

YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN**BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU****Avrasya Petrol ve Turistik Tesisler ve Yatırımlar A.Ş.****Genel Kurulu'na****1) Görüş**

Avrasya Petrol ve Turistik Tesisler Yatırımlar Anonim Şirketi'nin ("Şirket") ve Bağlı Ortaklığı'nın 1 Ocak-31 Aralık 2022 hesap dönemine ilişkin yıllık faaliyet raporunu denetlemiş bulunuyoruz.

Görüşümüze göre, yönetim kurulunun yıllık faaliyet raporu içinde yer alan konsolide finansal bilgiler ile Yönetim Kurulunun Şirket'in durumu hakkında yaptığı irdelemeler, tüm önemli yönleriyle, denetlenen tam set konsolide finansal tablolarla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlıdır ve gerçeği yansıtmaktadır.

2) Görüşün Dayanağı

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

3) Tam Set Finansal Tablolara İlişkin Denetçi Görüşümüz

Şirket'in 1 Ocak-31 Aralık 2022 hesap dönemine ilişkin tam set konsolide finansal tabloları hakkında 9 Mart 2023 tarihli denetçi raporumuzda olumlu görüş bildirmiş bulunuyoruz.

4) Yönetim Kurulunun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu

Şirket yönetimi, 6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun (TTK) 514 ve 516'ncı maddelerine ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK") II-14.1 No'lu "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği"ne ("Tebliğ") göre yıllık faaliyet raporuyla ilgili olarak aşağıdakilerden sorumludur:

- Yıllık faaliyet raporunu bilanço gününü izleyen ilk üç ay içinde hazırlar ve genel kurula sunar.
- Yıllık faaliyet raporunu; Şirket'in o yıla ait faaliyetlerinin akışı ile her yönüyle finansal durumunu doğru, eksiksiz, dolambaçsız, gerçeğe uygun ve dürüst bir şekilde yansıttacak şekilde hazırlar.

Bu raporda finansal durum, finansal tablolara göre değerlendirilir. Raporda ayrıca, Şirket'in gelişmesine ve karşılaşması muhtemel risklere de açıkça işaret olunur. Bu konulara ilişkin yönetim kurulunun değerlendirmesi de raporda yer alır.

c) Faaliyet raporu ayrıca aşağıdaki hususları da içerir:

- Faaliyet yılının sona ermesinden sonra Şirket'te meydana gelen ve özel önem taşıyan olaylar,
- Şirket'in araştırma ve geliştirme çalışmaları,
- Yönetim kurulu üyeleri ile üst düzey yöneticilere ödenen ücret, prim, ikramiye gibi mali menfaatler, ödenekler, yolculuk, konaklama ve temsil giderleri, aynı ve nakdî imkânlar, sigortalar ve benzeri teminatlar.

Yönetim kurulu, faaliyet raporunu hazırlarken Gümrük ve Ticaret Bakanlığının ve ilgili kurumların yaptığı ikincil mevzuat düzenlemelerini de dikkate alır.

5- Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumluluğu

Amacımız, TTK hükümleri ve Tebliğ çerçevesinde yıllık faaliyet raporu içinde yer alan konsolide finansal bilgiler ile Yönetim Kurulunun yaptığı irdelemelerin, Şirket'in denetlenen konsolide finansal tablolarıyla ve bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bilgilerle tutarlı olup olmadığı ve gerçeği yansıtır yansıtmadığı hakkında görüş vermek ve bu görüşümüzü içeren bir rapor düzenlemektir.

Yaptığımız bağımsız denetim, BDS'lere ve Sermaye Piyasası Kurulu'nca yayımlanan bağımsız denetim standartlarına uygun olarak yürütülmüştür.

Bu standartlar, etik hükümlere uygunluk sağlanması ile bağımsız denetimin, faaliyet raporunda yer alan konsolide finansal bilgiler ve Yönetim Kurulunun yaptığı irdelemelerin konsolide finansal tablolarla ve denetim sırasında elde edilen bilgilerle tutarlı olup olmadığına ve gerçeği yansıtır yansıtmadığına dair makul güvence elde etmek üzere planlanarak yürütülmesini gerektirir.

Bu bağımsız denetimi yürütüp sonuçlandıran sorumlu denetçi Ceyhun GÖNEN'dir.

REFORM BAĞIMSIZ DENETİM ANONİM ŞİRKETİ

İstanbul, 9 Mart 2023

Ceyhun GÖNEN
Sorumlu Denetçi



AVRASYA PETROL VE TURİSTİK TESİSLER YATIRIMLAR A.Ş.
01.01.2022-31.12.2022 DÖNEMİ FAALİYET RAPORU

1. GENEL BİLGİLER

Raporun Dönemi	01/01/2022 - 31/12/2022
Şirket'in Unvanı	Avrasya Petrol ve Turistik Tesisler Yatırımlar A.Ş.
Kayıtlı Sermaye Tavanı	225.000.000 TL
Ödenmiş Sermaye	45.000.000 TL
Merkez Adresi	Reşadiye Caddesi Cumhuriyet Köyü No:18 Beykoz/İSTANBUL
Telefon ve Fax No	0216 5533454 – 0216 5533456
Ticaret Sicil No	İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü 724830
Vergi Dairesi	BEYKOZ VD. 617 037 4572
İnternet Adresi	www.avtur.com.tr

1.1. Şirketin Konusu

Avrasya Petrol ve Turistik Tesisler Yatırımlar Anonim Şirketi (“Ana ortaklık”, “Şirket”) , Merkez B Tipi Menkul Kıymetler Yatırım Ortaklığı A.Ş. unvanı ile Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde 10 Temmuz 2006 tarihinde yatırım ortaklığı olarak kurulmuştur. Şirket'in faaliyet konusu Sermaye Piyasası Kurulu'nun 27 Ekim 2010 tarihli izni ile 19 Ocak 2011 tarihinde petrol tesisleri ve turizm olarak değiştirilmiştir. İlgili değişiklikten sonra Şirket'in unvanı, Avrasya Petrol ve Turistik Tesisler Yatırımlar Anonim Şirketi olmuştur. Şirketin esas faaliyetleri; petrol tesisleri ve turistik tesisleri kurmak, işletmek, işletme hakkı vermek, işletme kurup satmak, kurulmuş işletmeleri devir almaktır.

1.2. Sermaye ve Ortaklık Yapısı

Sermayede Doğrudan %5 veya Daha Fazla Paya veya Oy Hakkına sahip Gerçek veya Tüzel Kişiler

Hissedarlar	Hisse grubu	Hisse oranı	31.12.2022	Hisse oranı	31.12.2021
Galip Öztürk	B grubu	30,00%	13.500.000	30,00%	13.500.000
Fatma Öztürk Gümüşsu	A grubu	0,07%	30.000	0,07%	30.000
Metro Avrasya Investment Georgia A.Ş	B grubu	6,08 %	2.735.889	-	-
Halka açık kısım	B grubu	63,85%	28.734.111	69,93%	31.470.000
Toplam		100,00%	45.000.000	100,00%	45.000.000

Kayıtlı Sermaye: Şirketin kayıtlı sermaye tavanı 225.000.000,TL’dir.

Çıkarılmış sermaye: Şirket çıkarılmış sermayesi 45.000.000,TL’dir.

Şirketin çıkarılmış sermayesi 45.000.000-TL(KırkbeşmilyonTürkLirası) olup, çıkarılmış sermayeyi temsil eden pay grupları, A Grubu hamiline 3.000.000 adet pay karşılığı 30.000 TL ve B Grubu hamiline 4.497.000.000 adet pay karşılığı 44.970.000 TL’den ibarettir. Şirket’in çıkarılmış sermayesi muvazaadan arı şekilde tamamen ödenmiştir.

* Şirket’in mevcut imtiyazlı A grubu hisseleri Fatma ÖZTÜRK GÜMÜŞSU’ya aittir. İmtiyazlı paylar Şirket’in Yönetim Kurulu Üyelerinin en fazla yarısını aday gösterme imtiyazına sahiptir.

1.3. Şirketin Doğrudan ve Dolaylı İştirakleri ve Pay Oranlarına İlişkin Açıklamalar

31 Aralık 2022 ve 31 Aralık 2021 tarihleri itibariyle, Ana Ortaklık Şirket’in doğrudan veya dolaylı olarak, %50 veya daha fazla hissesine sahip olduğu veya %50 üzerinde oy hakkı sahibi olduğu veya faaliyetleri üzerinde kontrol hakkına sahip olduğu ve “tam konsolidasyon yöntemine” tabi tutulmuş Şirket aşağıdaki gibidir;

	Ana Ortaklık Şirket'in Bağlı Ortaklıktaki Payı Oranı		Ana Ortaklık Dışı Sermaye
Bağlı Ortaklık	(Doğrudan)	(Doğrudan+Dolaylı)	Payı
Metro Turizm Otelcilik ve Petrol Ürünleri Ticaret Anonim Şirketi	100%	100%	--

Metro Turizm Otelcilik ve Petrol Ürünleri Ticaret A.Ş. (“Metro Turizm Otelcilik”);

Metro Turizm Otelcilik ve Petrol Ürünleri Ticaret Anonim Şirketi (“Metro Turizm Otelcilik”), faaliyet konusu petrol ve petrol ürünü, fueloil, mazot, LPG, akaryakıt alımı, satımı, ihracatı, ithalatı yapmak; menkul ve gayrimenkul, makine demirbaş almak satmak ve kiraya vermektir. Ana Ortaklık Şirket 08 Temmuz 2015 tarihinde Metro Turizm Otelcilik’e %80 oranında iştirak etmiştir. 2016 yılı içerisinde ise iştirak oranı %100’e çıkarılmıştır. Metro Turizm Otelcilik’in 31 Aralık 2022 tarihinde sona eren hesap döneminde personeli bulunmamaktadır (01 Ocak - 31 Aralık 2021: Yoktur).

Ana Ortaklık Şirket’in rapor tarihi itibarıyla tescil edilmiş adresi aşağıdaki gibidir;

Reşadiye Mahallesi, Cumhuriyet Köyü No:18 Beykoz / İstanbul

Şirket’in 30 Aralık 2022 ve 31 Aralık 2021 tarihleri itibarıyla ortaklık yapısı aşağıdaki gibidir;

	31 Aralık 2022		31 Aralık 2021	
	Oran	Tutar	Oran	Tutar
Avrasya Petrol ve Turistik Tesisler Yatırımlar Anonim Şirketi	%100.00	960.000	%100.00	960.000
Toplam	%100.00	960.000	%100.00	960.000

2. YÖNETİM KURULU ÜYELERİ VE ÜYELERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR

2.1. Yönetim Kurulu Üyeleri ve Görev Süreleri:

Yönetim Kurulu	Adı Soyadı	Görev Süresi
Yönetim Kurulu Başkanı	Ayten ÖZTÜRK ÜNAL	18/05/2022- 2025
Yönetim Kurulu Üyesi	Özgür AYYILDIZ	18/05/2022-2025
Yönetim Kurulu Üyesi	Yağmur ÖZTÜRK	18/05/2022- 2025
Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Mehmet ERDOĞAN	18/05/2022-2025
Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Erdem YÜCEL	18/05/2022-2025

Yönetim Kurulu Üyeleri 18/05/2022 Tarihinde şirket merkezinde gerçekleştirilen 2021 Olağan Genel Kurul’da 3 yıl süre ile görev yapmak üzere seçilmiştir.

2.2. Yönetim Kurulu Üyelerinin Özgeçmişleri:

Ayten ÖZTÜRK ÜNAL -Yönetim Kurulu Başkanı

Yeditepe Üniversitesi Turizm ve Otel İşletmeciliği Bölümü mezunu olan Ayten Öztürk Ünal mesleki kariyerine Metro Turizm ve Organizasyon A.Ş. de yönetici olarak başlamıştır.

Şuan da, Avrasya Terminal İşletmeleri A.Ş.’de Yönetim Kurulu Başkanlığı, Sampi Gıda Üretim Pazarlama ve Ticaret AŞ ‘de Yönetim Kurulu Üyesi , Bostan Tarım Ürünleri A.Ş.’de Yönetim Kurulu Üyesi görevlerini sürdürmektedir.

Özgür AYYILDIZ- Yönetim Kurulu Üyesi

İstanbul Üniversitesi İşletme Fakültesi mezunu olan Özgür Ayyıldız, aynı fakültede(Executive MBA) yüksek lisans eğitimini tamamlamıştır. 2008 -2010 yılları arasında Metro Turizm Seyahat Organizasyon Tic. A.Ş.'de Finans Uzmanı olarak, 2011-2013 yılları arasında Metro Ticari ve Mali Yat. Holding AŞ'de İç Denetim Sorumlusu olarak, 2013 Haziran-2013 Eylül tarihleri arasında Sampi Gıda Üretim Paz. Ve Tic. AŞ'de Yönetim Kurulu Üyesi olarak görev yapmıştır. Şuanda ise, Metro Turizm Seyahat Organizasyon ve Tic. AŞ'de Yönetim Kurulu Başkanı, Metro Ticari ve Mali Yatırımlar Holding AŞ'de Yönetim Kurulu Başkan Vekili, Metro Holding 'de Yönetim Kurulu Başka Vekili ,Metro Otomotiv Pazarlama ve San. Tic. AŞ'de Yönetim Kurulu Üyesi, Mepet Metro Petrol ve Tesisleri San. Tic. AŞ'de Yönetim Kurulu Üyesi, Vanet Gıda Sanayi İç ve Dış Tic. AŞ'de Yönetim Kurulu Başkan Vekili, VAN-BES Besicilik San. Ve Tic. AŞ'de Yönetim Kurulu Üyesi görevlerini yürütmektedir.

Yağmur ÖZTÜRK - Yönetim Kurulu Üyesi

1994 yılında doğan Yağmur ÖZTÜRK eğitim öğretim hayatını Bahçeşehir Üniversitesinde devam ettirmektedir. Mesleki kariyerine 2014 yılında Avrasya Terminal İşletmeleri A.Ş. firmasında staj yaparak başladı. Halihazırda Sampi Gıda Üretim Pazarlama ve Tic. A.Ş. de yönetim kurulu başkanı, Agro Gold Gıda Üretim AŞ 'de Yönetim Kurulu Başkanı ,Bostan Tarım Ürünleri A.Ş.'de Yönetim Kurulu Üyesi, Metro Grup Elektrik Enerjisi Toptan Satış A.Ş ,Metro Maden Pazarlama ve Dağıtım Hizmetleri A.Ş. Efestur Turizm Yatırımları AŞ Yönetim Kurulu Üyesi Şirketlerinde Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı olarak görevlerini yürütmektedir.

Mehmet ERDOĞAN – Yönetim Kurulu Üyesi (Bağımsız)

01.01.1955 tarihinde Nevşehir/Avanos da doğdu. İlk, orta ve lise öğrenimi kayseride yüksek okulu Adana iktisadi Ticari İlimler Akademisinde tamamladı. İş hayatına ortağı olduğu Kent Turizm de başladı ve burada 30 yıl yönetici olarak görevini sürdürdü. 2011/2015 yıllarında Tofed Türkiye otobüsçüler federasyonu başkanlığını yaptı. Halihazırda Uatod uluslararası Anadolu ve Trakya otobüsçüler derneği başkanlığı .Tosev Türkiye otobüsçüler sosyal dayanışma ve eğitim vakfı muhasipliği ve Ipru uluslararası karayolu yolcu taşımacılığı birliğinin başkan yardımcılığı görevlerini sürdürüyor.

Erdem YÜCEL- Yönetim Kurulu Üyesi (Bağımsız)

1970 yılında doğan Erdem Yücel, Vanet Gıda Sanayi İç ve Dış Ticaret A.Ş'de Yönetim Kurulu Üyesi olarak görevini sürdürmekte olup ayrıca Revna Finansal Danışmanlık Hizmetleri Ltd. Şti 'de Yönetim Kurulu Başkanı olarak faaliyetlerini sürdürmektedir

AVRASYA PETROL VE TURİSTİK TESİSLER YATIRIMLAR A.Ş.

YÖNETİM KURULU'NA

YÖNETİM KURULU BAĞIMSIZLIK ÜYELİK BEYANI

Sermaye Piyasası Kurulu'nun II.17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliğinde yer alan Kurumsal Yönetim İlkelerinden 4.3.6 numaralı ilkedeki "bağımsız üye" kriterlerin tamamını taşıdığımı, bu kriterlerin bir kısmını dahi kaybettiğim zaman şirketi bu konuda yazılı beyan ile bilgilendireceğimi kabul ve beyan ederim



AVRASYA PETROL VE TURİSTİK TESİSLER YATIRIMLAR A.Ş.

YÖNETİM KURULU'NA

YÖNETİM KURULU BAĞIMSIZLIK ÜYELİK BEYANI

Sermaye Piyasası Kurulu'nun II.17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliğinde yer alan Kurumsal Yönetim İlkelerinden 4.3.6 numaralı ilkedeki "bağımsız üye" kriterlerin tamamını taşıdığımı, bu kriterlerin bir kısmını dahi kaybettiğim zaman şirketi bu konuda yazılı beyan ile bilgilendireceğimi kabul ve beyan ederim



2.3. Yönetim Kurulu Üyeleri ile Denetim Kurulu Üyelerinin Yetki ve Sınırı

Şirketimiz Yönetim Kurulu'nun faaliyet esasları şirket ana sözleşmesinin belirtilen 10. İla 20. maddelerinde belirtilmiştir.

2.4. Yönetim Kurulu Üyeleri ile Denetim Kurulu Üyelerine Sağlanan Haklar

Şirketimizce Yönetim Kurulu Üyeleri ve üst düzey yöneticilere verilecek ücretlerin; Şirketin iç dengeleri ve uzun vadeli hedefleri doğrultusunda, genel ekonomik koşullar dikkate alınmak suretiyle, objektif olarak belirlenmesi esastır. Üst düzey yöneticiler ve yönetim kurulu üyelerine söz konusu esaslar dahilinde belirlenen ücretlerin dışında, performansa dayalı olarak prim ve ek menfaatler sağlanabilir. Şirketimizce bağımsız yönetim kurulu üyelerine, şirketin performansına dayalı olmayan Sermaye Piyasası Kurulu'nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği kapsamında bağımsızlıklarını koruyacak düzeyde bir ücret verilmesi ilkesi benimsenmiştir.

Şirketimizin 18.05.2022 tarihli Genel Kurulunda alınan karar gereği ile Yönetim Kurulu Üyelerine ve Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerine aylık net 5.000TL'ye kadar huzur hakkının Yönetim Kurulu kararıyla ayrı ayrı belirlenecek miktara göre verilebilmesi için Yönetim Kurulunun yetkilendirilmesi önerge olarak verilmiş ve kabul edilmiştir.

31 Aralık 2022 ve 31 Aralık 2021 tarihlerinde sona eren hesap dönemlerine ait üst yönetime ödenen ücret ve benzeri menfaatler:

	1 Ocak-31 Aralık 2022	1 Ocak-31 Aralık 2021
Huzur hakkı	42.734	35.256
Toplam	42.734	35.256

Grup'un 31 Aralık 2022 tarihinde sona eren hesap dönemine ait üst düzey yöneticilere sağlanan ücret ve benzeri faydalar toplamı 42.734 TL 'dir. (31 Aralık 2021: 35.256 TL).

3. ŞİRKET FAALİYETLERİVE FAALİYETLERE İLİŞKİN GELİŞMELER

3.1. Ortaklığın Faaliyet Gösterdiği Sektör İçerisindeki Yeri :

“Avrasya Petrol ve Turistik Tesisler Yatırımlar Anonim Şirketi”Merkez B Tipi Menkul Kıymetler Yatırım Ortaklığı A.Ş. unvanı ile Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuat hükümleri çerçevesinde 10 Temmuz 2006 tarihinde yatırım ortaklığı olarak kurulmuştur.

Şirket'in faaliyet konusu Sermaye Piyasası Kurulu'nun 27 Ekim 2010 tarihli izni ile 19 Ocak 2011 tarihinde petrol tesisleri ve turizm olarak değiştirilmiştir. İlgili değişiklikten sonra Şirket'in unvanı, Avrasya Petrol ve Turistik Tesisler Yatırımlar A.Ş. olarak olmuştur. Şirket

esas olarak petrol tesisleri ve turistik tesisleri kurmak, işletmek, işletme hakkı vermek, işletme kurup satmak, kurulmuş işletmeleri devir almaktır.

Şirket sermayesinin tamamı borsaya kote olup Şirket hisselerin % 63,92 'i BİST Alt pazarında işlem görmektedir.

Avrasya Petrol ve Turistik Tesisler Yatırımlar A.Ş.'nin bağlı ortaklık ve iştirakinin (hep birlikte "Grup") faaliyet konuları aşağıda belirtilmiştir:

Ana Ortaklık Şirket'in 31 Aralık 2022 tarihinde sona eren hesap dönemindeki ortalama personel sayısı 14 (01 Ocak - 31 Aralık 2021 : 14)'dir.

3.2.Yatırımlara İlişkin Bilgiler

31 Aralık 2022 ve 31 Aralık 2021 tarihleri itibarıyla yatırım amaçlı gayrimenkullerin hareketleri aşağıdaki gibidir;

Yatırım amaçlı gayrimenkuller	Not	1 Ocak 2022	Giren	Çıkan	Değer Artışı /	
					Azalışı	31 Aralık 2022
Edirne Kirişhane Akaryakıt Tesisi (*)	(a)	64.500.000	9.746	-	55.210.254	119.720.000
Arazi (İstanbul-Arnavutköy-Balaban)	(b)	28.500.000	-	-	43.000.000	71.500.000
Samsun İlkadım Yazıhane	(c)	7.250.000	-	-	6.750.000	14.000.000
İstanbul Riva Villalar	(d)	2.700.000	-	-	2.300.000	5.000.000
Bungalov (İstanbul-Beykoz)	(e)	-	68.335	-	-	68.335
Toplam		102.950.000	78.081	-	107.260.254	210.288.335

Yatırım amaçlı gayrimenkuller	Not	1 Ocak 2021	Giren	Çıkan	Değer Artışı /	
					Azalışı	31 Aralık 2021
Edirne Kirişhane Akaryakıt Tesisi (*)	(a)	41.400.000	-	-	23.100.000	64.500.000
Arazi (İstanbul-Arnavutköy-Balaban)	(b)	20.150.000	-	-	8.350.000	28.500.000
Samsun İlkadım Yazıhane	(c)	4.800.000	-	-	2.450.000	7.250.000
İstanbul Riva Villalar	(d)	1.015.000	-	-	1.685.000	2.700.000
Toplam		67.365.000	-	-	35.585.000	102.950.000

Grup'un 31 Aralık 2022 ve 31 Aralık 2021 tarihleri itibarıyla yatırım amaçlı gayrimenkullerin gerçeğe uygun değerleri ve değerlendirme yöntemleri aşağıdaki gibidir;

Yatırım amaçlı gayrimenkuller	Değerleme yöntemi	31 Aralık 2022		31 Aralık 2021	
		Ekspertiz rapor tarihi	Gerçeğe uygun değeri	Ekspertiz rapor tarihi	Gerçeğe uygun değeri
Edirne Kirişhane Akaryakıt Tesisi	Emsal değer	30 Aralık 2022	119.720.000	20 Ocak 2022	64.500.000
Arazi (İstanbul-Arnavutköy-Balaban)	Emsal değer	30 Aralık 2022	71.500.000	20 Ocak 2022	28.500.000
Samsun İlkadım Yazıhane	Emsal değer	30 Aralık 2022	14.000.000	20 Ocak 2022	7.250.000
İstanbul Riva Villalar	Emsal değer	30 Aralık 2022	5.000.000	20 Ocak 2022	2.700.000
			210.220.000		102.950.000

Yatırım amaçlı gayrimenkullerin gerçeğe uygun değeri hesaplanırken, Net Kurumsal Değerleme ve Danışmanlık A.Ş.'nin 30 Aralık 2022 tarihli gayrimenkul değerleme raporları esas alınmıştır.

(*) Metro Hotel Apartments projesinin inşaat yapım işlemlerinin gerçekleştirilmesi için 28.12.2020 tarihinde Anaortaklık Şirket – Avrasya Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı A.Ş. (Avgyo) – Bağlı Ortaklık Metro Turizm Otelcilik ve Boen İnşaat ve Buryap İnşaat iş ortaklığı arasında yüklenici ön sözleşmesi imzalanmıştır.

Metro Hotel Apartments'ın mimari projesi Edirne Belediyesi İmar ve Şehircilik Müdürlüğü'ne sunulmuş olup akabinde 31.12.2020 tarihinde mimari projeye onay alınmış ve 5 blok üzerine resmi yapı ruhsatı çıkartılmıştır. 15.04.2020 tarihinde Avtur (arsa sahibinin %100 Ana ortağı) - Avgyo (finansör) ve Metro Turizm Otelcilik (mal sahibi) arasında imzalanan hasılat paylaşım sözleşmesinin feshi gerçekleştirilmiş ve projenin "düzenleme şeklinde satış vaadi ve arsa payı karşılığı inşaat sözleşmesi" imzalanarak yürütülmesine karar verilmiştir. 24.02.2021 tarihinde Metro Turizm Otelcilik ve Avgyo arasında kat karşılığı sözleşme imzalanmış olup Avrasya Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı A.Ş. adına tapuya kat karşılığı inşaat hakkı şerhi konulmuştur. Grup ile Avrasya Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı A.Ş. arasında imzalanan 02 Haziran 2022 tarihli protokolde piyasa koşullarındaki belirsizlik dolayısıyla projenin durdurularak piyasa koşulları dengeli hale gelene kadar ve her hâlükârda projeye ilişkin yapı ruhsatlarının geçerlilik süresi olan 31.03.2027 tarihini aşmayacak ve 24.02.2021 tarih ve 1062 yevmiye numaralı Düzenleme Şeklinde Taşınmaz Satış Vaadi ve Arsa Payı Karşılığı İnşaat Sözleşmesi'nin "İnşaatın Süresi" başlıklı 9. maddesine uygun şekilde ara verilmesi hususunda mutabık kalmışlardır.

Tapu Takyidatı	Lehdar	Takyidat	Tutar
(a) Edirne Kirişhane	Şekerbank T.A.Ş.	İpotek	12.500.000
(b) Arazi (İstanbul-Arnavutköy-Balaban)	Beykoz Vergi Dairesi-Samsun Büy.Bel.Başk.	Haciz	1.647.584
(c) Samsun İlkadım Yazıhane	Beykoz Vergi Dairesi-Samsun Büy. Bel.Başk.	Haciz	1.647.584
(d) İstanbul Riva Villalar	Beykoz Vergi Dairesi	Haciz	1.715.375

3.3. Şirketin Merkez Dışı Örgütleri hakkında bilgi

Şirket İstanbul ili sınırları içinde faaliyet göstermekte olup Herhangi bir şubesi bulunmamaktadır.

3.4. İşletmenin Finansal Yapısını İyileştirmek İçin Alınması Düşünülen Önlemler

Şirket belirlemiş olduğu yatırım kıstasları çerçevesinde, ulusal ve uluslararası konjonktürü yakından izleyerek aktif değerini artırmayı hedeflemektedir. Şirketimiz ekonomideki büyüme

trendlerine paralel olarak aktif yapısını büyütmek için kurumsal bir yönetim stratejisi uygulamaktadır. Kurumsal kimliğin yönetim ve üretim alanlarında işlerlik kazanması yoluyla maliyetlerin minimize edilmesi amaçlanmaktadır.

3.5. Performansını Etkileyen Ana Etkenler, İşletmenin Uyguladığı Yatırım ve Temettü Politikası

3.5.1. Şirket Performansını Etkileyen Etkenlere İlişkin KAP Açıklamaları

- **17/02/2022 Tarihli KAP Açıklaması;**

Şirketimizin 01.01.2021-31.12.2021 dönemine ait geçici vergi beyannamesi ekinde vergi dairesine verilmiş olan, Sermaye Piyasası Mevzuatına göre düzenlenmemiş gelir tablosu yatırımcılara ekte sunulmuştur.

- **03/03/2022 Tarihli KAP Açıklaması;**

2021 Yılı Kurumsal Uyum Raporu ve Kurumsal Yönetim Bilgi Formu kamuoyuna sunulmuştur.

- **03/03/2022 Tarihli KAP Açıklaması;**

2021 yılı yıllık konsolide finansal raporu ve faaliyet raporu açıklanmıştır.

07/03/2022 Tarihli KAP Açıklaması;2022 yılı hesap dönemi için Reform Bağımsız Denetim A.Ş 'nin seçilmesinin teklif edilmesine, keyfiyetin yapılacak ilk genel kurulda ortakların onayına sunulmasına karar verilmiştir.

- **18/03/2022 Tarihli KAP Açıklaması;**

18.03.2022 tarihinde 2021 yılı olağan genel kurul toplantısının çağrısı yapılmıştır.

- **24/03/2022 Tarihli KAP Açıklaması;**

Kurumsal Yönetim Komitesinde yapılan değişiklikler Kurumsal Yönetim Bilgi Formu güncellemesi yapılarak kamuoyuna sunulmuştur.

- **18/04/2022 Tarihli Kap Açıklaması;**

2021 yılı Olağan Genel Kurul toplantısının ertelenmesi ve 2. Toplantı Çağrısı yapılmıştır.

- **10/05/2022 Tarihli Kap Açıklaması;**

2022 yılı 1. dönem konsolide finansal raporu ve faaliyet raporu açıklanmıştır.

- **18/05/2022 Tarihli Kap Açıklaması;**

2021 Yılı Olağan Genel Kurul toplantı Sonucu, Kar Payı dağıtım işlemlerine ilişkin bildirim ve Yönetim kurulu komitesinde yapılan değişiklikler kamuoyuna sunulmuştur.

- **20/05/2022 Tarihli Kap Açıklaması;**

20.05.2022 tarihinde Kurumsal Yönetim Bilgi Formu kamuoyuna sunulmuştur.

- **30/05/2022 Tarihli Kap Açıklaması;**

Metro Hotel Apartments Projesi piyasa koşullarının değişmesi sebebi ile durdurulmuştur.

- **02/06/2022 Tarihli Kap Açıklaması;**

2021 Yılı Genel Kurul toplantısının tescili duyurulmuştur.

- **16/08/2022 Tarihli Kap Açıklaması;**

01.01.2022-30.06.2022 Dönemi Geçici Vergi Beyanı kamuoyuna sunulmuştur.

- **18/08/2022 Tarihli Kap Açıklaması;**

2022 yılı 2. dönem konsolide finansal raporu ve faaliyet raporu açıklanmıştır.

- **04/11/2022 Tarihli Kap Açıklaması;**

2022 yılı 3. dönem konsolide finansal raporu ve faaliyet raporu açıklanmıştır.

01.01.2022-31.12.2022 Tarihleri Arasında yapılan bildirimlerle ilgili detaylı bilgiler Kamuyu Aydınlatma Platformu (<http://www.kap.gov.tr/>)’nda yer almaktadır.

İşletmenin Uyguladığı Yatırım ve Temettü Politikası;

Yatırım politikası şirketimizin uzun vadeli hedefleri dâhilinde oluşturulacak stratejilere göre Genel Kurul ve Yönetim Kurulumuzca belirlenmektedir.

Kar Dağıtım Politikamız; Şirketimizin orta ve uzun vadeli stratejileri ile yatırım ve finansal planları doğrultusunda ele alınarak Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kanunu’nun ilgili maddeleri, Sermaye Piyasası Kurulu’nun düzenlemeleri ve uygulamaları dikkate alınarak belirlenmektedir. Bu doğrultuda belirlenen Kar Dağıtım Politikamız, Kurumsal Yönetim İlkeleri Uyum Raporu, Faaliyet Raporu ve Şirket’e ait internet sitesi aracılığıyla pay sahiplerinin ve kamuoyunun bilgisine sunulmaktadır.

Karın Saptanması ve Dağıtılma Şekli

Esas sözleşmemizin ilgili 38. Maddesine belirtildiği üzere;

Şirketin faaliyet dönemi sonunda tespit edilen gelirlerden, Şirketin genel giderleri ile muhtelif amortisman gibi şirketçe ödenmesi veya ayrılması zorunlu olan miktarlar ile şirket tüzel kişiliği tarafından ödenmesi zorunlu vergiler düşüldükten sonra geriye kalan ve yıllık bilançoda görülen dönem karı, varsa geçmiş yıl zararlarının düşülmesinden sonra, sırasıyla aşağıda gösterilen şekilde tevzi olunur:

Genel Kanuni Yedek Akçe:

a) % 5'i kanuni yedek akçeye ayrılır.

Birinci Temettü:

b) Kalandan, varsa yıl içinde yapılan bağış tutarının ilavesi ile bulunacak meblağ üzerinden, Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatı'na uygun olarak birinci temettü ayrılır.

c) Yukarıdaki indirimler yapıldıktan sonra, Genel Kurul, kar payının, yönetim kurulu üyeleri ile memur, müstahdem ve işçilere, çeşitli amaçlarla kurulmuş vakıflara ve benzer nitelikteki kişi ve kurumlara dağıtılmasına karar verme hakkına sahiptir.

İkinci Temettü:

d) Net dönem karından, (a), (b) ve (c) bentlerinde belirtilen meblağlar düştükten sonra kalan kısmı, Genel Kurul, kısmen veya tamamen ikinci temettü payı olarak dağıtmaya veya Türk Ticaret Kanunu'nun 521 inci maddesi uyarınca kendi isteği ile ayırdığı yedek akçe olarak ayırmaya yetkilidir.

Genel Kanuni Yedek Akçe:

e) Pay sahipleriyle kara iştirak eden diğer kimselere dağıtılması kararlaştırılmış olan kısımdan, % 5 oranında kar payı düşüldükten sonra bulunan tutarın onda biri, TTK'nın 519'uncu maddesinin 2'nci fıkrası uyarınca genel kanuni yedek akçeye eklenir.

Yasa hükmü ile ayrılması gereken yedek akçeler ayrılmadıkça, esas sözleşmede pay sahipleri için belirlenen kar payı nakden ve/veya hisse senedi biçiminde dağıtılmadıkça; başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kâr aktarılmasına ve yönetim kurulu üyeleri ile memur, müstahdem

ve işçilere, çeşitli amaçlarla kurulmuş olan vakıflara ve bu gibi kişi ve/veya kurumlara kâr payı dağıtılmasına karar verilemez.

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

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

Bu esas sözleşme hükümlerine göre genel kurul tarafından verilen kar dağıtım kararı geri alınamaz. Şirket, Sermaye Piyasası Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri çerçevesinde ortaklarına temettü avansı dağıtabilir.

3.6. İşletmenin Gelişimi Hakkında Yapılan Öngörüler

Önümüzdeki zaman diliminde dünya ve ülkemizdeki ekonomik konjonktür dahilinde şirketimizin kısa ve uzun vadeli hedefleri doğrultusunda sektördeki payını artırması, verimlilik ve karlılık açısından daha iyi performans göstermesi, kurumsal bir yönetim anlayışıyla gelişmesi ve büyümesi öngörülmektedir.

4. ŞİRKET ALEYHİNE AÇILAN DAVALAR VE UYGULANAN PARA CEZALARI

Davalar ve icra takipleri	31 Aralık 2022	31 Aralık 2021
Aleyhte davalar	100.035	103.035
Lehte davalar	35.241	35.241
Lehte icra takipleri (*)	5.343.124	5.343.124

5. DÖNEM İÇİNDE YAPILAN BAĞIŞLAR HAKKINDA BİLGİLER

01/01/2022 -31/12/2022 faaliyet dönemi içinde sosyal sorumluluk projeleri kapsamında şirketimizce yapılan herhangi bir bağış bulunmamaktadır.

6. FİNANSAL DURUM

AVRASYA PETROL VE TURİSTİK TESİSLER YATIRIMLAR A.Ş.
31 ARALIK 2022 VE 31 ARALIK 2021 TARİHLERİ İTİBARIYLA
KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOLARI
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

VARLIKLAR	Dipnot	Bağımsız Denetimden Geçmiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş
		31 Aralık 2022	31 Aralık 2021
Dönen varlıklar		11.482.063	12.515.233
Nakit ve nakit benzerleri	7	9.424.218	10.053.584
Ticari Alacaklar		2.016.464	2.427.789
-İlişkili taraflardan ticari alacaklar	6-8	1.352.168	1.942.554
-İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar	8	664.296	485.235
Diğer alacaklar		17.402	8.367
-İlişkili taraflardan diğer alacaklar	6-9	-	-
-İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar	9	17.402	8.367
Peşin ödenmiş giderler		22.995	11.062
-İlişkili taraflara peşin ödenmiş giderler	6-12	-	-
-İlişkili olmayan taraflara peşin ödenmiş giderler	12	22.995	11.062
Diğer dönen varlıklar	11	984	14.431
Duran varlıklar		236.786.531	128.544.510
Diğer Alacaklar	9	28.853	28.579
Yatırım amaçlı gayrimenkuller	13	210.288.335	102.950.000
Maddi duran varlıklar	14	24.469.343	25.565.931
-Arsa ve Araziler		5.655.301	5.655.301
-Binalar		18.452.460	19.119.897
-Tesis, Makine ve Cihazlar		238.330	476.660
-Demirbaşlar		123.252	196.078
-Özel Maliyetler		-	117.995
Maddi olmayan duran varlıklar	15	2.000.000	-
-Diğer Haklar		2.000.000	-
TOPLAM VARLIKLAR		248.268.594	141.059.743

31 ARALIK 2022 VE 31 ARALIK 2021 TARİHLERİ İTİBARIYLA
KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOLARI
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

		Bağımsız Denetimden Geçmiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş
	Dipnot	31 Aralık 2022	31 Aralık 2021
KAYNAKLAR			
Kısa vadeli yükümlülükler :		1.994.979	2.007.505
Ticari borçlar		331.583	96.676
-İlişkili taraflara ticari borçlar	6-8	6.699	3.144
-İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar	8	324.884	93.532
Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlar	18	219.459	292.671
Diğer borçlar		1.151.753	1.065.976
-İlişkili taraflara diğer borçlar	6-9	198	-
-İlişkili olmayan taraflara diğer borçlar	9	1.151.555	1.065.976
Müşteri sözleşmelerinden doğan yükümlülükler		54.307	23.973
-Diğer sözleşme yükümlülükleri	16	54.307	23.973
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	27	56.331	380.101
Kısa vadeli karşılıklar		181.546	148.108
-Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli karşılıklar	17	68.707	30.883
-Diğer kısa vadeli karşılıklar	17	112.839	117.225
Uzun vadeli yükümlülükler :		21.329.433	11.913.940
Diğer borçlar		-	1.088.132
-İlişkili taraflara diğer borçlar	6-9	-	-
-İlişkili olmayan taraflara diğer borçlar	9	-	1.088.132
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar	17	184.016	88.405
Ertelenmiş vergi yükümlülüğü	27	21.145.417	10.737.403
Toplam Yükümlülükler		23.324.412	13.921.445
Özkaynaklar :		224.944.182	127.138.298
Ödenmiş sermaye	20	45.000.000	45.000.000
Paylara ilişkin primler / iskontolar	20	24.531.840	24.531.840
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler / (giderler)	20	(317.954)	(159.246)
Yeniden değerlendirme ve ölçüm kazançları (kayıpları)		(317.954)	(159.246)
-Tanıml. fayda planl.yen.ölçüm kazançl./(kayıpları)		(317.954)	(159.246)
Ortak kontrole tabi teşebbüs ve işletmeleri içeren birleşmenin etkisi	20	(3.820.633)	(3.820.633)
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	20	620.273	620.273
Geçmiş yıl karları /zararları		60.966.064	28.862.684
Net dönem karı		97.964.592	32.103.380
TOPLAM KAYNAKLAR		248.268.594	141.059.743

AVRASYA PETROL VE TURİSTİK TESİSLER YATIRIMLAR A.Ş.
31 ARALIK 2022 VE 31 ARALIK 2021 TARİHLERİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMLERİNE AİT
KONSOLİDE KAR VEYA ZARAR TABLOSU
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

	Dipnot	Bağımsız Denetimden Geçmiş 01 Ocak- 31 Aralık 2022	Bağımsız Denetimden Geçmiş 01 Ocak- 31 Aralık 2021
Hasılat	22	5.643.874	3.511.837
Satışların maliyeti	22	(5.072.152)	(2.798.415)
Brüt Kar		571.722	713.422
Genel yönetim giderleri	23	(1.205.961)	(827.897)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler	24	458.864	763.362
Esas faaliyetlerden diğer giderler	24	(322.249)	(426.393)
Esas faaliyet karı / (zararı)		(497.624)	222.494
Yatırım faaliyetlerinden gelirler	25	108.381.273	35.585.003
Yatırım faaliyetlerinden giderler	25	(17.309)	-
Finans. gelir / (gideri) önc.faal.kar/zararı		107.866.340	35.807.497
Finansman gelirleri	26	1.249.554	31.028
Finansman giderleri	26	(93.472)	(27.052)
Sürd. Faal.vergi önc. kar/(zarar)		109.022.422	35.811.473
Sürd. Faal.Vergi gelir /(gideri)		(11.057.830)	(3.708.093)
- Dönem vergi gideri	27	(610.139)	(400.028)
- Ertelenmiş vergi geliri / (gideri)	27	(10.447.691)	(3.308.065)
Sürd. Faal. Dönem karı / (zararı)		97.964.592	32.103.380
DÖNEM KARI / (ZARARI)		97.964.592	32.103.380
Dönem Kar / Zararının dağılımı			
Ana Ortaklık payları		97.964.592	32.103.380
Pay başına kazanç (kayıp)(100 Krş)	19	2,1770	0,7134

AVRASYA PETROL VE TURİSTİK TESİSLER YATIRIMLAR A.Ş.
31 ARALIK 2022 VE 31 ARALIK 2021 TARİHLERİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMLERİNE AİT
KONSOLİDE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOLARI
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

		Bağımsız Denetimden Geçmiş 01 Ocak- 31 Aralık 2022	Bağımsız Denetimden Geçmiş 01 Ocak- 31 Aralık 2021
DÖNEM KARI (ZARARI)		97.964.592	32.103.380
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER (GİDERLER)			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		(158.708)	(46.027)
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	17	(198.385)	(57.534)
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		39.677	11.507
- Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi	27	39.677	11.507
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		(158.708)	(46.027)
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		97.805.884	32.057.353
Toplam Kapsamlı Gelirin (Giderin) Dağılımı			
Ana Ortaklık Payları		97.805.884	32.057.353

6.2 İlişkili Taraf Açıklamaları:

i) İlişkili taraflardan alacak ve borçlar:

a) Ticari alacaklar ve diğer alacaklar altında sınıflanan ilişkili taraflardan alacakların detayı aşağıdaki gibidir.

	31 Aralık 2022	31 Aralık 2021
Kısa vadeli ticari alacaklar	Ticari Alacaklar	Ticari Alacaklar
Avrasya Terminal Hizmetleri A.Ş.	133.968	187.851
Atlas Yazılım ve Bilişim Hizm. Tic. A.Ş.	449.889	38.716
Metro Ticari ve Mali Yatırımlar A.Ş.	9.159	5.500
Metro Travel Seyahat Organizasyon Ticaret A.Ş.	-	152.773
Metro Rent A Bus Otobüs İşletmeleri A.Ş.	352.474	714.414
Van Et Gıda San.İç ve Dış Tic. A.Ş.	-	13.805
Metro Turizm Seyahat Org.Tic. A.Ş.	53.653	28.329
Mepet Metro Petrol ve Tesisleri Sanayi Ticaret A.Ş.	184.353	442.895
Efestur Turizm Yatırımları A.Ş.	-	67.690
Çarşamba Metro Turizm Turistik Tesisl. İşl.ve Petrol Ürün.Tic.A.Ş.	150.609	212.353
Samsun Gıda San. ve Tic A.Ş.	474	-
Sampi Gıda Üretim Paz. ve Tic.A.Ş.	44.475	108.499
Elit Otelcilik Turizm Seyahat Ve Petrol Ürn.Tic.Ltd.Şti.	597	590
Metro İnşaat İth. İhr. San. ve Tic A.Ş.	180	4.275
Reeskont (-)	(27.663)	(35.136)
Toplam	1.352.168	1.942.554

b) Ticari borçlar ve diğer borçlar altında sınıflanan ilişkili taraflara borçların detayı aşağıdaki gibidir.

Kısa vadeli ticari borçlar ve diğer borçlar	31 Aralık 2022		31 Aralık 2021	
	Ticari Borçlar	Diğer Borçlar	Ticari Borçlar	Diğer Borçlar
Avrasya Terminal İşletmeleri A.Ş.	-	198	-	-
Avrasya Gayrimenkul Yatırım Ort. A.Ş.	-	-	165	-
Metro Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	6.836	-	3.035	-
Reeskont	(137)	-	(56)	-
Toplam	6.699	198	3.144	-

c) Müşeteri sözleşmelerinden doğan yükümlülükler altında sınıflanan ilişkili taraflardan alınan avansların detayı aşağıdaki gibidir;

Diğer Sözleşme yükümlülükleri	31 Aralık 2022	31 Aralık 2021
Efestur Turizm Yatırımları A.Ş.	25.702	-
Toplam	25.702	-

ii) İlişkili taraflara yapılan satışlar, alımlar ve işlemler:

a) İlişkili taraflara yapılan satışların detayı aşağıdaki gibidir;

İlişkili taraflara satışlar	31 Aralık 2022			31 Aralık 2021		
	Kira gelirleri	Hizmet gelirleri	Faiz gelirleri	Kira gelirleri	Hizmet gelirleri	Faiz gelirleri
Agro Gold Gıda Üretim İth.İhr.A.Ş.	12.000	-	103	12.000	-	-
Ahmet Pulatoğlu	-	-	-	926	-	-
Anadolu Terminal Hiz.A.Ş.	-	-	-	5.000	-	-
Atlas Yazılım Ve Bilişim Hiz.Tic.A.Ş.	132.000	673.280	24.275	124.000	170.587	-
Avrasya Terminal İşl. A.Ş.	166.000	925.394	18.483	192.000	293.535	25.995
Bostan Tarım Ürün.Sera.Ve Gıda San.Ve Tic.A.Ş.	12.000	-	143	12.000	-	-
Çarşamba Metro Turizm Turistik Tes. İşl. Ve Pet. Ürün. Tic. A.Ş.	345.254	-	35.013	345.254	-	31.597
Elit Otelcilik Turizm Sey.Ve Petrol Ürün.Tic.Ltd.Şti.	6.000	-	216	-	-	-
Efestur Turizm Yatırımları A.Ş.	42.000	214.379	13.179	36.000	57.704	2.383
Mepet Metro Petrol Ve Tes.San.Tic.A.Ş.	357.000	1.546.925	11.209	714.882	344.746	42.274
Metro İnşaat İth.İhr.San.Ve Tic.A.Ş.	12.000	25.323	131	12.000	20.317	-
Metro Mep A.Ş. Merkezi Gürcistan İstanbul Merkez Şube	6.000	-	24.630	-	-	-
Metro Rent A Bus Otobüs Kiralama A.Ş.	5.000	10.443	60.459	121.000	78.278	88.974
Metro Ticari Ve Mali Yat.Holding A.Ş.	17.000	97.388	2.624	30.000	40.635	370.535
Metro Travel Seyehat Organizasyon Tic.A.Ş.	5.000	21.627	13.955	48.000	45.507	21.778
Metro Turizm Seyehat Org Ve San.Tic.A.Ş.	49.000	315.947	4.189	82.000	111.976	13.767
Sampi Gıda Üretim Paz.Ve Tic.A.Ş.	64.000	312.557	-	113.000	138.181	23.516
Samsun Gıda San ve Tic. A.Ş.	-	-	6.091	-	-	-
Metro Mep A.Ş.	-	-	-	5.500	-	-
Vanet Gıda Sanayi İç Ve Dış Tic. A.Ş.	12.000	27.080	2.462	12.000	20.317	1.849
Toplam	1.242.254	4.170.343	217.162	1.865.562	1.321.783	622.668

b) İlişkili taraflardan yapılan alışların detayı aşağıdaki gibidir;

İlişkili taraflardan alışlar	31 Aralık 2022				31 Aralık 2021			
	Kira giderleri	Hizmet giderleri	Diğer giderleri	Faiz giderleri	Kira giderleri	Hizmet giderleri	Diğer giderleri	Faiz giderleri
Ahmet Pulatoğlu	-	100.000	-	-	-	-	-	-
Avrasya Gayrimenkul Yat.Ort.A.Ş.	64.783	-	-	60	91.290	-	-	14.017
Avrasya Terminal İşl.A.Ş.	-	-	212	-	-	-	3.884	3.353
Atlas Yazılım Ve Bilişim Hiz.Tic.A.Ş.	-	33.887	-	-	-	-	-	-
Metro Turizm Seyehat Org Ve San.Tic.A.Ş.	-	29.330	2.999	-	-	-	24.379	-

Metro Yatırım Menkul Değ.A.Ş.	-	59.824	-	-	-	-	-	7.640
Sampi Gıda Üretim Paz. Ve Tic.A.Ş.	-	-	1.592	-	-	1.000	-	-
Metro Rent A Bus Otobüs Kiralama A.Ş.	-	-	3.393	-	-	16.628	-	-
Mepet Metro Petrol Ve Tes.San.Tic.A.Ş.	-	-	66.464	-	-	-	22.547	-
Metro Otomotiv Paz. San. ve Tic A.Ş.	-	-	1.106	-	-	-	-	-
Toplam	64.783	223.041	75.766	60	91.290	17.628	50.810	25.010

6.3 Personele Sağlanan Hak ve Menfaatler

Çalışanların bireysel gelişim ihtiyaçları, şirketimizin kısa ve uzun vadeli hedefleri doğrultusunda belirlenen bireysel gelişim planları dahilinde mesleki gelişim eğitimleri, konferans ve paneller ile desteklenmektedir. Şirketimiz personeline, yıllık izin, yemek ve yol giderlerini karşılanması gibi menfaatler sağlanmıştır.

7. RİSKLERE İLİŞKİN YÖNETİM KURULUNUN DEĞERLENDİRMESİ

Şirketimizin finansmanı özkaynaklardan karşılanmaktadır. Şirket'in risk yönetim programı genel olarak mali piyasalardaki belirsizliğin şirket finansal performansı üzerinde doğabilecek olumsuz etkilerinin minimize edilmesi üzerine odaklanmaktadır.

8. KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ VE FAALİYETLERİ

8.1.Yatırımcı İlişkileri Bölümü

Sermaye Piyasası Kurulunun (II-17.1) sayılı tebliğinin 11.maddesi kapsamında“ Yatırımcı İlişkileri Bölümü” oluşturulmuştur.

Ünvan	Ad-Soyad	Lisans Türü – Sicil No
Yatırımcı İlişkileri Bölümü Yöneticisi	Sibel ARSLAN	SPF Düzey 3 Lisansı/922353

Yatırımcı İlişkileri Bölümü İrtibat Adresleri:

Bölüm Yöneticisi: Sibel ARSLAN

Telefon: : 0212 344 16 85

Faks: 0212 344 16 86

E-mail: sibelarslan@avtur.com.tr

İletişim Adresi: Büyükdere Caddesi NO:171 Metrocity A Blok Kat:17

Yatırımcı ilişkileri bölümünün görevleri;

- ✓ Yatırımcılar ile ortaklık arasında yapılan yazışmalar ile diğer bilgi ve belgelere ilişkin kayıtların sağlıklı, güvenli ve güncel olarak tutulmasını sağlamak.
- ✓ Ortaklık pay sahiplerinin ortaklık ile ilgili yazılı bilgi taleplerini yanıtlamak,
- ✓ Genel kurul toplantısı ile ilgili olarak pay sahiplerinin bilgi ve incelemesine sunulması gereken dökümanları hazırlamak ve Genel Kurul toplantısının ilgili mevzuata, esas sözleşmeye ve diğer ortaklık içi düzenlemelere uygun olarak yapılmasını sağlayacak tedbirleri almak,
- ✓ Kurumsal yönetim ve kamuyu aydınlatma ile ilgili her türlü husus da dahil olmak üzere sermaye piyasası mevzuatından kaynaklanan yükümlülüklerin yerine getirilmesini gözetmek ve izlemek,

Pay sahiplerinden yazılı olarak veya telefonla gelen bilgi talepleri Yatırımcı İlişkileri Bölümü tarafından cevaplandırılmaktadır.

Pay Sahiplerinin Bilgi Edinme Haklarının Kullanımı

Yatırımcı İlişkileri Bölümü başta bilgi alma ve inceleme hakkı olmak üzere pay sahipliği haklarının korunması ve kullanılmasının kolaylaştırılmasında etkin olarak pay sahiplerinin bilgi taleplerini karşılamaktadır. Talep edilen bilgiler Şirketin Kamuyu Aydınlatma Platformuna yapmış olduğu açıklamalar çerçevesinde pay sahipleri ile paylaşılmaktadır. Pay sahiplerinin Şirket hakkında bilgilendirilmesi Kamuyu Aydınlatma Platformu ve Şirket Web sitesi yoluyla sağlanmaktadır. İnternet sitemizde pay sahipliği haklarının kullanımını etkileyebilecek herhangi bir bilgi ve açıklamaya yer verilmemektir. Web sayfamızda şirketimize ait her türlü bilgi güncel olarak takip edilebilmektedir.

Şirkete ait bilgiler KAP, BIST bülteni ile günlük gazeteler ve ticaret sicil gazetesi dahil olmak üzere ilan edilerek duyurulmuştur. Pay sahiplerinin eşit bilgilendirilmesi için her türlü bilgi Özel Durum Açıklaması şeklinde Kamuyu Aydınlatma Platformunda yayınlanmakta ve www.avtur.com.tr adresinde pay sahiplerinin bilgisine sunulmaktadır. Pay sahiplerinin faaliyet raporu talepleri de şirketimizce karşılanmaktadır. Ana sözleşmemizde özel denetçi atanmasına ilişkin özel bir düzenleme bulunmamaktadır. Bununla birlikte TTK ile düzenlenen özel denetçi atanması talebine ilişkin olarak dönem içinde pay sahipleri tarafından şirketimize herhangi bir başvuruda bulunulmamıştır.

8.2.Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komiteler ve Görevleri

8.2.1.Denetimden Sorumlu Komite

Denetimden Sorumlu Komite	Adı Soyadı
BAŞKAN	Mehmet ERDOĞAN
ÜYE	Erdem YÜCEL

Komitenin Görev ve Çalışma Esasları

1- Amaç

Bu düzenlemenin amacı, Avrasya Petrol ve Turistik Tesisler Yatırımlar A.Ş. Yönetim Kurulu tarafından oluşturulacak Denetimden Sorumlu Komitenin görev ve çalışma esaslarını belirlemektir.

Denetimden Sorumlu Komitenin (Komite) amacı; Şirket'in finansal ve operasyonel faaliyetlerinin sağlıklı bir şekilde gözetilmesini sağlamaktır.

2- Dayanak

Bu doküman Sermaye Piyasası Mevzuatı ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun açıkladığı Kurumsal Yönetim İlkeleri ve Türk Ticaret Kanunu'nda yer alan düzenleme, hüküm ve prensipler çerçevesinde oluşturulmuştur.

3- Görev ve Sorumluluklar

Komite;

1. Şirket'in muhasebe sistemi, finansal bilgilerinin kamuya açıklanması, bağımsız denetimi ve şirketin iç kontrol ve iç denetim sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimini yapar. Bağımsız denetim kuruluşunun seçimi, bağımsız denetim sözleşmelerinin hazırlanarak bağımsız denetim sürecinin başlatılması ve bağımsız denetim kuruluşunun her aşamadaki çalışmaları Komitenin gözetiminde gerçekleştirilir.

2. Şirket'in hizmet alacağı bağımsız denetim kuruluşu ile bu kuruluşlardan alınacak hizmetleri belirler ve yönetim kurulunun onayına sunar.

3. Şirket'in muhasebe ve iç kontrol sistemi ile bağımsız denetimiyle ilgili olarak şirkete ulaşan şikayetlerin incelenmesi, sonuca bağlanması, şirket çalışanlarının, şirketin muhasebe ve bağımsız denetim konularındaki bildirimlerinin gizlilik ilkesi çerçevesinde değerlendirilmesi konularında uygulanacak yöntem ve kriterler Komite tarafından belirlenir.

4. Kamuya açıklanacak yıllık ve ara dönem finansal tabloların şirketin izlediği muhasebe ilkeleri ile gerçeğe uygunluğuna ve doğruluğuna ilişkin değerlendirmelerini, şirketin sorumlu yöneticileri ve bağımsız denetçilerinin görüşlerini alarak kendi değerlendirmeleriyle birlikte yönetim kuruluna yazılı olarak bildirir.

5. Komite; en az üç ayda bir olmak üzere yılda en az dört kere toplanır ve toplantı sonuçları tutanağa bağlanarak alınan kararlar yönetim kuruluna sunulur. Komitenin faaliyetleri ve toplantı sonuçları hakkında yıllık faaliyet raporunda açıklama yapılması gerekir. Komitenin hesap dönemi içinde yönetim kuruluna kaç kez yazılı bildirimde bulunduğu da yıllık faaliyet raporunda belirtilir.

6. Komite, kendi görev ve sorumluluk alanıyla ilgili tespitlerini ve konuya ilişkin değerlendirmelerini ve önerilerini derhal yönetim kuruluna yazılı olarak bildirir.

4- Komitenin Yapısı

1. Denetimden sorumlu komite, bağımsız yönetim kurulu üyelerinden oluşmaktadır.

2. İcra başkanı/genel müdür Komitede görev alamaz.

3. Denetimden sorumlu komite üyelerinden en az biri denetim/muhasebe ve finans konusunda 5 yıllık tecrübeye sahip olmalıdır.

4. Denetim komitesi gerekli gördüğü durumlarda şirket yöneticileri, iç ve dış denetçileri, çalışanları ve gerekli gördükleri kişilerle gizlilik ilkelerine bağlı kalarak görüşebilir toplantı yapabilir, sözlü veya yazılı bilgi alabilir. Bu görüşme, toplantı ve yazışmalar şirket bilgilerinin mahremiyeti korunarak elektronik haberleşme sistemleri ile yapılabilir. Denetim komitesinin yapacağı görüşme, toplantı vb çalışmalar için her türlü kaynak ve destek yönetim kurulunun oluru ile şirket tarafından karşılanır.

5. Komite, faaliyetleriyle ilgili olarak ihtiyaç gördüğü konularda bağımsız uzman görüşlerinden yararlanır. Komitenin ihtiyaç duyduğu danışmanlık hizmetlerinin bedeli şirket tarafından karşılanır. Ancak bu durumda hizmet alınan kişi/kuruluş hakkında bilgi ile bu kişi/kuruluşun şirket ile herhangi bir ilişkisinin olup olmadığı hususundaki bilgiye faaliyet raporunda yer verilir.

6. Komite yaptığı tüm çalışmaları yazılı hale getirir ve kaydını tutar. Komite, çalışmaların etkinliği için gerekli görülen ve çalışma ilkelerinde açıklanan sıklıkta toplanır. Komite, çalışmalarındaki bilgiyi ve toplantı sonuçlarını içeren raporları yönetim kuruluna sunar.

5 – Diğer Hususlar

1. Denetim komitesi yönetim kurulu üyeleri, yöneticiler ve diğer çalışanlar arasında çıkabilecek çıkar çatışmalarını ve ticari sır niteliğindeki bilginin kötüye kullanılmasını önleyen şirket içi düzenlemelere ve politikalara uyumu gözetir.
2. Daha iyi bir denetim kalitesi için bu konudaki değişim ve gelişmelere paralel olarak bu dokümanın tamamı veya bir kısmı, denetim komitesi ya da yönetim kurulu üyelerinden birinin teklifi ile ve yönetim kurulunun onayı ile değiştirilerek güncellenebilir.
3. Denetim komitesinin görev ve sorumluluğu, Yönetim Kurulu’nun Türk Ticaret Kanunundan doğan sorumluluğunu ortadan kaldırmaz.

6- Yürürlük

Komitenin görev ve çalışma esaslarına ilişkin bu düzenleme ve buna ilişkin değişiklikler Yönetim Kurulu kararı ile yürürlüğe girer.

8.2.2. Kurumsal Yönetim Komitesi

Kurumsal Yönetim Komitesi	Adı Soyadı
BAŞKAN	Erdem YÜCEL
ÜYE	Mehmet ERDOĞAN
ÜYE	Sibel ARSLAN

Kurumsal Yönetim Komitesi Görev ve Çalışma Esasları

Kurumsal Yönetim Komitesi, Yönetim Kurulu’nun görev ve sorumluluklarını sağlıklı bir biçimde yerine getirilmesi için oluşturulan komitelerden biri olup, Şirketimiz Yönetim Kurulu yapılanması gereği oluşturulmayan Aday Gösterme Komitesi ve Ücret Komitesinin görevleri de bu komite tarafından icra edilecektir.

1- Amaç

Bu düzenlemenin amacı, Avrasya Petrol ve Turistik Tesisler Yatırımlar A.Ş. Yönetim Kurulu tarafından oluşturulacak Kurumsal Yönetim Komitesinin görev alanları, çalışma esaslarını ve hangi üyelerden oluşacağını belirlemektir.

2- Dayanak

Sermaye Piyasası Mevzuatı ve Sermaye Piyasası Kurulunun açıkladığı Kurumsal Yönetim İlkeleri ve Türk Ticaret Kanunu'nda yer alan düzenleme, hüküm ve prensipler çerçevesinde oluşturulmuştur

3- Görev ve Sorumluluklar

Kurumsal Yönetim Komitesi;

1- Şirkette kurumsal yönetim ilkelerinin uygulanıp uygulanmadığını, uygulanmıyor ise gerekçesini ve bu prensiplere tam olarak uymama dolayısıyla meydana gelen çıkar çatışmalarını tespit eder ve yönetim kuruluna kurumsal yönetim uygulamalarını iyileştirici tavsiyelerde bulunur.

2- Yatırımcı ilişkileri bölümünün çalışmalarını gözetir.

3. Şirkette Yönetim Kurulu yapılanması gereği ayrı bir Aday gösterme Komitesi ve Ücret Komitesi oluşturulamaması durumunda bu iki komitenin görev ve sorumluluklarını yerine getirir.

4. Yönetim Kurulu ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilik pozisyonları için uygun adayların saptanması, değerlendirilmesi ve eğitilmesi konularında şeffaf bir sistemin oluşturulması ve bu hususta politika ve stratejiler belirlenmesi konularında çalışmalar yapar.

5. Yönetim Kurulu'nun yapısı ve verimliliği hakkında düzenli değerlendirmeler yapar ve bu konularda yapılabilecek değişikliklere ilişkin tavsiyelerini yönetim kuruluna sunar.

6. Yönetim kurulu üyelerinin ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilerin ücretlendirilmesinde kullanılacak ilke, kriter ve uygulamaları şirketin uzun vadeli hedeflerini dikkate alarak belirler ve bunların gözetimini yapar.

7. Ücretlendirmede kullanılan kriterlere ulaşma derecesi dikkate alınarak, yönetim kurulu üyelerine ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilecek ücretlere ilişkin önerilerini yönetim kuruluna sunar.

8- Yönetim Kurulu'nun ve ona bağlı komitelerin işleyişi, yapısı ve etkinliğine ilişkin önerilerde bulunur.

4-Komitenin Yapısı

1- Komitenin en az iki üyeden oluşması gerekir. İki üyeden oluşması halinde her ikisinin, ikiden fazla üyesinin bulunması halinde üyelerin çoğunluğunun, icrada görevli olmayan yönetim kurulu üyelerinden oluşması zorunludur. Komitenin başkanı, bağımsız yönetim kurulu üyeleri arasından seçilir. Yönetim kurulu üyesi olmayan konusunda uzman kişiler, komitede üye olabilir.

2. İcra başkanı/genel müdür komitede görev alamaz.

3.Komitenin görevlerini yerine getirmeleri için gereken her türlü kaynak ve destek yönetim kurulu tarafından sağlanır. Komiteler, gerekli gördükleri kişiyi toplantılarına davet edebilir ve görüşlerini alabilir.

4. Komite, faaliyetleriyle ilgili olarak ihtiyaç gördükleri konularda bağımsız uzman görüşlerinden yararlanır. Komitelerin ihtiyaç duydukları danışmanlık hizmetlerinin bedeli şirket tarafından karşılanır. Ancak bu durumda hizmet alınan kişi/kuruluş hakkında bilgi ile bu kişi/kuruluşun şirket ile herhangi bir ilişkisinin olup olmadığı hususundaki bilgiye faaliyet raporunda yer verilir.

5. Komite yaptıkları tüm çalışmaları yazılı hale getirir ve kaydını tutar. Komite, çalışmaların etkinliği için gerekli görülen ve çalışma ilkelerinde açıklanan sıklıkta toplanır. Komite, çalışmalar hakkındaki bilgiyi ve toplantı sonuçlarını içeren raporları yönetim kuruluna sunar.

5- Yürürlük

Komitenin görev ve çalışma esaslarına ilişkin bu düzenleme ve buna ilişkin değişiklikler yönetim kurulu kararıyla yürürlüğe girer.

8.2.3.Riskin Erken Saptanması Komitesi

Riskin Erken Saptanması Komitesi	Adı Soyadı
BAŞKAN	Mehmet ERDOĞAN
ÜYE	Erdem YÜCEL

Riskin Erken Saptanması Komitesi Görev ve Çalışma Esasları

1- Amaç

Bu düzenlemenin amacı, Avrasya Petrol ve Turistik Tesisler Yatırımlar A.Ş. Yönetim Kurulu tarafından oluşturulacak “Riskin Erken Saptanması Komitesi’nin görev ve çalışma esaslarını belirlemektir.

2- Dayanak

Bu doküman Sermaye Piyasası Mevzuatı ve Sermaye Piyasası Kurulu'nun açıkladığı Kurumsal Yönetim İlkeleri ve Türk Ticaret Kanunu'nda yer alan düzenleme, hüküm ve prensipler çerçevesinde oluşturulmuştur.

3- Görev ve Sorumluluklar

Riskin erken saptanması komitesi; Şirket’in varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürebilecek risklerin erken teşhisi, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin alınması ve riskin yönetilmesi amacıyla çalışmalar yapmakla sorumlu olup, risk yönetim sistemlerini en az yılda bir kez gözden geçirir.

Komite, Şirketin maruz bulunduğu risklerin sistemli bir şekilde yönetilmesi amacıyla oluşturulan risk yönetimi sisteminin en üst düzeydeki organıdır. Risk yönetimi sisteminin Yönetim Kurulu’na karşı temsili Riskin Erken Saptanması Komitesi tarafından yerine getirilir. Şirketin izleyeceği risk yönetimi stratejilerini ve politikalarını hazırlar, risk politikalarının değiştirilmesi konusunda Yönetim Kurulu’na görüş sunar.

Riskin belirlenmesi, tanımlanması, ölçülmesi, değerlendirilmesi ve yönetilmesi sürecine yönelik izleme ve haberleşmeyi sağlar.

4- Komitenin Yapısı

1- Komitenin en az iki üyeden oluşması gerekir. İki üyeden oluşması halinde her ikisinin, ikiden fazla üyesinin bulunması halinde üyelerin çoğunluğunun, icrada görevli olmayan yönetim kurulu üyelerinden oluşması zorunludur. Komitenin başkanı, bağımsız yönetim kurulu üyeleri arasından seçilir. Yönetim kurulu üyesi olmayan konusunda uzman kişiler, komitede üye olabilir.

2. İcra başkanı/genel müdür komitede görev alamaz.

3. Komitenin görevlerini yerine getirmeleri için gereken her türlü kaynak ve destek yönetim kurulu tarafından sağlanır. Komiteler, gerekli gördükleri kişiyi toplantılarına davet edebilir ve görüşlerini alabilir.

4. Komite, faaliyetleriyle ilgili olarak ihtiyaç gördükleri konularda bağımsız uzman görüşlerinden yararlanır. Komitelerin ihtiyaç duydukları danışmanlık hizmetlerinin bedeli

şirket tarafından karşılanır. Ancak bu durumda hizmet alınan kişi/kuruluş hakkında bilgi ile bu kişi/kuruluşun şirket ile herhangi bir ilişkisinin olup olmadığı hususundaki bilgiye faaliyet raporunda yer verilir.

5. Komite yaptıkları tüm çalışmaları yazılı hale getirir ve kaydını tutar. Komite, çalışmaların etkinliği için gerekli görülen ve çalışma ilkelerinde açıklanan sıklıkta toplanır. Komite, çalışmaları hakkındaki bilgiyi ve toplantı sonuçlarını içeren raporları yönetim kuruluna sunar.

5- Yürürlük

Komitenin görev ve çalışma esaslarına ilişkin bu düzenleme ve buna ilişkin değişiklikler yönetim kurulu kararıyla yürürlüğe girer.

8.3. Genel Kurul Bilgileri

Şirketimiz 2021 yılı faaliyetlerine ilişkin Olağan Genel Kurul Toplantısı 18 Mayıs 2022 tarihinde Çarşamba günü saat 16.00 'de Büyükdere Caddesi No:171 Metrocity A blok K:17 1.Levent-İstanbul adresinde gerçekleşmiştir. Genel kurula ilişkin bilgiler, şirket web sitesinde ve Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda yatırımcıların bilgilerine sunulmuştur.

Toplantıda Hazır Bulunanlar:

PAY SAHİBİ	GRUP	TEMSİL ŞEKLİ
METRO AVRASYA INVESTMENT GEORGIA ANONİM ŞİRKETİ	B	Vekaleten
Fatma ÖZTÜRK GÜMÜŞSU	A	Vekaleten
Galip ÖZTÜRK	B	Asaleten

Şirket Sermayesi	45.000.000
Asaleten Hazır Bulunan Pay Tutarı	13.500.000
Diğer Temsilciler Tarafından Temsil Edilen Pay Tutarı	2.765.889
Mevcut Toplantı Nisabı	16.265.889

AVRASYA PETROL VE TURİSTLİK TESİSLER YATIRIMLAR ANONİM ŞİRKETİ
18/05/2022 TARİHLİ 2021 YILI OLAĞAN GENEL KURUL
TOPLANTI TUTANAĞI

Avrasya Petrol Ve Turistik Tesisler Yatırımlar A.Ş.'nin 18 Nisan 2022 Pazartesi günü, saat 15.00'da yapılacağı duyurulmuş olan 2021 yılı faaliyetlerine ilişkin Olağan Genel Kurul Toplantısının yasal olarak gerekli toplantı nisabının sağlanamaması nedeniyle ertelenmesi üzerine bu defa Şirketin 2021 yılı Olağan Genel Kurul 2. Toplantısı; Büyükdere Caddesi, No:171, Metro City, A Blok, Kat:17 1.Levent / İstanbul adresinde 18 Mayıs 2022 Pazartesi günü, saat 16.00'da İstanbul Ticaret İl Müdürlüğü'nün 17/05/2022 tarih ve 74714520 sayılı yazısı ile görevlendirilen Bakanlık Temsilcisi Sayın **Mustafa KENDİ** gözetiminde toplanıldı.

Toplantıya ait davetin, kanun ve ana sözleşmede öngörüldüğü gibi ve gündemi de ihtiva edecek şekilde Türkiye Ticaret Sicili Gazetesi'nin 25.04.2022 tarih ve 10566 sayılı nüshasında ilan edildiği ve Kamu Aydınlatma Platformu (KAP)'da 18.04.2022 günü duyurulduğu görüldü.

Hazır Bulunanlar Listesinin tetkikinden, şirketin 45.000.000,00TL sermayesine tekabül eden 45.000.000.000 adet hisseden, toplam 13.500.000-TL sermayesine tekabül eden 1.350.000.000 adet hissenin asaleten, 2.765.889TL sermayesine tekabül eden 276.588.900 adet hissenin vekaleten olmak üzere toplam 16.265.889TL sermayesine tekabül eden 1.626.588.900 adet hissenin toplantıda temsil edildiği, Şirketin Bağımsız Denetçisi Reform Bağımsız Denetim A.Ş.'yi temsilen **Cansın EROL'un** genel kurulda hazır olduğunun anlaşılması üzerine ve böylece gerek kanun ve gerekse ana sözleşmede öngörülen toplantı nisabının mevcut olduğunun anlaşılması üzerine,

Yönetim Kurulu Başkanı **Ayten ÖZTÜRK ÜNAL'ın** açılış konuşması ile başladı ve ardından gündemin görüşülmesine geçildi.

- 1- Gündemin birinci maddesi olan Toplantı Başkanlığının seçimi için önerge verildiği ve Toplantı Başkanlığına **Özgür YANAR**, Toplantı Yazmanlığına **Sinem GÜCÜM'ün** ve Oy Toplama Memurluğuna **Şule Kader ADIGÜZEL'in** aday gösterildiği görüldü. Başkaca önerge verilmediğinden, verilen önerge okunup oylamaya sunuldu oybirliği ile kabul edilerek Genel Kurul Toplantı Başkanlık Heyeti teşkil edildi
- 2- Gündemin ikinci maddesinin göre Toplantı Tutanağının Pay sahipleri adına Toplantı Başkanlığını oluşturanlarca imzalanması hususunda Toplantı Başkanlığına yetki verilmesine ve Elektronik Genel Kurul Sistemi'nde gerçekleştirilecek işlemler hususunda ise **SİBEL ARSLAN a** yetki verilmesine katılanların oybirliği ile karar verildi
- 3- Gündemin üçüncü maddesinin görüşülmesine geçildi. 2021 Yılı Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu ile Bağımsız Denetim Raporu'nun önceden ortakların incelemesine sunulmuş olması nedeniyle bir önerge verilerek sadece Bağımsız Denetim Raporu'nun sonuç kısımlarının okunması ve Yönetim Kurulu Faaliyet Raporunun ise okunmaksızın doğrudan müzakerelere geçilmesine ilişkin teklif oybirliği ile kabul olunduğundan, Bağımsız Denetim Raporunun görüş kısmı Bağımsız Denetim Şirketini temsilen katılan **Cansın EROL** tarafından okundu müzakere edildi, yapılan oylamada 2021 Yılı Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu ile Bağımsız Denetim Raporu oybirliği ile onaylandı ve imzalı bir sureti Toplantı Başkanına verildi
- 4- Gündemin dördüncü maddesinin görüşülmesine geçildi. Faaliyet raporu ile birlikte üyelere sunulan 2021 yılı bilanço kar ve zarar hesabı okundu, müzakere edildi. Gündem uyarınca 2021 yılı bilanço ve kar-zarar hesabı Genel Kurul'un oyuna sunuldu, yapılan oylamada 2021 yılı Bilanço ve kar-zarar hesabı oybirliği kabul edildi ve imzalı bir sureti divan Başkanına verildi.
- 5- Gündemin beşinci maddesinin görüşülmesine geçildi. Yönetim Kurulunun 18.03.2022 tarih ve 2022/05 sayılı kararı uyarınca, 2021 yılı faaliyetleri Sermaye Piyasası Mevzuatına göre oluşan 32.103.380,00-TL dönem kârından (Yasal Kayıtlara Göre 1.295.455,25-TL faaliyet karı vardır) üzerinden hesaplanan 64.772,76-TL tutarında Birinci Tertip Yedek Akçe düşüldükten sonra kalan Sermaye Piyasası Mevzuatına göre oluşan 32.038.607,24-TL'lik dönem kârının (Yasal Kayıtlara

Göre 1.230.682,49-TL faaliyet karı vardır) geçmiş yıl zararlarından mahsup edilmesine, zarar mahsubundan bakiye tutarın ise olağanüstü yedekler hesabına kaydedilmesine ve bu nedenle kar payı dağıtılmamasına ilişkin teklifi okundu, müzakere edildi. Söz alan olmadı ve yapılan oylamada oybirliği ile kabul edildi.

- 6- Gündemin altıncı maddesinin görüşülmesine geçildi. Dönem içinde görev alan Yönetim Kurulu Üyelerinin 2021 yılı faaliyetleri ile ilgili ibra edilmeleri hususu ayrı ayrı Genel Kurulda oylamaya sunuldu. Yönetim Kurulu Üyelerinin her birinin ayrı ayrı ibra edilmeleri hususu görüşüldü. Yapılan oylamada Yönetim Kurulu Üyeleri kendilerine ilişkin ibra için oy kullanmadı. 2021 yılı faaliyetleriyle ilgili olarak dönem içinde görev alan Yönetim Kurulu üyelerinin ayrı ayrı ibra edilmesine oybirliği ile karar verildi
- 7- Gündemin yedinci maddesinin görüşülmesine geçildi. Yönetim Kurulunun 07.03.2022 tarih ve 2022/04 sayılı Kararı ile 2022 yılı için Bağımsız Denetim firması olarak önerilen Reform Bağımsız Denetim A.Ş. onaylanmasına oybirliği ile kabul edildi
- 8- Gündemin sekizinci maddesi olan Şirketimiz Yönetim Kurulu Üyeliğine 3 (üç) yıl süre ile görev yapmak üzere, **51295599274** T.C. Kimlik Numaralı **AYTEN ÖZTÜRK ÜNAL**, **51253600608** T.C. Kimlik Numaralı **YAĞMUR ÖZTÜRK**, **29579413066** T.C. Kimlik Numaralı **Özgür AYYILDIZ** yönetim kurulu üyesi olarak seçilmeleri ve **33212142312** T.C. Kimlik Numaralı **Mehmet ERDOĞAN**'ın ve **14963387832** TC Kimlik nolu **Erdem YÜCEL**'in de Bağımsız üye olarak seçilmeleri Genel Kurul onayına sunuldu yapılan oylamada oybirliği ile kabul edildi. Şirketimiz Yönetim kurulu üyeliklerine seçim yapılmış olması nedeniyle **II-17.1 KURUMSAL YÖNETİM TEBLİĞİ**'nde yer alan (4.4.7.) numaralı ilke uyarınca Genel Kurulda; Şirketimiz Yönetim Kurulu Üyeliklerine seçilmiş bulunan Ayten ÖZTÜRK ÜNAL, Yağmur ÖZTÜRK ve Özgür AYYILDIZ'ın Metro Grup Şirketlerinde Yönetim Kurulu Üyeliği ve üst düzey yöneticilik görevlerinde bulundukları, Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Mehmet ERDOĞAN'ın Uluslararası Anadolu ve Trakya Otobüsçüler Derneği Başkanlığı, Türkiye Otobüsçüler Sosyal Dayanışma ve Eğitim Vakfı Başkan Yardımcılığı ve IPRU-International Passenger and Road Transportation Union Başkan Yardımcılığı görevlerinde bulunduğu, Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Erdem YÜCEL'in ise uzun yıllardan beri çeşitli şirketlerde ortak ve üst düzey yöneticilik görevlerinde bulunduğu ve halen Revna Finansal Danışmanlık Hizmetleri Ltd. Şti. unvanlı kendisine ait şirkette yönetim kurulu başkanlığı ile iştigal ettiği bilgileri sayın ortaklarımız ile paylaşılmıştır
- 9- Gündemin dokuzuncu maddesi uyarınca, bu madde ile ilgili Toplantı başkanlığına verilen bir önerge ile Yönetim Kurulu Üyeleri ve Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin her birine aylık net 5.000,00TL'ye kadar huzur hakkının Yönetim Kurulu kararıyla ayrı ayrı belirlenecek miktara göre verilebilmesi için Yönetim Kuruluna yetki verilmesinin önerildiği görüldü. Başkaca önerge verilmediğinden verilen önerge oylamaya sunuldu söz konusu önerge ve bu önerge uyarınca Yönetim Kurulu Üyeleri ve Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin her birine aylık net 5.000,00TL'ye kadar huzur hakkının Yönetim Kurulu kararıyla ayrı ayrı belirlenecek miktara göre oybirliği ile karar edildi.
- 10- Gündemin onuncu maddesinin görüşülmesine geçildi. Sermaye Piyasası Kurulunca (SPK) verilen kayıtlı sermaye tavanı izninin geçerlilik süresinin 2022 yılı sonunda dolacak olması nedeniyle mevcut kayıtlı sermaye tavanı süresinin 5 yıl (2022-2026) daha uzatılması Şirketimizin mevcut 225.000.000 TL tutarındaki Kayıtlı Sermaye kayıtlı sermaye tavanının değiştirilmeden kullanım izninin geçerlilik süresinin 5 yıl (2022-2026) daha uzatılması yönünde karar alınması ve bu amaçla Şirket esas sözleşmesinin **Sermaye ve Paylar** başlıklı 6. Maddesinin Sermaye Piyasası Kurulu'nun 22.02.2022 tarih ve 17655 sayılı onayı ve Ticaret Bakanlığı İç Ticaret Genel Müdürlüğü'nün 14/03/2022 gün ve E.72779669 sayılı yazısı izniyle uygun görülen metnin ortakların onayına sunuldu ve onaylanan haliyle tadil edilmesine oybirliği ile karar verildi. Onaylı tadil metinleri divan heyetince imza edilerek işbu tutanağın ekine konuldu.
- 11- Gündemin on birinci maddesi uyarınca, Genel Kurul'da oylamaya sunulup karara bağlanmaksızın; Sermaye Piyasası mevzuatı ve ilgili düzenlemeler kapsamında; 01.01.2021-31.12.2021 hesap döneminde, Şirket ortakları veya üçüncü kişiler lehine teminat, rehin ve ipotek, ("TRİ") verilmediği ve bu suretle ile menfaat sağlanmadığı, hususlarında Ortaklar bilgilendirildi gerekli açıklamalar yapıldı. Bu konuda söz olan olmadı.

- 12- Gündemin on ikinci maddesi uyarınca, Genel Kurul'da oylamaya sunulup karara bağlanmaksızın; Sermaye Piyasası mevzuatı ve ilgili düzenlemeler kapsamında; 01.01.2021-31.12.2021 hesap döneminde Şirketimizce herhangi bir bağışta bulunulmadığı hususunda Ortaklar bilgilendirildi gerekli açıklamalar yapıldı. Bu konuda söz olan olmadı
- 13- Gündemin on üçüncü maddesi uyarınca; Şirketin Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetim Tebliği (II-17.1) hükümlerine göre 01.01.2021-31.12.2021 hesap döneminde ilişkili taraflarla yürütülen işlemlerle ilgili olarak KAP'da duyurulmuş ve Şirket Merkezinde Genel Kuruldan üç hafta öncesinde ortakların bilgisi ve incelemesine sunulan Bağımsız Denetim Firması raporunun 26-27. Sayfalarında yer alan 6 nolu dipnotundaki hususlara atıf yapılarak gerekli açıklamalar genel kurulda yapıldı. Bu konuda herhangi bir söz alan olmadı.
- 14- Gündemin on dördüncü maddesi uyarınca; Kurumsal Yönetim İlkeleri kapsamında Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuatlar çerçevesinde, daha önce Yönetim Kurulumuz tarafından hazırlanıp Genel Kurulda kabul edilen **“Kar Dağıtım Politikasının”, “Bilgilendirme Politikasının” “Bağış Politikası” ve “Ücretlendirme Politikası”nda**, koşullar değişmediğinden gözden geçirilmeksizin ortakların bilgisine sunuldu. Bu konuda söz olan olmadı.
- Ayrıca, Yönetim Kurulu Üyeleri ile Üst Düzey yöneticiler için **“Ücretlendirme Politikası”** kapsamında Bağımsız Denetim Raporunun 27 numaralı sayfanın dipnotunda belirtildiği üzere, 2021 yılı içerisinde toplam 35.256 -TL ödeme yapıldığı hakkında Pay sahiplerine bilgi verildi. Bu konuda söz olan olmadı
- 15- Gündemin on beşinci maddesi uyarınca 2021 yılı içerisinde Yönetim Kurulu Kararı ile herhangi bir hisse geri alımı uygulanmadığı hakkında genel kurula bilgi verildi.
- 2022 yılında da Şirketin hisse geri alım programı kapsamında Hisse Geri Alım yapılması hakkında Yönetim Kuruluna yetki verilmesine oybirliği ile kabul edildi.
- 16- Gündemin on altıncı maddesi uyarınca, Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayımlanan Kurumsal --Yönetim İlkelerinin Belirlenmesine ve Uygulanmasına İlişkin Tebliğin 1.3.6. maddesi ile Türk Ticaret Kanununun 395 ve 396. maddeleri kapsamında gerçekleşen işlem olmadığı hususu Genel Kurulda ortakların bilgisine verildi ve Yönetim Kurulu Üyelerinin, yönetim hâkimiyetini elinde bulunduran pay sahiplerinin, üst düzey yöneticilerin ve bunların eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhrî yakınlarının Türk Ticaret Kanunu'nun 395 ve 396'nci maddeleri kapsamına giren konularda yetkili kılınmasına oybirliği ile kabul edildi.
- 17- Bu maddeye ilişkin söz alan olmadı. Gündem üzerindeki görüşmeler tamamlandığından Yönetim Kuruluna başarılar dilenerek toplantının kapatıldığı Başkan tarafından bildirildi. İşbu toplantı tutanağı tarafımızdan toplantı mahallinde tanzim edilerek müştereken imza altına alınmıştır. Saat 16:15

Şirket Esas Sözleşmesindeki değişiklikler:

Dönem içerisinde şirket Esas Sözleşmenin 6. Maddesinde güncelleme yapılmıştır.

Madde No	Madde değişikliği Tescil Tarihi	Konu
6	02/06/2022	Kayıtlı Sermaye tavanı 2022-2026 olarak Süresi uzatılmıştır.

8.4. Şirket Politikaları

8.5.1. Yönetim Kurulu Üyesi ve Üst Düzey Yöneticiler İçin Ücret Politikası

1- Amaç ve Kapsam

Sermaye Piyasası Kurulu'nun Kurumsal Yönetim İlkelerinin Uygulanmasına İlişkin Tebliği uyarınca, Şirketimiz yönetim kurulu üyeleri ve üst düzey yöneticileri ile ilgili ücretlendirme esaslarının belirlenmesi amaçlanmaktadır.

2. Ücretlendirme Esasları

Yönetim Kurulu üyeleri ve üst düzey yöneticilere verilecek ücretlerin; Şirket'in iç dengeleri ve uzun vadeli hedefleri doğrultusunda, genel ekonomik koşullar dikkate alınmak suretiyle, objektif olarak belirlenmesi esastır. Üst düzey yöneticiler ve yönetim kurulu üyelerine söz konusu esaslar dahilinde belirlenen ücretlerin dışında, performansa dayalı olarak prim ve ek menfaatler sağlanabilir.

Şirketimizce bağımsız yönetim kurulu üyelerine, Şirket'in performansına dayalı olmayan, Sermaye Piyasası Kurulu'nun Seri: IV, No:56 Kurumsal Yönetim İlkelerinin Belirlenmesine ve Uygulanmasına İlişkin Tebliğ kapsamında, bağımsızlıklarını koruyacak düzeyde bir ücret verilmesi ilkesi benimsenmiştir.

3. Görev ve Sorumluluklar

Yönetim Kurulu bünyesinde oluşturulan Kurumsal Yönetim Komitesi, Yönetim kurulu üyelerinin ve üst düzey yöneticilerin ücretlendirme esaslarını, Şirket'in uzun vadeli hedeflerini dikkate alarak, Şirket'in performansı ile doğru orantılı olacak şekilde ücretlendirmede kullanılabilecek ölçütleri belirleyip, kriterlere ulaşma derecesini dikkate alarak, yönetim kurulu üyelerine ve üst düzey yöneticilere verilecek ücretlere ilişkin önerilerini yazılı olarak Yönetim Kurulu'na bildirir. Kurumsal Yönetim Komitesi, ücret politikasını yılda en az bir kez gözden geçirir ve gerekli görmesi halinde hazırlayacağı değişiklik önerisini Yönetim Kurulu'nun görüşüne sunar. Şirket'in ücretlendirme politikasının yürütülmesinin sağlanması konusunda nihai yetki ve sorumluluk, Yönetim Kuruluna aittir.

4. Yürürlük

Ücret politikası Yönetim Kurulunca onaylandıktan sonra yürürlüğe girer. Ayrıca Genel Kurul'un bilgisine sunularak, Şirket internet sitesinde yayınlanır.

8.5.2. Kar Dağıtım Politikası

Kar Dağıtım Politikamız; Şirketimizin orta ve uzun vadeli stratejileri ile yatırım ve finansal planları doğrultusunda ele alınarak Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Kanunu'nun ilgili maddeleri, Sermaye Piyasası Kurulu'nun düzenlemeleri ve uygulamaları dikkate alınarak belirlenmektedir. Bu doğrultuda belirlenen Kar Dağıtım Politikamız, Kurumsal Yönetim İlkeleri Uyum Raporu, Faaliyet Raporu ve Şirket'e ait internet sitesi aracılığıyla pay sahiplerinin ve kamuoyunun bilgisine sunulmaktadır.

Kar Saptanması ve Dağıtılma şekli

Esas sözleşmemizin ilgili 38. Maddesine belirtildiği üzere;

Şirketin faaliyet dönemi sonunda tespit edilen gelirlerden, Şirket'in genel giderleri ile muhtelif amortisman gibi şirketçe ödenmesi veya ayrılması zorunlu olan miktarlar ile Şirket tüzel kişiliği tarafından ödenmesi zorunlu vergiler düşüldükten sonra geriye kalan ve yıllık bilançoda görülen dönem karı, varsa geçmiş yıl zararlarının düşülmesinden sonra, sırasıyla aşağıda gösterilen şekilde tevzi olunur:

Genel Kanuni Yedek Akçe:

a) % 5'i kanuni yedek akçeye ayrılır.

Birinci Temettü:

b) Kalandan, varsa yıl içinde yapılan bağış tutarının ilavesi ile bulunacak meblağ üzerinden, Türk Ticaret Kanunu ve Sermaye Piyasası Mevzuatına uygun olarak birinci temettü ayrılır.

c) Yukarıdaki indirimler yapıldıktan sonra, Genel Kurul, kar payının, yönetim kurulu üyeleri ile memur, müstahdem ve işçilere, çeşitli amaçlarla kurulmuş vakıflara ve benzer nitelikteki kişi ve kurumlara dağıtılmasına karar verme hakkına sahiptir.

İkinci Temettü:

d) Net dönem karından, (a), (b) ve (c) bentlerinde belirtilen meblağlar düştükten sonra kalan kısmı, Genel Kurul, kısmen veya tamamen ikinci temettü payı olarak dağıtmaya veya Türk Ticaret Kanunu'nun 521 inci maddesi uyarınca kendi isteği ile ayırdığı yedek akçe olarak ayırmaya yetkilidir.

Genel Kanuni Yedek Akçe:

e) Pay sahipleriyle kara iştirak eden diğer kimselere dağıtılması kararlaştırılmış olan kısımdan, % 5 oranında kar payı düşüldükten sonra bulunan tutarın onda biri, TTK'nın 519'uncu maddesinin 2'nci fıkrası uyarınca genel kanuni yedek akçeye eklenir.

Yasa hükmü ile ayrılması gereken yedek akçeler ayrılmadıkça, esas sözleşmede pay sahipleri için belirlenen kar payı nakden ve/veya hisse senedi biçiminde dağıtılmadıkça; başka yedek akçe ayrılmasına, ertesi yıla kâr aktarılmasına ve yönetim kurulu üyeleri ile memur, müstahdem ve işçilere, çeşitli amaçlarla kurulmuş olan vakıflara ve bu gibi kişi ve/veya kurumlara kâr payı dağıtılmasına karar verilemez.

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

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

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

Şirket, Sermaye Piyasası Kanunu ve Sermaye Piyasası Kurulu düzenlemeleri çerçevesinde ortaklarına temettü avansı dağıtabilir.

8.5.3. Bilgilendirme Politikası

8.5.4. Amaç:

AVRASYA PETROL VE TURİSTİK TESİSLER YATIRIMLAR A.Ş. (AVTUR A.Ş.) Bilgilendirme politikası çerçevesinde Sermaye Piyasası Mevzuatı, Türk Ticaret Kanunu ve ilgili diğer mevzuatlar kapsamında gereken her türlü finansal bilgi ile diğer açıklama ve bilgilendirmeleri genel kabul görmüş muhasebe prensipleri ile Kurumsal Yönetim İlkelerini gözeterek yerine getirir.

Sermaye Piyasası Kurulu'nun 'ÖZEL DURUMLAR TEBLİĞİ (II-15.1) çerçevesinde güncellenerek, Sermaye Piyasası mevzuatına, SPK KURUMSAL YÖNETİM TEBLİĞİ'ne (II-17.1) uygun şekilde düzenlenen, AVTUR A.Ş. bilgilendirme politikasının temel amacı, ticari sır kapsamı dışında gerekli olan bilgi ve açıklamaların pay sahipleri ve ilgili taraflara zamanında, eş zamanlı, doğru, eksiksiz, kolay anlaşılabilir ve en düşük maliyetle ulaşılabilir şekilde eşit koşullarda iletilmesinin sağlanmasıdır. Şirketin bilgilendirme politikası tümmenfaat sahiplerimizin bilgisine AVTUR web sitesi www.avtur.com.tr aracılığıyla sunulmuştur.

Yetki ve sorumluluk:

Şirket Yönetim Kurulu tarafından kamunun aydınlatılması ve bilgilendirilmesi maksadıyla oluşturulan bilgilendirme politikasının izlenmesi, gözetimi ve geliştirilmesi yine Şirket Yönetim Kurulu'nun yetki ve sorumluluğundadır.

Yöntem ve Araçlar:

Şirket kamuyu bilgilendirme politikası kapsamında,

Şirket, kamuyu ilgili mevzuat kapsamında SPK ve BİST tarafından belirlenen esaslar çerçevesinde bilgilendirmektedir.

Öncelikli olarak Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP) kamuyu eş zamanlı ve anında bilgilendirmek için kullanılan platformdur.

Bunun haricinde ticari sır olarak nitelendirilmeyen veya henüz kamuya açıklanmamış bilgiler hariç Şirketle ilgili finansal ve operasyonel bilgilerin paylaşılması amacıyla aşağıda bahsedilen iletişim araçları kullanılmaktadır. Bu araçlarla Mevzuatla belirlenen hususların dışında kalan, ancak önemli değişiklik veya gelişme olarak nitelendirilebilecek durumların ortaya çıkması haricinde ayrıca açıklama yapılabilmektedir.

-Özel durum açıklamaları, periyodik mali tablolar ve faaliyet raporları;

Pay sahiplerinin ve menfaat sahiplerinin tam, zamanında, doğru ve eşzamanlı bilgilendirilmesini sağlamak maksadıyla KAP 'Kamuyu Aydınlatma Platformu' vasıtasıyla yapılmaktadır.

-Yatırımcı ilişkileri birimi;

AVTUR A.Ş. bünyesinde Yatırımcı İlişkileri birimi şirket hakkında her türlü bilgilendirmeyi yapabilecek veya taraflar arasında bilgi iletişimini sağlayacak birim olarak bulunmaktadır. Birim faaliyetlerini düzenli olarak Yönetim Kurulu'na ve Kurumsal Yönetim Komitesi'ne raporlamaktadır. Yatırımcı İlişkileri birimi yetkili ve lisanlı personel tarafından Kurumsal Yönetim İlkeleri'nin Şirkete uyarlandığı ve uygulatıldığı birim olarak kurulmuştur.

-Şirket resmi internet sitesi;

Şirketin resmi www.avtur.com.tr sitesinde yatırımcı ilişkileri bölümü tamamen revize edilerek yatırımcıların Şirket hakkında ihtiyaç duyabilecekleri bütün bilgilere yer verilmiştir ve e-posta vasıtasıyla ulaşabilecekleri alt yapı bulunmaktadır.

-Basın;

Gerekli görüldüğü takdirde yazılı ve görsel basın aracılığıyla basın açıklamaları yapılmaktadır. Bu açıklamalar Şirket'in belirlediği yetkili kişiler tarafından yapılmaktadır. Ayrıca açıklama şirketin web sitesinde yayınlanmaktadır.

Kurumsal Web Sitesi İçeriği:

Pay ve menfaat sahiplerinin yanı sıra ilgililerin ve kamuoyunun en kolay ve her zaman ulaşabilecekleri vasıta olarak sunulan AVTUR A.Ş. resmi internet adresi bilgilendirme ve aydınlatma amacına uygun olarak aktif ve güncel olarak kullanılmaktadır. Kurumsal Web sitesine erişilebilecek bilgilere ilişkin başlıklar başlıca;

- Yatırım amacı ve stratejisi
- Ortaklık yapısı
- Şirketimiz Yönetim Kurulu Üyeleri ve Genel Müdür'ü hakkında Bilgiler
- Bilgi Toplumu Hizmetleri
- Şirket Ana sözleşmesi
- Son yapılan sermaye artırımına ilişkin İzahname
- İştirakler
- Şirket Politikaları
- Mali Tablolar ve Yıllık Faaliyet Raporları
- Kurumsal Yönetim İlkeleri Uyum Raporu
- Özel Durum Bildirimleri
- Genel Kurullara ait Gündemler, Toplantı tutanakları, hazırlanmış cetvelleri ve vekaleten oy kullanma formu şeklindedir.

Ayrıca Şirket'in faaliyeti hakkında da geniş bilgiye yer verilen Web sitesinde ilgililerin yazılı ve sözlü ulaşabilecekleri adresler ve altyapı mevcuttur.

-Mali Tablolar ve Faaliyet Raporlarının Kamuya Açıklanması;

Şirketin mali tabloları ve dipnotları uluslararası finansal raporlama standartlarına uygun olarak hazırlanır ve belirlenen tarihler arasında Denetimden Sorumlu Komitenin uygun görüşleri ile Yönetim Kurulu'nun onayından geçirilerek KAP 'Kamuyu Aydınlatma Platformu'na gönderilir.

Mali tablolardan altı aylık ve on iki aylık mali tablolar Bağımsız Denetim Şirketi tarafından hazırlanır, diğer üç aylık ve 9 aylık mali tablolar şirket tarafından hazırlanır. Mali tablo ve eki dokümanlar Yönetim Kurulu onayını takiben Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda duyurulmak üzere elektronik ortamda gönderilir. Gönderme işlemi şirket tarafından yetkilendirilmiş kişiler tarafından yapılmaktadır.

Şirket tarafından her üç ayda bir hazırlanan faaliyet raporları da mali tablolarla aynı zamanda Denetlemeden Sorumlu Komite'nin ve Kurumsal Yönetim Komitesi'nin uygun görüşü sonrasında Yönetim Kurulu'nun onayıyla KAP' ta yayınlanmaktadır.

KAP ta yayınlanmış olan mali tablolar ve faaliyet raporları yayınlandıkları tarihi takiben şirketimizin web sitesinde yayınlanmaktadır.

-Basın Yayın Organlarının Takibi;

Basın ve yayın organlarında çıkan Şirketle ilgili haberler takip edilmektedir. Yatırımcıların yatırım kararlarını ve Şirket'in borsada işlem gördüğü pay değerini etkileyebilecek her türlü haber Şirket tarafından değerlendirilip gerekli görüldüğü takdirde cevaplamak suretiyle konuya ilişkin özel durum açıklamasıyla kamuya duyurulmak üzere Kamuyu Aydınlatma Platformu'na gönderilir. BİST ve SPK'nın açıklanmasını istediği herhangi bir konu hakkında Şirket cevaben özel durum açıklamasını hem KAP hem de Web sitesinde yayınlamaktadır.

Geleceğe yönelik değerlendirmeler de dahil olmak üzere özel durumlara konu hususların basın-yayın organları veya diğer iletişim yollarıyla kamuya duyurulmak istenmesi durumunda, bu duyurunun öncesinde veya eş zamanlı olarak; söz konusu hususların kamuya açık bir toplantıda sehvden duyulması halinde ise konu hakkında KAP'ta açıklama yapılır.

-Geleceğe yönelik değerlendirmelerin kamuya açıklanması;

Şirket tarafından geleceğe yönelik değerlendirmeler yılda en fazla dört defa olmak suretiyle Yönetim Kurulu kararıyla ya da Yönetim Kurulu tarafından yetkilendirilmiş kişiler tarafından veya bu kişilerin yazılı onayına bağlanarak yapılır. Bu değerlendirmeler Kurul'un finansal tablolara ilişkin düzenlemeleri çerçevesinde ilan edilen faaliyet raporları veya KAP' ta açıklanması şartıyla yatırımcıların bilgilendirilmesine ilişkin sunumlar aracılığıyla da yapılabilir. Geleceğe yönelik olarak kamuya açıklanmış değerlendirmelerde önemli bir değişiklik ortaya çıktığında ilgili açıklama veya daha önceki açıklamalarla gerçekleştirmeler arasında önemli bir fark söz konusu olduğunda ise nedenleriyle ayrıca açıklama yapılır.

-Özel Durum Açıklamalarının Kamuya Açıklanması ve Açıklamaya Yetkili Kişiler:

SPK ‘ÖZEL DURUMLAR TEBLİĞİ (II-15.1) uyarınca belirlenen özel durumların gerçekleşmesi halinde konuya ilişkin özel durum açıklamaları KAP ‘Kamuyu Aydınlatma Platformu’na elektronik ortamda gönderilir. Şirket özel durum açıklamalarını Şirket’i temsil ve ilzam yetkisine sahip imza sirkülerinde tespit edilmiş ve KAP müdürlüğüne bildirilmiş kişilerin imzaları ile KAP’ a bildirir. Özel durum açıklamaları Kamuyu Aydınlatma Platformu’na elektronik ortamda iletilir ve akabinde kurumsal Web sitesinde kamuoyuna duyurulur.

-Yatırımcı bilgilendirme toplantıları veya basın toplantılarında açıklanan sunum ve raporlar ve ulaşılabilirlik;

Şirket bilgilendirme veya tanıtım maksadıyla toplantılar düzenleyebilir. Bu toplantıların herkese açık, şeffaf ve aynı zamanda bilgilendirme esasında olması şarttır. Toplantıya katılım için gerekli olan bilgilendirmeler bilgilendirme politikası dahilinde ifade edilen araçlar kullanılarak yapılır.

Toplantıda açıklanan sunum ve raporlar istenildiği takdirde herkes tarafından temin edilebilecek şekilde internet sitesinde ve KAP’ta yayınlanır.

-İdari Sorumluluk, İçerden Öğrenenler Listesi ve Gizlilik Esası;

İdari sorumluluğu olan kişiler, doğrudan ya da dolaylı olarak Şirket ile ilgili içsel bilgilere düzenli olarak erişen ve Şirket’in gelecekteki gelişimini ve ticari hedeflerini etkileyen idari kararları verme yetkisine sahip kişilerdir. İdari sorumluluğu olan kişiler imza sirkülerinde belirtilmiş Şirket’i temsil ve ilzama yetkili kişilerdir. Bu kişiler Şirket’in web sitesinde ‘ içerden öğrenenler listesi’ vasıtasıyla kamuoyunun bilgisine sunulmuşlardır.

Şirket’in içsel bilgisine erişim imkanı olan kişiler tarafından öğrenilen içsel bilgilerin gizliliklerinin korunmasına yönelik tedbirler almaktadır. Şirket çalışanlarının katılımıyla düzenlenen bilgilendirme toplantılarında ve yayımlanan sirkülerle içsel bilgi tanımı ve kanundaki yeri hakkında bilgilendirme yapılmakta konunun hassasiyetinin çalışanlar tarafından algılanması sağlanmakta ve sıklıkla hatırlatılmaktadır. Toplantılar ve bildirimlerin yanı sıra düzenlenmiş olan etik kuralları ve gizlilik sözleşmesi ile çalışanlar tarafından erişilen içsel

bilginin korunması ve bu bilgilerin bahse konu olan kişiler tarafından kendi nam ve hesaplarına kullanmalarının önlenmesi hedeflenmektedir.

Menfaat sahipleri ve içerden öğrenenler listesinde adı geçen kişilerle Şirket arasında yapılan sözleşmelerde de bu konuyla ilgili maddeye yer verilmektedir. Şirket içsel bilgilere erişimi olan kişileri Merkezi Kayıt Kuruluşu'na bildirmekte ve bu kişilerde bir değişiklik olduğunda gerekli güncellemeleri yapmaktadır

8.5.5. Bağış ve Yardım Politikası

Avrasya Petrol ve Turistik Tesisler Yatırımlar A.Ş., kurumsal sosyal sorumluluk anlayışı ile toplumsal gelişimi desteklemeyi amaçlayan bağış ve yardımlarda bulunmaktadır. Tüm bağış ve yardımlar şirketin vizyon, misyon ve etik kuralları gözetilerek aşağıda belirtilen kurum ve kuruluşlara sağlanmaktadır.

- ✓ Sosyal Yardımlaşma Dernek ve Vakıfları
- ✓ Eğitim Kurum ve Kuruluşları
- ✓ Sosyal Sorumluluk Projeleri Yürüten Dernek ve Vakıflar
- ✓ Kamu Kurum ve Kuruluşları

Bağışın şekli, miktarı, yapılacağı kurum ve kuruluşların seçimi, Sermaye Piyasası Kurulu ve Türk Ticaret Kanunu'nda belirtilen esaslar dahilinde ayrıca Maliye Bakanlığı'nın konu ile ilgili düzenlemeleri dikkate alınarak, Yönetim Kurulunca belirlenir.

Bu kapsamda hazırlanan bağış ve yardım politikası Genel Kurul'un onayına sunulur. Genel Kurul tarafından onaylanan politika doğrultusunda dönem içinde yapılan tüm bağış ve yardımların tutarı ile yapılan politika değişiklikleri hakkında Genel Kurul Toplantısı'nda ayrı bir gündem maddesi ile ortaklara bilgi verilir.

9. ŞİRKETİN ARAŞTIRMA GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

Etkin yönetim sürdürülebilir büyüme ve rekabet gücünün artırılması konuları hakkında, gerekli görülen diğer analiz ve araştırma geliştirme faaliyetleri profesyonel danışmanlık kuruluşlarından hizmet alımı yoluyla yürütülmektedir.

10. DİĞER HUSUSLAR

Yoktur.