17A
374 45 26
KARAR

31 Ağustos 2015

31.08.2015
1286/08-03

SURETİDİR

No 2068 3

BATIÇİM Yönetim Kurulu; Feyyaz İZMİROĞLU başkanlığında, Mustafa BÜKEY, Tufan ÜNAL, Meltem GÜNEL, Sülün İLKİN, Mehmet Bülent EGELİ, Necip TERZİBAŞIOĞLU, Feyyaz ÜNAL, Kemal GREBENE, Musa Levent ERTÖRER ve Tankut KARABACAK'ın iştirakiyle 31 Ağustos 2015 Pazartesi günü saat 14:00'te şirket merkezinde toplandı.

GÜNDEM

1 - Hazır beton işletmesinin başka bir şirkete aktarılması suretiyle kısmi bölünme işlemlerine başlanması hakkında karar alınması.


1-Son yıllarda inşaat sektöründe görülen büyüme ve beraberinde getirdiği daha nitelikli yapı malzemeleri ihtiyacına bağlı olarak hazır beton sektöründe de gözlenen hizmet kalitesinin artması ve karmaşıklaşması, yüksek dayanımlı beton ve diğer özel tür beton taleplerinin yaygınlaşması, dağıtım ağlarının genişlemesi gibi nedenlerle hızlı bir gelişmenin ortaya çıkması, şirketimizin operasyonel faaliyetlerinin daha rasyonel nasıl yürütülebileceği konusunu gündeme getirmiş ve yapılan değerlendirmeler ve görüşmeler sonucunda,

1. Hazır beton işletmesinin daha verimli ve etkin bir üretim ve satış faaliyeti sürdürebilmesi, ekonomik performansını, finansal tablolarını ve sonuçlarını kendi iktisadi bütünlüğü içinde takip edebilmenin yönetsel açıdan ve günümüz modern işletme koşullarına daha uygun olması nedeniyle, hazır beton işletmesinin şirketimizin ana faaliyet konusu olan çimento işletmesi bünyesi içinden çıkartılarak ayrı bir şirket şeklinde faaliyet göstermesine,
2. Yukarıda 1 no.lu bentte alınan kararın gerçekleştirilmesi amacıyla , Şirket'in hazır beton işletmesi ve hazır beton işletmesinin işletme bütünlüğü içerisinde yer alan tüm aktif ve pasiflerin, Kurumlar Vergisi Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası mevzuatı ve ilgili diğer mevzuat hükümleri çerçevesinde, 30.06.2015 tarihli kayıtlı değerleri üzerinden, kolaylaştırılmış usulde "iştirak modeliyle" kısmi bölünme işlemi ("Kısmi Bölünme") yoluyla yeni kurulacak bir şirkete devredilmesine,
3. Kısmi Bölünme yoluyla kurulacak yeni şirketin sermayesini temsil eden payların tamamının (%100'ünün), Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayi A.Ş. tarafından iktisap edilmesine,

Handwritten signatures and stamps are present at the bottom of the page. A large circular stamp is visible on the right side, partially overlapping the text. The word 'vardır.' is written in the center of the page.

31 Ağustos 2015
No 2068 3

4. Kısmi Bölünme işlemine ilişkin tüm gerekli çalışmaların ve hazırlıkların Şirket'in 30.06.2015 tarihli finansal tabloları esas alınarak yürütülmesine,
5. Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası mevzuatı ve ilgili diğer mevzuat hükümleri uyarınca, Bölünme Planı, Bölünme Raporu, Duyuru Metni ve gerekli sair belgelerin hazırlanmasına ve bu çerçevede gerekli tüm yasal işlemlerin yürütülmesine,
6. Sermaye Piyasası Kurulu dahil ve bununla sınırlı olmamak üzere gerekli tüm resmi makamlar ve her türlü diğer kurum ve kuruluşlar nezdinde gerekli tüm işlemlerin ilgili mevzuata uygun şekilde yürütülmesine,
Karar verildi.


FEYYAZ İZMİROĞLU
Başkan


MUSTAFA BÜKEY
Başkan Vekili


TUFAN ÜNAL
Murahas Üye


MELTEM GÜNEL
Üye


SÜLÜN İLKIN
Üye


MEHMET BÜLENT EGELİ
Görevli Üye


NECİP TERZİBAŞIOĞLU
Görevli Üye

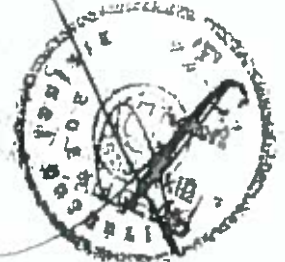

FEYYAZ ÜNAL
Görevli Üye


KEMAL GREBENE
Üye


MUSA LEVENT ERTÖRER
Üye


TANKUT KARABACAK
Üye





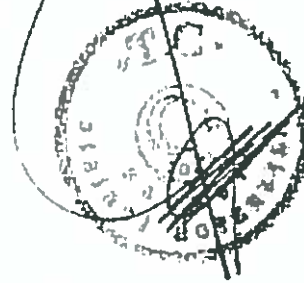
ÖRNEK

20683

Bu örneğin, ibraz edilen BORNOVA BİRİNCİ Noterliğinden 20/10/2011 tarih ve 28016 yevmiye numarası ile tasdik edilmiş BATICİM BATI ANADOLU ÇİMENTO SANAYİİ A.Ş.' ne ait Karar Defterinin 258. ve 259. sayfalarında yapışık olan 31/08/2015 tarih ve 1286/08-03 sayılı kararının aynısı olduğunu onaylarım. (Otuzbir Ağustos İkinonbeş) Pazartesi günü 31/08/2015
5 suret verildi.

BORNOVA 1. NOTERİ
Çiğdem SAĞLAR

Yerine
İmzaya Yetkili Başkatip
Ali ÇEVİK



BİLANÇO (TL)

	30.06.2015	30.06.2015
I. DÖNEN DEĞERLER	174.839.757,37	174.839.757,37
A- HAZIR DEĞERLER	34.024.836,23	34.024.836,23
1- KASA	10.054,87	10.054,87
2- ALINAN ÇEKLER	62.812,86	62.812,86
3- BANKALAR	33.951.968,50	33.951.968,50
B- MENKUL DEĞERLER	0,00	0,00
C- TİCARİ ALACAKLAR	85.482.376,75	85.482.376,75
1- ALIÇILAR	44.609.186,00	44.609.186,00
2- ALACAK SENETLERİ	40.872.748,95	40.872.748,95
3- VERİLEN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR	441,80	441,80
4- VERİLEN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR	686.821,94	686.821,94
5- SÜPHELİ TİCARİ ALACAKLAR	-686.821,94	-686.821,94
6- SÜPHELİ TİCARİ ALACAKLAR KARŞILIĞI (-)		
D- DİĞER ALACAKLAR	1.884.104,34	1.884.104,34
3- BAĞLI ORTAKLIKLARDAN ALACAKLAR	62,21	62,21
5- DİĞER ÇEŞİTLİ ALACAKLAR	1.884.042,13	1.884.042,13
E- STOKLAR	45.966.579,44	45.966.579,44
3- İKİ MADDE VE MALZEME	21.990.866,26	21.990.866,26
2- YARI İMAMULLER	14.074.956,20	14.074.956,20
3- MAMULLER	1.082.446,14	1.082.446,14
4- TİCARİ MALLAR	44.433,36	44.433,36
5- DİĞER STOKLAR	240.931,05	240.931,05
7- VERİLEN SPARİS AVANSLARI	8.532.946,43	8.532.946,43
F- GELECEK AYLARA AIT GİDERLER VE GELİR TAHAKKUKLARI	3.410.914,41	3.410.914,41
1- GELECEK AYLARA AIT GİDERLER	3.408.002,10	3.408.002,10
2- GELİR TAHAKKUKLARI	2.912,31	2.912,31
G- DİĞER DÖNEN VARLIKLAR	4.070.946,20	4.070.946,20
3- PEŞİN ÖDENEN VERGİLER VE FONLAR	4.047.270,75	4.047.270,75
4- İS AVANSLARI	11.640,50	11.640,50
5- PERSONEL AVANSLARI	3.137,00	3.137,00
7- DİĞER ÇEŞİTLİ DÖNEN VARLIKLAR	8.897,95	8.897,95
II. DURAN VARLIKLAR	474.796.423,07	474.796.423,07
A- TİCARİ ALACAKLAR	826.211,26	826.211,26
4- VERİLEN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR	826.211,26	826.211,26
B- DİĞER ALACAKLAR	0,00	0,00
C- MALİ DURAN VARLIKLAR	201.352.334,37	201.352.334,37
3- İSTİRAKLER	10.008,00	10.008,00
6- BAĞLI ORTAKLIKLAR	201.343.326,37	201.343.326,37
D- MADDİ DURAN VARLIKLAR	267.901.940,87	267.901.940,87
1- ARAZİ VE ARSALAR	47.223.794,20	47.223.794,20
2- YER ALTI VE YER ÜSTÜ DÜZENLERİ	48.379.203,41	48.379.203,41
3- BİNALAR	99.163.417,91	99.163.417,91
4- TESİS MAKİNE VE CİHAZLAR	281.466.473,26	281.466.473,26
5- TAŞITLAR	2.077.462,34	2.077.462,34
6- DEMİRBAŞLAR	34.571.720,62	34.571.720,62
8- BİRİKİMİ AMORTİSMANLAR (-)	-292.760.085,37	-292.760.085,37
9- YAPILMAMAKTA OLAN YATIRIMLAR	47.776.279,70	47.776.279,70
10- VERİLEN AVANSLAR	3.674,80	3.674,80
E- MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR	3.453.756,59	3.453.756,59
1- HAKLAR	19.886.702,78	19.886.702,78
2- SEREFİYE	-32.557.458,05	-32.557.458,05
7- BİRİKİMİ AMORTİSMANLAR (-)	0,00	0,00
F- ÖZEL TÜKENMEYE TABİ VARLIKLAR	1.261.179,98	1.261.179,98
G- GELECEK YILLARA AIT GİDERLER VE GELİR TAHAKKUKLARI	1.261.179,98	1.261.179,98
1- GELECEK YILLARA AIT GİDERLER	1.261.179,98	1.261.179,98
H- DİĞER DURAN VARLIKLAR	0,00	0,00
AKTİF (VARLIKLAR) TOPLAMI	649.636.180,44	649.636.180,44
I. KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	15.869.490,95	15.869.490,95
A- MALİ BORÇLAR	420.682,80	420.682,80
1- BANKA KREDİLERİ	16.448.808,15	16.448.808,15
2- UZUN VADELİ KREDİLERİN AN-APARA TAKSİTLERİ VE FAİZLERİ	48.865.960,03	48.865.960,03
B- TİCARİ BORÇLAR	48.243.523,34	48.243.523,34
1- SATIÇILAR	376.082,00	376.082,00
5- ALINAN DEPOZİTO VE TEMİNATLAR	246.354,69	246.354,69
6- DİĞER TİCARİ BORÇLAR	362.726,42	362.726,42
C- DİĞER BORÇLAR	311.494,19	311.494,19
1- ORTAKLARA BORÇLAR	51.234,23	51.234,23
4- PERSONELE BORÇLAR	1.035.360,37	1.035.360,37
D- ALINAN AVANSLAR	5.625.731,98	5.625.731,98
F- ÖDENECEK VERGİ VE YÜKÜMLÜLÜKLER	4.987.382,14	4.987.382,14
1- ÖDENECEK VERGİ VE FONLAR	622.775,20	622.775,20
2- ÖDENECEK SOSYAL GÜVENLİK KESİNTİLERİ	15.574,64	15.574,64
4- DİĞER YÜKÜMLÜLÜKLER	8.646.604,45	8.646.604,45
F- BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI	8.556.467,24	8.556.467,24
1- DÖNEM KARI VERGİ VE DİĞER YASAL YÜKÜMLÜLÜK KARŞILIKLARI	90.143,21	90.143,21
5- DİĞER BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI	2.300.817,06	2.300.817,06
G- GELECEK AYLARA AIT GELİRLER VE GİDER TAHAKKUKLARI	101.909,79	101.909,79
1- GELECEK AYLARA AIT GELİRLER	2.198.907,27	2.198.907,27
2- GİDER TAHAKKUKLARI	0,00	0,00
H- DİĞER KISA VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	50.897.979,94	50.897.979,94
III. UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	48.948.916,29	48.948.916,29
A- MALİ BORÇLAR	48.948.916,29	48.948.916,29
1- BANKA KREDİLERİ	0,00	0,00
B- TİCARİ BORÇLAR	0,00	0,00
C- DİĞER BORÇLAR	1.899.216,47	1.899.216,47
E- BORÇ VE GİDER KARŞILIKLARI	1.899.216,47	1.899.216,47
1- KIDEM TAZMİNATI KARŞILIKLARI	49.847,18	49.847,18
F- GELECEK YILLARA AIT GELİRLER VE GİDER TAHAKKUKLARI	49.847,18	49.847,18
1- GELECEK YILLARA AIT GELİRLER	0,00	0,00
G- DİĞER UZUN VADELİ YABANCI KAYNAKLAR	515.031.499,24	515.031.499,24
IV. ÖZKAYNAKLAR	181.216.356,10	181.216.356,10
A- ÖDENMİŞ SERMAYE	80.000.000,00	80.000.000,00
1- SERMAYE	0,00	0,00
2- ÖDENMEMİŞ SERMAYE (-)	101.216.356,10	101.216.356,10
3- SERMAYE DÜZELTİMESİ OLUMSUZ FARKLARI	0,00	0,00
4- SERMAYE DÜZELTİMESİ OLUMSUZ FARKLARI	0,00	0,00
B- SERMAYE YEDEKLERİ	291.417.437,63	291.417.437,63
C- KAR YEDEKLERİ	69.413.735,85	69.413.735,85
1- YASAL YEDEKLER	0,00	0,00
2- STATÜ YEDEKLERİ	219.927.567,84	219.927.567,84
3- OLAGANÜSTÜ YEDEKLER	2.076.133,94	2.076.133,94
7- ÖZEL FONLAR	0,00	0,00
D- GEÇMİŞ YILLAR KARLARI	0,00	0,00
E- GEÇMİŞ YILLAR ZARARLARI (-)	42.397.705,51	42.397.705,51
F- DÖNEM NET KARI	649.636.180,44	649.636.180,44

BATIÇİM BATI ANADOLU ÇİMENTO SANAYİİ AŞ GELİR TABLOSU
HAZİRAN-2015

	TUTAR(TL)
A. BRÜT SATIŞLAR	215.832.176,60
1.YURTİÇİ SATIŞLAR	184.654.828,44
2.YURTDIŞI SATIŞLAR	31.037.539,84
3.DİĞER GELİRLER	139.808,32
B. SATIŞ İNDİRİMLERİ (-)	-1.877.528,51
1.SATIŞTAN İADELER (-)	-16.327,11
2.SATIŞ İSKONTOLARI (-)	-225.792,08
3.DİĞER İNDİRİMLER (-)	-1.635.409,32
C. NET SATIŞLAR	213.954.648,09
D.SATIŞLARIN MALİYETİ (-)	-152.119.354,73
1.SATILAN MAMULLER MALİYETİ (-)	-138.462.325,28
2.SATILAN TİCARİ MALLAR MALİYETİ (-)	-4.692.379,00
3.SATILAN HİZMET MALİYETİ (-)	-8.553.382,37
4.DİĞER SATIŞLARIN MALİYETİ (-)	-411.268,08
BRÜT SATIŞ KARI VEYA ZARARI	61.835.293,36
E. FAALİYET GİDERLERİ (-)	-18.987.786,29
2.PAZARLAMA, SATIŞ VE DAĞITIM GİDERLERİ (-)	-9.310.546,86
3.GENEL YÖNETİM GİDERLERİ (-)	-9.677.239,43
FAALİYET KARI VEYA ZARARI	42.847.507,07
F. DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GELİR VE KARLAR	15.519.101,53
2.BAĞLI ORTAKLIKLARDAN TEMETTÜ GELİRLERİ	8.201.154,42
3.FAİZ GELİRLERİ	861.121,26
5.KONUSU KALMAYAN KARŞILIKLAR	253.097,40
6.MENKUL KIYMET SATIŞ KARLARI	1.573,96
7.KAMBIYO KARLARI	5.430.214,10
9.FAALİYETLERLE İLGİLİ DİĞER OLAĞAN GELİR VE KARLAR	771.940,39
G. DİĞER FAALİYETLERDEN OLAĞAN GİDER VE ZARARLAR (-)	-619.781,41
2.KARŞILIK GİDERLERİ (-)	-70.248,34
4.KAMBIYO ZARARLARI (-)	-549.533,07
H. FİNANSMAN GİDERLERİ (-)	-8.899.272,38
1.KISA VADELİ BORÇLANMA GİDERLERİ (-)	-8.899.272,38
OLAĞAN KAR VEYA ZARAR	48.847.554,81
I. OLAĞANDIŞI GELİR VE KARLAR	3.271.623,71
2.DİĞER OLAĞANDIŞI GELİR VE KARLAR	3.271.623,71
J. OLAĞANDIŞI GİDER VE ZARARLAR (-)	-1.165.011,77
1.ÇALIŞMAYAN KISIM GİDER VE ZARARLARI (-)	-898.326,64
3.DİĞER OLAĞANDIŞI GİDER VE ZARARLAR (-)	-266.685,13
DÖNEM KARI VEYA ZARARI	50.954.166,75
K. DÖNEM KARI VERGİ VE DİĞER YASAL YÜKÜMLÜLÜK KARŞILIKLARI	-8.556.461,24
DÖNEM NET KARI VEYA ZARARI	42.397.705,51

Batıçim Batı Anadolu Çimento San. A.Ş.
Ankara Caddesi No:345 Bornova-İZMİR
Tel: 0.232.478 44 00 Fax: 0.232.478 44 44
Hasan Tahsin V.D. 150 000 3046

BATICIM BATI ANADOLU ÇİMENTO SANAYİİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 HAZİRAN 2015 TARİHLİ ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOSU

(Tüm tutarlar, Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir)

Dipnot Referansları	Sınırlı denetimden	Bağımsız denetimden
	geçmiş Cari dönem 30 Haziran 2015	geçmiş Geçmiş dönem 31 Aralık 2014
VARLIKLAR		
Dönen Varlıklar	321.426.436	272.969.716
Nakit ve Nakit Benzerleri	19 100.613.786	70.544.332
Ticari Alacaklar	5 157.629.403	133.387.549
Diğer Alacaklar	1.036.716	604.277
Stoklar	6 55.928.680	62.046.270
Peşin Ödenmiş Giderler	6.197.663	5.873.550
Diğer Dönen Varlıklar	20.188	513.738
Duran Varlıklar	661.551.946	640.777.363
Finansal Yatırımlar	10.000	10.000
Diğer Alacaklar	1.311.489	1.157.354
İmtiyaza Bağlı Maddi Olmayan		
Duran Varlıklar	8 150.825.224	152.470.130
Maddi Duran Varlıklar	7 482.935.860	455.980.941
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	7 10.313.311	10.022.245
Peşin Ödenmiş Giderler	6.937.608	11.317.655
Ertelenmiş Vergi Varlığı	14 9.218.454	9.819.038
TOPLAM VARLIKLAR	982.978.382	913.747.079

Batıçim Batı Anadolu Çimento San. A.Ş.

Ankara Caddesi No:315 Bornova-İZMİR

Tel: 0 232 478 44 00 Faks: 0 232 478 44 44

Hasan Tahsin V.D. 150 000 3046

İlişikteki dipnotlar özet konsolide finansal tabloların tamamlayıcı bir parçasıdır.

BATICIM BATI ANADOLU ÇİMENTO SANAYİİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 HAZİRAN 2015 TARİHLİ ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOSU

(Tüm tutarlar, Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir)

	Dipnot Referansları	Sınırlı denetimden geçmiş Cari dönem 30 Haziran 2015	Bağımsız denetimden geçmiş Geçmiş dönem 31 Aralık 2014
KAYNAKLAR			
Kısa Vadeli Yükümlülükler		208.222.809	171.160.400
Kısa Vadeli Borçlanmalar	16	48.845.306	42.428.285
Uzun Vadeli Borçlanmaların			
Kısa Vadeli Kısımları	16	31.500.323	22.356.944
Ticari Borçlar	5	89.089.525	78.199.991
Çalışanlara Sağlanan Faydalar			
Kapsamında Borçlar	11	3.699.674	3.167.762
Diğer Borçlar		11.726.238	8.800.931
- İlişkili Tarafalara Diğer Borçlar	4	316.485	318.121
- İlişkili Olmayan Tarafalara Diğer Borçlar		11.409.753	8.482.810
Ertelenmiş Gelirler		1.919.143	560.273
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		7.811.365	6.024.455
Kısa Vadeli Karşılıklar		11.992.880	7.286.446
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara			
İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	11	6.091.546	1.412.963
- Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	9	5.901.334	5.873.483
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		1.638.355	2.335.313
Uzun Vadeli Yükümlülükler		173.775.273	174.270.569
Uzun Vadeli Borçlanmalar	16	142.872.715	142.000.708
Uzun Vadeli Karşılıklar		19.920.483	19.220.001
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara			
İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	11	13.906.842	13.479.504
- Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar	9	6.013.641	5.740.497
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	14	10.982.075	13.049.860
ÖZKAYNAKLAR		600.980.300	568.316.110
Ana Ortaklığa Ait Paylar		536.230.081	506.418.067
Ödenmiş Sermaye	12	80.000.000	80.000.000
Sermaye Düzeltme Farkları	12	118.749.217	118.749.217
Karşılıklı İştirak Sermaye Düzeltmesi (-)	12	(33.042.438)	(33.042.438)
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	12	42.228.930	39.528.980
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak			
Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelir ve Giderler			
- Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden			
Ölçüm Kazançları		1.295.092	1.132.462
Geçmiş Yıllar Karları		279.339.745	222.284.585
Net Dönem Karı		47.659.535	77.765.261
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		64.750.219	61.898.043
TOPLAM KAYNAKLAR		982.978.382	913.747.079

BATIÇİM BATI ANADOLU ÇİMENTO SANAYİİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

1 OCAK - 30 HAZİRAN 2015 DÖNEMİNE AİT ÖZET KONSOLİDE KAR VEYA ZARAR VE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOSU

(Tüm tutarlar, Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir)

	Dipnot Referansları	Sınırlı denetimden geçmiş Cari dönem 1 Ocak - 30 Haziran 2015	Sınırlı denetimden geçmemiş Cari dönem 1 Nisan - 30 Haziran 2015	Sınırlı denetimden geçmiş Geçmiş dönem 1 Ocak - 30 Haziran 2014	Sınırlı denetimden geçmemiş Geçmiş dönem 1 Nisan - 30 Haziran 2014
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	13	316.065.412	168.363.029	304.027.892	151.093.273
Satışların Maliyeti (-)	13	(214.341.307)	(117.976.755)	(222.033.031)	(113.058.870)
BRÜT KAR		101.724.105	50.386.274	81.994.861	38.034.403
Pazarlama Giderleri (-)		(11.080.036)	(5.392.705)	(11.075.594)	(5.598.897)
Genel Yönetim Giderleri (-)		(16.782.833)	(9.551.480)	(13.930.641)	(7.780.177)
İş Faaliyetlerinden Diğer Gelirler		27.496.126	15.161.033	20.183.864	12.567.797
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)		(16.845.568)	(7.623.019)	(11.463.673)	(7.692.293)
ESAS FAALİYET KARI		84.511.794	42.980.103	65.708.817	29.530.833
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		2.115.797	710.561	2.467.126	1.433.670
FİNANSMAN GİDERİ ÖNCESİ FAALİYET KARI		86.627.591	43.690.664	68.175.943	30.964.503
Finansman Giderleri (-)		(20.397.230)	(6.561.426)	(7.920.566)	(1.817.766)
VERGİ ÖNCESİ KAR		66.230.361	37.129.238	60.255.377	29.146.737
Vergi Gideri		(13.333.286)	(7.524.635)	(12.793.869)	(7.804.914)
- Dönem Vergi Gideri		(14.841.145)	(8.186.427)	(13.669.501)	(6.561.207)
- Ertelenmiş Vergi Geliri / (Gidri)	14	1.507.859	661.792	875.632	(1.243.707)
DÖNEM KARI		52.897.075	29.604.603	47.461.508	21.341.823
Dönem Karının Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		5.237.540	2.904.355	5.201.393	2.747.010
Ana Ortaklık Payları		47.659.535	26.700.248	42.260.115	18.594.813
		52.897.075	29.604.603	47.461.508	21.341.823
Y başına kazanç	15	0,5957	0,3338	0,5283	0,2324
DİĞER KAPSAMLI GELİR / (GİDER)					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		162.630	(121.634)	(100.389)	(89.256)
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları / (Kayıpları)	11	203.288	(152.042)	(135.801)	(121.885)
Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Ertelenmiş Vergi (Gideri) / Geliri		(40.658)	30.408	35.412	32.629
TOPLAM KAPSAMLI GELİR		53.059.705	29.482.969	47.361.119	21.252.567
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		5.237.540	2.904.355	5.201.393	2.747.010
Ana Ortaklık Payları		47.822.165	26.578.614	42.159.726	18.505.557

İlişikteki dipnotlar özet konsolide finansal tabloların tamamlayıcı bir parçasıdır.

Batiçim Batı Anadolu Çimento San. A.Ş.
Ankara Caddesi No:375 Bornova İZMİR
Tel:0.232.478 44 00 Fax: 0.232. 78 44 44
Hasan Mansin V.D. 150 008 3046

BATIÇİM BATI ANADOLU ÇİMENTO SANAYİİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

1 OCAK -30 HAZİRAN 2015 DÖNEMİNE AİT ÖZET KONSOLİDE ÖZKAYNAKLAR DEĞİŞİM TABLOSU

(Tüm tutarlar Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir)

	Birlikmiş Karlar									
	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	İştirak Sermaye Düzeltmesi	Karşılıklı Karşılıklı Kısıtlanmış Yedekler	Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Taahhütlenmiş Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları / (Kayıpları)	Geçmiş Yıllar Karları	Net Dönem Karı	Ana Ortaklığa Ait Özkaynak Toplamı	Kontrol Gücü Olmayan Paylar
1 Ocak 2014 itibarıyla bakiye	80.000.000	118.749.217	(33.042.438)	37.122.249	1.778.179	194.733.978	39.616.115	438.957.300	55.990.166	494.947.466
Dönem karı transferi	-	-	-	-	-	39.616.115	(39.616.115)	-	-	-
Kardan ayrılmış kısıtlanmış yedeklere transfer	-	-	-	2.406.731	-	(2.620.378)	-	(213.647)	213.647	-
Bağlı ortaklığın tasfiyesinin etkisi	-	-	-	-	-	397.538	-	397.538	-	397.538
Temettüleri	-	-	-	-	-	(9.842.668)	-	(9.842.668)	(1.840.682)	(11.683.350)
Toplam kapsamlı gelir	-	-	-	-	(100.389)	-	42.260.115	42.159.726	5.201.393	47.361.119
30 Haziran 2014 itibarıyla bakiye	80.000.000	118.749.217	(33.042.438)	39.528.980	1.677.790	222.284.585	42.260.115	471.458.249	59.564.524	531.022.773
1 Ocak 2015 itibarıyla bakiye	80.000.000	118.749.217	(33.042.438)	39.528.980	1.132.462	222.284.585	77.765.261	506.418.067	61.898.043	568.316.110
Dönem karı transferi	-	-	-	-	-	77.765.261	(77.765.261)	-	-	-
Kardan ayrılmış kısıtlanmış yedeklere transfer	-	-	-	2.967.428	-	(2.967.428)	-	-	-	-
Bağlı ortaklığın tasfiyesinin etkisi	-	-	-	(267.478)	-	267.478	-	(18.010.151)	(2.385.364)	(20.395.515)
Temettüleri	-	-	-	-	162.630	-	47.659.535	47.822.165	5.237.540	53.059.705
Toplam kapsamlı gelir	-	-	-	-	1.295.092	279.339.745	47.659.535	536.230.081	64.750.219	600.980.300
30 Haziran 2015 itibarıyla bakiye	80.000.000	118.749.217	(33.042.438)	42.226.930	1.295.092	279.339.745	47.659.535	536.230.081	64.750.219	600.980.300

İlişkikteki dipnotlar özet konsolide finansal tabloların tamamlayıcı bir parçasıdır.

BATICIM BATI ANADOLU ÇİMENTO SANAYİİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

I OCAK -30 HAZİRAN 2015 DÖNEMİNE AİT ÖZET KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOSU

(Tüm tutarlar Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir)

	Dipnot Referansları	Sınırlı denetimden geçmiş Cari dönem 1 Ocak - 30 Haziran 2015	Sınırlı denetimden geçmiş Geçmiş dönem 1 Ocak - 30 Haziran 2014
İşletme faaliyetlerinden elde edilen nakit akımları			
Vergi öncesi kar		66.230.361	60.255.377
Vergi öncesi kar ile işletme faaliyetlerinden sağlanan net nakit mutabakatı için gerekli düzeltmeler:			
Amortisman ve itfa payları ile ilgili düzeltmeler	7,8	15.633.338	14.708.694
Karşılıklar ile ilgili düzeltmeler, net	9	300.995	63.688
Kıdem tazminatı karşılığı ile ilgili düzeltmeler	11	2.342.039	3.619.966
Kullanılmamış izin yükümlülüğü ile ilgili düzeltmeler	11	562.060	378.551
Duran varlıkların elden çıkarılmasından kaynaklanan kazançlar ile ilgili düzeltmeler		(5.956.528)	(696.339)
T.C. Başbakanlık Özelleştirme İdaresi Başkanlığı'na olan borçlardan doğan faiz gideri		896.502	2.105.808
T.C. Başbakanlık Özelleştirme İdaresi Başkanlığı'na olan borçlardan doğan kur farkı gideri		8.533.176	182.426
Performans prim karşılığı	11	4.116.523	-
Bağlı ortaklığın tasfiyesinin etkisi		-	397.538
Kredilerden doğan kur farkı gideri		15.330.724	5.708.102
Şüpheli ticari alacak gideri	5	70.248	225.058
Faiz gideri ile ilgili düzeltmeler		7.913.283	1.886.170
Faiz geliri ile ilgili düzeltmeler		(2.118.806)	(1.781.562)
		113.853.915	87.053.477
Varlık ve yükümlülüklerdeki değişimler:			
Ticari alacaklardaki artış ile ilgili düzeltmeler	5	(24.312.102)	(33.378.744)
Stoklardaki azalış ile ilgili düzeltmeler	6	6.117.590	9.108.464
Diğer alacaklar, diğer varlıklar ve peşin ödenmiş giderlerdeki azalış / (artış) ile ilgili düzeltmeler		3.962.910	(2.846.810)
Ticari borçlardaki artış / (azalış) ile ilgili düzeltmeler	5	10.889.534	(22.798.560)
Diğer borçlardaki artış ile ilgili düzeltmeler		4.119.131	23.714.686
Ödenen kıdem tazminatı	11	(1.711.413)	(1.676.452)
Ödenen vergi		(13.054.235)	(10.503.756)
		99.865.330	48.672.305
İşletme faaliyetlerinden elde edilen net nakit			
Yatırım faaliyetlerinden elde edilen nakit akımları			
Maddi ve maddi olmayan duran varlık alımlarından kaynaklanan nakit çıkışları	7	(42.086.740)	(31.548.157)
Alınan faizler		2.115.797	1.770.787
Finansal yatırımlar için yapılan ödemeler		-	(10.000)
Maddi ve maddi olmayan duran varlık satışından kaynaklanan nakit girişleri		6.808.851	2.464.624
Yatırım faaliyetlerinde kullanılan net nakit		(33.162.092)	(27.322.746)

İlişikteki dipnotlar özet konsolide finansal tabloların tamamlayıcı bir parçasıdır.

BATIÇİM BATI ANADOLU ÇİMENTO SANAYİİ A.Ş. VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

1 OCAK -30 HAZİRAN 2015 DÖNEMİNE AİT ÖZET KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOSU

(Tüm tutarlar Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir)

		Sınırlı denetimden geçmiş Cari dönem 1 Ocak - 30 Haziran 2015	Sınırlı denetimden geçmiş Geçmiş dönem 1 Ocak - 30 Haziran 2014
Finansman faaliyetlerinden elde edilen nakit akımları			
Borçlanmadan kaynaklanan nakit girişleri		48.189.401	30.984.615
Borç ödemelerine ilişkin nakit çıkışları		(56.517.396)	(57.255.385)
Ödenen faiz		(7.913.283)	(3.139.871)
Ödenen temettü	12	(20.395.515)	(11.683.350)
Finansman faaliyetlerinden kullanılan net nakit		(36.636.793)	(41.093.991)
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ ARTIŞ / (AZALIŞ)		30.066.445	(19.744.432)
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	19	70.544.332	101.030.256
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ ÜZERİNDEKİ FAİZ TAHAKKUKU		3.009	10.775
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	19	100.613.786	81.296.599

Batıçim Batı Anadolu Çimento San. A.Ş.
 Ankara Şubesi No:375, Bornova İZMİR
 T.C. 0.232 44 44 00 FAKS: 0.232 478 44 44
 Hasan Fahsin Y.D. 150 000 3046

İlişikteki dipnotlar özet konsolide finansal tabloların tamamlayıcı bir parçasıdır.

BATİBETON SANAYİ ANONİM ŞİRKETİ ESAS SÖZLEŞMESİ

KURULUŞ :

MADDE 1

Aşağıda unvanı, yerleşim yeri ve uyuşu yazılı kurucu tarafından, Türk Ticaret Kanunu'nun ani kuruluşu ilişkin hükümlerine göre bir anonim şirket kurulmuştur.

Şirketin Kurucusu ve tek pay sahibi:

BATIÇİM BATI ANADOLU ÇİMENTO SANAYİİ A.Ş. – T.C. Uruklu, İzmir, Bornova, Ankara Caddesi No:335 Vergi Dairesi ve Numarası: İzmir –Hasan Tahsin V.D. 150 000 3046

ŞİRKETİN UNVANI:

MADDE 2

Şirketin ticaret unvanı **Batibeton Sanayi Anonim Şirketi**'dir. Bu Esas Sözleşme'de kısaca "Şirket" olarak anılacaktır.

AMAÇ VE KONU:

MADDE 3

Şirket'in amaç ve konusu başlıca şunlardır:

A) 1. İnşaat Sektörü:

Yol, köprü, baraj, liman, okul, hastane gibi bayındırlık tesisleri ile sanayi ve turistik tesislerin inşaat ve inşaat taahhüdü ile her türlü inşaat malzemesi imali, iç ve dış alım satımı, özellikle kireç, kimyevi kireç, kireç kaymağı, kırmataş, hazır harç, hazır sıva, hazır beton agregası, hazır beton, hafif beton, hafif agrega ve benzeri hafif yapı elamanları ile bunlardan veya kilden mamul büz, briket, künk, çatı kaplaması, her türlü yer karosu ve parkesi, tuğla ve her türlü prefabrik yapı elemanları imali, ticareti, iç ve dış alım satımı, taşınması.

2. Çimento Sanayi:

Her tür çimento ile çimentodan yapılmış veya çimentodan üretilmiş veya içine çimento katılmış her çeşit madde, malzeme, harç ve mamullerin istihsal ve imal edilmesi, çimento ile çimentodan yapılmış mamullerin imaline ve ticaretine yarayan kalker, kil, taş, alçıtaşı, kum, çakıl, puzolan maddeler, demir cevheri, kömür gibi sair her türlü ham, yarımamul ve mamul maddelerle, yardımcı madde ve malzemelerin istihsalı, istihraç ve üretimi, ticareti, dış alımı, dış satımı, taşınması.

3. Maden Sanayi:

Doğada; element, bileşik veya karışım halinde bulunan ve Maden Kanunu ile ilgili yönetmelik ve mevzuat hükümleri kapsamı dahilinde ki tüm enerji madenleri, metal madenleri, sanayi madenleri ve kıymetli taşlar ile Bakanlar Kurulu kararı ile sözü edilen mevzuat kapsamı dahiline alınacak her türlü madde ve madenlerin aranması, işletilmesi, üzerinde her türlü hak sahibi olunması, takaddüm, arama, işletme ruhsatı ile işletme imtiyazları istihsal ve iktisabı ile sair her türlü madencilik hususunda sını ve ticari faaliyetlerde bulunulması, özellikle taş, kum, çakıl, kalker, kil ve benzeri ocakların kışadı ve çalıştırılması.

B) Şirketin (A) bendinde yazılı maksat ve mevzuunun gerçekleştirilmesini temin için;

1. Gerekli ve faydeli ihtira hak ve beraatleri, lisans, imtiyaz ve telif haklarını, marka, model, resim, ticaret ünvanları, know how vesair gayri maddi hakları iktisap edebilir, kullanabilir, kiraya verebilir, kiralar, satabilir, devreder, devir alır, üzerlerinde intifa ve rehin hakları tesis edebilir, bu gayri maddi haklar üzerinde dilediği şekilde tasarrufta bulunabilir.
2. İthalat, ihracat, toptan ve perakende alım ve satım yapabilir. Senelere sari taahhütlere girişebilir. Ticari temsilcilik, mutemetlik, komisyonculuk, acentecilik faaliyetlerinde bulunabileceği gibi, acentelik komisyonculuk, temsilcilik ve mümessillik verebilir.
3. Gerçek ve tüzel kişilerle şirketler kurabilir. Kurulmuş ve kurulacak şirketlere iştirak edebilir. Maksat ve mevzuu ile ilgili kurulmuş ya da kurulacak şirketlerin esham ve tahvillerini ve diğer menkul değerlerini iktisap edebilir, devredebilir, rehin alır, rehin verir, alınmış ve verilmiş rehinleri kaldırır veya kaldırır, teminat olarak gösterebilir.
4. Maksat ve mevzuu ile ilgili olarak, imalathane, fabrika, atelye, büro, depo ve benzeri işyerlerini açar, bunların ihtiyaçları olan makine ve teçhizatı satın alır, ithal eder, satar veya ihraç edebilir.
5. Binek ve yük motorlu veya motorsuz taşıt araçlarını satın alır, satar, kiralar veya kiraya verebilir. Nakliyecilik yapabilir. Bunların üzerinde her türlü tasarrufta bulunabilir.
6. Her türlü gayrimenkul satın alabilir, satar, inşa eder veya ettirir. Bu gayrimenkulleri ipotek verir, ipotek alır, alınmış ve verilmiş ipotekleri fek eder veya fek ettirebilir. Bunları kısmen veya tamamen ahare kiraya verebilir, gayrimenkulleri kira ile tutabilir. Gayrimenkuller üzerinde her türlü aynı hakları iktisap eder veya sahibi buldukları gayrimenkuller üzerine üçüncü şahıslar lehine aynı hakları tesis edebilir. Sahibi bulunduğu menkul ve gayrimenkuller üzerine rehin ve ipotek tesisi sureti ile karz akti yapabilir.
Hak ve alacaklarının tahsilini garanti altına alabilmek için aynı veya nakti her türlü teminat alabilir. Borçları için teminat olarak verebilir, kefil olabilir, alacakları için kefil isteyebilir.

C) Önceki bentlerde yazılı muamelelerden başka veya ileride şirket için faydalı veya lüzumlu görülecek diğer işlere de girişebilir. Bu taktir de Yönetim Kurulunun teklifi üzerine durum Genel Kurulun olağan veya olağan üstü toplantılarında müzakere ve karara bağlanır. Ancak Esas Sözleşmenin tadili mahiyetindeki olan bu Genel Kurul kararından evvel Ticaret Bakanlığının ön izninin alınması şarttır.

ŞİRKETİN MERKEZİ: MADDE 4

Şirketin merkezi İzmir'dedir. Adresi, Ankara Caddesi No:335 Bornova İzmir'dir. Adres değişikliğinde yeni adres, ticaret siciline tescil ve Türkiye Ticaret Sicil Gazetesi'nde ilan ettirilir ve ilgili mevzuata uygun olarak ilgili resmi kurumlara bildirilir.

Şirket yurt içinde, yurt dışında, teknoparklarda ve serbest bölgelerde şubeler, mümessillikler, irtibat büroları ve acenteler açabilir.

SÜRE:**MADDE 5**

Şirket süresiz olarak kurulmuştur.

SERMAYE VE PAY SENETLERİNİN TÜRÜ :**MADDE 6**

Şirket'in sermayesi 47.977.593,83 TL'dir. İşbu sermaye her biri 0,01 TL itibari değerinde 4.797.759.383 adet paya ayrılmıştır. Bu sermaye, pay sahibi tarafından aşağıdaki şekilde muvazaadan arı olarak tamamen taahhüt edilmiştir.

Ortağın Adı Soyadı	: Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii A.Ş.
Hisse Adedi	: 4.797.759.383 Adet
Aynı Tutarı	: 47.977.593,83 TL
Nakdi Tutarı	: -
Toplam	: 47.977.593,83 TL

Toplam sermaye Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii A.Ş.'nin kısmi bölünmesi suretiyle karşılanmıştır.

47.977.593,83 TL'lik sermayenin tamamı, 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanunu'nun 19-20'nci maddeleri, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun 159-179. Maddeleri, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu, Sermaye Piyasası Mevzuatı ile ilgili diğer mevzuatlar çerçevesinde, İzmir Ticaret Sicil Müdürlüğü'nde Merkez-29465-K-282 sicil numarası ile kayıtlı ve İzmir Hasan Tahsin Vego Dairesi'nin 1500003046 numaralı mükellefi olan Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii Anonim Şirketi'nin kısmi bölünmesi suretiyle ve bölünen şirket Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii Anonim Şirketi'nin 30.06.2015 tarihli finansal tabloları esas alınarak DRT..... Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş. tarafından düzenlenen ve İzmir Yeminli Mali Müşavirler Odası'na , oda sicil no: altında kayıtlı olan Yeminli Mali Müşavir Orhan KAHRAMAN tarafından imza edilen Tarih ve YMMM sayılı Kısmi Bölünme Özvarlık Tespit Raporuna istinaden tespit edilmiş olup, Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii A.Ş. 'nin Hazır Beton İşletmesinin tüm aktif, pasif, hak ve vecibeleriyle birlikte Şirkete aynı sermaye konulmak suretiyle karşılanmıştır.

Şirket sermayesini temsil eden beheri 0,01 TL nominal değerinde 4.797.759.383 pay kısmi bölünme yoluyla Bölünme Planı'nda belirtildiği şekli ile Şirkete devir olan malvarlıkları karşılığında Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii A.Ş. 'ne aittir.

6.1. Yönetim Kurulu pay senetlerini birden fazla payı ihtiva eden kupürler halinde bastırmaya yetkilidir.

6.2. Şirket sermayesi Türk Ticaret Kanunu hükümlerine göre artırılabilir veya azaltılabilir. Sermaye artışında ortakların rüçhan haklarına ilişkin şekli düzenlemeler Genel Kurul kararıyla tayin ve tespit edilir.

6.3. Pay senetleri nama yazılıdır. Şirket hamiline yazılı pay senedi ihraç edemez. Taahhüt edilen sermayenin tamamı ödenmedikçe yeni pay senedi çıkartılamaz.

6.4. Şirketin nama yazılı payları ,Yönetim Kurulu'nun söz konusu pay devir işlemine izin vermesi ve bunun Şirketin Pay Defterine kaydı halinde mümkündür.

6.5. Payların devri halinde devralan, payları kendi adına ve hesabına aldığı açıkça beyan etmezse veya Devralanın ödeme yeterliliği şüpheli ise ve Şirket'çe istenen teminat verilmemişse veya devralanın amacı Şirket yönetiminin kontrolünü elde etmek ise, Yönetim Kurulu devre onay vermeyi ve pay defterine kaydını reddedebilir.

6.6. Payların üçüncü kişilere devri halinde Yönetim Kurulu, devreden pay sahibine veya devralana,

devre konu payları, başvurma anındaki gerçek değeriyle, Şirket'in devreden dışındaki pay sahipleri veya Şirket hesabına veya üçüncü kişiler hesabına almayı önererek Türk Ticaret Kanunu'nun 493. maddesi hükmüne uygun olarak onay istemini reddedebilir. Devralan, payların gerçek değerinin belirlenmesini isterse, Şirket merkezinin bulunduğu yerdeki asliye ticaret mahkemesine başvurabilir. Bu halde mahkeme Şirket'in karar tarihine en yakın tarihteki değerini esas alır. Değerleme giderlerini Şirket karşılar.

6.7. Devralan, gerçek değeri öğrendiği tarihten itibaren 1 ay içinde bu fiyatı reddetmezse devralma önerisini kabul etmiş sayılır.

6.8. Paylar, miras, mirasın paylaşımı, eşler arasındaki mal rejimi hükümleri veya cebri icra gereği iktisap edilmişlerse Şirket payları edinen kişiye, sadece paylarını gerçek değeri üzerinden devralmayı önerdiği takdirde onay vermeyi reddedebilir.

TAHVİL VE KÂR ORTAKLIĞI BELGESİ İHRACI: MADDE 7

Şirket, yurt içinde ve yurt dışında gerçek ve tüzel kişilere satılmak üzere Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve yürürlükteki sair mevzuat hükümlerine uygun olarak her çeşidi ile tahviller, finansman bonoları, varlığa dayalı senetler, iskonto esaslı üzerine düzenlenenler de dahil, diğer borçlanma senetleri, alma ve değiştirme hakkını haiz senetler ile her çeşit menkul kıymetler, katılma intifa senedi, oydan yoksun hisse senedi, kâr-zarar ortaklığı belgesi ihraç edebilir.

Borçlanma aracı niteliğindeki sermaye piyasası aracı ihraç yetkisi, yönetim kuruluna süresiz olarak devredilmiştir.

YÖNETİM KURULU ve SÜRESİ: MADDE 8

Şirketin işleri ve idaresi Genel Kurul tarafından Türk Ticaret Kanunu hükümleri çerçevesinde en çok üç yıl görev yapmak üzere seçilecek en az 1 (bir) en fazla 7 (yedi) üyeden oluşan bir yönetim kurulu tarafından yürütülür. Görev süresi sona eren yönetim kurulu üyeleri yeniden seçilebilir. Yönetim Kurulu üye sayısının kaç kişi olacağı her yönetim kurulu seçiminden önce genel kurul tarafından kararlaştırılır.

Tüzel kişiler yönetim kuruluna seçilebilir. Bir tüzel kişi yönetim kuruluna üye seçildiği takdirde bu tüzel kişi ile birlikte, tüzel kişi adına, tüzel kişi tarafından belirlenen sadece bir gerçek kişi de (temsilci olarak) tescil ve ilan olunur. Bu hususta TTK'nun 359 (2) ve (3)üncü maddesi uygulanır.

Azil, istifa, vefat ve Türk Ticaret Kanununun 363. maddesinde sayılan hallerden birinin mevcudiyeti sebebiyle üyeliklerden herhangi birinin açılması halinde yerine yeni üye tayini Yönetim Kurulu tarafından yapılır. Bu şekilde seçilen yeni üye veya üyeler ilk adi veya olağanüstü Genel Kurul toplantısına kadar görev yapar. Üyenin asaleten tayini ilk Genel Kurulun onayına bağlıdır. Yönetim Kurulu tarafından tayin olunan üye Genel Kurulca onaylanmadığı takdirde, boşalan üyeliğe Genel Kurulca yeni bir seçim yapılır.

YÖNETİM KURULU TOPLANTILARI: MADDE 9

Yönetim Kurulu toplantısı lüzum görüldükçe ve en az ayda bir kere olmak üzere şirket merkezinde yapılır. Üyelerin tamamının önceden yazılı olarak haber verilmek suretiyle toplantı şirket merkezinden veya iş yerinden başka bir yerde de yapılabilir.

Yönetim Kurulu toplantılarını Türk Ticaret Kanununun 1527. Maddesine uygun şartları sağlamak suretiyle elektronik ortamda yapabilir. Yönetim Kurulunu daha evvel vereceği karar ile başka yerlerde de toplanması mümkündür.

Şirketin yönetim kurulu toplantısına katılma hakkına sahip olanlar bu toplantılara, Türk Ticaret Kanununun 1527nci 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 imkân 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.

Yönetim Kurulu müzakerelerinin başlayabilmesi için üye sayısının yarısından bir fazlasının toplantıda hazır bulunması şarttır. Kararlar, Yönetim Kurulu üyelerinin çoğunluğunun onayı ile alınır. Üyelerden hiçbiri toplantı yapılması isteminde bulunmadığı takdirde, yönetim kurulu kararları, kurul üyelerinden birinin belirli bir konuda yaptığı, karar şeklinde yazılmış önerisine, en az üye tam sayısının çoğunluğunun yazılı onayı alınmak suretiyle de verilebilir. Aynı önerinin tüm yönetim kurulu üyelerine yapılmış olması bu yolla alınacak kararın geçerlilik şartıdır. Onayların aynı kâğıtta bulunması şart değildir; ancak onay imzalarının bulunduğu kâğıtların tümünün yönetim kurulu karar defterine yapıştırılması veya kabul edenlerin imzalarını içeren bir karara dönüştürülüp karar defterine geçirilmesi kararın geçerliliği için gereklidir.

YÖNETİM KURULU ÜYELİK SÜRESİ VE ÜYELİĞİN AÇILMASI: MADDE 10

Yönetim Kurulu üyeleri en çok üç yıl için seçilebilirler. Genel Kurul, Yönetim Kurulu üyelerini her zaman değiştirebilir. Azil, istifa, vefat ve Türk Ticaret Kanununun 363. maddesinde sayılan hallerden birinin mevcudiyeti sebebiyle üyeliklerden herhangi birinin açılması halinde yerine yeni üye tayini Yönetim Kurulu'nun kalan üyeleri tarafından yapılır. Bu şekilde seçilen yeni üye veya üyeler ilk olağan veya olağanüstü Genel Kurul toplantısına kadar görev yapar. Üyenin asaleten tayini ilk Genel Kurulun onayına bağlıdır. Yönetim Kurulu tarafından tayin olunan üye Genel Kurulca onaylanmadığı takdirde, boşalan üyeliğe Genel Kurul'ca yeni bir seçim yapılır.

YÖNETİM KURULU İŞ BÖLÜMÜ: MADDE 11

Yönetim Kurulu tayinlerini müteakiben yapacakları ilk toplantıda, aralarından bir Başkan ve bir Başkan Yardımcısı seçer.

Yönetim Kurulu; Türk Ticaret Kanunu hükümleri doğrultusunda temsil yetkisini, bir üyeye bir veya daha fazla yönetim Kurulu üyesine, müdür olarak üçüncü kişilere devredebilir. En az bir yönetim kurulu üyesinin temsil yetkisini haiz olması şarttır.

Yönetim Kurulu, devredilmez görev ve yetkileri saklı kalmak üzere T.T.K'nun 367.maddesi doğrultusunda, hazırlayacağı bir iç yönerge ile yönetim yetkisinin tamamını veya bir kısmını, Yönetim Kurulu Üyesi olan bir veya birkaç üyeye veya üçüncü kişilere devredebilir.

**ŞİRKETİN TEMSİLİ:
MADDE 12**

Şirket'i temsil yetkisi Yönetim Kurulu'na aittir. Yönetim Kurulu, temsil yetkisini bir veya daha fazla murahhas üyeye veya müdür olarak üçüncü kişilere devredebilir. Şirket adına düzenlenecek her türlü belgenin geçerli olması ve Şirket'in temsil edilebilmesi için Yönetim Kurulu'nca Şirket adına imza etmeye yetkili kılınacak kişilerin Şirket unvanı altına imza atmaları şarttır. Bu imzalar ticaret siciline tescil ettirilerek ilan edilir.

**GENEL KURUL:
MADDE 13**

Genel Kurullar, olağan ve olağanüstü toplantırlar. Olağan genel kurul, Şirket'in hesap dönemi sonundan itibaren 3 ay içinde ve senede en az bir defa; olağanüstü genel kurullar ise, Şirket işlerinin gerektirdiği hallerde ve zamanlarda toplanır.

Genel Kurul toplantılarında, her pay sahibinin oy hakkı, sahip olduğu payların itibari değerleri toplamının, şirket sermayesinin itibari değerinin toplamına oranlanmasıyla hesaplanır. Pay sahibi Genel Kurul toplantılarına kendisi katılabileceği gibi pay sahibi olan veya olmayan bir temsilci de yollayabilir.

Gerek olağan gerek olağanüstü Genel Kurul toplantılarında Türk Ticaret Kanunu ve ilgili yönetmelikler gereğince bulunmasının zorunlu olması halinde, Gümrük ve Ticaret Bakanlığı temsilcisinin bulunması şarttır. Aksi halde genel kurul toplantılarında alınacak kararlar muteber değildir.

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

Genel kurul, Şirket'in merkez adresinde veya yönetim merkezinin bulunduğu şehrin elverişli bir yerinde toplanır.

Genel Kurulu olağan toplantıya Yönetim Kurulu çağırır. Olağanüstü Genel Kurul, hem Yönetim Kurulu, davet olunabilir.

Olağan veya olağanüstü Genel Kurul toplantılarında hazır bulunan hissedarların veya vekillerinin her hisse için bir oy hakkı vardır. Oy hakkının kullanılması pay sahibi olan veya olmayan bir vekile tevdi edilebilir. Genel Kurul toplantılarında oylar el kaldırmak suretiyle verilir.

**DENETÇİ
MADDE 18-**

Şirket'in denetimi ve denetçi seçimi ile ilgili olarak Türk Ticaret Kanunu ve ilgili mevzuat hükümleri uygulanır.

**İLAN:
MADDE 14**

Şirket'e ait ilanlar, Türk Ticaret Kanunu'nun ilgili hükümleri uyarınca Ticaret Sicil Gazetesi'nde yapılır.

Genel Kurul'un toplantıya çağrılmasına ait ilanlar ise Türk Ticaret Kanunu'nun ilgili hükümleri çerçevesinde, ilan ve toplantı günleri hariç olmak üzere, toplantıdan en az iki hafta evvel yapılır.

Sermayenin azaltılmasına ve tasfiyeye ait ilanlar için Türk Ticaret Kanunu'nun ilgili madde hükümleri uygulanır.

HESAP DÖNEMİ: MADDE 15

Şirket hesap yılı Ocak ayının birinci gününden başlar ve Aralık ayının sonuncu günü sona erer. Fakat birinci hesap yılı Şirketin kesin olarak kurulduğu tarihten itibaren başlar ve o senenin aralık ayının sonuncu günü sona erer.

KARIN TESPİTİ VE DAĞITIMI: MADDE 16-

Türk Ticaret Kanunu hükümleri ile diğer ilgili mevzuat ve iş bu esas sözleşme hükümleri gereğince düzenlenen bilançoya göre, brüt kardan hesap ve tespit olunan safi kardan ödenecek kurumlar vergisi ile diğer mali mükellefiyetler karşılığı düşüldükten sonra kalan net kar aşağıdaki şekilde dağıtılır:

1. %5 kanunu yedek akçe ödenmiş sermayenin %20'sine ulaşıncaya kadar ayrılır.
2. Hissedarlara ödenmiş sermayenin %5'i nispetinde birinci temettü payı ödenir.
3. Net kardan yukarıdaki 1 ve 2nci fıkralarda yazılı meblağlar toplamı indirildikten sonra geriye kalan karı kısmen veya tamamen dağıtmaya veya fevkalade yedek akçe olarak ayırmaya genel kurul yetkilidir.
4. Türk Ticaret Kanunu'nun 519ncü maddesi hükümleri mahfuzdur.

Kanun hükmü ile ayrılması gereken yedek akçeler ile esas sözleşmede hissedarlar için belirlenen birinci temettü payı ayrılmadıkça başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kar aktarılmasına ve yönetim kurulu üyeleri ile memur, müstahdem ve işçilere kardan pay dağıtılmasına karar verilemez.

Şirketin zarar etmesinden dolayı azalan sermayenin tamamlanması için kanuni yedek akçenin yeterli olmaması halinde zarar tamamen kapatılana kadar hissedarlara kar dağıtılamaz.

Yıllık karın pay sahiplerine hangi tarihte ve ne şekilde verileceği yönetim kurulunun teklifi üzerine genel kurul tarafından kararlaştırılır.

Kar dağıtımında hissedarlara şirkette sahip oldukları hisseleri oranında dağıtım yapılır.

Türk Ticaret Kanunu hükümleri ve ilgili mevzuat hükümleri dairesinde hissedarlara kar payı avansı dağıtılabılır. Kar payı avansı dağıtımı için Genel Kurul kararı ile Yönetim Kurulu'na ilgili yılla sınırlı olmak üzere yetki verilmesi zorunludur.

YEDEK AKÇE: MADDE 17

Şirket tarafından ayrılan yedek akçeler hakkında Türk Ticaret Kanununun ilgili hükümleri uygulanır.

ESAS SÖZLEŞME DEĞİŞİKLİĞİ:**MADDE 24**

Esas Sözleşme değişikliklerinde Türk Ticaret Kanunu'nun ilgili hükümleri uygulanır.

KANUNİ HÜKÜMLER:**MADDE 18**

Bu esas sözleşmede mevcut olmayan hususlar hakkında Türk Ticaret Kanunu ve ilgili yönetmelik ve tebliğ hükümleri uygulanır. Bir payasahip olmak bu esas sözleşme hükümlerinin kabulünü tazammum eder.

YILLIK RAPORLAR:**MADDE 18**

Yönetim Kurulu yıllık bilanço ve gelir tablosu, Genel Kurul tutanakları, hazıran cetvelleri ikişer nüsha halinde Genel Kurulun toplandığı günden itibaren bir ay içinde Gümrük ve Ticaret Bakanlığına gönderilir veya toplantıda hazır bulunan Bakanlık temsilcisine verilir.

İLK YÖNETİM KURULU:**GEÇİCİ MADDE 1**

Şirketin ilk Yönetim Kuruluna, ilk Genel Kurula kadar görevli olmak üzere,

- 1) Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii A.Ş. yönetim kurulu üyesi olarak seçilmiş olup bu tüzelkişi adına 36010737940 TC No.lu Tufan ÜNAL hareket edecektir.
- 2) Necip TERZİBAŞIOĞLU (TC. No.lu 19226298054) yönetim kurulu üyesi olarak seçilmiştir.
- 3) Mehmet Bülent EGELİ (TC. No: 29686947034) yönetim kurulu üyesi olarak seçilmiştir.
- 4) Feyyaz ÜNAL (TC. No: 36001738222) yönetim kurulu üyesi olarak seçilmiştir.

KURUCU ORTAK

**Batıçim Batı Anadolu Çimento Sanayii Anonim Şirketi
adına**

Batıçim Batı Anadolu Çimento San. A.Ş.
Ankara Caddesi No:335 Çarşıya-İZMİR
Tel: 0 352 478 4100 Fax: 0 352 459 41 44
Hasan Tahsin V.D. 150 000 30 66