



**AVRASYA PETROL VE TURİSTİK TESİSLER YATIRIMLAR A.Ş.**  
**01.01.2023-30.09.2023 DÖNEMİ FAALİYET RAPORU**

## **1. GENEL BİLGİLER**

|                               |                                                           |
|-------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| <b>Raporun Dönemi</b>         | 01/01/2023-30/09/2023                                     |
| <b>Şirket'in Unvanı</b>       | Avrasya Petrol ve Turistik Tesisler Yatırımlar A.Ş.       |
| <b>Kayıtlı Sermaye Tavanı</b> | 225.000.000 TL                                            |
| <b>Ödenmiş Sermaye</b>        | 45.000.000 TL                                             |
| <b>Merkez Adresi</b>          | Reşadiye Caddesi Cumhuriyet Köyü No:18<br>Beykoz/İSTANBUL |
| <b>Telefon ve Fax No</b>      | 0216 5533454 – 0216 5533456                               |
| <b>Ticaret Sicil No</b>       | İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü 724830                   |
| <b>Vergi Dairesi</b>          | BEYKOZ VD. 617 037 4572                                   |
| <b>İnternet Adresi</b>        | <a href="http://www.avtur.com.tr">www.avtur.com.tr</a>    |

### **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    | 30.09.2023        | 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         | 6,08%          | 2.735.889         |
| Halka açık kısım                     | B grubu     | 63,85%         | 28.734.111        | 63,85%         | 28.734.111        |
| <b>Toplam</b>                        |             | <b>100,00%</b> | <b>45.000.000</b> | <b>100,00%</b> | <b>45.000.000</b> |

**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

30 Eylül 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 30 Eylül 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 30 Eylül 2023 ve 31 Aralık 2022 tarihleri itibarıyla ortaklık yapısı aşağıdaki gibidir;

|                                                               | 30 Eylül 2023  |                | 31 Aralık 2022 |                |
|---------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                                                               | Oran           | Tutar          | Oran           | Tutar          |
| Avrasya Petrol ve Turistik Tesisler Yatırımlar Anonim Şirketi | %100.00        | 960.000        | %100.00        | 960.000        |
| <b>Toplam</b>                                                 | <b>%100.00</b> | <b>960.000</b> | <b>%100.00</b> | <b>960.000</b> |

## **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 | 02/06/2023- 2026 |
| Yönetim Kurulu Üyesi          | Özgür AYYILDIZ    | 02/06/2023- 2026 |
| Yönetim Kurulu Üyesi          | Yağmur ÖZTÜRK     | 02/06/2023- 2026 |
| Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi | Mehmet ERDOĞAN    | 02/06/2023- 2026 |
| Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi | Adem TATLI        | 02/06/2023- 2026 |

Yönetim Kurulu Üyeleri 02/06/2023 Tarihinde şirket merkezinde gerçekleştirilen 2022 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, , Metro Ticari ve Mali Yatırımlar Holding A.Ş Yönetim Kurulu Başkanı , Samsun Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş Sampi Gıda Üretim Pazarlama ve Ticaret A.Ş, 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 Üyesi Metro Otomotiv Pazarlama ve San. Tic. AŞ'de Yönetim Kurulu Üyesi, Mepet Metro Petrol ve Tesisleri San. Tic. AŞ'de Yönetim Kurulu Başkanı 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, Pita İkram ve Gıda Ürünleri Tic A.Ş Şirketinde Yönetim Kurulu Başkanı , Mepet Metro petrol ve Tesisler San Tic A.ş Yönetim Kurulu Üyesi 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.

### **Adem TATLI- Yönetim Kurulu Üyesi ( Bağımsız )**

1968 yılında doğan Adem TATLI Lisans eğitimini İstanbul Üniversitesi Veterinerlik Fakültesinde tamamlamıştır. 2018-2022 Tarım Kredi Koop. Genel Müdür ve 22-24-25. Dönem Giresun Milletvekili görevlerini yürütmüştür.Şuan Vanet Gıda Sanayi İç ve Dış Tic A.Ş ‘de Yönetim Kurulu Üyesi Olarak Görevini Yürütmektedir.

**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

*Mehmet Erdoğan*

**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

*Ali İhsan*

## **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.

### **2.3. 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, performans 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 02.06.2023 tarihli Genel Kurulunda alınan karar gereği ile Yönetim Kurulu Üyelerine ve Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerine aylık net 20.000TL'ye kadar huzur hakkının Yönetim Kurulu kararıyla ayrı ayrı belirlenecek miktara göre verilebilmesi için Yönetim Kurulunun yetkilendirilmesi önerge olarak verilmiş ve kabul edilmiştir.

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

|             | 1 Ocak-30 Eylül 2023 | 1 Ocak-31 Aralık 2022 |
|-------------|----------------------|-----------------------|
| Huzur hakkı | 83.095 TL            | 42.734                |
| Toplam      | 83.095 TL            | 42.734                |

Grup'un 1 Ocak- 30 Eylül 2023 tarihinde sona eren hesap dönemine ait üst düzey yöneticilere sağlanan ücret ve benzeri faydalar toplamı 83.095 TL'dir (1 Ocak- 30 Eylül 2022: 32.051 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 30 Eylül 2023 tarihinde sona eren hesap dönemindeki ortalama personel sayısı 14 (01 Ocak - 31 Aralık 2022 : 14)'dir.

### 3.2.Yatırımlara İlişkin Bilgiler

30 Eylül 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 | 30 Eylül 2023      |
|---------------------------------------|-----|--------------------|---------------|-----------|------------------------|--------------------|
| Edirne Kirişhane Akaryakıt Tesisi (*) |     | 64.500.000         | 9.746         | --        | 55.210.254             | 119.720.000        |
| Arazi (İstanbul-Arnavutköy-Balaban)   |     | 28.500.000         | --            | --        | 43.000.000             | 71.500.000         |
| Samsun İlkadım Yazıhane               |     | 7.250.000          | --            | --        | 6.750.000              | 14.000.000         |
| İstanbul Riva Villalar                |     | 2.700.000          | --            | --        | 2.300.000              | 5.000.000          |
| Bungalov (İstanbul-Beykoz)            |     | --                 | 68.335        | --        | --                     | 68.335             |
|                                       |     | <b>102.950.000</b> | <b>78.081</b> | <b>--</b> | <b>107.260.254</b>     | <b>210.288.335</b> |

| 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             |
|                                       |     | <b>102.950.000</b> | <b>78.081</b> | <b>--</b> | <b>107.260.254</b>     | <b>210.288.335</b> |

Grup'un 31 Aralık 2022 tarihi itibarıyla yatırım amaçlı gayrimenkullerin gerçeğe uygun değerleri ve değerleme 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            |
|                                     |                   |                        | <b>210.220.000</b>   |

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**

- **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.

- **09/05//2023 Tarihli KAP Açıklaması;**

2022 yılı Olağan Genel Kurul Çağrısı yapılmıştır.

- **09/05/2023 Tarihli KAP Açıklaması ;**

2022 yılı Kar Payı Dağıtımı Hakkında açıklama yapılmıştır

- **10/05/2023 Tarihli KAP Açıklaması ;**

2023 yılı 3 Aylık konsolide finansal raporu ve faaliyet raporu açıklanmıştır.

- **02/06/2023 Tarihli KAP Açıklaması ;**

Genel Kurul İşlemlerine İlişkin Toplantı Sonucu açıklaması yapılmıştır.

- **02/06/2023 Tarihli KAP Açıklaması:**

2022 yılı Kar Payı Dağıtımı Hakkında açıklama yapılmıştır.

- **02/06/2023 Tarihli KAP Açıklaması ;**

2023 yılı Faaliyet Dönemi için Bağımsız Denetim Kuruluşunun Belirlenmesi

- **03/07 /2023 Tarihli KAP Açıklaması ;**

2022 yılı Olağan Genel Kurulun Tescili açıklanmıştır.

- **03/07/ 2023 Tarihli KAP Açıklaması ;**  
Bağımsız Denetim Şirketinin Tescili açıklanmıştır.
- **18/08/ 2023 Tarihli KAP Açıklaması ;**  
2023 yılı 6 Aylık konsolide finansal raporu ve faaliyet raporu açıklanmıştır.

**01.01.2023- 30.09.2023 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 düştükten 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

|                          | 30 Eylül 2023 | 31 Aralık 2022 |
|--------------------------|---------------|----------------|
| Aleyhte davalar          | 100.035       | 100.035        |
| Lehte davalar            | 35.241        | 35.241         |
| Lehte icra takipleri (*) | 5.343.124     | 5.343.124      |

(\*) Ana Ortaklık Şirket'e ait 989.858 TL geçmiş yıllar kira alacağı, 190.000 TL kambiyo senedi alacağı ve 4.163.266 TL Bağlı Ortaklık Şirket'e ait cari hesap alacağına ilişkin açılmış icra takiplerinden oluşmaktadır.

#### 5. DÖNEM İÇİNDE YAPILAN BAĞIŞLAR HAKKINDA BİLGİLER

01/01/2023 -30/09/2023 faaliyet dönemi içinde sosyal sorumluluk projeleri kapsamında şirketimizce yapılan herhangi bir bağış bulunmamaktadır.

#### 6. FİNANSAL DURUM

AVRASYA PETROL VE TURİSTİK TESİSLER YATIRIMLAR A.Ş.  
30 EYLÜL 2023 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOSU  
(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

| VARLIKLAR                                      | Not | Sınırlı Denetimden Geçmemiş<br>30 Eylül 2023 | Bağımsız Denetimden Geçmiş<br>31 Aralık 2022 |
|------------------------------------------------|-----|----------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Dönen Varlıklar</b>                         |     | <b>17.562.454</b>                            | <b>11.482.063</b>                            |
| Nakit ve Nakit Benzerleri                      | 5   | 4.029.732                                    | 9.424.218                                    |
| Finansal Yatırımlar                            | 6   | 9.798.564                                    | --                                           |
| Ticari Alacaklar                               | 7   | 3.443.864                                    | 2.016.464                                    |
| -İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar         | 4   | 1.169.834                                    | 1.352.168                                    |
| -İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar | 4-7 | 2.274.030                                    | 664.296                                      |
| Diğer Alacaklar                                |     | 17.400                                       | 17.402                                       |
| -İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar          |     | --                                           | --                                           |
| -İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar  | 4   | 17.400                                       | 17.402                                       |
| Stoklar                                        |     | 153.795                                      | --                                           |
| Peşin Ödenmiş Giderler                         |     | 119.099                                      | 22.995                                       |
| Diğer Dönen Varlıklar                          |     | --                                           | 984                                          |
| <b>Duran Varlıklar</b>                         |     | <b>236.323.400</b>                           | <b>236.786.531</b>                           |
| Diğer Alacaklar                                |     | 28.853                                       | 28.853                                       |
| Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller                  | 8   | 210.288.335                                  | 210.288.335                                  |
| Maddi Duran Varlıklar                          | 9   | 24.006.212                                   | 24.469.343                                   |
| -Arsa ve Araziler                              |     | 5.655.301                                    | 5.655.301                                    |
| -Binalar                                       |     | 18.133.400                                   | 18.452.460                                   |
| -Tesis, Makine ve Cihazlar                     |     | 78.631                                       | 238.330                                      |
| -Demirbaşlar                                   |     | 138.880                                      | 123.252                                      |
| Maddi Olmayan Duran Varlıklar                  | 10  | 2.000.000                                    | 2.000.000                                    |
| -Diğer Haklar                                  |     | 2.000.000                                    | 2.000.000                                    |
| <b>TOPLAM VARLIKLAR</b>                        |     | <b>253.885.854</b>                           | <b>248.268.594</b>                           |

**AVRASYA PETROL VE TURİSTİK TESİSLER YATIRIMLAR A.Ş.****30 EYLÜL 2023 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOSU**

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

|                                                                                             |     | Sınırlı<br>Denetimden<br>Geçmemiş<br>Not 30 Eylül 2023 | Bağımsız<br>Denetimden<br>Geçmiş<br>31 Aralık 2022 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| <b>KAYNAKLAR</b>                                                                            |     |                                                        |                                                    |
| <b>Kısa Vadeli Yükümlülükler</b>                                                            |     | <b>1.825.644</b>                                       | <b>1.994.979</b>                                   |
| Ticari Borçlar                                                                              | 7   | 179.832                                                | 331.583                                            |
| -İlişkili Taraflara Ticari Borçlar                                                          | 4   | 9.307                                                  | 6.699                                              |
| -İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar                                                  | 4-7 | 170.525                                                | 324.884                                            |
| Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar                                            |     | 400.267                                                | 219.459                                            |
| Diğer Borçlar                                                                               |     | 368.747                                                | 1.151.753                                          |
| -İlişkili Taraflara Diğer Borçlar                                                           |     | --                                                     | 198                                                |
| -İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar                                                   |     | 368.747                                                | 1.151.555                                          |
| Ertelenmiş Gelirler                                                                         |     | 158.344                                                | --                                                 |
| Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülükler                                                |     | --                                                     | 54.307                                             |
| -Diğer Sözleşme Yükümlülükleri                                                              |     | --                                                     | 54.307                                             |
| Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü                                                                | 15  | 171.900                                                | 56.331                                             |
| Kısa Vadeli Karşılıklar                                                                     |     | 370.690                                                | 181.546                                            |
| -Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar                             |     | 270.655                                                | 68.707                                             |
| -Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar                                                              |     | 100.035                                                | 112.839                                            |
| Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler                                                             |     | 175.864                                                | --                                                 |
| <b>Uzun Vadeli Yükümlülükler</b>                                                            |     | <b>22.357.868</b>                                      | <b>21.329.433</b>                                  |
| Diğer Borçlar                                                                               |     | 129.850                                                | --                                                 |
| -İlişkili Taraflara Diğer Borçlar                                                           |     | --                                                     | --                                                 |
| -İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar                                                   |     | 129.850                                                | --                                                 |
| Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar                              |     | 451.056                                                | 184.016                                            |
| Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü                                                                | 15  | 21.776.962                                             | 21.145.417                                         |
| <b>ÖZKAYNAKLAR</b>                                                                          |     | <b>229.702.342</b>                                     | <b>224.944.182</b>                                 |
| Ödenmiş Sermaye                                                                             | 12  | 45.000.000                                             | 45.000.000                                         |
| Paylara İlişkin Primler / İskontolar                                                        | 12  | 24.531.840                                             | 24.531.840                                         |
| Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler / (Giderler) | 12  | (421.947)                                              | (317.954)                                          |
| Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)                                           | 12  | (421.947)                                              | (317.954)                                          |
| -Tanımlanmış fayda planı.yen.ölçüm kazançl./(kayıpları)                                     | 12  | (421.947)                                              | (317.954)                                          |
| Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs ve İşletmeleri İçeren Birleşmenin Etkisi                      | 12  | (3.820.633)                                            | (3.820.633)                                        |
| Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler                                                         | 12  | 620.273                                                | 620.273                                            |
| Geçmiş Yıl Karları /Zararları                                                               |     | 158.930.656                                            | 60.966.064                                         |
| Net Dönem Karı/Zararı                                                                       |     | 4.862.153                                              | 97.964.592                                         |
| <b>TOPLAM KAYNAKLAR</b>                                                                     |     | <b>253.885.854</b>                                     | <b>248.268.594</b>                                 |

**AVRASYA PETROL VE TURİSTİK TESİSLER YATIRIMLAR A.Ş.**  
**30 EYLÜL 2023 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET**  
**KONSOLİDE KAR VEYA ZARAR TABLOSU**

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

|                                                                                 |    | Sınırlı<br>Denetimden<br>Geçmemiş<br>1 Ocak–<br>30 Eylül<br>2023 | Sınırlı<br>Denetimden<br>Geçmemiş<br>1 Ocak–<br>30 Eylül<br>2022 | Sınırlı<br>Denetimden<br>Geçmemiş<br>1 Temmuz–<br>30 Eylül<br>2023 | Sınırlı<br>Denetimden<br>Geçmemiş<br>1 Temmuz–<br>30 Eylül<br>2022 |
|---------------------------------------------------------------------------------|----|------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| Dipnot                                                                          |    |                                                                  |                                                                  |                                                                    |                                                                    |
| <b>KAR VEYA ZARAR KISMI</b>                                                     |    |                                                                  |                                                                  |                                                                    |                                                                    |
| Hasılat                                                                         | 14 | 6.587.441                                                        | 4.043.598                                                        | 2.493.684                                                          | 1.454.857                                                          |
| Satışların Maliyeti (-)                                                         | 14 | (4.206.201)                                                      | (3.527.791)                                                      | (1.534.644)                                                        | (1.493.841)                                                        |
| <b>Brüt Kar</b>                                                                 |    | <b>2.381.240</b>                                                 | <b>515.807</b>                                                   | <b>959.040</b>                                                     | <b>(38.984)</b>                                                    |
| Genel Yönetim Giderleri (-)                                                     |    | (2.680.769)                                                      | (886.041)                                                        | (973.191)                                                          | (324.156)                                                          |
| Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler                                              |    | 30.496                                                           | 302.431                                                          | (80.249)                                                           | 53.546                                                             |
| Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)                                          |    | (167.898)                                                        | (267.766)                                                        | (60.980)                                                           | (57.736)                                                           |
| <b>Esas Faaliyet Karı / (Zararı)</b>                                            |    | <b>(436.931)</b>                                                 | <b>(335.569)</b>                                                 | <b>(155.380)</b>                                                   | <b>(367.330)</b>                                                   |
| Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler                                               |    | 6.338.953                                                        | 1.121.019                                                        | 2.667.660                                                          | 1.103.847                                                          |
| Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)                                           |    | --                                                               | (17.309)                                                         | --                                                                 | -                                                                  |
| <b>Finansman Gelir / (Gideri)</b>                                               |    | <b>5.902.022</b>                                                 | <b>768.141</b>                                                   | <b>2.512.280</b>                                                   | <b>736.517</b>                                                     |
| <b>Öncesi Faaliyet Karı</b>                                                     |    |                                                                  |                                                                  |                                                                    |                                                                    |
| Finansman Gelirleri                                                             |    | --                                                               | 938.470                                                          | --                                                                 | 297.763                                                            |
| Finansman Giderleri (-)                                                         |    | (32.854)                                                         | (67.294)                                                         | (11.352)                                                           | (22.731)                                                           |
| <b>Vergi Öncesi Kar / (Zarar)</b>                                               |    | <b>5.869.168</b>                                                 | <b>1.639.317</b>                                                 | <b>2.500.928</b>                                                   | <b>1.011.549</b>                                                   |
| <b>Vergi Gelir / (Gideri)</b>                                                   |    | <b>(1.007.015)</b>                                               | <b>(264.669)</b>                                                 | <b>(336.440)</b>                                                   | <b>(235.128)</b>                                                   |
| - Dönem Vergi Gideri                                                            | 15 | (340.805)                                                        | (499.031)                                                        | (182.156)                                                          | (276.034)                                                          |
| - Ertelenmiş Vergi Geliri / (Gideri)                                            | 15 | (666.210)                                                        | 234.362                                                          | (154.284)                                                          | 40.906                                                             |
| <b>Dönem Net Karı / (Zararı)</b>                                                |    | <b>4.862.153</b>                                                 | <b>1.374.648</b>                                                 | <b>2.164.488</b>                                                   | <b>776.421</b>                                                     |
| <b>Dönem Kar / Zararının Dağılımı</b>                                           |    |                                                                  |                                                                  |                                                                    |                                                                    |
| Kontrol Gücü Olmayan Paylar                                                     |    |                                                                  |                                                                  |                                                                    |                                                                    |
| Ana Ortaklık Payları                                                            |    | 4.862.153                                                        | 1.374.648                                                        | 2.164.488                                                          | 776.421                                                            |
| Pay Başına Kazanç                                                               | 11 | 0,1080                                                           | 0,0305                                                           | 0,0481                                                             | 0,0173                                                             |
| <b>DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI</b>                                               |    |                                                                  |                                                                  |                                                                    |                                                                    |
| <b>Kar Veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar</b>                         |    | <b>(103.993)</b>                                                 | <b>(167.159)</b>                                                 | <b>(91.839)</b>                                                    | <b>(51.873)</b>                                                    |
| - Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)               |    | (138.658)                                                        | (208.949)                                                        | (123.465)                                                          | (64.841)                                                           |
| - Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi |    | 34.665                                                           | 41.790                                                           | 31.626                                                             | 12.968                                                             |
| <b>Diğer Kapsamlı Gelir/(Gider)</b>                                             |    | <b>(103.993)</b>                                                 | <b>(167.159)</b>                                                 | <b>(91.839)</b>                                                    | <b>(51.873)</b>                                                    |
| <b>Toplam Kapsamlı Gelir</b>                                                    |    | <b>4.758.160</b>                                                 | <b>1.207.489</b>                                                 | <b>2.072.649</b>                                                   | <b>724.548</b>                                                     |
| <b>Toplam Kapsamlı Gelirin</b>                                                  |    | <b>4.758.160</b>                                                 | <b>1.207.489</b>                                                 | <b>2.072.649</b>                                                   | <b>724.548</b>                                                     |

**Dağılımı**

Kontrol Gücü Olmayan Paylar

Ana Ortaklık Payları

4.758.160

1.207.489

2.072.649

724.548

İlişikteki dipnotlar bu finansal tabloların ayrılmaz parçasını oluşturur.

**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.

|                                                                  | 30 Eylül 2023    | 31 Aralık 2022   |
|------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Kısa vadeli ticari alacaklar</b>                              |                  |                  |
| Avrasya Terminal Hizmetleri A.Ş.                                 | 185.289          | 133.968          |
| Atlas Yazılım ve Bilişim Hizm. Tic. A.Ş.                         | 127.572          | 449.889          |
| Metro Ticari ve Mali Yatırımlar A.Ş.                             | 11.042           | 9.159            |
| Bostan Tarım Ürün.Sera.Ve Gıda San.Ve Tic.A.Ş.                   | 10.992           | --               |
| Metro Rent A Bus Otobüs İşletmeleri A.Ş.                         | --               | 352.474          |
| Metro Turizm Seyahat Org.Tic. A.Ş.                               | 37.730           | 53.653           |
| Mepet Metro Petrol ve Tesisleri Sanayi Ticaret A.Ş.              | 35.304           | 184.353          |
| Efestur Turizm Yatırımları A.Ş.                                  | 258.936          | --               |
| Çarşamba Metro Tur. Turistik Tesisl. İşl.ve Petrol Ürün.Tic.A.Ş. | 494.294          | 150.609          |
| Samsun Gıda San. ve Tic A.Ş.                                     | 1.155            | 474              |
| Sampi Gıda Üretim Paz. ve Tic.A.Ş.                               | 7.320            | 44.475           |
| Elit Otelcilik Turizm Seyahat Ve Petrol Ürn.Tic.Ltd.Şti.         | 150              | 597              |
| Metro İnşaat İth. İhr. San. ve Tic A.Ş                           | 50               | 180              |
| Reeskont (-)                                                     | --               | (27.663)         |
|                                                                  | <b>1.169.834</b> | <b>1.352.168</b> |

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

|                                                    | 30 Eylül 2023         |                      | 31 Aralık 2022        |                      |
|----------------------------------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| <b>Kısa vadeli ticari borçlar ve diğer borçlar</b> | <b>Ticari Borçlar</b> | <b>Diğer Borçlar</b> | <b>Ticari Borçlar</b> | <b>Diğer Borçlar</b> |
| Avrasya Terminal İşletmeleri A.Ş.                  | --                    | --                   | --                    | 198                  |
| Atlas Yazılım ve Bilişim Hizm. Tic. A.Ş.           | 1408                  | --                   | --                    | --                   |
| Ülkem Bafra Bakliyat Pirinç Sanayi Tic. Ltd. Şti.  | 1.050                 | --                   | --                    | --                   |
| Metro Yatırım Menkul Değerler A.Ş.                 | 6.849                 | --                   | 6.836                 | --                   |
| Reeskont (-)                                       | --                    | --                   | (137)                 | --                   |
|                                                    | <b>9.307</b>          | <b>--</b>            | <b>6.699</b>          | <b>198</b>           |

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

30 Eylül 2023

31 Aralık  
2022**Diğer sözleşme yükümlülükleri**

Efestur Turizm Yatırımları A.Ş.

--

25.702

--

**25.702****ii) İlişkili taraflara yapılan satışlar, alımlar ve işlemler:**

İlişkili taraflara yapılan satışların detayı aşağıdaki gibidir;

|                                                                  | 1 Ocak- 30 Eylül 2023 |                  |                |                  | 1 Ocak- 30 Eylül 2022 |                  |                |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------|----------------|------------------|-----------------------|------------------|----------------|
| İlişkili taraflara satışlar                                      | Kira gelirleri        | Hizmet gelirleri | Faiz gelirleri | Diğer gelirler   | Kira gelirleri        | Hizmet gelirleri | Faiz gelirleri |
| Agro Gold Gıda Üretim İth.İhr.A.Ş.                               | 9.000                 | --               | 74             | --               | 9.000                 | --               | 103            |
| Samsun Gıda San.Ve Tic.A.Ş.                                      | --                    | 573              | 86             | --               | --                    | --               | --             |
| Atlas Yazılım Ve Bilişim Hiz.Tic.A.Ş.                            | 118.500               | 10.419           | 75.171         | 809.508          | 96.000                | 453.132          | 15.228         |
| Avrasya Terminal İşl. A.Ş.                                       | 150.500               | 36.528           | 1.770          | 1.232.276        | 127.000               | 641.116          | 18.483         |
| Bostan Tarım Ürün.Sera.Ve Gıda San.Ve Tic.A.Ş.                   | 9.000                 | 664              | 119            | 52.268           | 9.000                 | --               | 143            |
| Çarşamba Metro Turizm Turistik Tes. İşl. Ve Pet. Ürün. Tic. A.Ş. | 258.941               | --               | 30.563         | --               | 258.941               | --               | 31.014         |
| Elit Otelcilik Turizm Sey.Ve Petrol Ürün.Tic.Ltd.Şti.            | 4.500                 | 1.839            | 14             | --               | 4.500                 | --               | 216            |
| Galip Öztürk Tur.Yat.A.Ş.                                        | --                    | --               | --             | --               | 30.000                | 137.487          | 9.265          |
| Mepet Metro Petrol Ve Tes.San.Tic.A.Ş.                           | 247.000               | 13.269           | --             | 1.740.069        | 276.000               | 1.071.531        | 35.839         |
| Metro İnşaat İth.İhr.San.Ve Tic.A.Ş.                             | 9.000                 | 563              | --             | --               | 9.000                 | 25.323           | 131            |
| Metro Mep A.Ş. Merkezi Gürcistan İstanbul Merkez Şube            | 4.500                 | --               | 4              | --               | 4.500                 | --               | --             |
| Metro Rent A Bus Otobüs Kiralama A.Ş.                            | --                    | --               | 1.556          | --               | 5.000                 | 10.443           | 53.466         |
| Metro Ticari Ve Mali Yat.Holding A.Ş.                            | 9.000                 | 1.090            | --             | 79.951           | 14.000                | 78.165           | 2.624          |
| Metro Travel Seyehat Organizasyon Tic.A.Ş.                       | --                    | --               | --             | --               | 5.000                 | 21.627           | 13.955         |
| Efestur Turizm İşl.A.Ş.                                          | 34.000                | 4.007            | 21.416         | 301.566          | --                    | --               | --             |
| Metro Turizm Seyehat Org Ve San.Tic.A.Ş.                         | 47.000                | 7.579            | 1.733          | 324.356          | 34.000                | 211.237          | 1.981          |
| Metro Yatırım Menkul Değerler A.Ş.                               | --                    | --               | 515.076        | --               | --                    | --               | --             |
| Sampi Gıda Üretim Paz.Ve Tic.A.Ş.                                | 52.000                | 11.771           | 9.771          | 399.754          | 49.000                | 216.442          | 6.091          |
| Vanet Gıda Sanayi İç Ve Dış Tic. A.Ş.                            | 9.000                 | -                | 7              | --               | 9.000                 | 27.081           | 2.461          |
|                                                                  | <b>961.941</b>        | <b>88.302</b>    | <b>657.360</b> | <b>4.939.748</b> | <b>939.941</b>        | <b>2.893.584</b> | <b>191.000</b> |

**b) İlişkili taraflardan yapılan alımların detayı aşağıdaki gibidir;**

|                                          | 1 Ocak- 30 Eylül 2023 |                  |                 | 1 Ocak- 30 Eylül 2022 |                  |                 |                |
|------------------------------------------|-----------------------|------------------|-----------------|-----------------------|------------------|-----------------|----------------|
| İlişkili taraflardan alımlar             | Kira giderleri        | Hizmet giderleri | Diğer giderleri | Kira giderleri        | Hizmet giderleri | Diğer giderleri | Faiz giderleri |
| Ahmet Pulatoğlu                          | --                    | 156.250          | --              | -                     | 68.125           | --              | --             |
| Avrasya Gayrimenkul Yat.Ort.A.Ş.         | 71.045                | --               | --              | 36.783                | --               | --              | 60             |
| Avrasya Terminal İşl.A.Ş.                | --                    | --               | 9.261           | --                    | --               | 5.728           | --             |
| Atlas Yazılım Ve Bilişim Hiz.Tic.A.Ş.    | --                    | --               | 55.381          | --                    | --               | 36.351          | --             |
| Çağla Öztürk                             | --                    | --               | --              | --                    | --               | 7.354           | --             |
| Metro Turizm Seyehat Org Ve San.Tic.A.Ş. | 49.458                | --               | 702             | 16.780                | -                | 1.385           | --             |
| Metro Yatırım Menkul Değ.A.Ş.            | --                    | 60.433           | 30.687          | --                    | 39.680           | 56.926          | --             |
| Sampi Gıda Üretim Paz.Ve Tic.A.Ş.        | --                    | --               | 2.903           | --                    | --               | 1.232           | --             |
| Metro Rent A Bus Otobüs Kiralama A.Ş.    | --                    | --               | --              | --                    | --               | 250.150         | --             |
| Mepet Metro Petrol Ve Tes.San.Tic.A.Ş.   | --                    | --               | 45.621          | --                    | --               | 36.768          | --             |
| Metro Grup Elektrik Enerjisi Satış A.Ş.  | --                    | --               | --              | --                    | --               | 114.305         | --             |
| Metro Otomotiv Paz. San. ve Tic A.Ş.     | --                    | --               | --              | --                    | --               | 1.106           | --             |
|                                          | <b>120.503</b>        | <b>216.683</b>   | <b>144.555</b>  | <b>53.563</b>         | <b>107.805</b>   | <b>511.305</b>  | <b>60</b>      |

### 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](mailto: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](http://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                       | Adem TATLI     |

Denetimden sorumlu komite 01.01.2023-30.09.2023 dönemi içerisinde, 5 defa toplanmıştır.

### 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;

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

Riskin Erken Saptanması Komitesi 01.01.2023-30.09.2023 dönemi içerisinde, 2 defa toplanmıştır

## **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**

**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](http://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](http://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 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 sehvén 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.