



AVRASYA PETROL VE TURİSTİK TESİSLER YATIRIMLAR A.Ş.
01.01.2023-31.03.2023 DÖNEMİ FAALİYET RAPORU

1. GENEL BİLGİLER

Raporun Dönemi	01/01/2023-31/03/2023
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	31.03.2023	Hisse oranı	31.12.2022
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	6,0%	2.735.889
Halka açık kısım	B grubu	63,85%	28.734.111	63,85%	28.734.111
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 Mart 2023 ve 31 Aralık 2022 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 Mart 2023 tarihinde sona eren hesap döneminde personeli bulunmamaktadır (01 Ocak - 31 Aralık 2022: Yoktur).

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

Reşadiye Mahallesi, Cumhuriyet Köyü No:18 Beykoz / İstanbul

Şirket’in 31 Mart 2023 ve 31 Aralık 2022 tarihleri itibarıyla ortaklık yapısı aşağıdaki gibidir;

	31 Mart 2023		31 Aralık 2022	
	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

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 Mart 2023 ve 31 Aralık 2022 tarihlerinde sona eren hesap dönemlerine ait üst yönetime ödenen ücret ve benzeri menfaatler:

	1 Ocak-31 Mart 2023	1 Ocak-31 Aralık 2022
Huzur hakkı	10.684	42.734
Toplam	10.684	42.734

Grup'un 1 Ocak- 31 Mart 2023 tarihinde sona eren hesap dönemine ait üst düzey yöneticilere sağlanan ücret ve benzeri faydalar toplamı 10.684 TL'dir (1 Ocak- 31 Mart 2022: 10.684 TL).

3. ŞİRKET FAALİYETLERİ VE 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 Mart 2023 tarihinde sona eren hesap dönemindeki ortalama personel sayısı 17 (01 Ocak - 31 Aralık 2022 : 14)'dir.

3.2.Yatırımlara İlişkin Bilgiler

31 Mart 2023 ve 31 Aralık 2022 tarihleri itibarıyla yatırım amaçlı gayrimenkullerin hareketleri aşağıdaki gibidir;

Yatırım amaçlı gayrimenkuller	Not	1 Ocak 2023	Giren	Çıkan	Değer Artışı /	
					Azalışı	31 Mart 2023
Edirne Kirişhane Akaryakıt Tesisi (*)	(a)	119.720.000	-	-	-	119.720.000
Arazi (İstanbul-Arnavutköy-Balaban)	(b)	71.500.000	-	-	-	71.500.000
Samsun İlkadım Yazıhane	(c)	14.000.000	-	-	-	14.000.000
İstanbul Riva Villalar	(d)	5.000.000	-	-	-	5.000.000
Bungalov (İstanbul-Beykoz)	(e)	68.335	-	-	-	68.335
		210.288.335	-	-	-	210.288.335

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
		102.950.000	78.081	-	107.260.254	210.288.335

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

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

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

- **09/03/2023 Tarihli KAP Açıklaması;**

2022 yılı yıllık konsolide finansal raporu ve faaliyet raporu açıklanmıştır.

- **10/03/2023 Tarihli KAP Açıklaması;**

2022 yılı yıllık Katılım Finans İlkeleri Bilgi Formu açıklanmıştır

- **24/04/2023 Tarihli KAP Açıklaması;**

2023 yılı hesap dönemi için Yeditepe Bağımsız Denetim ve YMM A.Ş'nin seçilmesinin teklif edilmesine, keyfiyetin yapılacak ilk genel kurulda ortakların onayına sunulmasına karar verilmiştir.

01.01.2023-31.03.2023 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

Aleyhte davalar	100.035	100.035
Lehte davalar	35.241	35.241
Lehte icra takipleri (*)	5.343.124	5.343.124

5. DÖNEM İÇİNDE YAPILAN BAĞIŞLAR HAKKINDA BİLGİLER

01/01/2023 -31/03/2023 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 MART 2023 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOSU
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

VARLIKLAR	Not	Sınırlı Denetimden Geçmemiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş
		31 Mart 2023	31 Aralık 2022
Dönen varlıklar		11.770.728	11.482.063
Nakit ve nakit benzerleri	5	7.747.743	9.424.218
Finansal Yatırımlar	6	1.607.473	--
Ticari Alacaklar	7	2.226.905	2.016.464
-İlişkili taraflardan ticari alacaklar	3	1.643.065	1.352.168
-İlişkili olmayan taraflardan ticari alacaklar		583.840	664.296
Diğer alacaklar		17.537	17.402
-İlişkili taraflardan diğer alacaklar		--	--
-İlişkili olmayan taraflardan diğer alacaklar		17.537	17.402
Peşin ödenmiş giderler		171.070	22.995
-İlişkili taraflara peşin ödenmiş giderler		--	--
-İlişkili olmayan taraflara peşin ödenmiş giderler		171.070	22.995
Diğer dönen varlıklar		--	984
Duran varlıklar		236.652.163	236.786.531
Diğer Alacaklar		28.853	28.853
Yatırım amaçlı gayrimenkuller		210.288.335	210.288.335
Maddi duran varlıklar		24.334.975	24.469.343
-Arsa ve Araziler		5.655.301	5.655.301
-Binalar		18.360.423	18.452.460
-Tesis, Makine ve Cihazlar		197.796	238.330
-Demirbaşlar		121.455	123.252
Maddi olmayan duran varlıklar		2.000.000	2.000.000
-Diğer Haklar		2.000.000	2.000.000
TOPLAM VARLIKLAR		248.422.891	248.268.594

AVRASYA PETROL VE TURİSTİK TESİSLER YATIRIMLAR A.Ş.**31 MART 2023 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOSU**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

	Sınırlı Denetimden Geçmemiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş	
	Not	31 Mart 2023	31 Aralık 2022
KAYNAKLAR			
Kısa vadeli yükümlülükler		1.819.966	1.994.979
Ticari borçlar		229.001	331.583
-İlişkili taraflara ticari borçlar		6.893	6.699
-İlişkili olmayan taraflara ticari borçlar		222.108	324.884
Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında borçlar		378.034	219.459
Diğer borçlar		827.893	1.151.753
-İlişkili taraflara diğer borçlar		--	198
-İlişkili olmayan taraflara diğer borçlar		827.893	1.151.555
Ertelenmiş gelirler		42.216	--
Müşteri sözleşmelerinden doğan yükümlülükler		--	54.307
-Diğer sözleşme yükümlülükleri		--	54.307
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		69.911	56.331
Kısa vadeli karşılıklar		217.826	181.546
-Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin kısa vadeli karşılıklar		110.723	68.707
-Diğer kısa vadeli karşılıklar		107.103	112.839
Diğer kısa vadeli yükümlülükler		55.085	--
Uzun vadeli yükümlülükler		23.927.446	21.329.433
Diğer borçlar		--	--
-İlişkili taraflara diğer borçlar		--	--
-İlişkili olmayan taraflara diğer borçlar		129.850	--
Çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar		329.366	184.016
Ertelenmiş vergi yükümlülüğü		23.468.230	21.145.417
Toplam Yükümlülükler		25.747.412	23.324.412
Özkaynaklar		222.675.479	224.944.182
Ödenmiş sermaye		45.000.000	45.000.000
Paylara ilişkin primler / iskontolar		24.531.840	24.531.840
Kar veya zararda yeniden sınıflandırılmayacak birikmiş diğer kapsamlı gelirler / (giderler)		(350.973)	(317.954)
Yeniden değerlendirme ve ölçüm kazançları (kayıpları)		(350.973)	(317.954)
-Tanıml. fayda planl.yen.ölçüm kazançl./(kayıpları)		(350.973)	(317.954)
Ortak kontrole tabi teşebbüs ve işletmeleri içeren birleşmenin etkisi		(3.820.633)	(3.820.633)
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler		620.273	620.273
Geçmiş yıl karları /zararları		158.930.656	60.966.064
Net dönem karı/zararı		(2.235.684)	97.964.592
TOPLAM KAYNAKLAR		248.422.891	248.268.594

AVRASYA PETROL VE TURİSTİK TESİSLER YATIRIMLAR A.Ş.**31 MART 2023 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT KAR VEYA ZARAR TABLOSU**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

	Not	Sınırlı Denetimden Geçmemiş 1 Ocak- 31 Mart 2023	Sınırlı Denetimden Geçmemiş 1 Ocak- 31 Mart 2022
Hasılat		1.953.650	1.304.666
Satışların maliyeti		(1.505.469)	(1.118.260)
Brüt Kar		448.181	186.406
Genel yönetim giderleri		(787.127)	(235.273)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler		203.386	142.637
Esas faaliyetlerden diğer giderler		(69.985)	(186.917)
Esas faaliyet karı / (zararı)		(205.545)	(93.147)
Yatırım faaliyetlerinden gelirler		367.190	17.172
Yatırım faaliyetlerinden giderler		--	(17.309)
Finans. gelir / (gideri) önc.faal.kar/zararı		161.645	(93.284)
Finansman gelirleri		--	351.168
Finansman giderleri		17.899	(25.627)
Sürd. Faal.vergi önc. kar/(zarar)		179.544	232.257
Sürd. Faal.Vergi gelir /(gideri)		(2.415.228)	(95.506)
- Dönem vergi gideri		(84.160)	(96.227)
- Ertelenmiş vergi geliri / (gideri)		(2.331.068)	721
Sürd. Faal. Dönem karı / (zararı)		(2.235.684)	136.751
DÖNEM KARI / (ZARARI)		(2.235.684)	136.751
Dönem Kar / Zararının dağılımı			
Ana Ortaklık payları		(2.235.684)	136.751
Pay başına kazanç (kayıp)(100 Krş)		(0,050)	0,003

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 Mart 2023	31 Aralık 2022
Kısa vadeli ticari alacaklar	Ticari Alacaklar	Ticari Alacaklar
Avrasya Terminal Hizmetleri A.Ş.	163.759	133.968
Atlas Yazılım ve Bilişim Hizm. Tic. A.Ş.	740.433	449.889
Metro Ticari ve Mali Yatırımlar A.Ş.	11.906	9.159
Metro Travel Seyahat Organizasyon Ticaret A.Ş.	--	--
Metro Rent A Bus Otobüs İşletmeleri A.Ş.	--	352.474
Van Et Gıda San.İç ve Dış Tic. A.Ş.	1.180	--
Metro Turizm Seyahat Org.Tic. A.Ş.	90.389	53.653
Mepet Metro Petrol ve Tesisleri Sanayi Ticaret A.Ş.	217.757	184.353
Efestur Turizm Yatırımları A.Ş.	101.951	--
Çarşamba Metro Turizm Turistik Tesisl. İşl.ve Petrol Ürün.Tic.A.Ş.	258.453	150.609
Samsun Gıda San. ve Tic A.Ş.	562	474
Sampi Gıda Üretim Paz. ve Tic.A.Ş.	56.534	44.475
Elit Otelcilik Turizm Seyahat Ve Petrol Ürn.Tic.Ltd.Şti.	141	597
Metro İnşaat İth. İhr. San. ve Tic A.Ş.	--	180
Reeskont (-)	--	(27.663)
	1.643.065	1.352.168

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

	31 Mart 2023		31 Aralık 2022	
Kısa vadeli ticari borçlar ve diğer borçlar	Ticari Borçlar	Diğer Borçlar	Ticari Borçlar	Diğer Borçlar
Avrasya Terminal İşletmeleri A.Ş.	--	--	--	198
Atlas Yazılım ve Bilişim Hizm. Tic. A.Ş.	57	--	--	--
Metro Yatırım Menkul Değerler A.Ş.	6.836	--	6.836	--
Reeskont	--	--	(137)	--
	6.893	--	6.699	198

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

Diğer sözleşme yükümlülükleri	31 Mart 2023	31 Aralık 2022
Efestur Turizm Yatırımları A.Ş.	--	25.702
	--	25.702

ii) İlişkili taraflara yapılan satışlar, alımlar ve işlemler:

a) İlişkili taraflara yapılan satışların detayı aşağıdaki gibidir;

İlişkili taraflara satışlar	1 Ocak- 31 Mart 2023			1 Ocak- 31 Mart 2022		
	Kira gelirleri	Hizmet gelirleri	Faiz gelirleri	Kira gelirleri	Hizmet gelirleri	Faiz gelirleri
Agro Gold Gıda Üretim İth.İhr.A.Ş.	3.000	--	--	3.000	--	78
Anadolu Terminal Hiz.A.Ş.	--	--	--	--	--	--
Elit Otelcilik Turizm Seyahat Ve Petrol Ürn.Tic.Ltd.Şti.	1.500	235	--	1.500	--	102
Atlas Yazılım Ve Bilişim Hiz.Tic.A.Ş.	64.500	297.232	12.474	30.000	153.467	2.561
Avrasya Terminal İşl.A.Ş.	63.500	397.818	--	45.000	246.478	6.665
Bostan Tarım Ürün.Sera.Ve Gıda San.Ve Tic.A.Ş.	3.000	--	--	3.000	--	88
Çarşamba Metro Turizm Turistik Tes. İşl. Ve Pet. Ürün. Tic. A.Ş.	86.314	--	5.079	86.314	--	9.231
Galip Öztürk Tur.Yat.A.Ş.	--	--	--	9.000	42.784	2.448
Mepet Metro Petrol Ve Tes.San.Tic.A.Ş.	48.000	440.478	--	91.000	282.164	15.786
Metro İnşaat İth.İhr.San.Ve Tic.A.Ş.	3.000	28	--	3.000	17.742	--
Metro Rent A Bus Otobüs Kiralama A.Ş.	--	--	1.556	5.000	10.443	20.704
Metro Ticari Ve Mali Yat.Holding A.Ş.	3.000	28.059	--	6.000	38.836	593
Metro Travel Seyehat Organizasyon Tic.A.Ş.	--	--	--	3.000	17.879	5.818
Metro Turizm Seyehat Org Ve San.Tic.A.Ş	28.000	138.774	1.733	10.000	66.157	1.203
Sampi Gıda Üretim Paz.Ve Tic.A.Ş.	22.000	139.968	--	19.000	83.893	3.997
Metro Mep A.Ş.	46.500	117.047	--	1.500	--	--
Metro Yatırım Menkul Değ.A.Ş.	--	--	225.391	--	--	--
Vanet Gıda Sanayi İç Ve Dış Tic. A.Ş.	3.000	--	--	3.000	17.879	759
Efestur Turizm Yatırımları A.Ş.	12.000	112.180	4.580	--	--	--
	387.314	1.671.819	250.813	319.314	977.722	70.033

b) İlişkili taraflardan yapılan alımların detayı aşağıdaki gibidir;

İlişkili taraflardan alımlar	1 Ocak- 31 Mart 2023				1 Ocak- 31 Mart 2022			
	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.	21.000	--	--	--	64.783	--	--	60
Avrasya Terminal İşl.A.Ş.	--	--	5.235	--	--	--	212	--
Atlas Yazılım Ve Bilişim Hiz.Tic.A.Ş.	--	--	29.170	--	--	33.887	--	--
Metro Turizm Seyahat Org Ve San.Tic.A.Ş	11.017	--	702	--	--	29.330	2.999	--
Metro Yatırım Menkul Değ.A.Ş.	--	20.144	16.605	--	--	59.824	--	--
Sampi Gıda Üretim Paz.Ve Tic.A.Ş.	--	--	49.150	--	--	--	1.592	--
Metro Rent A Bus Otobüs Kiralama A.Ş.	--	--	--	--	--	--	3.393	--
Mepet Metro Petrol Ve Tes.San.Tic.A.Ş.	--	--	12.763	--	--	--	66.464	--
Ülkem Bafra Bakliyat Pirinç Sanayi Tic. Ltd. Şti.	--	--	5.149	--	--	--	--	--
Metro Otomotiv Paz. San. ve Tic A.Ş.	--	--	--	--	--	--	1.106	--
	32.017	20.144	118.774	--	64.783	223.041	75.766	60

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, çalışmaları hakkındaki 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 çalışmalarını yazılı hale getirir ve kaydını tutar. Komite, çalışmaların etkinliği için gerekli görülen ve çalışma ilkelerinde açıklanan sıklıkta toplanır. Komite, çalışmalarını 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, 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.

8.3. Genel Kurul Bilgileri

8.4. Dönem içerisinde Genel Kurul İlanı yapılmamıştır.

Şirket Esas Sözleşmesindeki değişiklikler:

Dönem içerisinde şirket Esas Sözleşmesinde değişiklik yapılmamıştır.

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 İçerięi:

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, hazırun 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 yayımlandıkları 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 sehvem 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.