

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

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

PETROKENT TURİZM A.Ş. 2019/9 YILI MALİ TABLO VE EKLERİ

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2019	Önceki Dönem 31.12.2018
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	3,31	3.669.218	986.831
Finansal Yatırımlar		0	0
Ticari Alacaklar	7,31,38	41.648.483	32.711.462
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar		470.871	5.242.237
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		41.177.612	27.469.225
Diğer Alacaklar	8	3.806	46.568
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		3.806	46.568
Stoklar	10	2.242.096	692.536
Peşin Ödenmiş Giderler	11	2.119.044	1.819.163
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	12	1.965	3.583.786
Diğer Dönen Varlıklar	13	32.516	647.616
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar		32.516	647.616
ARA TOPLAM		49.717.128	40.487.962
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		49.717.128	40.487.962
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar	8	41.475	30.343
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		41.475	30.343
Maddi Duran Varlıklar	15	36.121.551	33.010.577
Arazi ve Arsalar		3.351.007	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		27.304.280	24.602.180
Yapılmakta Olan Yatırımlar		13.787.306	11.862.670
Diğer Maddi Duran Varlıklar		-38.420.659	-36.604.898
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	16	574.745	572.103
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar		574.745	572.103
Peşin Ödenmiş Giderler	11	239.636	203.043
Ertelenmiş Vergi Varlığı	21	209.706	661.045
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Duran Varlıklar	12	422.446	740.777
Diğer Duran Varlıklar		0	0
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		37.609.559	35.217.888
TOPLAM VARLIKLAR		87.326.687	75.705.850
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		1.500.000	12.123.440
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		1.500.000	12.123.440
Banka Kredileri	5	1.500.000	12.123.440
Diğer Finansal Yükümlülükler	6	172.422	20.285
Ticari Borçlar	7,31,38	7.887.618	4.130.419
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar		1.498.408	1.034.498
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		6.389.210	3.095.921
Diğer Borçlar		1.832.648	4.907.571
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	8	312.970	4.391.801
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	9	1.519.678	515.770
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	17	23.715.362	18.709.252
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		2.250.077	2.001.478
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		2.250.077	2.001.478
ARA TOPLAM		37.358.127	41.892.445
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		37.358.127	41.892.445
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar	20	3.925.792	1.709.862
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		3.925.792	1.709.862
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	21	976.597	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		5.286.431	3.603.823
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		42.644.558	45.496.268
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	22	44.682.129	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		14.472.547	16.449.823
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		44.682.129	30.209.582
TOPLAM KAYNAKLAR		87.326.687	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 - 30.09.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2018 - 30.09.2018
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	26	86.537.690	64.163.129	59.648.802	48.725.635
Satışların Maliyeti	26	-54.934.023	-40.534.843	-28.381.483	-21.628.986
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		31.603.667	23.628.286	31.267.319	27.096.649
BRÜT KAR (ZARAR)		31.603.667	23.628.286	31.267.319	27.096.649
Genel Yönetim Giderleri	27	-1.254.152	-1.082.967	-403.053	-334.467
Pazarlama Giderleri	27	-4.298.549	-759.967	-681.268	-109.093
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	28	6.186.845	10.771.384	1.351.612	9.092.508
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	28	-10.561.699	-11.210.431	-4.750.085	-8.051.411
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		21.676.112	21.346.305	26.784.525	27.694.186
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		21.676.112	21.346.305	26.784.525	27.694.186
Finansman Giderleri	29	-1.271.659	-1.677.098	-389.899	-495.887
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		20.404.453	19.669.207	26.394.626	27.198.299
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	21	-5.931.906	-6.051.035	-361.472	-5.509.306
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-5.931.906	-6.051.035	-361.472	-5.509.306
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		14.472.547	13.618.172	26.033.154	21.688.993
DÖNEM KARI (ZARARI)		14.472.547	13.618.172	26.033.154	21.688.993
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		14.472.547	13.618.172	26.033.154	21.688.993
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	0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		0	0	0	0
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		14.472.547	13.618.172	26.033.154	21.688.993
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0	0	0
Ana Ortaklık Payları		14.472.547	13.618.172	26.033.154	21.688.993

Nakit Akış Tablosu (Doğrudan Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018
Nakit Akış Tablosu (Doğrudan Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		18.459.123	-4.620.426
İşletme Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Girişi Sınıfları		86.753.726	64.242.338
Satılan Mallardan ve Verilen Hizmetlerden Elde Edilen Nakit Girişleri		81.704.516	61.424.789
İşletme Faaliyetlerinden Kaynaklanan Diğer Nakit Girişleri		5.049.210	2.817.549
İşletme Faaliyetlerinden Nakit Çıkışları		-60.486.724	-42.377.777
Mal ve Hizmetler İçin Tedarikçilere Yapılan Ödemeler		-54.934.023	-40.534.843
İşletme Faaliyetlerinden Kaynaklanan Diğer Nakit Çıkışları		-5.552.701	-1.842.934
Faaliyetlerden Net Nakit Akışları		26.267.002	21.864.561
Ödenen Faiz		-1.271.659	-1.677.098
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		-6.536.220	-24.807.889
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-4.626.736	2.069.181
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		20.412	0
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		20.412	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-4.647.148	2.069.181
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-4.647.148	2.069.181
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-11.150.000	2.552.467
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		1.500.000	10.414.204
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-12.650.000	-7.861.737
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		2.682.387	1.222
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		2.682.387	1.222
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		986.831	74.716
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		3.669.218	75.938

[illegible]

Carı Döem 01.01.2019 - 30.09.2019	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları														
	Kar Payları														
	Kar Payı Harıç 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 Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya 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 Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya 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 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	14.472.547	44.682.129		44.682.129	