

PETROKENT TURİZM A.Ş. Finansal Rapor Konsolide Olmayan 2018 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

PETROKENT TURİZM A.Ş. 2018/03 YILI MALİ TABLO VE EKLERİ



MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	6	3.374.451	1.648.828
Ticari Alacaklar	10	7.252.490	5.833.925
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	37	4.020	17.236
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	37	7.248.470	5.816.689
Stoklar	13	640.605	551.298
Peşin Ödenmiş Giderler	13	1.825.500	1.575.736
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	26	612	612
Diğer Dönen Varlıklar		3.894.630	3.271.246
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	26	3.894.630	3.271.246
ARA TOPLAM		16.988.288	12.881.645
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		16.988.288	12.881.645
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar		35.885	28.325
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	11	35.885	28.325
Maddi Duran Varlıklar	18	29.290.851	28.972.674
Arazi ve Arsalar		3.051.008	3.051.008
Yeraltı ve Yerüstü Düzenlemeleri		2.066.233	2.066.233
Binalar		18.890.503	18.890.503
Tesis, Makine ve Cihazlar		7.562.651	7.562.651
Taşıtlar		775.617	775.617
Mobilya ve Demirbaşlar		21.037.849	20.225.562
Yapılmakta Olan Yatırımlar		11.020.928	11.020.928
Diğer Maddi Duran Varlıklar		-35.113.938	-34.619.828
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	19	579.201	581.566
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	19	579.201	581.566
Ertelenmiş Vergi Varlığı	35	99.523	1.119.914
Diğer Duran Varlıklar		184.644	370.195
İlişkili Olmayan Taraflara İlişkin Diğer Duran Varlıklar	26	184.644	370.195
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		30.190.104	31.072.674
TOPLAM VARLIKLAR		47.178.392	43.954.319
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	8	20.285.175	19.555.298
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		20.285.175	19.555.298
Banka Kredileri	8	20.285.175	19.555.298
Ticari Borçlar	10	2.978.430	2.957.622
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	37	1.172.886	1.239.938
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	37	1.805.544	1.717.684
Diğer Borçlar		3.772.816	2.735.127
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	11	3.278.545	2.512.534
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	11	494.271	222.593
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	26	11.946.106	5.400.940
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	26	11.946.106	5.400.940
ARA TOPLAM		38.982.527	30.648.987
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		38.982.527	30.648.987
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar	22	1.050.277	958.305
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		1.050.277	958.305
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler		0	99.670
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler	26	0	99.670
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.050.277	1.057.975
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		40.032.804	31.706.962
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	27	7.145.588	12.247.357
Ödenmiş Sermaye		1.036.800	1.036.800

Sermaye Düzeltme Farkları		15.979.009	15.979.009
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		12.795	12.795
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-199.153	-199.153
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-199.153	-199.153
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	24	-199.153	-199.153
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	27	1.022.162	1.012.824
Yasal Yedekler		791.955	782.617
Diğer Kısıtlanmış Yedekler		230.207	230.207
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	27	-5.604.256	-7.801.415
Net Dönem Karı veya Zararı	36	-5.101.769	2.206.497
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		7.145.588	12.247.357
TOPLAM KAYNAKLAR		47.178.392	43.954.319

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat		1.284.128	797.013
Satışların Maliyeti	28-30	-3.909.696	-3.289.619
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		-2.625.568	-2.492.606
BRÜT KAR (ZARAR)		-2.625.568	-2.492.606
Genel Yönetim Giderleri	29	-455.583	-210.330
Pazarlama Giderleri	29	-384.882	-39.903
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	31	262.251	3.988.643
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	31	-425.761	-455.117
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-3.629.543	790.687
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-3.629.543	790.687
Finansman Giderleri	33	-645.198	-826.176
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-4.274.741	-35.489
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-827.028	-159.507
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	35	-827.028	-159.507
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-5.101.769	-194.996
DÖNEM KARI (ZARARI)		-5.101.769	-194.996
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-5.101.769	-194.996
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-5.101.769	-194.996
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-5.101.769	-194.996

Nakit Akış Tablosu (Doğrudan Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017
Nakit Akış Tablosu (Doğrudan Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-3.957.938	-3.517.968
İşletme Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Girişi Sınıfları		1.288.679	809.898
Satılan Mallardan ve Verilen Hizmetlerden Elde Edilen Nakit Girişleri	28	1.186.875	674.662
İşletme Faaliyetlerinden Kaynaklanan Diğer Nakit Girişleri	28	101.804	135.236
İşletme Faaliyetlerinden Nakit Çıkışları		-4.750.161	-3.539.852
Mal ve Hizmetler İçin Tedarikçilere Yapılan Ödemeler	28	-3.909.696	-3.289.619
İşletme Faaliyetlerinden Kaynaklanan Diğer Nakit Çıkışları	29	-840.465	-250.233
Faaliyetlerden Net Nakit Akışları		-3.461.482	-2.729.954
Ödenen Faiz	33	-645.198	-826.176
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)	31	148.742	38.162
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		812.285	-110.989
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	18	812.285	-110.989
Verilen Nakit Avans ve Borçlar		0	0
Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler		0	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		3.278.545	3.551.522
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları		0	0
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Satmasından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	0
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	11	3.278.545	2.225.346
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	8		1.326.176
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		132.892	-77.435
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		132.892	-77.435
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6	74.716	156.543
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	6	207.608	79.108

Öncelki Dönem
01.01.2017 - 31.03.2017

Özkaynaklar Değişim Tablosu													
Özkaynaklar Değişim Tablosu													
Dönem Basi Bakıyeler	27	1.036.800	15.979.009	12.795				1.012.824	1.960.802	815.946	10.240.013		10.240.013
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler													
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler													
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler													
Hatalara İlişkin Düzeltmeler													
Diğer Düzeltmeler					-199.153						-199.153		-199.153
Düzeltmelerden Sonraki Tutar													
Transferler	27								-9.762.217	9.762.217	0		0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)													
Dönem Kan (Zararı)	36									2.206.497	2.206.497		2.206.497
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)													
Sermaye Arttırımı													
Sermaye Azaltımı													
Sermaye Avansı													
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi													
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi													
Dönemde Ödenen Kar Payı Avasları													
Kar Payları													
Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler													
Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)													
Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)													
Bağı Ortaklık Edimini veya Elden Çıkartılması													
Bağı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oram Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış													
Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahiplerile Yapılan İşlemler													
Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları													
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazanları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar													
Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar													
Forward Sözleşmesinin Forward Bileşenin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar													
Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar													
Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)													
Dönem Sonu Bakıyeler		1.036.800	15.979.009	12.795	-199.153			1.012.824	-7.801.415	2.206.497	12.247.357		12.247.357

Öncelki Dönem
01.01.2017 - 31.03.2017

Özkaynaklar Değişim Tablosu													
Özkaynaklar Değişim Tablosu													
Dönem Basi Bakıyeler	27	1.036.800	15.979.009	12.795	-199.153			1.012.824	-7.801.415	2.206.497	12.247.357		12.247.357
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler													
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler													
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler													
Hatalara İlişkin Düzeltmeler													
Diğer Düzeltmeler													
Düzeltmelerden Sonraki Tutar													
Transferler								9.338	2.197.159	-2.206.497	0		0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)													
Dönem Kan (Zararı)	36									-5.101.769	-5.101.769		-5.101.769
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)													
Sermaye Arttırımı													
Sermaye Azaltımı													
Sermaye Avansı													
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi													
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi													

Carı Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları														
	Kar Payları														
	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler														
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)														
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)														
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması														
	Bağı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış														
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler														
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları														
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşiminin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)														
	Dönem Sonu Bakiyeler		1.036.800	15.979.009	12.795	-199.153			1.022.162	-5.604.256	-5.101.769	7.145.588		7.145.588	