

PETROKENT TURİZM A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide Olmayan
2020 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

PETROKENT TURİZM A.Ş. 2020/03 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 31.03.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	6	10.489.921	2.853.221
Finansal Yatırımlar		0	0
Ticari Alacaklar	8	55.726.909	18.945.099
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	7,8	3.141.429	4.060.810
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		52.585.480	14.884.289
Diğer Alacaklar	9	241.999	124.448
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	7	0	74.717
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		241.999	49.731
Stoklar	10	1.855.395	1.419.502
Peşin Ödenmiş Giderler	13	578.821	316.841
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	29	0	0
Diğer Dönen Varlıklar	29	3.232.534	788.189
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar		3.232.534	788.189
ARA TOPLAM		72.125.579	24.447.300
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		72.125.579	24.447.300
DURAN VARLIKLAR			
Diğer Alacaklar	9	37.277	37.247
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		37.277	37.247
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	14	395.582	395.582
Maddi Duran Varlıklar	15	35.907.093	35.400.412
Arazi ve Arsalar		2.955.425	2.955.425
Yeraltı ve Yerüstü Düzenlemeleri		2.066.233	2.066.233
Binalar		19.704.049	19.704.049
Tesis, Makine ve Cihazlar		7.562.651	7.562.651
Taşıtlar		775.617	775.617
Mobilya ve Demirbaşlar		28.606.377	27.520.619
Yapılmakta Olan Yatırımlar		14.169.435	14.094.728
Diğer Maddi Duran Varlıklar		-39.932.694	-39.278.910
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	18	561.618	562.176
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar		561.618	562.176
Peşin Ödenmiş Giderler	13	4.729	0
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		4.729	
Ertelenmiş Vergi Varlığı	39	1.488.545	1.515.532
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Duran Varlıklar	29	0	0
Diğer Duran Varlıklar	29	307.234	0
İlişkili Olmayan Taraflara İlişkin Diğer Duran Varlıklar		307.234	
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		38.702.078	37.910.949
TOPLAM VARLIKLAR		110.827.657	62.358.249
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		0	700.000
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		0	700.000
Banka Kredileri	45	0	700.000
Diğer Finansal Yükümlülükler	45	0	69.641
Ticari Borçlar	8	3.018.125	4.282.863
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	7	372.843	1.700.796
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		2.645.282	2.582.067
Diğer Borçlar		1.495.281	1.425.187
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	9	458.740	598.393
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	28	1.036.541	826.794
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	13	66.811.483	10.531.368
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	29	0	1.965
Kısa Vadeli Karşılıklar	26	0	75.069
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		710.868	953.596
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	29	710.868	953.596
ARA TOPLAM		72.035.757	18.039.689

TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		72.035.757	18.039.689
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Karşılıklar	26,28	3.384.320	3.700.084
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		3.384.320	3.700.084
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	39	1.065.315	1.296.395
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler		153.617	384.042
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler	29	153.617	384.042
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		4.603.252	5.380.521
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		76.639.009	23.420.210
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	22	34.188.648	38.938.039
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)		-277.374	-886.242
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-277.374	-886.242
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	30	-277.374	-886.242
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	30	1.022.162	1.022.162
Yasal Yedekler		791.955	791.955
Diğer Kısıtlanmış Yedekler		230.207	230.207
Diğer Yedekler	30	1.170.542	1.170.542
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	30	20.602.973	7.579.352
Net Dönem Karı veya Zararı	30	-5.358.259	13.023.621
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		34.188.648	38.938.039
TOPLAM KAYNAKLAR		110.827.657	62.358.249

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	31	2.030.331	99.817.481
Satışların Maliyeti	31	-5.964.718	-67.323.960
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		-3.934.387	32.493.521
BRÜT KAR (ZARAR)		-3.934.387	32.493.521
Genel Yönetim Giderleri	32	-406.143	-1.859.155
Pazarlama Giderleri	32	-220.197	-4.896.027
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	33	76.236	1.729.116
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	33	-2.804.841	-7.537.915
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-7.289.332	19.929.540
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-7.289.332	19.929.540
Finansman Gelirleri		5.649.080	8.039.133
Finansman Giderleri	25-36	-5.199.211	-10.150.355
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-6.839.463	17.818.318
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	21	1.481.204	-4.794.697
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		1.136.208	-4.763.869
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		344.996	-30.828
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-5.358.259	13.023.621
DÖNEM KARI (ZARARI)		-5.358.259	13.023.621
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-5.358.259	13.023.621
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		277.374	-886.242
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		355.608	-1.136.208
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-78.234	249.966
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-78.234	249.966
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		277.374	-886.242
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-5.080.885	12.137.379
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-5.080.885	12.137.379

Nakit Akış Tablosu (Doğrudan Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide Olmayan

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019
Nakit Akış Tablosu (Doğrudan Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		8.972.293	20.755.498
İşletme Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Girişi Sınıfları		15.563.351	110.761.625
Satılan Mallardan ve Verilen Hizmetlerden Elde Edilen Nakit Girişleri		2.030.331	99.817.481
İşletme Faaliyetlerinden Kaynaklanan Diğer Nakit Girişleri		13.533.020	10.944.144
İşletme Faaliyetlerinden Nakit Çıkışları		-6.591.058	-88.848.002
Mal ve Hizmetler İçin Tedarikçilere Yapılan Ödemeler		-5.964.718	-65.582.352
Çalışanlara ve Çalışanlar Adına Yapılan Ödemelerden Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-515.770
İşletme Faaliyetlerinden Kaynaklanan Diğer Nakit Çıkışları		-626.340	-22.749.880
Faaliyetlerden Net Nakit Akışları		8.972.293	21.913.623
Ödenen Faiz			0
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)			-1.158.125
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-1.085.758	-2.389.836
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		-1.085.758	-2.389.836
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-1.085.758	-2.389.836
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-249.835	-16.499.272
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		458.740	49.356
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-700.000	-15.216.849
Ödenen Faiz		-8.575	-9.333.915
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)			8.002.136
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		7.636.700	1.866.390
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		7.636.700	1.866.390
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		2.853.221	986.831
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		10.489.921	2.853.221

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	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 Taahhüdü 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 Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar														
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşiminin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe 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 Gerçeğe 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	-277.374			2.192.704	20.602.973	-5.358.259	34.188.648		34.188.648	