

YÖNETİM KURULUNUN YILLIK FAALİYET RAPORUNA İLİŞKİN BAĞIMSIZ DENETÇİ RAPORU

Avrasya Petrol ve Turistik Tesisler Yatırım Anonim Şirketi

Yönetim Kurulu'na

Görüş

Avrasya Petrol ve Turistik Tesisler Yatırım Anonim Şirketi'nin ("Şirket") 1 Ocak 2025 – 31 Aralık 2025 hesap dönemine ilişkin yıllık faaliyet raporunu denetlemiş bulunuyoruz.

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

Görüşün Dayanağı

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

Tam Set Finansal Tablolara İlişkin Denetçi Görüşümüz

Şirket'in 1 Ocak 2025 – 31 Aralık 2025 hesap dönemine ilişkin tam set finansal tabloları hakkında 2 Mart 2026 tarihli denetçi raporumuzda olumlu görüş bildirmiş bulunuyoruz.

Yönetim Kurulunun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu

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

- Yıllık faaliyet raporunu bilanço gününü izleyen ilk üç ay içinde hazırlar ve genel kurula sunar.
- Yıllık faaliyet raporunu; Şirket'in o yıla ait faaliyetlerinin akışı ile her yönüyle finansal durumunu doğru, eksiksiz, dolambaçsız, gerçeğe uygun ve dürüst bir şekilde yansıtacak şekilde hazırlar. Bu raporda finansal durum, finansal tablolara göre değerlendirilir. Raporda ayrıca, şirketin gelişmesine ve karşılaşması muhtemel risklere de açıkça işaret olunur. Bu konulara ilişkin yönetim kurulunun değerlendirmesi de raporda yer alır.

Yönetim Kurulunun Yıllık Faaliyet Raporuna İlişkin Sorumluluğu (Devamı)

c) Faaliyet raporu ayrıca aşağıdaki hususları da içerir:

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

Yönetim kurulu, faaliyet raporunu hazırlarken Ticaret Bakanlığı'nın ve ilgili kurumların yaptığı ikincil mevzuat düzenlemelerini de dikkate alır.

Bağımsız Denetçinin Yıllık Faaliyet Raporunun Bağımsız Denetimine İlişkin Sorumluluğu

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

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

Bu bağımsız denetimi yürütüp sonuçlandıran sorumlu denetçi Mehmet Ruyan Soydan'dır.

Yeditepe Bağımsız Denetim ve Yeminli Mali Müşavirlik A.Ş.
(Associate Member of Praxity AISBL)

Mehmet Ruyan Soydan, YMM
Sorumlu Denetçi
İstanbul, 2 Mart 2026



AVRASYA PETROL VE TURİSTİK TESİSLER YATIRIMLAR A.Ş.
01.01.2025-31.12.2025 DÖNEMİ FAALİYET RAPORU

1. GENEL BİLGİLER

Raporun Dönemi	01/01/2025-31/12/2025
Şirket'in Unvanı	Avrasya Petrol ve Turistik Tesisler Yatırımlar A.Ş.
Kayıtlı Sermaye Tavanı	225.000.000 TL
Ödenmiş Sermaye	45.000.000 TL
Merkez Adresi	Reşadiye Caddesi Cumhuriyet Köyü No:18 Beykoz/İSTANBUL
Telefon ve Fax No	0216 5533454 – 0216 5533456
Ticaret Sicil No	İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü 724830
Vergi Dairesi	BEYKOZ VD. 617 037 4572
İnternet Adresi	www.avtur.com.tr

1.1. Şirketin Konusu

Avrasya Petrol ve Turistik Tesisler Yatırımlar Anonim Şirketi (“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.

Sermaye ve Ortaklık Yapısı

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

	Hisse grubu	Hisse oranı	31 Aralık 2025	Hisse oranı	31 Aralık 2024
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
		100,00%	45.000.000	100,00%	45.000.000

Sermaye düzeltmesi olumlu farkları

623.932.607

623.932.607

100,00% 668.932.607

100,00% 668.932.607

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 GÜMÜŞSU’ya aittir. İmtiyazlı paylar Şirket’in Yönetim Kurulu Üyelerinin en fazla yarısını aday gösterme imtiyazına sahiptir.

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

Şirketimiz 22 Ağustos 2025 2025/09 No’lu yönetim kurulu kararı ile %100 sahibi olduğu 960.000 TL nominal değerli Metro Turizm Otelcilik Ve Petrol Ürünleri Ticaret A.Ş.’nin hisselerini ilişkili tarafı olan Avrasya Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı AŞ.’ye satmaya karar vermiştir. 3 Ekim 2025 tarihinde KAP’ta yayınlanan bildirimde ilgili satış gerçekleşmiş olup 4 Kasım 2025 tarihinde tescili gerçekleşmiştir.

	31 Aralık 2025		31 Aralık 2024	
	Oran	Tutar	Oran	Tutar
Metro Turizm Otelcilik ve Petrol Ürünleri Ticaret Anonim Şirketi	--	--	%100	960.000
Toplam	--	--	%100	960.000

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 31 Aralık 2025 tarihinde sona eren hesap döneminde personeli bulunmamaktadır (31 Aralık 2024: 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 31 Aralık 2025 ve 31 Aralık 2024 tarihleri itibarıyla ortaklık yapısı aşağıdaki gibidir:

Şirketimiz, 22 Ağustos 2025 2025/09 No’lu yönetim kurulu kararı ile %100 sahibi olduğu 960.000 TL nominal değerli Metro Turizm Otelcilik Ve Petrol Ürünleri Ticaret A.Ş.’nin hisselerini ilişkili tarafı olan Avrasya Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı AŞ.’ye satmaya karar vermiştir. 3 Ekim 2025 tarihinde KAP’ta yayınlanan bildirimde ilgili satış gerçekleşmiş olup 4 Kasım 2025 tarihinde tescili gerçekleşmiştir.

	31 Aralık 2025		31 Aralık 2024	
	Oran	Tutar	Oran	Tutar
Metro Turizm Otelcilik ve Petrol Ürünleri Ticaret Anonim Şirketi	--	--	%100	960.000
Toplam	--	--	%100	960.000

2. YÖNETİM KURULU ÜYELERİ VE ÜYELERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR

2.1. Yönetim Kurulu Üyeleri ve Görev Süreleri:

Yönetim Kurulu	Adı Soyadı	Görev Süresi
Yönetim Kurulu Başkanı	Lara ÖZTÜRK	28/05/2025- 2028
Yönetim Kurulu Üyesi	Ayten ÖZTÜRK ÜNAL	28/05/2025- 2028
Yönetim Kurulu Üyesi	Yağmur ÖZTÜRK	28/05/2025- 2028
Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Mehmet ERDOĞAN	28/05/2025- 2028
Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	Adem TATLI	28/05/2025- 2028

Yönetim Kurulu Üyeleri 28/05/2025 Tarihinde kamu aydınlatma platformunda yayınlanan toplantı merkezinde gerçekleştirilen 2024 Olağan Genel Kurul'da 3 yıl süre ile görev yapmak üzere seçilmiştir.

2.2. Yönetim Kurulu Üyelerinin Özgeçmişleri:

Lara ÖZTÜRK-Yönetim Kurulu Başkanı

2003 yılında İstanbul da doğan Lara ÖZTÜRK Metro Avrasya Investment Georgia A.Ş. 'de yönetici olarak görev almaktadır.

Ayten ÖZTÜRK ÜNAL - Yönetim Kurulu Üyesi

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.

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 Yönetim 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.

AVRASYA PETROL VE TURİSTİK TESİSLER YATIRIMLAR A.Ş.
YÖNETİM KURULU'NA

YÖNETİM KURULU BAĞIMSIZLIK ÜYELİK BEYANI

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

Mehmet Erdogan

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.

AVRASYA PETROL VE TURİSTİK TESİSLER YATIRIMLAR A.Ş.
YÖNETİM KURULU'NA

YÖNETİM KURULU BAĞIMSIZLIK ÜYELİK BEYANI

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

A. Tatl

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 28/05/2025 tarihli Genel Kurulu'nda alınan karar gereği ile Yönetim Kurulu Üyelerine ve Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerine aylık net 50.000TL'ye kadar huzur hakkının Yönetim Kurulu kararıyla ayrı ayrı belirlenecek miktara göre verilebilmesi için Yönetim Kurulunun yetkilendirilmesi önerge olarak verilmiş ve kabul edilmiştir. Şirket'in 1 Ocak- 31 Aralık 2025 tarihinde sona eren hesap dönemine ait üst düzey yöneticilere sağlanan ücret ve benzeri faydalar toplamı 697.938 TL'dir (1 Ocak- 31 Aralık 2024: 388.961 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 31 Aralık 2025 tarihinde sona eren hesap dönemindeki ortalama personel sayısı 11’dir. (31 Aralık 2024: 13 personel).

Şirket’in fiili dolaşımdaki pay oranı %65,11’dir (31 Aralık 2024: %68,71). Borsa İstanbul’da işlem görmektedir. Şirket’in sermayesi 31 Aralık 2025 tarihi itibarıyla 45.000.000 TL (31 Aralık 2024: 45.000.000 TL).

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

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

Yatırımlara İlişkin Bilgiler

31 Aralık 2025 ve 31 Aralık 2024 tarihleri itibarıyla yatırım amaçlı gayrimenkullerin hareketleri aşağıdaki gibidir;

Yatırım amaçlı gayrimenkuller	Not	1 Ocak 2025	Giriş	Değer Artışı /Azalışı	Metro Turizm Otelcilik Satış Etkisi	31 Aralık 2025
Edirne Kirişhane Akaryakıt Tesis	(a)	635.718.885	--	--	(635.718.885)	--
Arazi (İstanbul-Arnavutköy- Balaban)	(b)	258.647.829	--	152.272.171	--	410.920.000
Samsun İlkadım Yazıhane (*)	(c)	29.025.302	--	624.698	--	29.650.000
İstanbul Riva Villalar	(d)	23.043.534	--	(4.203.534)	--	18.840.000
		946.435.550	--	148.693.335	(635.718.885)	459.410.000

Yatırım amaçlı gayrimenkuller	Not	1 Ocak 2024	Giriş	Çıkış	Değer Artışı / Azalışı	31 Aralık 2024
Edirne Kirişhane Akaryakıt Tesis	(a)	568.263.647	--	--	67.455.238	635.718.885
Arazi (İstanbul-Arnavutköy- Balaban)	(b)	277.423.025	--	--	(18.775.196)	258.647.829
Samsun İlkadım Yazıhane	(c)	37.796.053	--	--	(8.770.751)	29.025.302

İstanbul Riva Villalar	(d)	23.390.844	--	--	(347.310)	23.043.534
Bungalov (İstanbul-Beykoz)	(e)	212.789	--	--	(212.789)	--
		907.086.358	--	--	39.349.192	946.435.550

Şirket'in 31 Aralık 2025 tarihi itibarıyla yatırım amaçlı gayrimenkullerin gerçeğe uygun değerleri ve değerlendirme yöntemleri aşağıdaki gibidir;

31 Aralık 2025

Yatırım amaçlı gayrimenkuller	Değerleme yöntemi	Ekspertiz rapor tarihi	Gerçeğe uygun değeri
Arazi (İstanbul-Arnavutköy-Balaban)	Pazar Yaklaşımı	27 Şubat 2026	410.920.000
Samsun İlkadım Yazıhane	Pazar Yaklaşımı	27 Şubat 2026	29.650.000
İstanbul Riva Villalar	Pazar /Maliyet Yaklaşımı	27 Şubat 2026	18.840.000

Yatırım amaçlı gayrimenkullerin gerçeğe uygun değeri hesaplanırken, Arge Gayrimenkul Değerleme ve Danışmanlık A.Ş.'nin 27 Şubat 2026 tarihli gayrimenkul değerlendirme raporları esas alınmıştır.

(*) Şirket'in Samsun ili, İlkadım ilçesinde yer alan taşınmaza ilişkin tapu kayıtlarında, 2942 sayılı Kamulaştırma Kanunu'nun 7. maddesi kapsamında Samsun Büyükşehir Belediyesi tarafından tesis edilmiş kamulaştırma ibaresi bulunmaktadır. Ayrıca taşınmazın kentsel dönüşüm ve gelişim projesi sınırları içerisinde kaldığı anlaşılmaktadır. Değerleme tarihi itibarıyla kamulaştırma işlemi tamamlanmamıştır.

Şirketimizin, bağlı ortaklığı olan Metro Turizm Otelcilik ve Petrol Ürünleri Ticaret A.Ş.'de sahip olduğu toplam 960.000 TL nominal değerli 9.600 adet payı, 26 Eylül 2025 tarihinde gerçekleştirilen Olağanüstü Genel Kurul sonrası, Avrasya Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı A.Ş.'ye (AVGYO) 2 yıl vadeli toplam 530.000.000 TL bedel karşılığında satmıştır.

İşlem kapsamında:

- Vadeli satış bedelinin 100.000.000 TL'si nakit olarak alınacaktır.
- 253.950.000 TL'si 31 Ağustos 2027'ye kadar ödenecektir.
- Kalan 176.050.000 TL AVGYO'nun Edirne, Merkez, Kocasinan Mahallesi, 2261 ada 16 parsel üzerinde inşa etmeyi planladığı "Metro Hotel Apartments" projesindeki C ve B1 bloklarında bulunan toplam 2.515 m²'lik dükkanlar, 70.000 TL/m² üzerinden şirket portföyüne dahil edilecektir.
- Projede bulunan otel ve ticari alanların 20 yıl süreyle işletme hakkı şirket tarafından alınacaktır.
- İşletme hizmetinden doğan gelir üzerinden, KDV hariç, aylık cirodan %5 pay Şirket lehine tahakkuk ettirilecektir.

Söz konusu satış, 3 Ekim 2025 tarihinde KAP'ta duyurulmuş ve 4 Kasım 2025 tarihinde tescil edilmiştir.

Şirket 30 Eylül 2025 tarihli finansal tablolarında satış amaçlı duran varlık olarak sınıflandırdığı bağlı ortaklığını konsolidasyon kapsamından çıkarmış olup, satışlara ilişkin varlık ve yükümlülük detayları aşağıda yer almaktadır.

Satış amaçlı sınıflandırılan duran varlıklar	31 Aralık 2025
Yatırım amaçlı gayrimenkuller	635.718.885
Nakit ve nakit benzerleri	722.310
Diğer	9.371
	636.450.566

Satış amaçlı sınıflandırılan varlık gruplarına ilişkin yükümlülükler**31 Aralık 2025**

Ertelenmiş vergi yükümlülüğü	104.513.912
Kurumlar vergisi	171.659
Diğer	64.120
	104.749.691

31 Aralık 2025

Bağlı ortaklık net değer	531.700.875
	531.700.875

Satış tutarları**31 Aralık 2025**

Nakit	100.887.464
Vadeli	253.950.000
Dükkan	176.050.000
Alacak reeskontu	(100.732.621)
Satış bedeli	430.154.843
Bağlı ortaklık net değer	531.700.875
Kar/zarar	(101.546.032)

3.2. 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**

Yoktur.

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 düşüldükten 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

01/01/2025 -31/12/2025 faaliyet dönemi içinde sosyal sorumluluk projeleri kapsamında şirketimizce yapılan herhangi bir bağış bulunmamaktadır.

5. FİNANSAL DURUM

AVRASYA PETROL VE TURİSTİK TESİSLER YATIRIMLAR A.Ş.

31 ARALIK 2025 TARİHİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOSU

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 31 Aralık 2025 tarihindeki satın alma gücü cinsinden ifade edilmiştir).

VARLIKLAR	Not	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2025	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2024
Dönen Varlıklar		292.020.538	27.850.647
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	99.223.720	1.959.343
Finansal Yatırımlar	5	125.271.833	15.938.237
Ticari Alacaklar			
-İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	3-6	2.644.863	8.166.437
-İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		2.198.096	289.068
Diğer Alacaklar			
-İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	3-7	62.202.844	1.033.273
-İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7	9.976	--
Stoklar	9	323.884	325.881
Peşin Ödenmiş Giderler	10	24.022	23.947
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	26	121.300	114.461
Duran Varlıklar		1.088.302.070	1.302.039.279
Finansal Yatırımlar	5	1.600.000	2.094.272
Diğer Alacaklar			
-İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	3-6	280.247.174	--
-İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6	28.404	37.766
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	11	459.410.000	946.435.550
Maddi Duran Varlıklar			
-Arsa ve Araziler	12	85.090.460	85.090.460
-Binalar	12	252.626.316	259.149.018
-Tesis, Makine ve Cihazlar	12	26	26
-Taşıtlar	12	649.368	815.165
-Demirbaşlar	12	757.479	583.778
-Özel Maliyetler	12	64.318	66.003
Maddi Olmayan Duran Varlıklar			
-Diğer Haklar	13	7.828.525	7.767.241
TOPLAM VARLIKLAR		1.380.322.608	1.329.889.926

AVRASYA PETROL VE TURİSTİK TESİSLER YATIRIMLAR A.Ş.**31 ARALIK 2025 TARİHİ İTİBARIYLA FİNANSAL DURUM TABLOSU**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 31 Aralık 2025 tarihindeki satın alma gücü cinsinden ifade edilmiştir).

		Bağımsız Denetimden Geçmiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş
KAYNAKLAR	Not	31 Aralık 2025	31 Aralık 2024
Kısa Vadeli Yükümlülükler		97.165.390	4.077.991
Ticari Borçlar			
-İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	3-6	213.454	--
-İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	6	1.069.857	643.782
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	16	626.725	654.165
Diğer Borçlar			
-İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	3-7	73.221.423	--
-İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	7	272.241	11.843
Ertelenmiş Gelirler	10	1.538.293	1.482.220
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	26	19.413.263	--
Kısa Vadeli Karşılıklar			
-Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	15	136.332	593.126
-Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	15	--	130.938
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	8	673.802	561.917
Uzun Vadeli Yükümlülükler		98.026.997	201.347.385
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	15	999.227	1.653.399
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	26	97.027.770	199.693.986
ÖZKAYNAKLAR		1.185.130.221	1.124.464.550
Ödenmiş Sermaye	18	45.000.000	45.000.000
Sermaye Düzeltmesi Farkları	18	623.932.607	623.932.607
Paylara İlişkin Primler / İskontolar	18	443.551.733	443.551.733
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler / (Giderler)			
- Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	18	(1.072.539)	(1.327.297)
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	18	5.983.617	5.983.617
Geçmiş Yıl Karları		7.323.890	--
Net Dönem Karı		60.410.913	7.323.890
TOPLAM KAYNAKLAR		1.380.322.608	1.329.889.926

AVRASYA PETROL VE TURİSTİK TESİSLER YATIRIMLAR A.Ş.**31 ARALIK 2025 TARİHİNDE SONA EREN YILA AİT KAR VEYA ZARAR****VE DİĞER KAPSAMLI GELİR/GİDER TABLOSU**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe Türk Lirası'nın ("TL") 31 Aralık 2025 tarihindeki satın alma gücü cinsinden ifade edilmiştir).

Bağımsız Denetimden Geçmiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş
----------------------------------	----------------------------------

	Dipnot	1 Ocak– 31 Aralık 2025	1 Ocak– 31 Aralık 2024
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	20	25.706.119	18.226.318
Satışların Maliyeti (-)	20	(21.818.563)	(22.459.867)
Brüt Kar		3.887.556	(4.233.549)
Genel Yönetim Giderleri (-)	21	(7.872.728)	(6.137.849)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	22	13.713.725	1.868.969
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	22	(1.933.798)	(303.361)
Esas Faaliyet Karı / (Zararı)		7.794.755	(8.805.790)
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	23	212.368.745	43.369.086
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	23	(125.766.266)	--
Finansman Gelir / (Gideri) Öncesi Faaliyet Karı		94.397.234	34.563.296
Finansman Giderleri (-)	24	(4.254.712)	(58.797)
Net Parasal Pozisyon Kazanç/Kayıpları	25	35.762.717	47.262.304
Vergi Öncesi Kar / (Zarar)		125.905.239	81.766.803
Vergi Gelir / (Gideri)		(65.494.326)	(74.442.913)
- Dönem Vergi Gideri	26	(19.973.542)	--
- Ertelenmiş Vergi Geliri / (Gideri)	26	(45.520.784)	(74.442.913)
Dönem Net Karı / (Zararı)		60.410.913	7.323.890
Dönem Kar/Zararının Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		--	--
Ana Ortaklık Payları		60.410.913	7.323.890
Pay Başına Kazanç	17	1,3425	0,1628
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar Veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar			
-Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	15	339.677	(752.790)
- Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi	26	(84.919)	188.198
Diğer Kapsamlı Gelir/(Gider)		254.758	(564.592)
Toplam Kapsamlı Gelir		60.665.671	6.759.298
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		--	--
Ana Ortaklık Payları		60.665.671	6.759.298

5.2.İlişkili Taraf Açıklamaları:

i) İlişkili taraflardan alacak ve borçlar:

	31 Aralık 2025	31 Aralık 2024
İlişkili taraflardan ticari alacaklar		
Avrasya Terminal Hizmetleri A.Ş.	1.725.756	4.832.883
Atlas Yazılım ve Bilişim Hizm. Tic. A.Ş.	195.902	268.459
Mepet Metro Petrol ve Tesisleri Sanayi Ticaret A.Ş.	618.940	751.871
Ekspres Kafe Gıda İşl. A.Ş.	95.780	--
Metro Ticari ve Mali Yatırımlar A.Ş.	--	3.906
Metro Turizm Seyahat Org.Tic. A.Ş.	6.000	119.583
Efestur Turizm Yatırımları A.Ş.	--	5.145
Çarşamba Metro Tur. Turistik Tesisl. İşl.ve Petrol Ürün.Tic.A.Ş.	--	1.950.585
Sampi Gıda Üretim Paz. ve Tic.A.Ş.	--	222.272
Avrasya Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı A.Ş.	--	6.589
Metro İnşaat İth. İhr. San. ve Tic.A.Ş.	--	2.572
Van-bes Besicilik San.Tic. A.Ş.	2.485	2.572
	2.644.863	8.166.437

İlişkili taraflardan alacak ve borçlar: (Devamı)

	31 Aralık 2025	31 Aralık 2024
İlişkili taraflara ticari borçlar		
Metro Portföy Yönetimi A.Ş.	196.784	--
Metro İnşaat İth. İhr. San. ve Tic.A.Ş.	16.670	--
	213.454	--

	31 Aralık 2025	31 Aralık 2024
İlişkili taraflardan diğer alacaklar-kısa vadeli		
Avrasya Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı A.Ş.	62.202.844	--
Avrasya Terminal Hizmetleri A.Ş.	--	227.387
Metro Menkul Değerler A.Ş.	--	805.886
	62.202.844	1.033.273

	31 Aralık 2025	31 Aralık 2024
İlişkili taraflardan diğer alacaklar-uzun vadeli		
Avrasya Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı A.Ş.	280.247.174	--
	280.247.174	--

	31 Aralık 2025	31 Aralık 2024
İlişkili taraflara diğer borçlar -kısa vadeli		
Metro Avrasya Investment Georgia A.Ş.	10.552.329	--
Asya Software A.Ş.	18.994.192	--
Mola Petrol Gıda Turizm Nakliyat Tic. Ltd. Şti.	31.500.164	--
Sampi Gıda Üretim Paz. Ve Tic. A.Ş.	12.174.738	--

73.221.423

--

ii) İlişkili taraflarla alışlar ve satışlar:

1 Ocak- 31 Aralık 2025					1 Ocak- 31 Aralık 2024			
İlişkili taraflara satışlar	Kira Gelirleri	Hizmet gelirleri	Faiz gelirleri	Yansıtma gelirler	Kira gelirleri	Hizmet gelirleri	Faiz gelirleri	Diğer gelirler
Agro Gold Gıda Üretim İth.İhr.A.Ş.	66.232	--	--	63	23.822	--	482	--
Atlas Yazılım Ve Bilişim Hizm.Tic.A.Ş.	543.037	1.420.304	18.990	28.343	156.336	1.634.132	105.542	31.194
Bostan Tarım Ürün. .Sera.ve Gıda San.Ve Tic.A.Ş.	66.232	--	--	63	23.822	--	534	--
Mepet Metro Petrol Ve Tesisleri San.Ti.A.Ş.	4.606.333	4.553.638	37.226	74.970	1.782.394	6.185.800	--	94.204
Metro Turizm Seyehat Org Ve Tic.A.Ş.	313.956	652.411	--	6.135	242.989	826.525	22.855	87.937
Vanet Gıda Sanayi İç Ve Dış Tic. A.Ş.	66.232	--	--	496	23.822	--	69	--
Van-Bes Besicilik San.Tic. A.Ş.	--	--	--	3.755	--	--	--	2.733
Metro Ticari Ve Mali Yatırımlar Holding A.Ş.	66.232	17.541	--	333	29.778	314.413	28.082	1.504
Sampi Gıda Üretim Paz.Ve Tic.A.Ş.	803.137	2.273.662	--	38.949	190.453	1.446.947	48.009	119.858
Avrasya Terminal İşl.A.Ş.	1.676.683	6.393.096	1.534.995	244.272	579.482	4.318.504	527.272	163.175
Efestur Turizm Yat.A.Ş.	66.232	--	--	1.516	40.201	511.578	96.569	16.321
Metro İnşaat İth.İhr. San.ve Tic.A.Ş.	71.752	--	--	6.189	23.822	--	458	7.573
Metro Turizm Otelcilik Ve Petrol Ürün. Tic. A.Ş.	66.232	--	--	63	23.822	--	306.892	--
Çarşamba Metro Turizm Turs. Tesis. İşl. Ve Pet.Ürün.Tic.A.Ş.	--	--	115.478	--	495.718	--	727.850	--
Metro Mep A.Ş. Merkezi Gürcistan İstanbul Merkez Şube	13.246	--	--	13	9.678	--	258	--
Öztürk Metropol Turizm Seyahat Ltd. Şti.	301.717	--	--	--	--	--	--	--
Avrasya Gayrimenkul Yatırım Ort. A.Ş.	--	--	--	--	--	--	--	7.422
Metro Otomotiv Paz. San. Ve Tic. A.Ş.	37.964	--	--	--	--	--	--	--
Efes Ulaşım Seyahat Turizm Ve Ticaret A.Ş.	2.760	--	--	--	--	--	--	--
Ekspres Kafe Gıda İşletmeciliği A.Ş.	4.967	82.427	--	5.975	--	--	--	--
Elit Otelcilik Turizm Sey.ve Petrol Ürün. Tic. Ltd. Şti.	--	--	--	--	9.678	--	132	357
	8.772.944	15.393.079	1.706.689	411.135	3.655.817	15.237.899	1.865.004	532.278

Şirket, bağlı ortaklığı olan Metro Turizm Otelcilik ve Petrol Ürünleri Ticaret A.Ş.'de sahip olduğu toplam 960.000 TL nominal değerli 9.600 adet payı, 26 Eylül 2025 tarihinde gerçekleştirilen Olağanüstü Genel Kurul sonrası, Avrasya Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı A.Ş. 'ye (AVGYO) 2 yıl vadeli toplam 530.000.000 TL bedel karşılığında satmıştır

1 Ocak- 31 Aralık 2025						1 Ocak- 31 Aralık 2024				
İlişkili taraflardan alışlar	Mamul alım giderleri	Sabit Kıymet Alım Giderleri	Hizmet giderleri	Faiz Giderleri	Diğer giderler	Mamul alım giderleri	Kira giderleri	Hizmet giderleri	Faiz giderleri	Diğer giderler
Atlas Yazılım Ve Bilişim Hiz.Tic.A.Ş.	--	188.076	335.562	--	--	--	--	265.545	--	--
Metro Menkul Değerler A.Ş.	--	--	353.422	--	--	--	--	262.749	--	--
Mepet Metro Petrol Ve Tesisleri A.Ş.	--	--	141.094	--	--	--	--	141.168	--	3.840
Metro Ticari Ve Mali Yat.Holding A.Ş.	--	--	--	--	20.394	--	--	--	19.941	--
Metro İnşaat İth.İhr.San.ve Tic.A.Ş.	--	19.318	38.269	--	--	--	--	--	--	--
Avrasya Gayrimenkul Yatırım Ort. A.Ş.	--	--	651.287	--	--	--	430.542	--	1.131	--

Avrasya Terminal İşletmeleri A.Ş.	144.884	--	87.192	--	--	--	--	16.609	--	23.935
Sampi Gıda Üretim Paz. Ve Tic.A.Ş.	455.873	--	--	431.173	--	456.860	--	51.687	--	--
Ahmet Pulatoğlu	--	--	547.795	--	--	--	--	454.118	--	--
Ülkem Bafra Bakliyat Piriç Sanayi Ticaret Limited Şirketi	29.255	--	3.552	--	--	25.363	--	3.869	--	18.242
Van-Bes Besicilik San. Ve Tic.A.Ş.	31.673	--	--	--	--	37.684	--	24.766	--	116.754
Metro Turizm Seyahat Org Ve San.Tic.A.Ş.	--	--	16.847	--	--	--	--	61.666	--	84.272
Mola Petrol Gıda Turizm Nakliyat Tic. Ltd.Şti.	--	--	--	1.250.137	--	--	--	--	--	--
Metro Avrasya Investment Georgia JSC	--	--	--	615.627	--	--	--	--	--	--
Çağla Öztürk	--	--	--	--	35.571	--	--	--	--	--
Metro Portföy A.Ş.	--	--	419.203	--	--	--	--	--	--	--
Asya Software JSC	--	--	--	1.108.126	--	--	--	--	--	--
Ülkem Metross Turşu Ve Konserve Gıda A.Ş.	--	--	--	--	--	9.452	--	2.533	--	11.940
	661.685	207.394	2.594.223	3.405.063	55.965	529.359	430.542	1.284.710	21.072	258.983

5.3. 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.

6. 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.

7. KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ VE FAALİYETLERİ

7.1. 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 Kurumsal Yönetim Derecelendirme Lisansı/ 935722
Yatırımcı İlişkileri Bölüm Görevlisi/ Muhasebe Sorumlusu	Furkan TUTAR	-

Yatırımcı İlişkileri Bölümü İrtibat Adresleri:

Bölüm Yöneticisi: Sevgi CENGİZ SIYIRAN

Bölüm Görevlisi: Furkan TUTAR

Telefon : 0212 344 16 85

Faks: 0212 344 16 86

E-mail: sevgicengiz@avtur.com.tr / furkantutar@avtur.com.tr

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

Yatırımcı ilişkileri bölümünün görevleri;

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

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

Pay Sahiplerinin Bilgi Edinme Haklarının Kullanımı

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

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

7.2.Yönetim Kurulu Bünyesinde Oluşturulan Komiteler ve Görevleri

7.2.1. Denetimden Sorumlu Komite

Denetimden Sorumlu Komite	Adı Soyadı
Komite Başkanı	Mehmet ERDOĞAN
Komite Üyesi	Adem TATLI

Denetimden Sorumlu Komite 01.01.2025-31.12.2025 dönemi içerisinde 5 defa toplanmıştır.

Komitenin Görev ve Çalışma Esasları

1- Amaç

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

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

2- Dayanak

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

3- Görev ve Sorumluluklar

Komite;

1. Şirket'in muhasebe sistemi, finansal bilgilerinin kamuya açıklanması, bağımsız denetimi ve şirketin iç kontrol ve iç denetim sisteminin işleyişinin ve etkinliğinin gözetimini yapar. Bağımsız denetim kuruluşunun seçimi, bağımsız denetim sözleşmelerinin hazırlanarak bağımsız denetim sürecinin başlatılması ve bağımsız denetim kuruluşunun her aşamadaki çalışmaları Komitenin gözetiminde gerçekleştirilir.
2. Şirket'in hizmet alacağı bağımsız denetim kuruluşu ile bu kuruluşlardan alınacak hizmetleri belirler ve yönetim kurulunun onayına sunar.
3. Şirket'in muhasebe ve iç kontrol sistemi ile bağımsız denetimiyle ilgili olarak şirkete ulaşan şikayetlerin incelenmesi, sonuca bağlanması, şirket çalışanlarının, şirketin muhasebe ve bağımsız denetim konularındaki bildirimlerinin gizlilik ilkesi çerçevesinde değerlendirilmesi konularında uygulanacak yöntem ve kriterler Komite tarafından belirlenir.
4. Kamuya açıklanacak yıllık ve ara dönem finansal tabloların şirketin izlediği muhasebe ilkeleri ile gerçeğe uygunluğuna ve doğruluğuna ilişkin değerlendirmelerini, şirketin sorumlu yöneticileri ve bağımsız denetçilerinin görüşlerini alarak kendi değerlendirmeleriyle birlikte yönetim kuruluna yazılı olarak bildirir.
5. Komite; en az üç ayda bir olmak üzere yılda en az dört kere toplanır ve toplantı sonuçları tutanağa bağlanarak alınan kararlar yönetim kuruluna sunulur. Komitenin faaliyetleri ve toplantı sonuçları hakkında yıllık faaliyet raporunda açıklama yapılması gerekir. Komitenin hesap dönemi içinde yönetim kuruluna kaç kez yazılı bildirimde bulunduğu da yıllık faaliyet raporunda belirtilir.
6. Komite, kendi görev ve sorumluluk alanıyla ilgili tespitlerini ve konuya ilişkin değerlendirmelerini ve önerilerini derhal yönetim kuruluna yazılı olarak bildirir.

4- Komitenin Yapısı

1. Denetimden sorumlu komite, bağımsız yönetim kurulu üyelerinden oluşmaktadır.
2. İcra başkanı/genel müdür Komitede görev alamaz.

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

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

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

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

5 – Diğer Hususlar

1. Denetim komitesi yönetim kurulu üyeleri, yöneticiler ve diğer çalışanlar arasında çıkabilecek çıkar çatışmalarını ve ticari sır niteliğindeki bilginin kötüye kullanılmasını önleyen şirket içi düzenlemelere ve politikalara uyumu gözetir.

2. Daha iyi bir denetim kalitesi için bu konudaki değişim ve gelişmelere paralel olarak bu dokümanın tamamı veya bir kısmı, denetim komitesi ya da yönetim kurulu üyelerinden birinin teklifi ile ve yönetim kurulunun onayı ile değiştirilerek güncellenebilir.

3. Denetim komitesinin görev ve sorumluluğu, Yönetim Kurulu'nun Türk Ticaret Kanunundan doğan sorumluluğunu ortadan kaldırmaz.

6- Yürürlük

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

7.2.2 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 yapılması 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.

7.2.3 Riskin Erken Saptanması Komitesi

Riskin Erken Saptanması Komitesi	Adı Soyadı
Komite Başkanı	Mehmet ERDOĞAN
Komite Üyesi	Adem TATLI

Riskin Erken Saptanması Komitesi 01.01.2025-31.12.2025 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 tespiti, tespit edilen risklerle ilgili gerekli önlemlerin alınması ve riskin yönetilmesi amacıyla çalışmalar yapmakla sorumlu olup, risk yönetim sistemlerini en az yılda bir kez gözden geçirir.

Komite, Şirketin maruz bulunduğu risklerin sistemli bir şekilde yönetilmesi amacıyla oluşturulan risk yönetimi sisteminin en üst düzeydeki organıdır. Risk yönetimi sisteminin Yönetim Kurulu’na karşı temsili Riskin Erken Saptanması Komitesi tarafından yerine getirilir.

Şirketin izleyeceği risk yönetimi stratejilerini ve politikalarını hazırlar, risk politikalarının değiştirilmesi konusunda Yönetim Kurulu’na görüş sunar.

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

4- Komitenin Yapısı

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

2. İcra başkanı/genel müdür komitede görev alamaz.

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

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

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

5- Yürürlük

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

7.3. Genel Kurul Bilgileri

- ❖ **28.05.2025 tarihinde 2024 Yılı Olağan Genel Kurul toplantısı gerçekleştirilmiştir. Genel Kurul'a ilişkin detaylı bilgiler Kamuyu Aydınlatma Platformu'nda yatırımcılara sunulmuştur.**

<https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1442858> 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 Buse TÜRKMENEL ve Oy Toplama Memurluğuna Şule Kader BARİK'in aday gösterildiği görüldü. Başkaca önerge verilmediğinden, verilen önerge okunup oylamaya sunuldu 135.161 TL sermayeye tekabül eden olumsuz oya karşılık 16.265.889 TL olumlu oy ile oy çokluğu ile kabul edilerek Genel Kurul Toplantı Başkanlık Heyeti teşkil edildi.

2- Gündemin ikinci maddesinin görüşülmesine geçildi. Toplantı tutanağının pay sahipleri adına toplantı heyetini oluşturanlar tarafından imzalanması hususunda Toplantı Başkanlığına yetki verilmesine ve Elektronik Genel Kurul Sistemi'nde gerçekleştirilecek işlemler hususunda ise Sevgi CENGİZ SIYIRAN'a yetki verilmesine katılanların oybirliği ile karar verildi.

3- Gündemin üçüncü maddesinin görüşülmesine geçildi. 2024 yılına ait Yönetim Kurulu faaliyet raporu ve Bağımsız Denetim Raporunun Genel Kurul tarihinden öncesinde şirket merkezinde ve internet sitesinde, EGKS sisteminde ve KAP'da ayrıca, bugün de Toplantı öncesinde toplantı mahallinde tüm ortakların bilgisine ve incelemesine sunulmuş olması nedeni ile Yönetim Kurulu faaliyet raporu

okunmaksızın ve Bağımsız Denetim Raporunun da ayrıntılı olarak okunmaksızın sadece özet kısmının okunarak doğrudan oylamaya sunulması hakkında verilen önerge toplantı başkanı tarafından okundu ve önergeye ilişkin yapılan oylamada 133.489 TL sermayeye tekabül eden olumsuz oya karşılık 16.267.561 TL olumlu oy ile oy çokluğu ile kabul edildi. Kabul edilen önerge uyarınca, Bağımsız Denetim Raporunun görüş kısmı Bağımsız Denetim Şirketini temsilen katılan Okan BAHADUR tarafından okundu, müzakere edildi,

Bu sırada pay sahiplerinden Sait Erdinç tarafından söz alındı, “Tutanağa geçirilmesini talep ettiğim bazı sorularım bulunmaktadır. Bunlar:

1. 02 Nisan 2024 tarihinde Avrasya Terminal 1.6 Milyon TL karşılığı pay devri gerçekleştirildi, Avrasya Terminal’de bu tarihte henüz olağan genel kurul toplantısı yapılmamıştı, ibra da söz konusu olmadığından bu durumun hukuki ve mali riskleri vardır, bu durumu büyüme stratejileri açısından nasıl konumlandırıyoruz?”

2. Beykoz Belediyesi ile karşı taraf arasında protokol gereği 112/1 nolu taşınmazın tapusunun AVTUR’a geçmesi ile ilgili yapılandırma gerçekleştirildi, 7 Ocak ve Temmuz ayında atılan kap açıklamalarında peşinat ve 1. Taksit ödemesinin yapıldığı yatırımcı ile paylaşıldı. Geçen 10 aylık süre içerisinde 2. Ve 3. Taksitlerin ödenmediğini Beykoz Belediyesi’nden öğrenmiş bulunuyorum. Yapılandırmanın vadesi 6 aydır. Ödemeler yapılmaz ise yapılandırma fesih olacak, aksiyon planı nedir? Hukuki belirsizlik doğarsa bununla ilgili açıklama talep ediyorum.

3. Edirne’de AVGYO ile ortak proje var. Bu proje uzun süredir faaliyete geçmedi. Ruhsatların az bir süresi kaldı. Bununla ilgili nasıl bir işlem yapılacaktır?

4. Tapu kayıtları Beykoz Riva’da olan ve her yıl değerlemesi yapılan bir taşınmaz var. Bu taşınmazdan 16 senedir kira elde edilmiyor. Sürekli değerlemesi yapılıyor, akıbeti nedir?

5. Avtur’un bilançosunda 1.1 Milyon AVGYO hissesi var. Bu lot ne temettü vermekte ne de piyasa koşulları kapsamında değerlendirilmektedir. Önümüzdeki süreçte getiri elde edilebilir bir yatırım aracına yönelmek daha iyi değil midir?

6. Avtur’un Samsun Büyükşehir Belediyesi ile Beykoz Belediyesi’ne haciz kaydı vardır. Her bilanço döneminde bu haciz kaydını finansallarda görmekteyiz. Bu borcun akıbeti ile ilgili bilgi talep etmekteyim.

7. Avtur’un AVGYO’dan düzenli olarak kiraladığı bir taşınmaz var. Bu taşınmaza sürekli kira ödemekteyiz. Ama nasıl bir faaliyet amacıyla bu taşınmaz kiralanmaktadır?

8. AVTUR’un Şeker Bank’a vermiş olduğu 26 Milyon TL karşılığı ipoteki vardır. Bu ipotek 11 yıldır durmaktadır. İpoteki akıbeti ile ilgili bilgi rica etmekteyim.” Şeklinde sorularını iletti.

Yönetim Kurulu Başkanı Ayten Öztürk Ünal söz alarak “Sorulan sorulara yasal süre içerisinde yazılı olarak cevap vereceğiz.” dedi.

Gündem maddesi ile ilgili yapılan oylamada 2024 Yılı Yönetim Kurulu Faaliyet Raporu ile Bağımsız Denetim Raporu 135.161 TL sermayeye tekabül eden olumsuz oya karşılık 16.265.889 TL olumlu oy ile oy çokluğu ile kabul edildi.

4- Gündemin dördüncü maddesinin görüşmesine geçildi. Faaliyet raporu ile birlikte sunulan 2024 yılı bilanço kar ve zarar hesabı okundu, müzakere edildi. Gündem uyarınca 2024 yılı bilanço ve kar-zarar hesabı Genel Kurul’un oyuna sunuldu, yapılan oylamada 2024 yılı Bilanço ve kar-zarar hesabı 135.161

TL sermayeye tekabül eden olumsuz oya karşılık 16.265.889 TL olumlu oy ile oy çokluğu ile kabul edildi ve imzalı bir sureti toplantı Başkanına verildi.

5- Gündemin beşinci maddesinin görüşülmesine geçildi. 2024 yılı faaliyetleri sonucu Sermaye Piyasası Mevzuatı gereği hazırlanan TMS/TFRS tablolarına göre hesaplanan 5.595.369 TL karından (Vergi Usul Kanunu (VUK) hükümleri uyarınca 63.748.306,62 TL zarar hesaplanmıştır), VUK'a göre zarar hesaplanmış olduğundan mevzuat gereği herhangi bir kâr dağıtımı yapılmamasına, bu nedenle de Sermaye Piyasası Mevzuatına göre hesaplanan kârın geçmiş yıl karları hesabında (VUK hükümleri uyarınca hesaplanan zararın ise geçmiş yıl zararları hesabında) takip edilmesine ilişkin Yönetim Kurulunun 29.04.2025 tarih ve 2025/04 sayılı kararı ile hazırladığı teklifi okundu, müzakere edildi.

Bu sırada pay sahiplerinden Sait Erdinç söz alarak “Avtur, uzun süredir hiç temettü vermedi. Ancak kazancın doğrudan yüksek faiz ortamında küçük yatırımcılar ile paylaşılması yatırımcıları rahatladır. Aynı zamanda küçük yatırımcı olarak bedelsiz sermaye artırımı yapılması ihtiyacı doğmaktadır. Bu hususta beklentimiz olduğunu görüş olarak ileri sürmekteyim.”Dedi.

Yapılan oylamada 133.489 TL sermayeye tekabül eden olumsuz oya karşılık 16.267.561 TL olumlu oy ile oy çokluğu ile kabul edildi.

6- Gündemin altıncı maddesinin görüşülmesine geçildi. Dönem içinde görev alan Yönetim Kurulu Üyelerinin 2024 yılı faaliyetleri ile ilgili ayrı ayrı ibra edilmeleri hususu müzakere edildi, bu konuda söz alan olmadığından oylamaya sunuldu. Yapılan oylamada 2024 yılı faaliyetleriyle ilgili olarak dönem içinde görev alan Yönetim Kurulu üyelerinin her birinin ayrı ayrı ibra edilmesine oybirliği ile karar verildi. TTK hükümleri gereği Yönetim Kurulu Üyeleri kendi ibralarına ilişkin oydan yoksun bulunduklarından bu gündem maddesinde oy kullanmadılar.

7- Gündemin yedinci maddesinin görüşülmesine geçildi. Yönetim Kurulunun 27.03.2025 tarih ve 2024/03 sayılı Kararı ile 2025 yılı bağımsız denetim faaliyetleri için Yeditepe Bağımsız Denetim ve YMM A.Ş.'nin seçilmesi ve bu amaçla yapılan sözleşmenin onaylanması hususu müzakere edildi, söz alan olmadığından yapılan oylamada oybirliği ile kabul edildi.

8- Gündemin sekizinci maddesinin görüşülmesine geçildi. Şirketimiz Yönetim Kurulu Üyeliğine 3 (üç) yıl süre ile görev yapmak üzere LARA ÖZTÜRK, AYTEN ÖZTÜRK ÜNAL, YAĞMUR ÖZTÜRK, Bağımsız Yönetim Kurulu Üyeliğine Mehmet ERDOĞAN'ın ve 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 Lara 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 50.000 TL'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 müzakere edildi

Bu sırada pay sahiplerinden Sait Erdinç söz alarak “Günümüzde artık firmaların çoğu huzur hakkında performansa dayalı uygulamaya geçmeye başladı. Kar ve kar payı olduğu dönemde küçük yatırımcı için faydalı olabilir ancak kar ve kar payının olmadığı dönemde huzur hakkının verilmemesini temenni olarak ileri sürüyorum” dedi.

Verilen önerge uyarınca Yönetim Kurulu Üyeleri ve Bağımsız Yönetim Kurulu Üyelerinin her birine aylık net 50.000 TL’ye kadar huzur hakkının Yönetim Kurulu kararıyla ayrı ayrı belirlenecek miktara göre verilebilmesi için Yönetim Kuruluna yetki verilmesi hususu 133.489 TL sermayeye tekabül eden olumsuz oya karşılık 16.267.561 TL olumlu oy ile oy çokluğu ile kabul edildi.

10- Gündemin onuncu maddesi uyarınca, Genel Kurul’da oylamaya sunulup karara bağlanmaksızın; Sermaye Piyasası mevzuatı ve ilgili düzenlemeler kapsamında; 01.01.2024-31.12.2024 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; 01.01.2024-31.12.2024 hesap döneminde Şirketimizce herhangi bir bağışta bulunulmadığı hususunda Ortaklar bilgilendirildi gerekli açıklamalar yapıldı. Bu konuda söz olan olmadı. Toplantı başkanlığına verilen bir önerge ile 2025 yılında yapılabilecek bağışlar için 1.000.000-TL’ye kadar bağış yapılabilmesi için yönetim kurulunun yetkilendirilmesinin teklif edildiği görüldü. Başkaca önerge verilmediğinden verilen önerge müzakere edilerek oylamaya sunuldu. Söz konusu önerge uyarınca 2025 yılında yapılacak bağışlarda 1.000.000-TL’nin en yüksek parasal sınır olarak belirlenmesi ve yönetim kuruluna bu sınır dahilinde bağışta bulunabilmesi için yetki verilmesi hususu oybirliği ile kabul edildi.

12- Gündemin on ikinci maddesi uyarınca; Şirketin Sermaye Piyasası Kurulu’nun kurumsal yönetim Tebliği (II-17.1) hükümlerine göre 01.01.2024-31.12.2024 hesap döneminde ilişkili taraflarla yürütülen işlemlerle ilgili olarak daha önce KAP’da duyurulmuş ve Şirket Merkezinde Genel Kuruldan üç hafta öncesinde ortakların bilgisi ve incelemesine sunulan Bağımsız Denetim raporunun 20-21. Sayfalarında yer alan 4 nolu dipnotundaki hususlara atıf yapılarak gerekli açıklamalar 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 21 numaralı sayfanın dipnotunda belirtildiği üzere, 2024 yılı içerisinde toplam 297.162-TL ödeme yapıldığı hakkında Pay sahiplerine bilgi verildi. Bu konuda söz olan olmadı

14- Gündemin on dördüncü maddesi uyarınca, 2024 yılı içerisinde Şirketin herhangi bir hisse geri alımı yapmadığı hakkında genel kurula bilgi verildi.

Bu sırada Pay sahiplerinden Sait Erdiñ söz alarak “Avtur güçlü bir şirket, ben bu güce inandığım için buradayım. Ancak piyasanın vermediğini şirketin kendi kaynakları ile hisse geri alım yaparak şirkete sahip çıkmasını ve küçük yatırımcısını düşünmesini temenni ediyoruz.” Dedi.

2025 yılı içerisinde, Şirketin hisse geri alım programının hazırlanması ve bu program kapsamında Hisse Geri Alım yapılması hakkında Yönetim Kuruluna yetki verilmesine 1.672 TL sermayeye tekabül eden olumlu oya karşılık 16.399.378 TL olumsuz oy ile oy çokluğu ile kabul edildi.

15- Gündemin on beşinci maddesi uyarınca, Sermaye Piyasası Kurulu tarafından yayımlanan Kurumsal Yönetim İlkelerinin Belirlenmesine ve Uygulanmasına İlişkin Tebliğin 1.3.6. maddesi ile Türk Ticaret Kanunu’nun 395 ve 396. maddeleri kapsamında gerçekleşen işlem olmadığı hususu Genel Kurulda ortakların bilgisine verildi.

Aynı gündem maddesi uyarınca, 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 oybirliği ile kabul edildi.

16- Bu maddeye ilişkin söz alan olmadı. Pay sahiplerin Sait Erdiñ söz alarak Yönetime teşekkürlerini ileterek, Şirketi piyasada Gündem üzerindeki görüşmeler tamamlandığından Yönetim Kuruluna başarılar diledi. Toplantının kapatıldığı Başkan tarafından bildirildi. İşbu toplantı tutanağı tarafımızdan toplantı mahallinde tanzim edilerek müştereken imza altına alınmıştır.

*Genel Kurul Toplantısında yatırımcıların sormuş olduğu soruların cevabı web sitesinde yayınlanmıştır.

❖ **26.09.2025 tarihinde Olağanüstü Genel Kurul toplantısı gerçekleştirilmiştir. Genel Kurul’a ilişkin detaylı bilgiler Kamuyu Aydınlatma Platformu’nda yatırımcılara sunulmuştur.**

<https://www.kap.org.tr/tr/Bildirim/1493470> linkinden detay bilgilere ulaşılabilir.

AVRASYA PETROL VE TURİSTİK TESİSLER YATIRIMLAR ANONİM ŞİRKETİ 26/09/2025 TARİHLİ OLAĞANÜSTÜ GENEL KURUL TOPLANTI TUTANAĞI

Avrasya Petrol ve Turistik Yatırımlar Anonim Şirketi’nin Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı 26 Eylül 2025 Perşembe günü, saat 11:00’de şirket merkezi olan Büyükdere Caddesi Metro City A blok No:171 Kat:17 1.Levent/İSTANBUL adresinde T.C. Ticaret Bakanlığı İstanbul Ticaret İl Müdürlüğü’nün 24/09/2025 tarih ve 113882074 sayılı yazısı ile görevlendirilen Bakanlık Temsilcisi Sayın Hakan ÖZKAN’ın gözetiminde yapılmıştır.

Toplantıya ait davetin kanun ve ana sözleşmede öngörüldüğü gibi ve gündemi de ihtiva edecek şekilde 3 Eylül 2025 tarih 11407 sayılı Türkiye Ticaret Sicili Gazetesinde ve 1 Eylül 2025 tarihinde Kamu Aydınlatma Platformunda duyurulmak suretiyle ilanla çağrı yapıldığı ve böylece ilanlı toplantı ile ilgili yasal prosedürün yerine getirildiği anlaşıldı.

Hazır Bulunanlar Listesinin tetkikinde Şirketin toplam 45.000.000,00 -TL tutarındaki sermayesine tekabül eden 4.500.000.000 adet hisseden 13.500.001 TL sermayesine tekabül eden 1.350.000.100 adet hissenin asaleten, 5.075.889 TL sermayesine tekabül eden 507.588.900 adet hissenin vekaleten olmak üzere toplam 1.857.589.000 adet paya isabet eden 18.575.890-TL tutarındaki payın toplantıda hazır bulunduğu, nisap sağlandığından toplantının görüşülmesine geçildi.

Bakanlık Temsilcisi tarafından bu tespitle ilgili olarak; “*Hazır Bulunanlar Listesinde yer alan Metro Avrasya Investment Georgia A.Ş. unvanlı şirketinin Gürcistan noterliğinden düzenlenerek Apostille şerhi ihtiva ederek gönderilen Evren Topaloğlu Özeltindere’ye verdiği vekaletin Gürcistan makamları tarafından onaylandığı, tercümanın da Türk olmadığı, tercümenin Türkiye’de yapılmadığı, ayrıca Türkiye’de noter tasdikinin bulunmadığı*” bildirildi. Yönetim kurulu üyelerinden Ayten ÖZTÜRK ÜNAL bu Bakanlık Temsilcisinin bu bildirimi üzerine; “*Öncelikle uluslararası Apostille anlaşmalarına taraf olan Türkiye Cumhuriyeti yönünden Apostille anlaşmasına taraf tüm ülkelerin resmi makamlarınca onaylanmış belgelerin Türkiye’de bir resmi makam tarafından düzenlenmiş gibi kabul edilmesi hukuken zorunlu olduğundan ve SPK düzenlemeleri gereği noter tasdiksiz olsa dahi ıslak imzalı vekaletnamelerin imzasının başka bir belge ile noterlik tarafından tasdik edilmiş olmak kaydıyla kabul edilebileceği düzenlendiğinden her iki yönüyle de hukuka tam olarak uygun olan bu vekaletnamenin kabul edilme zorunluluğu vardır*” şeklinde açıklama yapıldı ve vekaletname kabul edilerek Hazır Bulunanlar Listesi oluşturuldu.

Toplantı hazır bulunan Yönetim Kurulu Üyesi Sayın **Ayten ÖZTÜRK ÜNAL** tarafından açılarak Gündem üzerine görüşmelere geçildi.

1. Gündemin birinci maddesi olan Toplantı Başkanlığının seçimi için önerge verildiği görülmüş olup, bu önerge uyarınca Toplantı Başkanlığına **Özgür YANAR**’ın aday gösterildiği görüldü. Verilen önerge 1 adet olumsuz oya karşılık 18.575.889 adet olumlu oy ile oy çokluğu ile kabul edilerek Toplantı Başkanı seçimi tamamlandı.

Toplantı Başkanı olarak seçilen **Özgür YANAR** tarafından, Türk Ticaret Kanunu’nun 419. Maddesi uyarınca Toplantı Yazmanlığına **Mustafa İlhan POLAT** ve Oy Toplama Memurluğuna **Şule Kader BARİK** atayarak Genel Kurul Toplantı Başkanlık Heyetini teşkil etti.

2. **Gündemin ikinci maddesinin görüşülmesine geçildi.** Buna göre Toplantı Tutanağının Pay sahipleri adına Toplantı Başkanlığını oluşturanlarca imzalanması hususunda Toplantı Başkanlığına yetki verilmesine ve Elektronik Genel Kurul Sistemi’nde gerçekleştirilecek işlemler hususunda **Sevgi CENGİZ SIYIRAN**’a yetki verilmesine 1 adet olumsuz oya karşılık 18.575.889 adet olumlu oy ile oyçokluğu ile karar verildi.

3. **Gündemin üçüncü maddesinin görüşülmesine geçildi.** Gündemin 4. Maddesinde görüşülecek olan; Şirketimizin tek pay sahibi olarak bağlı ortaklığı statüsündeki İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğünün 593975 numaralı üyesi Metro Turizm Otelcilik ve Petrol Ürünleri Ticaret Anonim Şirketi (METRO OTELCİLİK)’deki beheri 100TL (Yüz Türk Lirası) değerindeki 9.600 adet paya ayrılmış toplam 960.000TL (Dokuz Yüz Altmış Bin Türk Lirası) değerindeki sermayesini temsil eden paylarının tamamının 530.000.000TL 2 yıl vadeli bedel üzerinden Avrasya Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı A.Ş. (AVGYO)’ye satılması işlemine ("Bağlı Ortaklık Satış İşlemi") ilişkin olarak;

- 1) **a.** Bağlı Ortaklık Satışının; METRO OTELCİLİK mülkiyetinde olan Edirne İli, Merkez İlçesi, Kirişhane Mahallesi Soğukkuyu Mevkiinde 2261 Ada, 16 Parsel numaralı arsa üzerinde yapılması planlanan ve daha önceki Kamuyu Aydınlatma Platformu (KAP) üzerinde muhtelif zamanlarda aşamalarını duyurduğumuz “Metro Hotels Apartments” projesinde (PROJE) partnerimiz AVGYO’nun proje finansmanı sağlanmasında yaşadığı problem, projenin ilk planlandığı dönem sonrası yürütülmesi gereken resmi prosedürlerin uzun zaman alması ve bu süreçte Türkiye ekonomisinde yaşanan hiper enflasyonist dönemde aşırı yükselen maliyetlerden dolayı inşaat sürecinin zorlaşması ve yüksek faizlerden kaynaklı olarak inşaat sektöründe yaşanan yüksek durgunluk gerekçeleriyle Yönetim Kurulumuzun 30/05/2022 tarih ve 2022/13 sayılı kararıyla AVGYO firması ile karşılıklı alınan kararlar uyarınca durdurulmasına karar verilen “Metro Hotels Apartments” projesinin Şirketimiz yönünden iptal edilerek Şirketimizin bu projeden çıkmasına karar verildiği, bu kararın alınması ile ilgili AVGYO yöneticileri ile yapılan görüşmelerde, projeye devam etme iradelerinin olduğu bildirilmiş olup, projenin devamı için mevzuat gereği projeye konu taşınmazı hüküm ve tasarruf altına almak istediklerini bildirerek bu nedenle de mezkur taşınmazın maliki olan bağlı ortaklığımız **Metro Turizm**

Otelcilik ve Petrol Ürünleri Ticaret Anonim Şirketi’ndeki paylarımızın tamamını satın almayı istemeleri nedeniyle gerçekleştirildiği,

b. Bağlı Ortaklık Satışının Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı’nda kabul edilebilmesi için, 6362 sayılı Sermaye Piyasası Kanunu (“SPKn.”)’nun 29’uncu maddesinin 6’ncı fıkrası gereğince, toplantı nisabı aranmaksızın, Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı’na katılan oy hakkını haiz payların üçte ikisinin olumlu oy vermesi şartının aranacağı; ancak, Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı’nda sermayeyi temsil eden oy hakkını haiz payların en az yarısının hazır bulunması halinde, Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı’na katılan oy hakkını haiz payların çoğunluğu ile karar alınacağı,

c. Bağlı Ortaklık Satışı işleminin, işlem taraflarını nihai kontrol eden pay sahibi statüsündeki gerçek kişilerin kendileri için doğrudan kişisel nitelikte sonuç doğurmayacak mahiyette olduğundan, “Önemli Nitelikteki İşlemler Ve Ayrılma Hakkı Tebliği” (II-23.3)’nin “Genel Kurul Toplantısı” başlığını taşıyan 10’uncu maddesinin 3’üncü fıkrasına göre 6102 sayılı TTK’nun 436’ncı maddesinin birinci fıkrasında düzenlenen oydan yoksunluk halinin bulunmadığı,

ç. Tebliğin 16’ncı maddesi uyarınca, ayrılma hakkının kullanılabilmesi yükümlülüğünden muafiyete yönelik SPK’ya başvuruda bulunulmadığı,

d. Bağlı Ortaklık Satışı işleminin SPKn.’nun “Ortaklıkların önemli nitelikteki işlemleri” başlığını taşıyan 23’üncü maddesinde sayılan önemli nitelikteki işlemlerden olduğu, bu nedenle, Kanunun “Ayrılma hakkı” başlığını taşıyan 24’üncü maddesine göre, Bağlı Ortaklık Satışı işleminin onaylanacağı Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı’na katılıp Bağlı Ortaklık Satışı işlemine olumsuz oy kullanan ve muhalefet şerhini Olağanüstü Genel Kurul Toplantı tutanağına işleten pay sahiplerimizin, “Önemli Nitelikteki İşlemler Ve Ayrılma Hakkı Tebliği” (II-23.3) kapsamında paylarını Şirketimize satarak ayrılma hakkına sahip olacakları,

e. SPKn.’nun “Ayrılma hakkı” başlığını taşıyan 24’üncü maddesi ve SPK’nun “Önemli Nitelikteki İşlemler Ve Ayrılma Hakkı Tebliği” (II-23.3) Tebliği’nin “Ayrılma hakkı kullanım fiyatı” başlığını taşıyan 14’üncü maddesi hükümleri dahilinde; Şirketimizin beher payı için “ayrılma hakkı kullanım fiyatı”nın **11,95 TL olduğu,**

f. SPK’nun II-23.3 Tebliği’nin “Ayrılma hakkının kullanım usulü” başlığını taşıyan 12’inci maddesinin 2’nci fıkrası hükümleri dahilinde, “Ayrılma hakkı”nın kullanılmasına Bağlı Ortaklık Satışı işleminin onaya sunulacağı Olağanüstü Genel Kurul toplantısı tarihinden itibaren en geç 6 (altı) iş günü içinde başlanacağı ve “ayrılma hakkı” kullanım süresinin 10 (on) iş günü olacağı,

g. SPK’nun II-23.3 Tebliği’nin “Ayrılma hakkının kullanım usulü” başlığını taşıyan 12’inci maddesinin 4’üncü fıkrasına göre; “Ayrılma hakkı”nın, bu hakka sahip olan pay sahiplerimizin ve borsada işlem sırası bulunan paylarının tamamı için bu hakkı kullanılmasının zorunlu olduğu,

ğ. SPK’nun II-23.3 Tebliği’nin “Ayrılma hakkının kullanım usulü” başlığını taşıyan 12’inci maddesinin 3’üncü fıkrasına göre; ayrılma hakkını kullanacak pay sahiplerimizin “Ayrılma Hakkı”na konu paylarını, Şirketimiz adına alım işlemlerini gerçekleştirecek **A1 Capital Yatırım Menkul Değerler A.Ş.’ye, ayrılma hakkının kullanım sürecine ilişkin ilan edilen çerçevede, genel hükümler doğrultusunda, teslim ederek satışı (ayrılma hakkı kullanımını) gerçekleştirecekleri; ayrılma hakkını kullanmak için A1 Capital Yatırım Menkul Değerler A.Ş.’ne başvuracak pay sahiplerimize pay bedellerinin en geç satışı takip eden iş günü tamamen ve nakden ödeneceği,**

h. Bağlı Ortaklık Satışının Olağanüstü Genel Kurul Toplantısı’nda reddedilmesi durumunda “Ayrılma hakkı”nın doğmayacağı,

ı. Ayrılma hakkının kullanımına ilişkin detayların bilgilendirme dokümanında yer aldığı,

i. Bağlı Ortaklık Satışına konu METRO OTELCİLİK hisselerinin 2 yıl vadeli değerinin;

- Bizim Menkul Değerler A.Ş.'ye yaptırılan şirket değerleme raporunda tespit edilen Metro Turizm Otelcilik ve Petrol Ürünleri Ticaret Anonim Şirketi'nin 449.737.671 TL'lik Net Aktif Değerinin,
- PROJE'nin tamamlanmasıyla üretilecek otel ve ticari alanların işletmeciliğinin 20 yıl süreyle Şirketimize verilmesi
- Daha önce Şirketimizin de dahil olduğu PROJE'den şirketimizin çıkması ile ilgili olarak Şirketimize herhangi bir yükümlülük doğmaması yönündeki diğer şartlar da dikkate alınarak
- Pazarlık usulü ile 530.000.000TL olarak belirlendiği,

j. Ayrıca, SPK'nun II-23.3 Tebliği'nin "Yönetim Kurulu Kararı" başlığını taşıyan 8'inci maddesinin 3'üncü fıkrası hükümleri ile Şirketimizin kamuya duyurulmuş olan Yönetim Kurulu kararları çerçevesinde; "Ayrılma hakkı" kullanımında, toplam maliyetin 25.000.000 TL tutarı ile limitli olarak belirlendiği, ayrılma hakkı kullanım taleplerinin bahse konu "maliyet"i geçeceğinin anlaşılması durumunda Bağlı Ortaklık Satışının gerçekleştirilmesi veya gerçekleştirilmemesi hususunun Gündem'in 5'inci maddesinde tekraren Genel Kurul'un onayına sunulacağı,

hususları hakkında Genel Kurul'a bilgi verildi, söz alan olmadı.

- 4. Gündemin dördüncü maddesinin görüşmesi uyarınca,** Şirketimizin tek pay sahibi olarak bağlı ortaklığı statüsündeki İstanbul Ticaret Sicil Müdürlüğü'nün 593975 numaralı üyesi Metro Turizm Otelcilik ve Petrol Ürünleri Ticaret Anonim Şirketi (METRO OTELCİLİK)'deki beheri 100TL (Yüz Türk Lirası) değerindeki 9.600 adet paya ayrılmış toplam 960.000TL (Dokuz Yüz Altmış Bin Türk Lirası) değerindeki sermayesini temsil eden paylarının tamamının 530.000.000TL 2 yıl vadeli bedel üzerinden Avrasya Gayrimenkul Yatırım Ortaklığı A.Ş. (AVGYO)'ye satılması işlemi hususu Genel Kurul'un oylarına sunuldu, yapılan oylamada 1 adet olumsuz oya karşılık 18.575.889 adet olumlu oy ile oy çokluğu ile kabul edildi.
- 5. Gündemin beşinci maddesinin görüşmesine geçildi.** Gündemin 4. Maddesinde yapılan oylama sonucunda oy çokluğu ile karar alınmış olup, herhangi bir ayrılma hakkı kullanılmadığı tespit edildiğinden bu madde kapsamında herhangi bir karar verilmesinin kanunen zorunlu olmadığı konusunda genel kurul bilgilendirildi. Söz alan olmadı.
- 6. Dilek ve temenniler bölümüne geçildi.** Toplantı başkanı tarafından Yönetim Kuruluna başarılar dilenerek saat 11:30'da toplantı kapatıldı. İş bu toplantı tutanağı toplantı yerinde düzenlenerek imzalandı.

Şirket Esas Sözleşmesindeki değişiklikler:

Dönem içerisinde şirket Esas Sözleşmesinde değişiklik yapılmamıştır.

7.4. Şirket Politikaları

7.4.1. 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 sunulur, Şirket internet sitesinde yayınlanır.

7.4.2. 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 gelirlere, 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.

7.4.3. Bilgilendirme Politikası

7.4.4. 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 tüm menfaat sahiplerimizin bilgisine AVTUR web sitesi www.avtur.com.tr aracılığıyla sunulmuştur.

Yetki ve sorumluluk:

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

Yöntem ve Araçlar:

Şirket kamuyu bilgilendirme politikası kapsamında,

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

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

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

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

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

-Yatırımcı ilişkileri birimi;

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

-Şirket resmi internet sitesi;

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

-Basın;

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

Kurumsal Web Sitesi İçeriği:

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

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

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

-Mali Tablolar ve Faaliyet Raporlarının Kamuya Açıklanması;

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

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

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

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

-Basın Yayın Organlarının Takibi;

Basın ve yayın organlarında çıkan Şirketle ilgili haberler takip edilmektedir. Yatırımcıların yatırım kararlarını ve Şirket'in borsada işlem gördüğü pay değerini etkileyebilecek her türlü haber Şirket tarafından değerlendirilip gerekli görüldüğü takdirde cevaplamak suretiyle konuya ilişkin özel durum açıklamasıyla kamuya duyurulmak üzere Kamuyu Aydınlatma Platformu'na gönderilir. BİST ve

SPK'nın açıklanmasını istediği herhangi bir konu hakkında Şirket cevaben özel durum açıklamasını hem KAP hem de Web sitesinde yayınlamaktadır.

Geleceğe yönelik değerlendirmeler de dahil olmak üzere özel durumlara konu hususların basın-yayın organları veya diğer iletişim yollarıyla kamuya duyurulmak istenmesi durumunda, bu duyurunun öncesinde veya eş zamanlı olarak; söz konusu hususların kamuya açık bir toplantıda sehvten 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.

7.4.5. 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.

8. ŞİRKETİN ARAŞTIRMA GELİŞTİRME ÇALIŞMALARI

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

9. RAPORLAMA DÖNEMİNDEN SONRAKİ OLAYLAR

Yoktur.

10. DİĞER HUSUSLAR

Yoktur.

Kurumsal Yönetim İlkeleri Uyum Beyanı

Kurumsal Yönetim İlkeleri'ne uyulması gerek pay sahiplerinin haklarının korunması, gerekse çalışanlar ve yatırımcılar ile ilişkiler bakımından şirketin uzun vadeli çıkarlarının gözetilmesi açısından sağlayacağı yararların bilinciyle, Şirketin ana yönetim prensiplerinden birisi olarak benimsenmektedir.

Mevcut durumda, SPK'nın 03.01.2014 tarihli (II-17.1) Tebliği ile yenilenmiş olan Kurumsal Yönetim İlkeleri yürürlükte olup, söz konusu ilkelerin zorunlu maddelerinin uygulamaya alınmasına yönelik olarak şirket düzenlemeleri açısından çalışmalar yapılmıştır. Zorunlu olmayan diğer hususlara uyum düzeyini artırma çalışmalarımız da sürmektedir. Uygulanamayan nitelikteki ilkeler, herhangi bir çıkar çatışmasına sebebiyet vermemektedir. KAP' ta duyurulan URF ve KYBF şablonlarında yer alan bilgiler, Yönetim Kurulu Kararı ile kabul edilmektedir.

Şirketin uygulanması zorunlu olmayan ilkelerden henüz tam olarak uygulanamayan veya kısmen uygulanan ilkeler aşağıda sıralanmıştır.

II-17.1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği çerçevesinde,

Kurumsal Yönetim Uyum Raporu (URF)

Kurumsal Yönetim Bilgi Formu (KYBF)

Sürdürülebilirlik Uyum Raporu

Yukarıda Kamuyu Aydınlatma Platformunda yayınlanan açıklamalara ilişkin verilen linklerdeki adreslerinden yatırımcıların bilgilerine sunulmuştur.

	Evet	Kismen	Hayır	Muaf	İlgisiz	Açıklama
Kurumsal Yönetim Uyum Raporu						
1.1. PAY SAHİPLİĞİ HAKLARININ KULLANIMININ KOLAYLAŞTIRILMASI						
1.1.2 - Pay sahipliği haklarının kullanımını etkileyebilecek nitelikteki bilgi ve açıklamalar güncel olarak ortaklığın kurumsal internet sitesinde yatırımcıların kullanımına sunulmaktadır.	X					http://www.avtur.com.tr/
1.2. BİLGİ ALMA VE İNCELEME HAKKI						
1.2.1- Şirket yönetimi özel denetim yapılmasını zorlaştırıcı işlem yapmaktan kaçınmıştır.	X					
1.3. GENEL KURUL						
1.3.2 - Şirket, Genel Kurul gündeminin açık şekilde ifade edilmesini ve her teklifin ayrı bir başlık altında verilmiş olmasını temin etmiştir.	X					
1.3.7 - İmtiyazlı bir şekilde ortaklık bilgilerine ulaşma imkânı olan kimseler, kendileri adına ortaklığın faaliyet konusu kapsamında yaptıkları işlemler hakkında genel kurulda bilgi verilmesini teminen gündeme eklenmek üzere yönetim kurulunu bilgilendirmiştir.				X		
1.3.8 - Gündemde özellik arz eden konularla ilgili yönetim kurulu üyeleri, ilgili diğer kişiler, finansal tabloların hazırlanmasında sorumluluğu bulunan yetkililer ve denetçiler, genel kurul toplantısında hazır bulunmuştur.	X					
1.3.10-Genel kurul gündeminde, tüm bağışların ve yardımların tutarları ve bunlardan yararlananlara ayrı bir maddede yer verilmiştir.	X					
1.3.11 - Genel Kurul toplantısı söz hakkı olmaksızın menfaat sahipleri ve medya dahil kamuya açık olarak yapılmıştır.	X					
1.4. OY HAKKI						
1.4.1 - Pay sahiplerinin oy haklarını kullanmalarını zorlaştırıcı herhangi bir kısıtlama ve uygulama bulunmamaktadır.	X					
1.4.2-Şirketin imtiyazlı oy hakkına sahip payı bulunmamaktadır.	X					
1.4.3 - Şirket, beraberinde hakimiyet ilişkisini de getiren karşılıklı iştirak ilişkisi içerisinde bulunduğu herhangi bir ortaklığın Genel Kurulu'nda oy haklarını kullanmamıştır.					X	Şirketin karşılıklı iştirak ilişkisi yoktur.

1.5. AZLIK HAKLARI						
1.5.1- Şirket azlık haklarının kullanılmasına azami özen göstermiştir.	X					
1.5.2-Azlık hakları esas sözleşme ile sermayenin yirmide birinden daha düşük bir orana sahip olanlara da tanınmış ve azlık haklarının kapsamı esas sözleşmede düzenlenerek genişletilmiştir.			X			Şirket esas sözleşmesinde böyle bir düzenleme yer almamaktadır.
1.6. KAR PAYI HAKKI						
1.6.1 - Genel kurul tarafından onaylanan kar dağıtım politikası ortaklığın kurumsal internet sitesinde kamuya açıklanmıştır.	X					http://www.avtur.com.tr/Content/files/politika/kar-dagitim-politikasi.pdf
1.6.2 - Kar dağıtım politikası, pay sahiplerinin ortaklığın gelecek dönemlerde elde edeceği karın dağıtım usul ve esaslarını öngörebilmesine imkan verecek açıklıkta asgari bilgileri içermektedir.	X					
1.6.3 - Kâr dağıtmama nedenleri ve dağıtılmayan kârın kullanım şekli ilgili gündem maddesinde belirtilmiştir.	X					
1.6.4 - Yönetim kurulu, kâr dağıtım politikasında pay sahiplerinin menfaatleri ile ortaklık menfaati arasında denge sağlanıp sağlanmadığını gözden geçirmiştir.	X					
1.7. PAYLARIN DEVRİ						
1.7.1 - Payların devredilmesini zorlaştıracı herhangi bir kısıtlama bulunmamaktadır.	X					
2.1. KURUMSAL İNTERNET SİTESİ						
2.1.1 - Şirketin kurumsal internet sitesi, 2.1.1 numaralı kurumsal yönetim ilkesinde yer alan tüm öğeleri içermektedir.	X					
2.1.2-Pay sahipliği yapısı (çıkarılmış sermayenin %5'inden fazlasına sahip gerçek kişi pay sahiplerinin adları, imtiyazları, pay adedi ve oranı) kurumsal internet sitesinde en az 6 ayda bir güncellenmektedir.	X					
2.1.4 - Şirketin kurumsal internet sitesindeki bilgiler Türkçe ile tamamen aynı içerikte olacak şekilde ihtiyaca göre seçilen yabancı dillerde de hazırlanmıştır.			X			Şirketin internet sitesi Türkçe olarak hazırlanmıştır.
2.2. FAALİYET RAPORU						
2.2.1 - Yönetim kurulu, yıllık faaliyet raporunun şirket faaliyetlerini tam ve doğru şekilde yansıtmayı temin etmektedir.	X					
2.2.2 - Yıllık faaliyet raporu, 2.2.2 numaralı ilkede yer alan tüm unsurları içermektedir.	X					

3.1. MENFAAT SAHİPLERİNE İLİŞKİN ŞİRKET POLİTİKASI						
3.1.1- Menfaat sahiplerinin hakları ilgili düzenlemeler, sözleşmeler ve iyi niyet kuralları çerçevesinde korunmaktadır.	X					
3.1.3 - Menfaat sahiplerinin haklarıyla ilgili politika ve prosedürler şirketin kurumsal internet sitesinde yayımlanmaktadır.			X			Menfaat sahiplerinin hakları ile ilgili politika ve prosedürler şirketin internet sitesinden yayınlanmamaktadır.
3.1.4 - Menfaat sahiplerinin, mevzuata aykırı ve etik açıdan uygun olmayan işlemleri bildirmesi için gerekli mekanizmalar oluşturulmuştur.		X				Şirket çalışanlarına ilişkin şikayet mekanizması oluşturulmuştur. Diğer menfaat sahipleri genel hükümlere tabidir.
3.1.5 - Şirket, menfaat sahipleri arasındaki çıkar çatışmalarını dengeli bir şekilde ele almaktadır.	X					
3.2. MENFAAT SAHİPLERİNİN ŞİRKET YÖNETİMİNE KATILIMININ DESTEKLENMESİ						
3.2.1 - Çalışanların yönetime katılımı, esas sözleşme veya şirket içi yönetmeliklerle düzenlenmiştir.			X			Çalışanların şirkete katılımı ile ilgili düzenleme yapılmamıştır.
3.2.2 - Menfaat sahipleri bakımından sonuç doğuran önemli kararlarda menfaat sahiplerinin görüşlerini almak üzere anket / konsültasyon gibi yöntemler uygulanmıştır.			X			Menfaat sahiplerinin görüşlerini almak üzere anket/konsültasyon gibi yöntemler uygulanmamıştır.
3.3. ŞİRKETİN İNSAN KAYNAKLARI POLİTİKASI						
3.3.1 - Şirket fırsat eşitliği sağlayan bir istihdam politikası ve tüm kilit yönetici pozisyonları için bir halefiyet planlaması benimsemiştir.		X				Belirlenmiş istihdam politikası ve halefiyet politikası yoktur.
3.3.2 - Personel alımına ilişkin ölçütler yazılı olarak belirlenmiştir.	X					
3.3.3 - Şirketin bir İnsan Kaynakları Gelişim Politikası bulunmaktadır ve bu kapsamda çalışanlar için eğitimler düzenlemektedir.	X					
3.3.4 - Şirketin finansal durumu, ücretlendirme, kariyer planlaması, eğitim ve sağlık gibi konularda çalışanların bilgilendirilmesine yönelik toplantılar düzenlenmiştir.		X				Şirket eğitim ve sağlık konularında bilgilendirme eğitim ve toplantıları düzenlenmektedir.
3.3.5 - Çalışanları etkileyebilecek kararlar kendilerine ve çalışan temsilcilerine bildirilmiştir. Bu konularda ilgili sendikaların da görüşü alınmıştır.					X	Şirketimizde sendika bulunmamaktadır.
3.3.6 - Görev tanımları ve performans kriterleri tüm çalışanlar için ayrıntılı olarak hazırlanarak çalışanlara duyurulmuş ve ücretlendirme kararlarında kullanılmıştır.		X				Performans kriterleri çalışanlara duyurulmamıştır.

3.3.7 - Çalışanlar arasında ayrımcılık yapılmasını önlemek ve çalışanları şirket içi fiziksel, ruhsal ve duygusal açıdan kötü muamelelere karşı korumaya yönelik prosedürler, eğitimler, farkındalığı artırma, hedefler, izleme, şikâyet mekanizmaları gibi önlemler alınmıştır.	X					
3.3.8 - Şirket, dernek kurma özgürlüğünü ve toplu iş sözleşmesi hakkının etkin bir biçimde tanınmasını desteklemektedir.					X	
3.3.9 - Çalışanlar için güvenli bir çalışma ortamı sağlanmaktadır.	X					
3.4. MÜŞTERİLER VE TEDARİKÇİLERLE İLİŞKİLER						
3.4.1-Şirket, müşteri memnuniyetini ölçmüştür ve koşulsuz müşteri memnuniyeti anlayışıyla faaliyet göstermiştir.		X				Şirket müşteri memnuniyetinin ölçümüne dair bir çalışma yapmamış olup müşterilerden gelebilecek her türlü öneri, şikayetlere açıktır.Koşulsuz müşteri memnuniyeti anlayışıyla faaliyet göstermektedir.
3.4.2 - Müşterinin satın aldığı mal ve hizmete ilişkin taleplerinin işleme konulmasında gecikme olduğunda bu durum müşterilere bildirilmektedir.	X					
3.4.3 - Şirket mal ve hizmetlerle ilgili kalite standartlarına bağlıdır.					X	
3.4.4 - Şirket, müşteri ve tedarikçilerin ticari sır kapsamındaki hassas bilgilerinin gizliliğini korumaya yönelik kontrollere sahiptir.	X					
3.5. ETİK KURALLAR VE SOSYAL SORUMLULUK						
3.5.1 - Yönetim kurulu Etik Davranış Kuralları'nı belirleyerek şirketin kurumsal internet sitesinde yayımlamıştır.	X					http://www.avtur.com.tr/Content/files/etik-kurallar.pdf
3.5.2- Ortaklık, sosyal sorumluluk konusunda duyarlıdır. Yolsuzluk ve rüşvetin önlenmesine yönelik tedbirler almıştır.	X					
4.1. YÖNETİM KURULUNUN İŞLEVİ						
4.1.1-Yönetim kurulu, strateji ve risklerin şirketin uzun vadeli çıkarlarını tehdit etmemesini ve etkin bir risk yönetimi uygulanmasını sağlamaktadır.	X					
4.1.2-Toplantı gündem ve tutanakları, yönetim kurulunun şirketin stratejik hedeflerini tartışarak onayladığını, ihtiyaç duyulan kaynakları belirlediğini ve yönetimin performansının denetlendiğini ortaya koymaktadır.	X					
4.2. YÖNETİM KURULUNUN FAALİYET ESASLARI						
4.2.1-Yönetim kurulu faaliyetlerini belgelendirmiş ve pay sahiplerinin bilgisine sunmuştur.	X					
4.2.2-Yönetim kurulu üyelerinin görev ve yetkileri yıllık faaliyet raporunda açıklanmıştır.	X					

4.2.3 - Yönetim kurulu, şirketin ölçeğine ve faaliyetlerinin karmaşıklığına uygun bir iç kontrol sistemi oluşturmuştur.					X	
4.2.4-İç kontrol sisteminin işleyişi ve etkinliğine dair bilgiler yıllık faaliyet raporunda verilmiştir.					X	
4.2.5 - Yönetim kurulu başkanı ve icra başkanı (genel müdür) görevleri birbirinden ayrılmış ve tanımlanmıştır.	X					
4.2.7-Yönetim kurulu, yatırımcı ilişkileri bölümü ve kurumsal yönetim komitesinin etkili bir şekilde çalışmasını sağlamak ve şirket ile pay sahipleri arasındaki anlaşmazlıkların giderilmesinde ve pay sahipleriyle iletişimde yatırımcı ilişkileri bölümü ve kurumsal yönetim komitesiyle yakın işbirliği içinde çalışmıştır.	X					
4.2.8 - Yönetim kurulu üyelerinin görevleri esnasındaki kusurları ile şirkette sebep olacakları zarara ilişkin olarak Şirket, sermayenin %25'ini aşan bir bedelle yönetici sorumluluk sigortası yaptırmıştır.			X			Yönetici sorumluluk sigortası yapılmamıştır.
4.3. YÖNETİM KURULUNUN YAPISI						
4.3.9- Şirket yönetim kurulunda, kadın üye oranı için asgari %25'lik bir hedef belirleyerek bu amaca ulaşmak için politika oluşturmuştur. Yönetim kurulu yapısı yıllık olarak gözden geçirilmekte ve aday belirleme süreci bu politikaya uygun şekilde gerçekleştirilmektedir.			X			Kadın üye oranı için asgari %25'lik bir hedef belirlenmemiş olup konuya dair bir politika yoktur.
4.3.10 - Denetimden sorumlu komitenin üyelerinden en az birinin denetim/muhasebe ve finans konusunda 5 yıllık tecrübesi vardır.		X				Denetimden Sorumlu Komite Üyelerinden yalnızca biri şartları taşımaktadır.
4.4. YÖNETİM KURULU TOPLANTILARININ ŞEKLİ						
4.4.1 - Bütün yönetim kurulu üyelerinin, yönetim kurulu toplantılarının çoğuna fiziksel veya elektronik katılım sağlamıştır.	X					
4.4.2 - Yönetim kurulu, gündemde yer alan konularla ilgili bilgi ve belgelerin toplantıdan önce tüm üyelere gönderilmesi için asgari bir süre tanımlamıştır.	X					
4.4.3 - Toplantıya katılamayan ancak görüşlerini yazılı olarak yönetim kuruluna bildiren üyenin görüşleri diğer üyelerin bilgisine sunulmuştur.			X			Yazılı bildirim olmamıştır.
4.4.4 - Yönetim kurulunda her üyenin bir oy hakkı vardır.	X					
4.4.5 - Yönetim kurulu toplantılarının ne şekilde yapılacağı şirket içi düzenlemeler ile yazılı hale getirilmiştir.	X					

4.4.6 -Yönetim kurulu toplantı zaptı gündemdeki tüm maddelerin görüşüldüğünü ortaya koymakta ve karar zaptı muhalif görüşleri de içerecek şekilde hazırlanmaktadır.	X					
4.4.7 - Yönetim kurulu üyelerinin şirket dışında başka görevler alması sınırlandırılmıştır. Yönetim kurulu üyelerinin şirket dışında aldığı görevler genel kurul toplantısında pay sahiplerinin bilgisine sunulmuştur.		X				Yönetim kurulu üyelerinin şirket dışında başka görevler alması sınırlandırılmamıştır. Yönetim kurulu üyelerinin başka şirketlerde görev yapması için genel kuruldan yetki alınmaktadır.
4.5. YÖNETİM KURULU BÜYESİNDE OLUŞTURULAN KOMİTELER						
4.5.5 - Her bir yönetim kurulu üyesi sadece bir komitede görev almaktadır.			X			Yönetim kurulunun 5 üyeden oluşması ve kurulacak komitelerin bağımsız üyelerden oluşması gerekliliği sebebiyle her bir yönetim kurulu üyesi sadece bir komitede görev almamaktadır.
4.5.6-Komiteler, görüşlerini almak için gerekli gördüğü kişileri toplantılara davet etmiştir ve görüşlerini almıştır.			X			Görüş almak amacıyla herhangi bir kişi toplantılara davet edilmemiştir.
4.5.7 - Komitenin danışmanlık hizmeti aldığı kişi/kuruluşun bağımsızlığı hakkında bilgi yıllık faaliyet raporunda yer verilmiştir.			X			Komitelerden yönetime iletilmiş böyle bir talep bulunmamaktadır.
4.5.8 - Komite toplantılarının sonuçları hakkında rapor düzenlenerek yönetim kurulu üyelerine sunulmuştur.	X					
4.6. YÖNETİM KURULU ÜYELERİNE VE İDARİ SORUMLULUĞU BULUNAN YÖNETİCİLERE SAĞLANAN MALİ HAKLAR						
4.6.1 - Yönetim kurulu, sorumluluklarını etkili bir şekilde yerine getirip getirmediğini değerlendirmek üzere yönetim kurulu performans değerlendirmesi gerçekleştirmiştir.					X	
4.6.4 - Şirket, yönetim kurulu üyelerinden herhangi birisine veya idari sorumluluğu bulunan yöneticilerine kredi kullandırmamış, borç vermemiş veya ödünç verilen borcun süresini uzatmamış, şartları iyileştirmemiş, üçüncü şahıslar aracılığıyla kişisel bir kredi başlığı altında kredi kullandırmamış veya bunlar lehine kefalet gibi teminatlar vermemiştir.	X					
4.6.5 - Yönetim kurulu üyeleri ve idari sorumluluğu bulunan yöneticilere verilen ücretler yıllık faaliyet raporunda kişi bazında açıklanmıştır.			X			Faaliyet raporlarında tutarlar kişi bazında belirtilmeyip toplu olarak verilmektedir.

Sürdürülebilirlik Uyum Raporu	Evet	Kismen	Hayır	Muaf	İlgisiz	Açıklama	Kamuya Açıklanan Bilgilere İlişkin Rapor Bilgisi (Sayfa numarası, internet sitesinde yer aldığı menü adı)
A. GENEL İLKELER							
A1. Strateji, Politika ve Hedefler							
A1.1. Ortaklık yönetim kurulu tarafından öncelikli çevresel, sosyal ve kurumsal yönetim (ÇSY) konuları, riskleri ve fırsatları belirlenmiştir.	X					Şirketin bağış yapma politikası bulunmaktadır.	http://www.avtur.com.tr/Content/files/politika/bagis-yardim-politikasi.pdf
A1.1. Ortaklık yönetim kurulu tarafından ÇSY politikaları (Örn: Çevre Politikası, Enerji Politikası, İnsan Hakları ve Çalışan Politikası vb.) oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.			X			Böyle bir uygulama yoktur.	
A1.2. ÇSY politikaları kapsamında belirlenen kısa ve uzun vadeli hedefler kamuya açıklanmıştır.			X			Belirlenmemiştir	
A2. Uygulama/izleme							
A2.1. ÇSY politikalarının yürütülmesinden sorumlu komiteler ve/veya birimler ile ÇSY konularıyla ilgili ortaklıktaki en üst düzey sorumlular ve görevleri belirlenerek kamuya açıklanmıştır.			X			İlgili komite oluşturulmamıştır.	
A2.1. Sorumlu komite ve/veya birim tarafından, politikalar kapsamında gerçekleştirilen faaliyetler yıl içinde en az bir kez yönetim kuruluna raporlanmıştır.			X			İlgili rapor sorumlu komite tarafından hazırlanmamıştır.	
A2.2. ÇSY hedefleri doğrultusunda uygulama ve eylem planları oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.			X			Böyle bir açıklama yoktur.	
A2.3. ÇSY Kilit Performans Göstergeleri (KPG) ile söz konusu göstergelere yıllar bazında ulaşma düzeyi kamuya açıklanmıştır.			X			Böyle bir açıklama yoktur.	
A2.4. İş süreçlerine veya ürün ve hizmetlere yönelik sürdürülebilirlik performansını			X			İyileştirici inovasyon faaliyetleri yoktur.	

iyileştirici faaliyetler kamuya açıklanmıştır.							
A3. Raporlama							
A3.1. Faaliyet raporlarında ortaklığın sürdürülebilirlik performansına, hedeflerine ve eylemlerine ilişkin bilgi anlaşılabilir, doğru ve yeterli bir şekilde verilmiştir.			X			Böyle bir bilgiye yer verilmemektedir.	
A3.2. Ortaklık tarafından, faaliyetlerinin Birleşmiş Milletler (BM) 2030 Sürdürülebilir Kalkınma Amaçlarından hangileri ile ilişkili olduğuna ilişkin bilgi kamuya açıklanmıştır.			X			Böyle bir uygulama yoktur.	
A3.3. ÇSY konularında aleyhte açılan ve/veya sonuçlanan, ÇSY politikaları açısından önemli nitelikteki ve/veya faaliyetleri önemli ölçüde etkileyecek davalar kamuya açıklanmıştır.				X		Özel Durumlar Tebliği (II-15.1) ve rehberi çerçevesinde açıklama gerektiren konularda veya şirket faaliyetlerine etkisi olan davalar açıklanır.	
A4. Doğrulama							
A4.1. Ortaklığın ÇSY Kilit Performans ölçümleri bağımsız üçüncü tarafça doğrulanmış ve kamuya açıklanmıştır.			X			Böyle bir uygulama yoktur.	
B. ÇEVRESEL İLKELER							
B1. Ortaklık, çevre yönetimi alanındaki politika ve uygulamalarını, eylem planlarını, çevresel yönetim sistemlerini (ISO 14001 standardı ile bilinmektedir) ve programlarını kamuya açıklamıştır.			X			Böyle bir uygulama yoktur.	
B2. Çevre yönetimine ilişkin bilgilerin verilmesinde hazırlanan çevresel raporlara ilişkin olarak raporun kapsamı, raporlama dönemi, raporlama tarihi, raporlama koşulları ile ilgili kısıtlar kamuya açıklanmıştır.			X			Böyle bir uygulama yoktur.	

B4. Menfaat sahipleri (Yönetim kurulu üyeleri, yöneticiler ve çalışanlar gibi) bazında performans teşvik sistemleri kapsamında ödüllendirme kriterlerine dahil edilen çevresel hedefler kamuya açıklanmıştır.			X			Böyle bir uygulama yoktur.	
B5. Öncelikli olarak belirlenen çevresel sorunların iş hedeflerine ve stratejilerine nasıl entegre edildiği kamuya açıklanmıştır.			X			Böyle bir uygulama yoktur.	
B7. Operasyon süreci dahil ortaklık değer zinciri boyunca tedarikçi ve müşterileri de kapsayacak şekilde çevresel konuların nasıl yönetildiği, iş hedeflerine ve stratejilere nasıl entegre edildiği kamuya açıklanmıştır.			X			Böyle bir uygulama yoktur.	
B8. Çevre konusunda ilgili kuruluşlar ve sivil toplum kuruluşlarının politika oluşturma süreçlerine dahil olup olunmadığı ve bu kurum ve kuruluşlarla yapılan iş birlikleri kamuya açıklanmıştır.			X			Böyle bir açıklama yapılmamaktadır.	
B9. Çevresel göstergeler (Sera gazı emisyonları (Kapsam-1 (Doğrudan), Kapsam-2 (Enerji dolaylı), Kapsam-3 (Diğer dolaylı), hava kalitesi, enerji yönetimi, su ve atık su yönetimi, atık yönetimi, biyoçeşitlilik etkileri)) ışığında çevresel etkileri ile ilgili bilgileri dönemsel olarak karşılaştırılabilir bir şekilde kamuya açıklanmıştır.			X			Böyle bir uygulama yoktur.	
B10. Verileri toplamak ve hesaplamak için kullanılan standart, protokol, metodoloji ve baz yıl ayrıntıları kamuya açıklanmıştır.			X			Böyle bir açıklama yapılmamaktadır.	
B11. Önceki yıllarla karşılaştırmalı olarak rapor yılı için çevresel göstergelerinin artış veya azalışı kamuya açıklanmıştır.			X			Böyle bir uygulama yoktur.	
B12. Çevresel etkilerini azaltmak için kısa ve uzun vadeli hedefler belirlenmiş, bu hedefler ve geçmiş yıllarda belirlenen hedeflere göre			X			Böyle bir açıklama yapılmamaktadır.	

ilerleme durumu kamuya açıklanmıştır.							
B13. İklim krizi ile mücadele stratejisi oluşturulmuş ve planlanan eylemler kamuya açıklanmıştır.			X			Böyle bir açıklama yapılmamaktadır.	
B14. Ürünler ve/veya hizmetlerin çevreye potansiyel olumsuz etkisini önlemek veya bu etkileri minimuma indirmek amacıyla program ya da prosedürler oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.			X			Böyle bir açıklama yapılmamaktadır.	
B14. Üçüncü tarafların (örn. tedarikçi, alt yüklenici, bayi vb.) sera gazı emisyon miktarlarında azaltım sağlamaya yönelik aksiyonlar alınmış ve bu aksiyonlar kamuya açıklanmıştır.			X			Böyle bir açıklama yapılmamaktadır.	
B15. Çevresel etkileri azaltmaya yönelik girişim ve projelerin sağladığı çevresel fayda/kazanç ve maliyet tasarrufları kamuya açıklanmıştır.			X			Böyle bir açıklama yapılmamaktadır.	
B16. Enerji tüketimi (doğal gaz, motorin, benzin, LPG, kömür, elektrik, ısıtma, soğutma vb.) verileri Kapsam-1 ve Kapsam-2 olarak kamuya açıklanmıştır.			X			Bu kapsamda herhangi bir çalışma yoktur.	
B17. Raporlama yılında üretilen elektrik, ısı, buhar ve soğutma hakkında kamuya açıklama yapılmıştır.			X			Böyle bir açıklama yapılmamaktadır.	
B18. Yenilenebilir enerji kullanımının artırılması, sıfır veya düşük karbonlu elektriğe geçiş konusunda çalışmalar yapılmış ve kamuya açıklanmıştır.			X			Böyle bir açıklama yapılmamaktadır.	
B19. Yenilenebilir enerji üretim ve kullanım verileri kamuya açıklanmıştır.			X			Böyle bir açıklama yapılmamaktadır.	
B20. Enerji verimliliği projeleri yapılmış ve enerji verimliliği projeleri sayesinde elde edilen enerji tüketim ve emisyon azaltım miktarı kamuya açıklanmıştır.			X			Böyle bir açıklama yapılmamaktadır.	

B21. Su tüketimi, varsa yer altından veya yer üstünden çekilen, geri dönüştürülen ve deşarj edilen su miktarları, kaynakları ve prosedürleri kamuya açıklanmıştır.			X			Böyle bir açıklama yapılmamaktadır.	
B22. Operasyonlar veya faaliyetlerinin herhangi bir karbon fiyatlandırma sistemine (Emisyon Ticaret Sistemi, Cap & Trade veya Karbon Vergisi) dâhil olup olmadığı kamuya açıklanmıştır.			X			Böyle bir açıklama yapılmamaktadır.	
B23. Raporlama döneminde biriken veya satın alınan karbon kredisi bilgisi kamuya açıklanmıştır.			X			Böyle bir açıklama yapılmamaktadır.	
B24. Ortaklık içerisinde karbon fiyatlandırması uygulanıyor ise ayrıntıları kamuya açıklanmıştır.			X			Böyle bir açıklama yapılmamaktadır.	
B25. Ortaklığın çevresel bilgilerini açıkladığı platformlar kamuya açıklanmıştır.			X			Böyle bir açıklama yapılmamaktadır.	
C. SOSYAL İLKELELER							
C1. İnsan Hakları ve Çalışan Hakları							
C1.1. İnsan Hakları Evrensel Beyannamesi, Türkiye'nin onayladığı ILO Sözleşmeleri ve diğer ilgili mevzuatı kapsayacak şekilde Kurumsal İnsan Hakları ve Çalışan Hakları Politikası oluşturulmuş, politikanın uygulanmasıyla ilgili sorumlular belirlenmiş ve politika ile sorumlular kamuya açıklanmıştır.		X				Kamuya açıklama yapılmamaktadır.	
C1.2. Tedarik ve değer zinciri etkileri de gözetilerek adil iş gücü, çalışma standartlarının iyileştirilmesi, kadın istihdamı ve kapsayıcılık konularına (cinsiyet, ırk, din, dil, medeni durum, etnik kimlik, cinsel yönelim, cinsiyet kimliği, ailevi sorumluluklar, sendikal faaliyetler, siyasi görüş, engellilik, sosyal ve kültürel farklılıklar vb. konularda ayırım yapılmaması gibi) çalışan haklarına ilişkin politikasında yer verilmiştir.	X					Şirketin Personel yönetmeliğinde mevcuttur. Kamuya açıklama yapılmamaktadır.	

C1.3. Belirli ekonomik, çevresel, toplumsal faktörlere duyarlı kesimlerin (düşük gelirli kesimler, kadınlar vb.) veya azınlık haklarının/fırsat eşitliğinin gözetilmesi konusunda değer zinciri boyunca alınan önlemler kamuya açıklanmıştır.		X				Kamuya açıklama yapılmamaktadır.	
C1.4. Ayrımcılığı, eşitsizliği, insan hakları ihlallerini, zorla çalıştırmayı ve çocuk işçi çalıştırılmasını önleyici ve düzeltici uygulamalara ilişkin gelişmeler kamuya açıklanmıştır.	X					Kamuya açıklama yapılmamaktadır.	
C1.5. Çalışanlara yapılan yatırım (eğitim, gelişim politikaları), tazminat, tanınan yan haklar, sendikalaşma hakkı, iş/hayat dengesi çözümleri ve yetenek yönetim konularına çalışan haklarına ilişkin politikasında yer verilmiştir.	X					Şirketin personel yönetmeliğinde mevcuttur. Kamuya açıklama yapılmamaktadır.	
C1.5. Çalışan şikâyetleri ve anlaşmazlıkların çözümüne ilişkin mekanizmalar oluşturularak uyumsuzluk çözüm süreçleri belirlenmiştir.	X					Şirketin Personel yönetmeliğinde mevcuttur.	
C1.5. Çalışan memnuniyetinin sağlanmasına yönelik olarak raporlanan dönem içinde yapılan faaliyetler kamuya açıklanmıştır.			X			Böyle bir açıklama yapılmamaktadır.	
C1.6. İş sağlığı ve güvenliği politikaları oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.	X					Şirketimizde iş güvenliği eğitimleri yapılmaktadır.	
C1.6. İş kazalarını önleme ve sağlığın korunması amacıyla alınan önlemler ve kaza istatistikleri kamuya açıklanmıştır.	X					Kamuya açıklama yapılmamaktadır.	
C1.7. Kişisel verilerin korunması ve veri güvenliği politikaları oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.	X					Kamuya açıklama yapılmamaktadır.	
C1.8. Etik politikası oluşturulmuş ve kamuya açıklanmıştır.	X						http://www.avtur.com.tr/Content/files/etik-kurallar.pdf
C1.9. Toplumsal yatırım, sosyal sorumluluk, finansal kapsayıcılık ve finansmana erişim	X						

kapsamındaki çalışmalar açıklanmıştır.							
C1.10. Çalışanlara ÇSY politikaları ve uygulamaları konusunda bilgilendirme toplantıları ve eğitim programları düzenlenmiştir.	X						
C2. Paydaşlar, Uluslararası Standartlar ve İnisiyatifler							
C2.1. Müşteri şikâyetlerinin yönetimi ve çözümüne ilişkin müşteri memnuniyeti politikası düzenlenmiş ve kamuya açıklanmıştır.				X		Şirketin faaliyet konusu gereği müşterisi bulunmamaktadır.	
C2.2. Paydaşlarla yürütülen iletişim (hangi paydaş, konu ve sıklık) hakkında bilgiler kamuya açıklanmıştır.	X					Kamuya açıklama yapılmamaktadır.	
C2.3. Raporlamalarda benimsenen uluslararası raporlama standartları açıklanmıştır.			X			Böyle bir raporlama yapılmamaktadır.	
C2.4. Sürdürülebilirlik ile ilgili benimsenen prensipler, imzacı veya üye olunan uluslararası kuruluş, komite ve ilkeler kamuya açıklanmıştır.			X			Kamuya açıklama yapılmamaktadır.	
C2.5. Borsa İstanbul'un ve/veya uluslararası endeks sağlayıcıların sürdürülebilirlik endekslerinde yer almak için geliştirmelerde bulunulmuş, çalışmalar yürütülmüştür.			X			Böyle bir raporlama yapılmamaktadır.	
D. KURUMSAL YÖNETİM İLKELERİ							
D1. Sürdürülebilirlik alanındaki tedbirler ve stratejilerin belirlenmesinde menfaat sahiplerinin görüşlerine başvurulmuştur.	X						
D2. Sosyal sorumluluk projeleri, farkındalık etkinlikleri ve eğitimler ile sürdürülebilirlik konusu ve bunun önemi hakkında farkındalığın artırılması konusunda çalışmalar yapılmıştır.	X						

