



**AVRASYA PETROL VE TURİSTİK TESİSLER YATIRIMLAR A.Ş.**  
**01.01.2024-30.09.2024 DÖNEMİ FAALİYET RAPORU**

## **1. GENEL BİLGİLER**

|                               |                                                           |
|-------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| <b>Raporun Dönemi</b>         | 01/01/2024-30/09/2024                                     |
| <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 Eylül 2024     | Hisse oranı    | 31 Aralık 2023    |
|---------------------------------------|-------------|----------------|-------------------|----------------|-------------------|
| Galip Öztürk                          | B grubu     | 30,00%         | 13.500.000        | 30,00%         | 13.500.000        |
| Fatma Öztürk Gümüşşu                  | 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>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 ari şekilde tamamen ödenmiştir.

\* Şirket’in mevcut imtiyazlı A grubu hisseleri Fatma ÖZTÜRK GÜMÜŞŞU’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 2024 tarihi itibarıyla, Ana Ortaklık Grup’un 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 yöntemi” ne tabi tutulmuş Şirket aşağıdaki gibidir:

| Bağlı Ortaklıklar                                   | Ana Ortaklık Grup’un Bağlı Ortaklıktaki Pay Oranı |           |          | Ana Ortaklık Dışı Özsermaye |
|-----------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------|----------|-----------------------------|
|                                                     | (Doğrudan)                                        | (Dolaylı) | Oy Hakkı | Payı                        |
| Metro Turizm Otelcilik ve Petrol Ürünleri Tic. A.Ş. | %100                                              | %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, fuel oil, mazot, LPG, akaryakıt alımı, satımı, ihracatı, ithalatı yapmak; menkul ve gayrimenkul, makine demirbaş almak satmak ve kiraya vermektir. 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 2024 tarihinde sona eren hesap döneminde personeli bulunmamaktadır (31 Aralık 2023: Yoktur).

Metro Turizm Otelcilik'in rapor tarihi itibarıyla tescil edilmiş adresi aşağıdaki gibidir;

Reşadiye Caddesi, Cumhuriyet Köyü No:18 Beykoz / İstanbul. Metro Turizm Otelcilik ve Petrol Ürünleri Ticaret Anonim Şirketi 30 Eylül 2024 ve 31 Aralık 2023 tarihleri itibarıyla ortaklık yapısı aşağıdaki gibidir:

|                                                               | 30 Eylül 2024 |               | 31 Aralık 2023 |               |
|---------------------------------------------------------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
|                                                               | Oran          | Tutar         | Oran           | Tutar         |
| Avrasya Petrol ve Turistik Tesisler Yatırımlar Anonim Şirketi | %100.0        | 960.00        | %100.0         | 960.00        |
|                                                               | 0             | 0             | 0              | 0             |
| <b>Toplam</b>                                                 | <b>%100.0</b> | <b>960.00</b> | <b>%100.0</b>  | <b>960.00</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 | 25/06/2024- 2027 |
| Yönetim Kurulu Üyesi          | Erkut ÖZTÜRK      | 25/06/2024- 2027 |
| Yönetim Kurulu Üyesi          | Yağmur ÖZTÜRK     | 25/06/2024- 2027 |
| Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi | Mehmet ERDOĞAN    | 25/06/2024- 2027 |
| Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi | Adem TATLI        | 25/06/2024- 2027 |

Yönetim Kurulu Üyeleri 25/06/2024 Tarihinde şirket merkezinde gerçekleştirilen 2023 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, Samsun Gıda Sanayi ve Ticaret A.Ş., Sampi Gıda Üretim Pazarlama ve Ticaret A.Ş.,'de Yönetim Kurulu Üyesi görevlerini sürdürmektedir.

#### Erkut ÖZTÜRK- Yönetim Kurulu Üyesi

2003 yılında İstanbul da doğan Erkut ÖZTÜRK mesleki kariyerine Metro Rent a Bus Tic. A.Ş. şirketinde Muhasebe ve Finans Bölümünde Uzman Yardımcısı olarak göreve başlamıştır. 2021 itibari ile Mepet Metro Petrol ve Tesisleri San. Tic A.Ş. şirketinde Bölge Yöneticisi olarak görev almıştır. Hâlihazırda Vanet Gıda Sanayi Ticaret A.Ş. Şirketinde Yönetim Kurulu Üyesi, Metro Atlas Georgia, Euphoria Batumi Hotel, Hotel Jasime, Joy Hotel ve Metro Avrasya Investment Georgia Şirketlerinde; Şirket Müdürü olarak 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 Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı ,Metro Altın İşletmeciliği Tic A.Ş Yöntim Kurulu Başkan Vekili ,Metro Maden Pazarlama Dağıtım Hiz. A.Ş Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı , Efestur Turizm Yatırımları AŞ Yönetim Kurulu Üyesi, Pita İkram ve Gıda Ürünleri Tic A.Ş Şirketinde Yönetim Kurulu Başkanı 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 Ticaret A.Ş. ‘de Yönetim Kurulu Üyesi Olarak görevini yürütmektedir.

### **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, performansa dayalı olarak prim ve ek menfaatler sağlanabilir. Şirketimizce bağımsız yönetim kurulu üyelerine, şirketin performansına dayalı olmayan Sermaye Piyasası Kurulu’nun II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği kapsamında bağımsızlıklarını koruyacak düzeyde bir ücret verilmesi ilkesi benimsenmiştir.

Şirketimizin 25/06/2024 tarihli Genel Kurulu’nda alınan karar gereği ile Yönetim Kurulu Üyelerine ve Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerine aylık net 30.000TL’ye kadar huzur hakkının

Yönetim Kurulu kararıyla ayrı ayrı belirlenecek miktara göre verilebilmesi için Yönetim Kurulunun yetkilendirilmesi önerge olarak verilmiş ve kabul edilmiştir.

Grup'un 1 Ocak- 30 Eylül 2024 tarihinde sona eren hesap dönemine ait üst düzey yöneticilere sağlanan ücret ve benzeri faydalar toplamı 178.870 TL'dir (1 Ocak- 30 Eylül 2023: 151.718 TL).

### 3. ŞİRKET FAALİYETLERİ VE FAALİYETLERE İLİŞKİN GELİŞMELER

#### 3.1. Ortaklığın Faaliyet Gösterdiği Sektör İçerisindeki Yeri :

Avrasya Petrol ve Turistik Tesisler Yatırımlar Anonim Şirketi ("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 işletmesi ve turizm faaliyetleri olarak değiştirilmiştir. İlgili değişiklikten sonra Şirket'in unvanı, Avrasya Petrol ve Turistik Tesisler Yatırımlar Anonim Şirketi olmuştur. Şirket'in esas faaliyetleri; petrol tesisleri ve turistik tesisleri kurmak, işletmek, işletme hakkı vermek, işletme kurup satmak, kurulmuş işletmeleri devir almaktır.

Şirket, Atlas Konaklama Hizmetleri Turizm ve Otelcilik Anonim Şirketi ile 31 Aralık 2015 tarihli bilançosu esas alınarak 21 Mart 2016 tarihli Yönetim Kurulu Kararı ve 25 Mart 2016 tarihli tescil ile birleşmiştir.

Şirket'in 30 Eylül 2024 tarihinde sona eren hesap dönemindeki ortalama personel sayısı 14'tür (31 Aralık 2023: 16).

Şirket'in fiili dolaşımdaki pay oranı %69,29'dur. (31 Aralık 2023: %67,90) Borsa İstanbul'da işlem görmektedir. Şirket'in sermayesi 30 Eylül 2024 tarihi itibarıyla 45.000.000 TL (31 Aralık 2023: 45.000.000 TL) olup, ortaklık yapısı Not 12'de sunulmuştur.

Şirket'in rapor tarihi itibarıyla tescil edilmiş adresi aşağıdaki gibidir;

Reşadiye Caddesi, Cumhuriyet Köyü No:18 Beykoz / İstanbul.

#### 3.2.Yatırımlara İlişkin Bilgiler

30 Eylül 2024 ve 31 Aralık 2023 tarihleri itibarıyla yatırım amaçlı gayrimenkullerin hareketleri aşağıdaki gibidir;

| Yatırım amaçlı gayrimenkuller            | Not | 1 Ocak 2024 | Giren | Çıkan | Değer Artışı / Azalışı | 30 Eylül 2024 |
|------------------------------------------|-----|-------------|-------|-------|------------------------|---------------|
| Edirne Kirişhane Akaryakıt Tesisleri (*) | (a) | 408.532.050 | --    | --    | --                     | 408.532.050   |
| Arazi (İstanbul-Arnavutköy-Balaban)      | (b) | 199.442.983 | --    | --    | --                     | 199.442.983   |
| Samsun İlkadım Yazıhane                  | (c) | 27.172.068  | --    | --    | --                     | 27.172.068    |
| İstanbul Riva Villalar                   | (d) | 16.815.981  | --    | --    | --                     | 16.815.981    |
| Bungalov (İstanbul-Beykoz)               | (e) | 152.976     | --    | --    | --                     | 152.976       |

| 652.116.058                           |     |             |       | 652.116.058 |                        |                |
|---------------------------------------|-----|-------------|-------|-------------|------------------------|----------------|
| Yatırım amaçlı gayrimenkuller         | Not | 1 Ocak 2023 | Giren | Çıkan       | Değer Artışı / Azalışı | 31 Aralık 2023 |
| Edirne Kirişhane Akaryakıt Tesisi (*) | (a) | 268.007.744 | --    | --          | 140.524.306            | 408.532.050    |
| Arazi (İstanbul-Arnavutköy-Balaban)   | (b) | 160.061.139 | --    | --          | 39.381.844             | 199.442.983    |
| Samsun İlkadım Yazıhane               | (c) | 31.338.955  | --    | --          | (4.166.887)            | 27.172.068     |
| İstanbul Riva Villalar                | (d) | 11.193.096  | --    | --          | 5.622.885              | 16.815.981     |
| Bungalov (İstanbul-Beykoz)            | (e) | 152.976     | --    | --          | --                     | 152.976        |
| 470.753.910                           |     |             |       | 652.116.058 |                        |                |

Grup'un 31 Aralık 2023 tarihi itibarıyla yatırım amaçlı gayrimenkullerin gerçeğe uygun değerleri ve değerleme yöntemleri aşağıdaki gibidir;

| 31 Aralık 2023                      |                          |                        |                      |
|-------------------------------------|--------------------------|------------------------|----------------------|
| Yatırım amaçlı gayrimenkuller       | Değerleme yöntemi        | Ekspertiz rapor tarihi | Gerçeğe uygun değeri |
| Edirne Kirişhane Akaryakıt Tesisi   | Pazar /Gelir Yaklaşımı   | 29 Aralık 2023         | 300.700.000          |
| Arazi (İstanbul-Arnavutköy-Balaban) | Pazar                    | 29 Aralık 2023         | 146.800.000          |
| Samsun İlkadım Yazıhane             | Pazar                    | 29 Aralık 2023         | 20.000.000           |
| İstanbul Riva Villalar              | Pazar /Maliyet Yaklaşımı | 29 Aralık 2023         | 12.490.000           |
|                                     |                          |                        | 479.990.000          |

Yatırım amaçlı gayrimenkullerin gerçeğe uygun değeri hesaplanırken, Net Kurumsal Değerleme ve Danışmanlık A.Ş.'nin 29 Aralık 2023 tarihli gayrimenkul değerleme raporları esas alınmıştır.

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.

### 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

- **29.03.2024 Tarihli Kap Açıklaması**

2024 yılı hesap dönemi için bağımsız denetim şirketi belirlenmesi ile ilgili açıklama yapılmıştır

- **20.05.2024 Tarihli Kap Açıklaması**

2023 yıllık finansal tablolar ve Faaliyet Raporu Açıklamaları kamuya duyurulmuştur.

- **23.05.2024 Tarihli Kap Açıklaması**

Genel Kurul İşlemlerine ilişkin Bildirim

*01.01.2024- 30.09.2024 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.

#### **Kârın Saptanması ve Dağıtılma Şekli**

Esas sözleşmemizin ilgili 38. Maddesine belirtildiği üzere;

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

### **Genel Kanuni Yedek Akçe:**

a) % 5'i kanuni yedek akçeye ayrılır.

### **Birinci Temettü:**

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

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

### **İkinci Temettü:**

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

### **Genel Kanuni Yedek Akçe:**

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

Yasa hükmü ile ayrılması gereken yedek akçeler ayrılmadıkça, esas sözleşmede pay sahipleri için belirlenen kâr 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.

Kâr 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. DÖNEM İÇİNDE YAPILAN BAĞIŞLAR HAKKINDA BİLGİLER

01/01/2024 -30/09/2024 faaliyet dönemi içinde sosyal sorumluluk projeleri kapsamında şirketimizce yapılan herhangi bir bağış bulunmamaktadır.

#### 5. FİNANSAL DURUM

##### AVRASYA PETROL VE TURİSTİK TESİSLER YATIRIMLAR A.Ş.

##### 30 EYLÜL 2024 TARİHİ İTİBARIYLA ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 30 Eylül 2024 tarihindeki satın alma gücü cinsinden ifade edilmiştir).

| VARLIKLAR                                      | Not | Sınırlı<br>Denetimden<br>Geçmemiş<br>30 Eylül 2024 | Bağımsız<br>Denetimden<br>Geçmiş<br>31 Aralık 2023 |
|------------------------------------------------|-----|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| <b>Dönen Varlıklar</b>                         |     | <b>17.324.391</b>                                  | <b>26.068.297</b>                                  |
| Nakit ve Nakit Benzerleri                      | 5   | 2.485.829                                          | 1.579.613                                          |
| Finansal Yatırımlar                            | 6   | 11.953.534                                         | 15.509.622                                         |
| Ticari Alacaklar                               |     |                                                    |                                                    |
| -İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar         | 4-7 | 2.230.987                                          | 4.029.909                                          |
| -İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar | 7   | 332.978                                            | 1.810.969                                          |
| Diğer Alacaklar                                |     |                                                    |                                                    |
| -İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar          | 4   | --                                                 | 2.934.582                                          |
| -İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar  |     | 124.172                                            | 23.640                                             |
| Stoklar                                        |     | 110.942                                            | 130.726                                            |
| Peşin Ödenmiş Giderler                         |     | 28.930                                             | 49.236                                             |
| Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar         |     | 57.019                                             | --                                                 |
| <b>Duran Varlıklar</b>                         |     | <b>908.490.993</b>                                 | <b>910.581.575</b>                                 |
| Finansal Yatırımlar                            | 6   | 1.600.000                                          | --                                                 |
| Diğer Alacaklar                                |     | 28.853                                             | 39.200                                             |
| Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller                  | 8   | 652.116.058                                        | 652.116.058                                        |
| Maddi Duran Varlıklar                          | 9   | 249.162.112                                        | 252.842.347                                        |
| -Arsa ve Araziler                              |     | 61.172.627                                         | 61.172.627                                         |
| -Binalar                                       |     | 187.508.013                                        | 191.098.520                                        |
| -Makine, tesis ve cihazlar                     |     | 3                                                  | 3                                                  |
| -Demirbaşlar                                   |     | 433.716                                            | 522.535                                            |
| -Özel Maliyetler                               |     | 47.753                                             | 48.662                                             |
| Maddi Olmayan Duran Varlıklar                  | 10  | 5.583.970                                          | 5.583.970                                          |
| -Zilyetlik Haklar                              |     | 5.583.970                                          | 5.583.970                                          |
| <b>TOPLAM VARLIKLAR</b>                        |     | <b>925.815.384</b>                                 | <b>936.649.872</b>                                 |

##### AVRASYA PETROL VE TURİSTİK TESİSLER YATIRIMLAR A.Ş.

##### 30 EYLÜL 2024 TARİHİ İTİBARIYLA ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 30 Eylül 2024 tarihindeki satın alma gücü cinsinden ifade edilmiştir).

Sınırlı  
Denetimden

Bağımsız  
Denetimden

| KAYNAKLAR                                                                                      | Not | Geçmemiş<br>30 Eylül 2024 | Geçmiş<br>31 Aralık 2023 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------------------|--------------------------|
| <b>Kısa Vadeli Yükümlülükler</b>                                                               |     | <b>1.722.681</b>          | <b>2.284.569</b>         |
| Ticari Borçlar                                                                                 |     |                           |                          |
| -İlişkili Taraflara Ticari Borçlar                                                             | 4-7 | 15.515                    | 29.961                   |
| -İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar                                                     | 7   | 512.482                   | 325.232                  |
| Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar                                               |     | 445.225                   | 618.061                  |
| Diğer Borçlar                                                                                  |     |                           |                          |
| -İlişkili Taraflara Diğer Borçlar                                                              |     | --                        | --                       |
| -İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar                                                      |     | 26.186                    | 180.550                  |
| Ertelenmiş Gelirler                                                                            |     | --                        | 67.438                   |
| Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü                                                                   | 15  | --                        | 153.942                  |
| Kısa Vadeli Karşılıklar                                                                        |     |                           |                          |
| -Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar                                | 11  | 439.370                   | 357.341                  |
| -Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar                                                                 | 11  | 100.035                   | 135.908                  |
| Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler                                                                |     | 183.868                   | 416.136                  |
| <b>Uzun Vadeli Yükümlülükler</b>                                                               |     | <b>122.136.651</b>        | <b>130.832.613</b>       |
| Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar                                 | 11  | 816.543                   | 631.972                  |
| Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü                                                                   | 15  | 121.320.108               | 130.200.641              |
| <b>ÖZKAYNAKLAR</b>                                                                             |     | <b>801.956.052</b>        | <b>803.532.690</b>       |
| Ödenmiş Sermaye                                                                                | 12  | 45.000.000                | 45.000.000               |
| Sermaye Düzeltmesi Farkları                                                                    | 12  | 541.671.112               | 541.671.112              |
| Paylara İlişkin Primler / İskontolar                                                           | 12  | 318.875.051               | 318.875.051              |
| Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş<br>Diğer Kapsamlı Gelirler / (Giderler) |     |                           |                          |
| -Tanımlanmış fayda planl.yen.ölçüm kazançl./(kayıpları)                                        |     | (689.372)                 | (548.319)                |
| Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler                                                            | 12  | 4.301.698                 | 4.301.698                |
| Geçmiş Yıl Karları /Zararları                                                                  |     | (105.766.852)             | (220.567.984)            |
| Net Dönem Karı/Zararı                                                                          |     | (1.435.585)               | 114.801.132              |
| <b>TOPLAM KAYNAKLAR</b>                                                                        |     | <b>925.815.384</b>        | <b>936.649.872</b>       |

**AVRASYA PETROL VE TURİSTİK TESİSLER YATIRIMLAR A.Ş.**

**30 EYLÜL 2024 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT ÖZET**

**KONSOLİDE KAR VEYA ZARAR TABLOSU**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 30 Eylül 2024 tarihindeki satın alma gücü cinsinden ifade edilmiştir).

|                                       | Dipnot | Sınırlı<br>Denetimden<br>Geçmemiş<br>1 Ocak–<br>30 Eylül<br>2024 | Sınırlı<br>Denetimden<br>Geçmemiş<br>1 Ocak–<br>30 Eylül 2023 | Sınırlı<br>Denetimden<br>Geçmemiş<br>1 Temmuz–<br>30 Eylül 2024 | Sınırlı<br>Denetimden<br>Geçmemiş<br>1 Temmuz –<br>30 Eylül 2023 |
|---------------------------------------|--------|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| <b>KAR VEYA ZARAR KISMI</b>           |        |                                                                  |                                                               |                                                                 |                                                                  |
| Hasılat                               | 13     | 7.927.122                                                        | 12.027.634                                                    | 2.163.602                                                       | 3.934.421                                                        |
| Satışların Maliyeti (-)               | 13     | (9.794.689)                                                      | (7.679.863)                                                   | (3.271.475)                                                     | (2.398.289)                                                      |
| <b>Brüt Kar</b>                       |        | <b>(1.867.567)</b>                                               | <b>4.347.771</b>                                              | <b>(1.107.873)</b>                                              | <b>1.536.132</b>                                                 |
| Genel Yönetim Giderleri (-)           |        | (5.217.832)                                                      | (4.894.664)                                                   | (1.477.443)                                                     | (1.518.842)                                                      |
| Esas Faaliyetlerden Diğer<br>Gelirler |        | 1.101.890                                                        | 55.681                                                        | 634.930                                                         | (163.258)                                                        |

|                                                                                 |    |                     |                     |                     |                     |
|---------------------------------------------------------------------------------|----|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)                                          |    | (1.138.729)         | (306.555)           | 96.689              | (95.181)            |
| <b>Esas Faaliyet Karı / (Zararı)</b>                                            |    | <b>(7.122.238)</b>  | <b>(797.767)</b>    | <b>(1.853.697)</b>  | <b>(241.149)</b>    |
| Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler                                               | 14 | 2.060.147           | 11.573.934          | 859.361             | 4.315.917           |
| Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)                                           | 14 | --                  | --                  | 1.121.217           | --                  |
| <b>Finansman Gelir / (Gideri) Öncesi Faaliyet Karı</b>                          |    | <b>(5.062.091)</b>  | <b>10.776.167</b>   | <b>126.881</b>      | <b>4.074.768</b>    |
| Finansman Giderleri (-)                                                         |    | (96.823)            | (59.986)            | (11.625)            | (17.477)            |
| Net Parasal Pozisyon Kazanç/Kayıpları                                           |    | 29.256.278          | 69.923.499          | 7.755.896           | 34.621.111          |
| <b>Vergi Öncesi Kar / (Zarar)</b>                                               |    | <b>24.097.364</b>   | <b>80.639.680</b>   | <b>7.871.152</b>    | <b>38.678.402</b>   |
| <b>Vergi Gelir / (Gideri)</b>                                                   |    | <b>(25.532.949)</b> | <b>(31.611.279)</b> | <b>(13.071.414)</b> | <b>(15.417.612)</b> |
| - Dönem Vergi Gideri                                                            | 15 | --                  | (509.112)           | --                  | (212.593)           |
| - Ertelenmiş Vergi Geliri / (Gideri)                                            | 15 | (25.532.949)        | (31.102.167)        | (13.071.414)        | (15.205.019)        |
| <b>Dönem Net Karı / (Zararı)</b>                                                |    | <b>(1.435.585)</b>  | <b>49.028.401</b>   | <b>(5.200.262)</b>  | <b>23.260.790</b>   |
| <b>Dönem Kar / Zararının Dağılımı</b>                                           |    | <b>(1.435.585)</b>  | <b>49.028.401</b>   | <b>(5.200.262)</b>  | <b>23.260.790</b>   |
| Kontrol Gücü Olmayan Paylar                                                     |    | --                  | --                  | --                  | --                  |
| Ana Ortaklık Payları                                                            |    | (1.435.585)         | 49.028.401          | (5.200.262)         | 23.260.790          |
| Pay Başına Kayıp                                                                | 16 | (0,0319)            | 1,0895              | (0,1156)            | 0,5169              |
| <b>DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI</b>                                               |    |                     |                     |                     |                     |
| <b>Kar Veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar</b>                         |    |                     |                     |                     |                     |
| -Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)                |    | (188.071)           | (207.134)           | 45.605              | (178.738)           |
| - Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi |    | 47.018              | 51.784              | (11.401)            | 46.104              |
| <b>Diğer Kapsamlı Gelir/(Gider)</b>                                             |    | <b>(141.053)</b>    | <b>(155.350)</b>    | <b>34.204</b>       | <b>(132.634)</b>    |
| <b>Toplam Kapsamlı Gelir</b>                                                    |    | <b>(1.576.638)</b>  | <b>48.873.051</b>   | <b>(5.166.058)</b>  | <b>23.128.156</b>   |
| <b>Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı</b>                                         |    | <b>(1.576.638)</b>  | <b>48.873.051</b>   | <b>(5.166.058)</b>  | <b>23.128.156</b>   |
| Kontrol Gücü Olmayan Paylar                                                     |    | --                  | --                  | --                  | --                  |
| Ana Ortaklık Payları                                                            |    | (1.576.638)         | 48.873.051          | (5.166.058)         | 23.128.156          |

## 6.2 İlişkili Taraf Açıklamaları:

### i) İlişkili taraflardan alacak ve borçlar:

|                                                     | 30 Eylül 2024 | 31 Aralık 2023 |
|-----------------------------------------------------|---------------|----------------|
| <b>İlişkili taraflardan ticari alacaklar</b>        |               |                |
| Avrasya Terminal Hizmetleri A.Ş.                    | 271.520       | 534.620        |
| Atlas Yazılım ve Bilişim Hizm. Tic. A.Ş.            | 92.497        | 1.787.910      |
| Metro Ticari ve Mali Yatırımlar A.Ş.                | --            | 43.718         |
| Metro Turizm Seyahat Org.Tic. A.Ş.                  | 51.399        | 60.208         |
| Mepet Metro Petrol ve Tesisleri Sanayi Ticaret A.Ş. | 456.911       | 166.462        |
| Efestur Turizm Yatırımları A.Ş.                     | 36.643        | 437.212        |

|                                                    |                  |                  |
|----------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Çarşamba Metro Tur. Turistik Tesisl. İşl.ve Petrol | 1.154.473        | 888.636          |
| Sampi Gıda Üretim Paz. ve Tic.A.Ş.                 | 167.544          | 111.143          |
|                                                    | <b>2.230.987</b> | <b>4.029.909</b> |

|                                             |                      |                       |
|---------------------------------------------|----------------------|-----------------------|
|                                             | <b>30 Eylül 2024</b> | <b>31 Aralık 2023</b> |
| <b>İlişkili taraflardan diğer alacaklar</b> |                      |                       |
| Avrasya Terminal Hizmetleri A.Ş             | --                   | 2.934.582             |
|                                             | --                   | <b>2.934.582</b>      |

|                                                   |                      |                       |
|---------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|
|                                                   | <b>30 Eylül 2024</b> | <b>31 Aralık 2023</b> |
| <b>İlişkili taraflara ticari borçlar</b>          |                      |                       |
| Atlas Yazılım ve Bilişim Hizm. Tic. A.Ş           | 65                   | --                    |
| Avrasya Gayrimenkul Yat.Ort.A.Ş.                  | --                   | 17.729                |
| Ülkem Bafra Bakliyat Pirinç Sanayi Tic. Ltd. Şti. | 450                  | 2.848                 |
| Metro Yatırım Menkul Değerler A.Ş.                | 15.000               | 9.384                 |
|                                                   | <b>15.515</b>        | <b>29.961</b>         |

## ii) İlişkili taraflarla alışlar ve satışlar:

|                                                                  | 1 Ocak- 30 Eylül 2024 |                |                  | 1 Ocak- 30 Eylül 2023 |                  |                  |                  |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------|------------------|-----------------------|------------------|------------------|------------------|
| İlişkili taraflara satışlar                                      | Kira gelirleri        | Faiz gelirleri | Diğer gelirler   | Kira gelirleri        | Hizmet gelirleri | Faiz gelirleri   | Diğer gelirler   |
| Agro Gold Gıda Üretim İth.İhr.A.Ş.                               | 10.040                | 177            | --               | 16.433                | --               | 135              | --               |
| Samsun Gıda San.Ve Tic.A.Ş.                                      | --                    | --             | --               | --                    | 1.046            | 157              | --               |
| Atlas Yazılım Ve Bilişim Hiz.Tic.A.Ş.                            | 70.283                | 61.168         | 791.214          | 216.362               | 19.023           | 137.250          | 1.478.035        |
| Avrasya Terminal İşl. A.Ş.                                       | 162.878               | 395.071        | 1.995.609        | 274.789               | 66.694           | 3.232            | 2.249.943        |
| Bostan Tarım Ürün.Sera.Ve Gıda San.Ve Tic.A.Ş.                   | 10.040                | 401            | --               | 16.433                | 1.212            | 217              | 95.433           |
| Çarşamba Metro Turizm Turistik Tes. İşl. Ve Pet. Ürün. Tic. A.Ş. | 288.874               | 176.325        | --               | 472.786               | --               | 55.803           | --               |
| Elit Otelcilik Turizm Sey.Ve Petrol Ürün.Tic.Ltd.Şti.            | 5.020                 | 99             | --               | 8.216                 | 3.358            | 26               | --               |
| Mepet Metro Petrol Ve Tes.San.Tic.A.Ş.                           | 169.571               | --             | 2.129.522        | 450.983               | 24.227           | --               | 3.177.093        |
| Metro İnşaat İth.İhr.San.Ve Tic.A.Ş.                             | 10.040                | 344            | 3.250            | 16.433                | 1.028            | --               | --               |
| Metro Mep A.Ş. Merkezi Gürcistan İstanbul Merkez Şube            | 5.020                 | 193            | --               | 8.216                 | --               | 7                | --               |
| Metro Rent A Bus Otobüs Kiralama A.Ş.                            | --                    | --             | --               | --                    | --               | 2.841            | --               |
| Metro Ticari Ve Mali Yat.Holding A.Ş.                            | 14.503                | 20.843         | 98.884           | 16.433                | 1.990            | --               | 145.978          |
| Efestur Turizm İşl.A.Ş.                                          | 20.081                | 72.357         | 277.184          | 62.079                | 7.316            | 39.102           | 550.612          |
| Metro Turizm Seyehat Org Ve San.Tic.A.Ş                          | 30.121                | 17.125         | 394.309          | 85.815                | 13.838           | 3.164            | 592.223          |
| Metro Yatırım Menkul Değerler A.Ş                                | --                    | --             | --               | --                    | --               | 940.448          | --               |
| Sampi Gıda Üretim Paz.Ve Tic.A.Ş.                                | 52.433                | 35.971         | 674.352          | 94.944                | 21.492           | 17.840           | 729.888          |
| Vanet Gıda Sanayi İç Ve Dış Tic. A.Ş.                            | 10.040                | 52             | --               | 16.433                | --               | 13               | --               |
|                                                                  | <b>858.944</b>        | <b>780.126</b> | <b>6.364.324</b> | <b>1.756.355</b>      | <b>161.224</b>   | <b>1.200.235</b> | <b>9.019.205</b> |

|                                  | 1 Ocak- 30 Eylül 2024 |                |                  |                | 1 Ocak- 30 Eylül 2023 |                |                  |                 |
|----------------------------------|-----------------------|----------------|------------------|----------------|-----------------------|----------------|------------------|-----------------|
| İlişkili taraflardan alışlar     | Mamul alm giderleri   | Kira giderleri | Hizmet giderleri | Faiz giderleri | Diğer giderleri       | Kira giderleri | Hizmet giderleri | Diğer giderleri |
| Ahmet Pulatoğlu                  | --                    | --             | 251.010          | --             | --                    | --             | 285.288          | --              |
| Avrasya Gayrimenkul Yat.Ort.A.Ş. | --                    | 188.722        | --               | 847            | --                    | 129.717        | --               | --              |
| Avrasya Terminal İşl.A.Ş.        | --                    | --             | --               | --             | 21.722                | --             | --               | 16.909          |

|                                                    |         |         |         |     |         |         |         |         |
|----------------------------------------------------|---------|---------|---------|-----|---------|---------|---------|---------|
| Atlas Yazılım Ve Bilişim<br>Hiz.Tic.A.Ş.           | --      | --      | 84.021  | --  | 29.285  | --      | --      | 101.117 |
| Metro Turizm Seyehat Org Ve<br>San.Tic.A.Ş.        | --      | --      | -       | --  | 46.204  | 90.303  | --      | 1.282   |
| Metro Yatırım Menkul Değ.A.Ş.                      | --      | --      | 147.653 | --  | --      | --      | 110.341 | 56.030  |
| Sampi Gıda Üretim Paz.Ve<br>Tic.A.Ş.               | 298.985 | --      | -       | --  | --      | --      | --      | 5.300   |
| Mepet Metro Petrol Ve<br>Tes.San.Tic.A.Ş.          | --      | --      | --      | --  | 78.459  | --      | --      | 83.297  |
| Ülkem Bafra Bakliyat Pirinç San.<br>Tic. Ltd. Şti. | 9.886   | --      | --      | --  | --      | --      | --      | --      |
| Van-Bes Besicilik San.Ve<br>Tic.A.Ş.               | 5.881   | --      | --      | --  | --      | --      | --      | --      |
| Metro Ticari Ve Mali<br>Yat.Holding A.Ş.           | --      | --      | --      | --  | 11.339  | --      | --      | --      |
|                                                    | 314.752 | 188.722 | 482.684 | 847 | 187.009 | 220.020 | 395.629 | 263.935 |

### 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 | Sevgi CENGİZ SIYIRAN | SPF Düzey 3 Lisansı /927848 |

#### Yatırımcı İlişkileri Bölümü İrtibat Adresleri:

**Bölüm Yöneticisi:** Sevgi CENGİZ SIYIRAN

**Telefon :** 0212 344 16 85

**Faks:** 0212 344 16 86

**E-mail:** [sevgicengiz@avtur.com.tr](mailto:sevgicengiz@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**

| <b>Denetimden Sorumlu Komite</b> | <b>Adı Soyadı</b> |
|----------------------------------|-------------------|
| Komite Başkanı                   | Mehmet ERDOĞAN    |
| Komite Üyesi                     | Adem TATLI        |

Denetimden Sorumlu Komite 01.01.2024-30.09.2024 dönemi içerisinde 4 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;

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

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

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

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

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

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

#### **4- Komitenin Yapısı**

1. Denetimden sorumlu komite, bağımsız yönetim kurulu üyelerinden oluşmaktadır.
2. İcra başkanı/genel müdür Komitede görev alamaz.
3. Denetimden sorumlu komite üyelerinden en az biri denetim/muhasebe ve finans konusunda 5 yıllık tecrübeye sahip olmalıdır.
4. Denetim komitesi gerekli gördüğü durumlarda şirket yöneticileri, iç ve dış denetçileri, çalışanları ve gerekli gördükleri kişilerle gizlilik ilkelerine bağlı kalarak görüşebilir toplantı yapabilir, sözlü veya yazılı bilgi alabilir. Bu görüşme, toplantı ve yazışmalar şirket bilgilerinin mahremiyeti korunarak elektronik haberleşme sistemleri ile yapılabilir. Denetim komitesinin yapacağı görüşme, toplantı vb çalışmalar için her türlü kaynak ve destek yönetim kurulunun oluru ile şirket tarafından karşılanır.
5. Komite, faaliyetleriyle ilgili olarak ihtiyaç gördüğü konularda bağımsız uzman görüşlerinden yararlanır. Komitenin ihtiyaç duyduğu danışmanlık hizmetlerinin bedeli şirket tarafından karşılanır. Ancak bu durumda hizmet alınan kişi/kuruluş hakkında bilgi ile bu kişi/kuruluşun şirket ile herhangi bir ilişkisinin olup olmadığı hususundaki bilgiye faaliyet raporunda yer verilir.
6. Komite yaptığı tüm çalışmaları yazılı hale getirir ve kaydını tutar. Komite, çalışmaların etkinliği için gerekli görülen ve çalışma ilkelerinde açıklanan sıklıkta toplanır. Komite, çalışmalarındaki bilgiyi ve toplantı sonuçlarını içeren raporları yönetim kuruluna sunar.

#### **5 – Diğer Hususlar**

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

#### **6- Yürürlük**

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



### 8.2.2 Kurumsal Yönetim Komitesi

| Kurumsal Yönetim Komitesi | Adı Soyadı           |
|---------------------------|----------------------|
| Komite Başkanı            | Adem TATLI           |
| Komite Üyesi              | Mehmet ERDOĞAN       |
| Komite Üyesi              | Sevgi CENGİZ SIYIRAN |

### 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, çalışmalarındaki 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     |
|----------------------------------|----------------|
| Komite Başkanı                   | Mehmet ERDOĞAN |
| Komite Üyesi                     | Adem TATLI     |

Riskin Erken Saptanması Komitesi 01.01.2024-30.09.2024 dönemi içerisinde 1 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, alışmaları 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**

25.06.2024 tarihinde 2023 Yılı Olağan Genel Kurul toplantısı gerçekleştirilmiştir. Genel Kurul'a ilişkin detaylı bilgiler Kamuyu Aydınlatma Platform'unda yatırımcılara sunulmuştur.

<https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1301562> linkinden detay bilgilere ulaşılabilir.

## **Toplantı tutanağı**

1- Gündemin birinci maddesi olan Toplantı Başkanlığının seçimi için önerge verildiği ve Toplantı Başkanlığına Sinem GÜCÜM OKTAY, Toplantı Yazmanlığına Takhmina SOLİEVA'nın ve Oy Toplama Memurluğuna şule Kader BARİK'in aday gösterildiği görüldü. Başkaca nerge verilmediğinden, verilen önerge okunup oylamaya sunuldu oybirliği ile kabul edilerek Genel Kurul Toplantı Başkanlık Heyeti teşkil edildi.

2- Gündemin ikinci maddesinin göre Toplantı Tutanağının Pay sahipleri adına Toplantı Başkanlığını oluşturanlarca imzalanması hususunda Toplantı Başkanlığına yetki verilmesine ve Elektronik Genel Kurul Sistemi'nde gerçekleştirilecek işlemler hususunda ise SİBEL ARSLAN'a yetki verilmesine katılanların oybirliği ile karar verildi.

3- Gündemin nc maddesinin görüşülmesine geçildi. 2023 Yılı Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu ile Bağımsız Denetim Raporu'nun önceden ortakların incelemesine sunulmuş olması nedeniyle bir önerge verilerek sadece Bağımsız Denetim Raporu'nun sonuç kısımlarının okunması ve Yönetim Kurulu Faaliyet Raporunun ise okunmaksızın doğrudan müzakerelere geçilmesine ilişkin teklif oybirliği ile kabul olunduğundan, Bağımsız Denetim Raporunun görüş kısmı Bağımsız Denetim şirketini temsilen katılan Okan BAHADUR tarafından okundu müzakere edildi, 2023 Yılı Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu ile Bağımsız Denetim Raporu hakkında söz alan olmadı.

4- Gündemin dördüncü maddesinin görüşmesine geçildi. Faaliyet raporu ile birlikte sunulan 2023 yılı bilanço kar ve zarar hesabı okundu, müzakere edildi. Gündem uyarınca 2023 yılı bilanço ve kar-zarar hesabı Genel Kurul'un oyuna sunuldu, yapılan oylamada 2023 yılı Bilanço ve kar-zarar hesabı oybirliği kabul edildi ve imzalı bir sureti toplantı Başkanına verildi.

5- Gündemin beşinci maddesinin görüşülmesine geçildi. Yönetim Kurulunun 24.05.2024 tarih ve 2024/05 sayılı kararı uyarınca, 2023 yılı faaliyetleri sonucu Sermaye Piyasası Mevzuatına

göre oluşan 84.499.369 TL kâr (yasal kayıtlara göre 760.800,98 TL kâr hesaplanmıştır), üzerinden hesaplanan 38.040,049 TL tutarında Birinci Tertip Yedek Akçe düşüldükten sonra kalan Sermaye Piyasası Mevzuatına göre oluşan 84.461.328,95 TL'lik dönem kârının (Yasal Kayıtlara Göre 722.760,93 TL faaliyet karı vardır) Geçmiş Yıl Karları hesabına kaydedilmesine ve bu nedenle kar payı dağıtılmamasına ilişkin teklifi okundu, müzakere edildi. Söz alan olmadı ve yapılan oylamada oybirliği ile kabul edildi.

**6-** Gündemin altıncı maddesinin görüşülmesine geçildi. Dönem içinde görev alan Yönetim Kurulu Üyelerinin 2023 yılı faaliyetleri ile ilgili ibra edilmeleri hususu ayrı ayrı Genel Kurulda oylamaya sunuldu. Yönetim Kurulu Üyelerinin her birinin ayrı ayrı ibra edilmeleri hususu görüşüldü. Yapılan oylamada Yönetim Kurulu Üyeleri kendilerine ilişkin ibra için oy kullanmadı. 2023 yılı faaliyetleriyle ilgili olarak dönem içinde görev alan Yönetim Kurulu üyelerinin ayrı ayrı ibra edilmesine oybirliği ile karar verildi.

**7-** Gündemin yedinci maddesinin görüşülmesine geçildi. Yönetim Kurulunun 29.03.2024 tarih ve 2024/02 sayılı Kararı ile 2024 yılı için Bağımsız Denetim firması olarak önerilen Yeditepe Bağımsız Denetim ve YMM A.Ş. onaylanması hususu oybirliği ile kabul edildi.

**8-** Gündemin sekizinci maddesinin görüşülmesine geçildi. Şirketimiz Yönetim Kurulu Üyeliğine 3 (üç) yıl süre ile görev yapmak üzere, ..... T.C. Kimlik Numaralı AYTEN ÖZTÜRK ÜNAL, ..... T.C. Kimlik Numaralı YAĞMUR ÖZTÜRK, ..... T.C. kimlik numaralı Erkut ÖZTÜRK, Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeliğine ..... T.C. Kimlik Numaralı Mehmet ERDOĞAN'ın ve ..... TC Kimlik nolu Adem TATLI'nın seçilmeleri Genel Kurul onayına sunuldu yapılan oylamada oybirliği ile kabul edildi.

Şirketimiz Yönetim kurulu üyeliklerine seçim yapılmış olması nedeniyle II-17.1 KURUMSAL YÖNETİM TEBLİĞİ'nde yer alan (4.4.7.) numaralı ilke uyarınca Genel Kurulda; Şirketimiz Yönetim Kurulu Üyeliklerine seçilmiş bulunan Ayten ÖZTÜRK ÜNAL, Yağmur ÖZTÜRK ve Erkut ÖZTÜRK'ün Metro Grup Şirketlerinde Yönetim Kurulu Üyeliği ve üst düzey yöneticilik görevlerinde bulundukları, Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Mehmet ERDOĞAN'ın Uluslararası Anadolu ve Trakya Otobüsçüler Derneği Başkanlığı, Türkiye Otobüsçüler Sosyal Dayanışma ve Eğitim Vakfı Başkan Yardımcılığı ve IPRU-International Passenger and Road Transportation Union Başkan Yardımcılığı görevlerinde bulunduğu, Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi Adem TATLI'nın ise 22-24 ve 25. Dönem Giresun Milletvekilliğinden emekli olmuş ve seçilmiş olduğu görevi yerine getirebilecek düzeyde olduğu bilgileri sayın ortaklarımız ile paylaşılmıştır.

**9-** Gündemin dokuzuncu maddesi uyarınca, bu madde ile ilgili Toplantı başkanlığına verilen bir önerge ile Yönetim Kurulu Üyeleri ve Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin her birine aylık net 30.000,00TL'ye kadar huzur hakkının Yönetim Kurulu kararıyla ayrı ayrı belirlenecek miktara göre verilebilmesi için Yönetim Kuruluna yetki verilmesinin önerildiği görüldü. Başkaca önerge verilmediğinden verilen önerge oylamaya sunuldu söz konusu önerge ve bu önerge uyarınca Yönetim Kurulu Üyeleri ve Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin her birine aylık net 30.000,00TL'ye kadar huzur hakkının Yönetim Kurulu kararıyla ayrı ayrı belirlenecek miktara göre oybirliği ile karar edildi.

**10-** Gündemin onuncu maddesi uyarınca, Genel Kurul'da oylamaya sunulup karara bağlanmaksızın; Sermaye Piyasası mevzuatı ve ilgili düzenlemeler kapsamında; 01.01.2023-31.12.2023 hesap döneminde, Şirket ortakları veya üçüncü kişiler lehine teminat, rehin ve ipotek, ("TRİ") verilmediği ve bu suretle ile menfaat sağlanmadığı, hususlarında Ortaklar bilgilendirildi gerekli açıklamalar yapıldı. Bu konuda söz olan olmadı.

**11-** Gündemin on birinci maddesi uyarınca, Genel Kurul'da oylamaya sunulup karara bağlanmaksızın; Sermaye Piyasası mevzuatı ve ilgili düzenlemeler kapsamında; 01.01.2023-31.12.2023 hesap döneminde Şirketimizce herhangi bir bağışta bulunulmadığı hususunda Ortaklar bilgilendirildi gerekli açıklamalar yapıldı. Bu konuda söz olan olmadı.

**12-** Gündemin on ikinci maddesi uyarınca; Şirketin Sermaye Piyasası Kurulu'nun kurumsal yönetim Tebliği (II-17.1) hükümlerine göre 01.01.2023-31.12.2023 hesap döneminde ilişkili taraflarla yürütülen işlemlerle ilgili olarak KAP'da duyurulmuş ve Şirket Merkezinde Genel Kuruldan üç hafta öncesinde ortakların bilgisi ve incelemesine sunulan Bağımsız Denetim Firması raporunun 22-23. Sayfalarında yer alan 4 nolu dipnotundaki hususlara atıf yapılarak gerekli açıklamalar genel kurulda yapıldı. Bu konuda herhangi bir söz alan olmadı.

**13-** Gündemin on üçüncü maddesi uyarınca; Kurumsal Yönetim İlkeleri kapsamında Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu ve ilgili mevzuatlar çerçevesinde, daha önce Yönetim Kurulumuz tarafından hazırlanıp Genel Kurulda kabul edilen "Kar Dağıtım Politikasının", "Bilgilendirme Politikasının" "Bağış Politikası" ve "Ücretlendirme Politikası"nda, koşullar değişmediğinden gözden geçirilmeksizin ortakların bilgisine sunuldu. Bu konuda söz olan olmadı.

Ayrıca, Yönetim Kurulu Üyeleri ile Üst Düzey yöneticiler için "Ücretlendirme Politikası" kapsamında Bağımsız Denetim Raporunun 23 numaralı sayfanın dipnotunda belirtildiği üzere, 2023 yılı içerisinde toplam 170.480-TL ödeme yapıldığı hakkında Pay sahiplerine bilgi verildi. Bu konuda söz olan olmadı

**14-** Gündemin on dördüncü maddesi uyarınca 2023 yılı içerisinde Yönetim Kurulu Kararı ile herhangi bir hisse geri alımı uygulanmadığı hakkında genel kurula bilgi verildi.

2024 yılında da Şirketin hisse geri alım programı kapsamında Hisse Geri Alım yapılması hakkında Yönetim Kuruluna yetki verilmesine oybirliği ile kabul edildi.

**15-** Gündemin on beşinci maddesi uyarınca, 31.12.2023 tarihi itibarıyla TMS/TFRS tablolarında ve Vergi Usul Kanunlarına göre yapılan enflasyon düzeltmesi işlemleri sonrasında 84.499.369,00 TL kâr hesaplanmış olup, hesaplanan kâr nedeniyle herhangi bir mahsup işlemi yapılmamış ve oluşan kâr geçmiş yıl karları hesabında takip edilmiş olup, bu husus oylamaya sunuldu, yapılan oylamada oybirliği ile kabul edildi.

**16-** Gündemin on altıncı maddesi uyarınca, Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayımlanan Kurumsal Yönetim İlkelerinin Belirlenmesine ve Uygulanmasına İlişkin Tebliğin 1.3.6. maddesi ile Türk Ticaret Kanununun 395 ve 396. maddeleri kapsamında gerçekleşen işlem olmadığı hususu Genel Kurulda ortakların bilgisine verildi ve Yönetim Kurulu Üyelerinin, yönetim hâkimiyetini elinde bulunduran pay sahiplerinin, üst düzey yöneticilerin ve bunların

eş ve ikinci dereceye kadar kan ve sıhri yakınlarının Türk Ticaret Kanunu'nun 395 ve 396'nci maddeleri kapsamına giren konularda yetkili kılınmasına 100 adet olumsuz oya karşılık 1.626.588.900 adet olumlu oy ile oy çokluğu ile kabul edildi.

**17-** Bu maddeye ilişkin söz alan olmadı. Gündem üzerindeki görüşmeler tamamlandığından Yönetim Kuruluna başarılar dilenerek toplantının kapatıldığı Başkan tarafından bildirildi. İşbu toplantı tutanağı tarafımızdan toplantı mahallinde tanzim edilerek müştereken imza altına alınmıştır.

#### **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.

#### **Kâr 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 sehvem duyulması halinde ise konu hakkında KAP'ta açıklama yapılır.

### **-Geleceğe yönelik değerlendirmelerin kamuya açıklanması;**

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

### **-Özel Durum Açıklamalarının Kamuya Açıklanması ve Açıklamaya Yetkili Kişiler:**

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

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

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

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

### **-İdari Sorumluluk, İçerden Öğrenenler Listesi ve Gizlilik Esası;**

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

Şirket'in içsel bilgisine erişim imkanı olan kişiler tarafından öğrenilen içsel bilgilerin gizliliklerinin korunmasına yönelik tedbirler almaktadır. Şirket çalışanlarının katılımıyla düzenlenen bilgilendirme toplantılarında ve yayımlanan sirkülerle içsel bilgi tanımı ve kanundaki yeri hakkında bilgilendirme yapılmakta konunun hassasiyetinin çalışanlar tarafından algılanması sağlanmakta ve sıklıkla hatırlatılmaktadır. Toplantılar ve bildirimlerin yanı sıra düzenlenmiş olan etik kuralları ve gizlilik sözleşmesi ile çalışanlar tarafından erişilen içsel bilginin korunması ve bu bilgilerin bahse konu olan kişiler tarafından kendi nam ve hesaplarına kullanmalarının önlenmesi hedeflenmektedir.

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

#### **8.5.5. Bağış ve Yardım Politikası**

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

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

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

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

## **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.

### **9. DİĞER HUSUSLAR**

---

29.08.2024 tarihinde Yatırımcı İlişkileri Bölüm Yöneticiliği ve Kurumsal Yönetim Komite Üyeliği görevlerini sürdüren Sibel ARSLAN görevden ayrılmış olup, boşalan görev yerlerine Sevgi CENGİZ SIYIRAN atanmıştır.