

Koç Holding A.Ş.

Denetçi Raporu

Koç Holding A.Ş. Genel Kuruluna

2009 yılı hesap dönemi denetim çalışmalarının sonuçları aşağıda görüşlerinize sunulmuştur.

- Denetim çalışmaları esas itibarıyla Koç Holding A.Ş.'nin V.U.K. ve S.P.K mevzuatlarına göre tutulan kayıtları üzerinde yapılmış olup Koç Holding A.Ş.'nin Yönetim Kurulu toplantılarına katılmış, şirket ve menkul kıymetler kasasında fiili sayımlar yapılmıştır.
- Türk Ticaret Kanunu, Vergi Usul Kanunu ve Sermaye Piyasası Kanunu mevzuatları gereğince tutulması zorunlu defterlerin usulüne uygun şekilde tutulduğu, kayıtların tevsik edici belgelere dayandığı, Yönetim Kurulu kararlarının karar defterine geçirildiği, Koç Holding A.Ş.'nin konsolidasyona esas mali tablolarının şirketin mali durumunu doğru şekilde yansıttığı görülmüştür.
- Kanaatime göre Sermaye Piyasası Kurulu'nun Seri:XI No:29 sayılı "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" hükümlerine uygun olarak hazırlanan ekli 31.12.2009 tarihi itibarıyla düzenlenmiş, SPK' nun 1 Ocak 2005 tarihinden itibaren geçerli olmak üzere enflasyon muhasebesi uygulamasının gerekli olmadığına dair 17 Mart 2005 tarihli 11/367 sayılı kararına paralel olarak enflasyon düzeltmesi yapılmamış konsolidasyon sonrası mali tablolar Şirketin anılan tarihteki gerçek mali durumu ile anılan döneme ait gerçek faaliyet sonuçlarını doğru bir biçimde yansıtmaktadır.
- Yönetim Kurulu'nun kârın dağıtımı ile ilgili önerisinin Sermaye Piyasası Kurulu'nun konuya ilişkin düzenlemelerine uygundur.

Koç Holding A.Ş.'nin 2009 yılı hesap ve işlemlerinin şirket esas mukavelesi, Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası mevzuatı ile genel kabul görmüş muhasebe ilke ve standartlarına göre denetimi neticesinde; Genel Kurul'a sunulan faaliyet raporu ve mali tabloların tasvibini ve Yönetim Kurulu'nun 2009 yılı çalışmalarından dolayı aklanmasını görüşlerinize sunarım.

Saygılarımla,
26.03.2010



Denetçi
Kutsan Çelebican

78
79