

PETROKENT TURİZM A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide Olmayan
2019 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

PETROKENT TURİZM A.Ş. 2019/03 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 31.03.2019	Önceki Dönem 31.12.2018
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	3,31	4.868.202	986.831
Finansal Yatırımlar		0	0
Ticari Alacaklar	7,31,38	45.232.334	32.711.462
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar		1.416.838	5.242.237
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		43.815.496	27.469.225
Diğer Alacaklar	8	3.806	46.568
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		3.806	46.568
Stoklar	10	1.356.056	692.536
Peşin Ödenmiş Giderler	11	2.806.674	1.819.163
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	12	74.595	3.583.786
Diğer Dönen Varlıklar	13	1.232.572	647.616
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar		1.232.572	647.616
ARA TOPLAM		55.574.239	40.487.962
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		55.574.239	40.487.962
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar	8	35.957	30.343
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		35.957	30.343
Maddi Duran Varlıklar	15	34.939.036	33.010.577
Arazi ve Arsalar		3.051.007	3.051.008
Yeraltı ve Yerüstü Düzenlemeleri		2.066.233	2.066.233
Binalar		19.695.116	19.695.116
Tesis, Makine ve Cihazlar		7.562.651	7.562.651
Taşıtlar		775.617	775.617
Mobilya ve Demirbaşlar		25.493.824	24.602.180
Yapılmakta Olan Yatırımlar		13.465.212	11.862.670
Diğer Maddi Duran Varlıklar		-37.170.624	-36.604.898
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	16	569.738	572.103
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar		569.738	572.103
Peşin Ödenmiş Giderler	11	5.056	203.043
Ertelenmiş Vergi Varlığı	21	0	661.045
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Duran Varlıklar	12	675.781	740.777
Diğer Duran Varlıklar		0	0
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		36.225.568	35.217.888
TOPLAM VARLIKLAR		91.799.807	75.705.850
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		11.609.113	12.123.440
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		11.609.113	12.123.440
Banka Kredileri	5	11.609.113	12.123.440
Diğer Finansal Yükümlülükler	6	0	20.285
Ticari Borçlar	7,31,38	4.564.651	4.130.419
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar		703.598	1.034.498
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		3.861.053	3.095.921
Diğer Borçlar		2.315.191	4.907.571
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	8	1.504.622	4.391.801
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	9	810.569	515.770
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	17	50.184.070	18.709.252
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		1.210.437	2.001.478
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		1.210.437	2.001.478
ARA TOPLAM		69.883.462	41.892.445
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		69.883.462	41.892.445
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar	20	2.945.065	1.709.862
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		2.945.065	1.709.862
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	21	433.554	1.153.184

Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler		384.042	740.777
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler		384.042	740.777
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		3.762.661	3.603.823
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		73.646.123	45.496.268
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	22	18.153.684	30.209.582
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)		-69.447	-69.447
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-69.447	-69.447
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	23	-69.447	-69.447
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	24	1.022.162	1.022.162
Yasal Yedekler		791.955	791.955
Diğer Kısıtlanmış Yedekler		230.207	230.207
Diğer Yedekler		1.170.542	1.170.542
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	25	11.057.721	-5.392.102
Net Dönem Karı veya Zararı		-12.055.898	16.449.823
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		18.153.684	30.209.582
TOPLAM KAYNAKLAR		91.799.807	75.705.850

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	26	1.877.381	1.284.128
Satışların Maliyeti	26	-4.795.564	-3.909.696
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		-2.918.183	-2.625.568
BRÜT KAR (ZARAR)		-2.918.183	-2.625.568
Genel Yönetim Giderleri	27	-393.786	-455.583
Pazarlama Giderleri	27	-173.473	-384.882
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	28	2.371.154	262.251
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	28	-4.798.618	-425.761
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-5.912.906	-3.629.543
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-5.912.906	-3.629.543
Finansman Giderleri	29	-544.424	-645.198
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-6.457.330	-4.274.741
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	21	-5.598.568	-827.028
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-5.598.568	-827.028
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-12.055.898	-5.101.769
DÖNEM KARI (ZARARI)		-12.055.898	-5.101.769
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-12.055.898	-5.101.769
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)		-12.055.898	-5.101.769
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-12.055.898	-5.101.769

Nakit Akış Tablosu (Doğrudan Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018
Nakit Akış Tablosu (Doğrudan Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		7.520.935	3.240.969
İşletme Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Girişi Sınıfları		1.877.381	76.412.502
Satılan Mallardan ve Verilen Hizmetlerden Elde Edilen Nakit Girişleri		1.657.436	72.862.486
İşletme Faaliyetlerinden Kaynaklanan Diğer Nakit Girişleri		219.945	3.550.016
İşletme Faaliyetlerinden Nakit Çıkışları		-5.362.823	-53.862.638
Mal ve Hizmetler İçin Tedarikçilere Yapılan Ödemeler		-4.795.564	-45.518.239
İşletme Faaliyetlerinden Kaynaklanan Diğer Nakit Çıkışları		-567.259	-8.344.399
Faaliyetlerden Net Nakit Akışları		-3.485.442	22.549.864
Ödenen Faiz		-544.424	-2.194.814
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		11.550.801	-17.114.081
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-2.494.186	-4.028.440
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	9.463
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		0	9.463
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-2.494.186	-4.037.903
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-2.494.186	-4.037.903
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-1.145.378	1.699.586
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		1.504.622	9.131.444
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-2.650.000	-7.431.858
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		3.881.371	912.115
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		3.881.371	912.115
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		986.831	74.716
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		4.868.202	986.831

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019	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 Bileşeninin 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	-69.447			2.192.704	11.057.721	-12.055.898	18.153.684		18.153.684