

**PETROKENT TURİZM A.Ş.**  
**2014 YILI**  
**ORTAKLAR OLAĞAN GENEL KURUL TOPLANTISI**

**38.Hesap Yılı**

**30 Mart 2015 Pazartesi Saat: 10.00**

**Barbaros Mahallesi Billur Sokak No: 1**  
**Kavaklıdere /ANKARA**

## 2014 Yılı Petrokent Turizm A.Ş. Olağan Genel Kurul Toplantısı

### GÜNDEM

- 1- Açılış ve Başkanlık Divanının Teşkili,
- 2- Toplantı zaptının imzalanması için Divan Başkanlığına yetki verilmesi,
- 3- Yönetim Kurulu Raporu, Denetimden Sorumlu Komite Raporu, Bağımsız Denetim raporları ile Bilanço ve Gelir Gider Hesabının okunması, müzakeresi ve onaylanması,
- 4- Şirketin 2014 yılı faaliyet döneminde 3. kişiler lehine vermiş olduğu TRİ'ler (Teminat, Rehin ve İpotekler) hakkında bilgi verilmesi,
- 5 - Yönetim Kurulu Üyelerinin ibrası,
- 6- Yeni Dönem için Denetimden Sorumlu Komite, Kurumsal Yönetim Komitesi ve Riskin Erken Saptanması Komitesi Üyelerinin ibrası
- 7- Şirketin Bağımsız denetiminin ibrası,
- 8 - Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi Bahtım KARA'nın Kurumsal Yönetim Komitesi Üyeliğine seçilmesi,
- 9 - İdare Meclisi azalarına T.T.K. 395. ve 396. maddelerine göre hareket etme mezuniyeti verilmesi,
- 10 - Şirketin 2014 yılı için ortaklara kar dağıtımı konusunun müzakeresi ve karara bağlanması,
- 11 - Yönetim Kurulu ve Komite üyelerinin ücretlerinin tesbiti,
- 12 - Kapanış.

## YÖNETİM KURULU

<u>Adı Soyadı</u>	<u>Görevi</u>	<u>Mesleği</u>	<u>Hangi Tarihten İtibaren Göreve Devam Ettiği</u>	<u>Görevin Bitiş Tarihi</u>
1-Nurullah ERCAN	Başkan ve Murahhas Üye	Maden Müh.	27.03.1992	29.03.2017
2-Kasım KARATAŞ	Başkan Yard. ve Murahhas Üye	Mali Müşavir	30.03.2004	29.03.2017
3-Yaşar AYSEV	Yön.Krl.Üyesi	Gazeteci/ İktisatçı	27.03.1995	29.03.2017
4-Saadettin ÖZBEZEYEN	Bğm.Yön.Krl.Üyesi	Emk.Gn.Md.	30.03.2012	30.03.2017
5-Osman Özer ÖZKAN	Bğm.Yön.Krl.Üyesi	Y.İnş.Müh.	30.03.2012	30.03.2017

## BAĞIMSIZ DENETİM

<u>Adı ve Soyadı</u>	<u>Mesleği</u>	<u>Ünvanı</u>	<u>Firma</u>
Enver ÇAKAN	İktisatçı	Sorumlu Ortak Başdenetçi	C&Ç Bağımsız Denetim ve Yönetim Danışmanlığı A.Ş.

## YEMİNLİ MALİ MÜŞAVİR

<u>Adı ve Soyadı</u>	<u>Mesleği</u>	<u>Ünvanı</u>	<u>Firma</u>
İsmail KÖKBULUT	İktisatçı	Yeminli Mali Müşavir	İ&K Yeminli Mali Müşavirlik Ltd.Şti.

## **PETROKENT TURİZM A.Ş. PERSONELİ**

<b><u>Adı ve Soyadı</u></b>	<b><u>Mesleği</u></b>	<b><u>Ünvanı</u></b>
Nurullah LİMONCUOđLU	İdareci	Club Golden Beach Tatil Köyü Genel Md.
N. Nil TUNCAY	İdareci	Pazarlama ve İşletme Koordinatörü
Gökhan BENK	Muhasebeci	Muhasebe Müdürü
Akın OKYAY	Turizmcı	Operasyon Müdürü
Emir COŞKUN	Turizmcı	Petroclub Abantbey Yayla Tatil Köyü İşlt.Md.

## **ŞİRKET MÜŞAVİRLERİ**

Yeşim ERTUđRUL	Avukat	Hukuk Müşaviri
Mutluer TUNCAY	Bilgisayarcı	Bilgisayar Müşaviri

## HİSSE SENETLERİ BORSA VERİLERİ

### Petrokent Hisse Senetlerinin son üç yıl içindeki seyiri

<u>T A R İ H</u>	<u>F İ Y A T</u>	<u>BORSA ENDEKSİ</u>
30.09.2012	69,50.- TL.	66.396
10.12.2013	55,00.- TL.	74.118
21.11.2014	72,00.- TL.	81.350

### Son üç yılda Hisse Senetlerine dağıtılan Temettü

2011 Yılı Yoktur.

2012 Yılı Yoktur.

2013 Yılı Yoktur.

### Teşvik Tedbirlerinden Yararlanma Durumu

D.P.T.'den şirketimizce, Side Tatil Köyü inşaatımız için alınan ve kapatılan 13.10.1987 günlü ve 19457 sayılı teşvik belgemiz uyarınca, % 18 oranındaki Kaynak Kullanım Destekleme primi olarak 1993 yılı sonuna kadar 5.516,84.-TL. tahsil olunmuş ve prim yatırımlarımıza kanalize edilmiştir.

Tatil köylerimizin modernizasyonu için 25.12.1998 gün ve 55072 belge no ile Hazine Müsteşarlığı Teşvik ve Uygulama Genel Müdürlüğünden 759.854,00.-TL'lik Yeni Yatırım Teşvik Belgesi alınmış, yatırımlar tamamlanmadığı için süre uzatımına gidilmiş, izin alınmış, bilahare yatırım tamamlanmış ve teşvik belgesi kapatılmıştır.

Teşvik belgemiz % 100 oranında Yatırım indirimi, % 100 oranında gümrük muafiyeti hakkında şirketimizi yararlandırmış, KDV desteği sağlamıştır.

### Mali Yapı

1. Şirketin bilançosunda, cari yıl amortisman giderleri 1.959.405.- TL'ye ulaşmıştır.
2. 2014 yılında varlıklar % 0,01 artmış, yükümlülükler % 0,15 oranında artmıştır.

**PETROKENT TURİZM A.Ş. 2013 YILI KAR DAĞITIM TABLOSU (TL.)**

1.Ödenmiş Sermaye		1.036.800,00
2.Toplam Yasal Yedek Akçe (Yasal Kayıtlara Göre)		740.778,77
Esas Sözleşme uyarınca kar dağıtımında imtiyaz var ise söz konusu imtiyaza ilişkin bilgi		-
	SPKya Göre	Yasal Kayıtlara (YK) Göre
3.Dönem Karı (Zararı)	3.377.434,55	3.437.554,50
4.Ödenecek Vergiler (-)	628.413,00	369.837,40
5.Net Dönem Karı (=) (3-4)	2.749.021,55	3.067.717,10
6.Geçmiş Yıllar Zararları (-)	1.359.389,23	1.737.418,23
7.Birinci Tertip Yasal Yedek (-)	69.481,62	66.514,94
8.NET DAĞITILABİLİR DÖNEM KARI (5-6-7)	1.320.150,70	1.263.783,93
9.Yıl İçinde yapılan bağışlar (+)	-	
10.Birinci temettünün hesaplanacağı bağışlar eklenmiş net dağıtılabilir dönem karı (8+9)	1.320.150,70	
11.Ortaklara Birinci Temettü (10 * Ortaklıkça belirlenen oran)	-	
Nakit	-	
Bedelsiz	-	
Toplam	-	
12.İmtiyazlı Hisse Senedi sahiplerine dağıtılan temettü	-	
13.Yönetim Kurulu Üyelerine çalışanlara vb.temettü	-	
14.İntifa Senedi Sahiplerine Dağıtılan Temettü	-	
15.Ortaklara ikinci temettü	-	
16.İkinci Tertip Yasal Akçe [(11+12+13+14+15+20) - (1* % 5)] * % 10	-	
17.Statü Yedekleri	-	-
18.Özel Yedekler	-	-
19.OLAĞANÜSTÜ YEDEK 5 - (6+7+11+12+13+14+15+16+17+18)	-	-
20.Dağıtılması Öngörülen Diğer Kaynaklar - Geçmiş Yıl Karı - Olağanüstü Yedekler - Kanun ve Esas Sözleşme uyarınca Dağıtılabilir Diğer Yedek Dağıtılabilir Diğer Yedekler		

**DAĞITILAN KAR PAYI ORANI HAKKINDA BİLGİ**

**PAY BAŞINA TEMETTÜ BİLGİLERİ**

	GRUBU	TOPLAM TEMETTÜ	1 TL NOMİNAL DEĞERLİ HİSSEYE İSABET EDEN TEMETTÜ	
			TUTARI	ORAN
BRÜT			- TL	0%
NET			- TL	0%
<b>DAĞITILAN KAR PAYININ BAĞIŞLAR EKLENMİŞ NET DAĞITILABİLİR DÖNEM KARINA ORANI</b>				
<b>ORTAKLARA DAĞITILAN KAR PAYI TUTARI (TL)</b>		<b>ORTAKLARA DAĞITILAN KAR PAYININ BAĞIŞLAR EKLENMİŞ NET DAĞITILABİLİR DÖNEM KARINA ORANI (%)</b>		
- TL		0%		

Petrokent Turizm A.Ş. Finansal Durum Tablosu

Finansal Tablo Türü	Dipnot Referansları	Bağımsız Denetimden Geçmiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş
		Cari Dönem	Cari Dönem
Dönem		Konsolide Olmayan	Konsolide Olmayan
Raporlama Birimi		31.12.2014	31.12.2013
		TL	TL
<b>V A R L I K L A R</b>			
<b>DÖNEN VARLIKLAR</b>			
Nakit ve Nakit Benzerleri	6	9.586.325	12.510.183
Finansal Yatırımlar		200.204	3.971.035
Ticari Alacaklar	10	3.252.315	5.034.044
- İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	37	949.456	7.509
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	37	2.302.859	5.026.535
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklar			
- Finans Sektörü Faaliyetleri İlişkili Taraflardan Alacaklar			
- Finans Sektörü Faaliyetlerinden İlişkili Olmayan Taraflardan Alacaklar			
Diğer Alacaklar			
- İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar			
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			
Türev Araçlar			
Stoklar	13	3.181.957	1.757.810
Canlı Varlıklar			
Peşin Ödenmiş Giderler			
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar			
Diğer Dönen Varlıklar	26	2.951.849	1.747.294
<b>ARA TOPLAM</b>			
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Duran Varlıklar			
<b>DURAN VARLIKLAR</b>		30.790.435	27.591.688
Finansal Yatırımlar			
Ticari Alacaklar			
- İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar			
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar			
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Alacaklar			
- Finans Sektörü Faaliyetleri İlişkili Taraflardan Alacaklar			
- Finans Sektörü Faaliyetlerinden İlişkili Olmayan Taraflardan Alacaklar			
Diğer Alacaklar		20.467	18.765
- İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar			
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	11	20.467	18.765
Türev Araçlar			
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar			
Canlı Varlıklar			
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller			
Maddi Duran Varlıklar	18	30.020.828	26.957.208
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	19	619.980	615.715
- Şerefiye			
- Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar		619.980	615.715
Peşin Ödenmiş Giderler			
Ertelenmiş Vergi Varlığı	35	129.160	-
Diğer Duran Varlıklar			
<b>TOPLAM VARLIKLAR</b>		<b>40.376.760</b>	<b>40.101.871</b>
<b>K A Y N A K L A R</b>			
<b>KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	8	20.261.453	17.333.505
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		9.863.634	12.021.533
Diğer Finansal Yükümlülükler			
Ticari Borçlar	10	4.653.146	716.229
- İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	37	669.831	70.900
- İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	37	3.983.315	645.329
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlar			
- Finans Sektörü Faaliyetleri İlişkili Taraflara Borçlar			
- Finans Sektörü Faaliyetlerinden İlişkili Olmayan Taraflara Borçlar			
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar			
Diğer Borçlar		1.029.147	139.163
- İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	11	900.596	14.910

- İlişkili Olmayan Tarafalara Diğer Borçlar	11	128.551	124.253
Türev Araçlar			
Devlet Teşvik ve Yardımları			
Ertelenmiş Gelirler			
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü			
Kısa Vadeli Karşılıklar			
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar			
- Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar			
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	26	4.715.526	4.456.580
ARA TOPLAM			
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Varlık Gruplarına İlişkin Yükümlülükler			
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		929.023	1.108.847
Uzun Vadeli Borçlanmalar			
Diğer Finansal Yükümlülükler			
Ticari Borçlar			
- İlişkili Tarafalara Ticari Borçlar			
- İlişkili Olmayan Tarafalara Ticari Borçlar			
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Borçlar			
- Finans Sektörü Faaliyetlerinden İlişkili Tarafalara Borçlar			
- Finans Sektörü Faaliyetlerinden İlişkili Olmayan Tarafalara Borçlar			
Diğer Borçlar			
- İlişkili Tarafalara Diğer Borçlar			
- İlişkili Olmayan Tarafalara Diğer Borçlar			
Türev Araçlar			
Devlet Teşvik ve Yardımları			
Ertelenmiş Gelirler			
Uzun Vadeli Karşılıklar		929.023	858.463
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	22	929.023	858.463
- Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar			
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Borçlar			
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	35	-	250.384
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler			
ÖZ KAYNAKLAR		19.186.284	21.659.519
ANA ORTAKLIĞA AİT ÖZKAYNAKLAR		19.186.284	21.659.519
Odenmiş Sermaye	27	1.036.800	1.036.800
Sermaye Düzeltme Farkları	27	15.979.009	15.979.009
Geri Alınmış Paylar (-)			
Karşılıklı İştirak Sermaye Düzeltmesi (-)			
Paylara İlişkin Primler/İskontolar	27	12.795	12.795
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Gider			
- Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç/Kayıpları			
- Diğer Kazanç/Kayıplar			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		-	1.099.754
- Yabancı Para Çevirim Farkları			
- Riskten Korunma Kazanç/Kayıpları			
- Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç/Kayıpları			
- Diğer Kazanç/Kayıplar	27	-	1.099.754
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	27	970.986	970.986
Geçmiş Yıllar Karları/Zararları	27	2.996.527	188.847
Net Dönem Karı/Zararı	36	1.809.833	2.749.022
KONTROL GÜCÜ OLMAYAN PAYLAR			
TOPLAM KAYNAKLAR		40.376.760	40.101.871



Petrokent Turizm A.Ş. Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Finansal Tablo Türü	Dipnot Referansları	Bağımsız Denetimden Geçmiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş
		Carli Dönem	Önceki Dönem	Carli Dönem	Önceki Dönem
Dönem		Konsolide Olmayan	Konsolide Olmayan	Konsolide Olmayan	Konsolide Olmayan
Raporlama Birimi		01.01.2014-31.12.2014	01.01.2013-31.12.2013	01.10.2014-31.12.2014	01.10.2013-31.12.2013
		TL	TL	TL	TL
<b>KAR VEYA ZARAR KISMI</b>					
Heslet	28	32.560.186	30.941.613	5.184.343	5.631.260
Satışların Maliyeti (-)	28-30	- 31.805.623	- 24.438.590	- 7.481.429	- 5.832.574
Ticari Faaliyetlerden Brüt Kar (Zarar)		754.563	6.503.023	2.297.086	201.314
Finans Sektörü Faaliyetleri Hasılatı					
Finans Sektörü Faaliyetleri Maliyeti (-)					
Finans Sektörü Faaliyetlerinden Brüt Kar (Zarar)					
<b>BRÜT KAR/ZARAR</b>		754.563	6.503.023	2.297.086	201.314
Genel Yönetim Giderleri (-)	29	- 849.395	- 850.980	- 223.723	- 177.462
Pazarlama Giderleri (-)	29	- 1.837.501	- 1.600.119	- 626.125	- 227.421
Araştırma ve Geliştirme Giderleri (-)					
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	31	3.463.334	3.799.126	1.141.977	879.751
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	31	- 2.001.744	- 3.307.707	- 514.710	- 1.110.449
<b>ESAS FAALİYET KARLI/ZARARLI</b>		470.743	4.543.343	2.519.667	836.895
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler					
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)					
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımları Karlarından/Zararlarından Paylar					
<b>FINANSMAN GİDERİ ÖNCESİ FAALİYET KARLI/ZARARLI</b>		470.743	4.543.343	2.519.667	836.895
Finansman Giderleri (-)	33	- 1.342.402	- 1.165.908	- 332.978	- 245.806
<b>SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARLI/ZARARLI</b>		1.813.145	3.377.435	2.852.645	1.082.701
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gideri (-)/Geliri		3.312	628.413	49.942	135.072
- Dönem Vergi Gideri (-)/Geliri		-	-	-	-
- Ertelemiş Vergi Gideri (-)/Geliri	35	3.312	628.413	49.942	135.072
<b>SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARLI/ZARARLI</b>		1.809.833	2.749.022	2.802.703	947.629
<b>DURDURULAN FAALİYETLER DÖNEM KARLI/ZARARLI</b>					
<b>DÖNEM KARLI/ZARARLI</b>		1.809.833	2.749.022	2.802.703	947.629
<b>Dönem Karı/Zararının Dağılımı</b>					
- Kontrol Gücü Olmayan Paylar					
- Ana Ortaklık Payları					
Pay Başına Kazanç	36	1.746	2.651	2.703	0.914
- Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç	36	1.746	2.651	2.703	0.914
- Durdurulan Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç					
- Sürdürülen Faaliyetlerden Sulandırılmış Pay Başına Kazanç					
- Durdurulan Faaliyetlerden Sulandırılmış Pay Başına Kazanç					
<b>Diğer Kapsamlı Gelir:</b>					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırmayacaklar					
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları					
Maddi Olmayan Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları					
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları					
Özkaynak Yönt. Değer. Yat. Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar/Zararda Sınıflan. Pay					
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırmay. Diğer Kap. Gelir Unsurları					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırmay. Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler					
- Dönem Vergi Gideri (-)/Geliri					
- Ertelemiş Vergi Gideri (-)/Geliri					
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar					
Yabancı Para Çevrim Farkları					
Satılmaya Hazır Finansal Varlık. Yen. Değerleme ve/veya Sınıflan. Kazanç/Kayıpları					
İnakit Akış Riskinden Korunma Kazançları/Kayıpları					
Yurtiçindeki İşletmeye İlişkin Yatırım Riskinden Korunma Kazançları/Kayıpları					
Özkaynak Yönt. Değer. Yatırım. Diğer Kap. Gelirinden Kar/Zararda Sınıflan Paylar					
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yen. Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları					
Kar veya Zararda Yen. Sınıflan. Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler Gelir/Giderleri					
- Dönem Vergi Gideri (-)/Geliri					
- Ertelemiş Vergi Gideri (-)/Geliri					
<b>Diğer Kapsamlı Gelir</b>					
<b>TOPLAM KAPSAMLI GELİR</b>		1.809.833	2.749.022	2.802.703	947.629
<b>Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı:</b>					
- Kontrol Gücü Olmayan Paylar					
- Ana Ortaklık Payları					

**BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU**

Petrokent Turizm A.Ş. Yönetim Kurulu'na

Petrokent Turizm A.Ş.'nin ("Şirket") 31 Aralık 2014 tarihli bilançosu ile aynı tarihte sona eren hesap dönemine ait; kar veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosu, özkaynaklar değişim tablosu, nakit akış tablosu ile önemli muhasebe politikalarını özetleyen dipnotlar ve diğer açıklayıcı notlardan oluşan ilişikteki finansal tablolarını denetlemiş bulunuyoruz.

**Yönetimin Finansal Tablolara İlişkin Sorumluluğu**

Yönetim; finansal tabloların Türkiye Muhasebe Standartları'na ("TMS") uygun olarak hazırlanmasından, gerçeğe uygun bir biçimde sunumundan ve hata veya hile kaynaklı önemli yanlışlık içermeyen finansal tabloların hazırlanmasını sağlamak için gerekli gördüğü iç kontrolden sorumludur.

**Bağımsız Denetçinin Sorumluluğu**

Sorumluluğumuz, yaptığımız bağımsız denetime dayanarak bu finansal tablolar hakkında görüş vermektir. Yaptığımız bağımsız denetim, Sermaye Piyasası Kurulu'na yayımlanan Bağımsız Denetim Standartları'na ve Kamu Gözetimi Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGGK") tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartları'nın bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartları'na uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar, etik hükümlere uygunluk sağlanmasını ve bağımsız denetimin, finansal tabloların önemli yanlışlık içerip içermediğine dair makul güvence elde etmek üzere planlanarak yürütülmesini gerektirmektedir.

Bağımsız denetim, finansal tablolardaki tutar ve açıklamalar hakkında denetim kanıtı elde etmek amacıyla denetim prosedürlerinin uygulanmasını içerir. Bu prosedürlerin seçimi, finansal tablolardaki hata veya hile kaynaklı "önemli yanlışlık" risklerinin değerlendirilmesi de dahil, bağımsız denetçinin mesleki muhakemesine dayanır. Bağımsız denetçi, risk değerlendirmelerini yaparken, şartlara uygun denetim prosedürlerini tasarlamak amacıyla işletmenin finansal tablolarının hazırlanması ve gerçeğe uygun sunumuyla ilgili iç kontrolü değerlendirir, ancak bu değerlendirme, işletmenin iç kontrolünün etkinliğine ilişkin bir görüş verme amacı taşımaz. Bağımsız denetim, bir bütün olarak finansal tabloların sunumunun değerlendirilmesinin yanı sıra, işletme yönetimi tarafından kullanılan muhasebe politikalarının uygunluğunun ve yapılan muhasebe tahminlerinin makul olup olmadığının değerlendirilmesini de içerir.

Bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bağımsız denetim kanıtlarının, görüşümüzün oluşturulması için yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.

**Görüş**

Görüşümüze göre, finansal tablolar, Petrokent Turizm A.Ş.'nin 31 Aralık 2014 tarihi itibarıyla finansal durumunu ve aynı tarihte sona eren hesap dönemine ait finansal performansını ve nakit akışlarını Türkiye Muhasebe Standartları'na uygun olarak tüm önemli yönleriyle gerçeğe uygun bir biçimde sunmaktadır.

**Mevzuattan Kaynaklanan Diğer Yükümlülüklerle İlişkin Rapor**

6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun ("TTK") 402 nci maddesinin dördüncü fıkrası uyarınca; Şirketin 1 Ocak - 31 Aralık 2014 hesap döneminde defter tutma düzeninin, finansal tablolarının, TTK ile Şirket esas sözleşmesinin finansal raporlamaya ilişkin hükümlerine uygun olmadığına dair önemli bir hususa rastlanmamıştır.

TTK'nın 402 nci maddesinin dördüncü fıkrası uyarınca; Yönetim Kurulu tarafımıza denetim kapsamında istenen açıklamaları yapmış ve talep edilen belgeleri vermiştir.

TTK'nın 398 inci maddesinin dördüncü fıkrası uyarınca düzenlenen Riskin Erken Saptanması Sistemi ve Komitesi Hakkında Denetçi Raporu 02 Mart 2015 tarihinde Şirket'in Yönetim Kurulu'na sunulmuştur.

C & Ç Bağımsız Denetim ve Yönetim Danışmanlığı A.Ş.  
Member of IGAL (International Group of Accountants and Lawyers)

Enver ÇAKAN, YMM  
Sorumlu Ortak Başdenetçi

Ankara, 02 Mart 2015

**BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU**

Petrokent Turizm A.Ş. Yönetim Kurulu'na

Petrokent Turizm A.Ş.'nin ("Şirket") 31 Aralık 2014 tarihli bilançosu ile aynı tarihte sona eren hesap dönemine ait; kar veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosu, özkaynaklar değişim tablosu, nakit akış tablosu ile önemli muhasebe politikalarını özetleyen dipnotlar ve diğer açıklayıcı notlardan oluşan ilişikteki finansal tablolarını denetlemiş bulunuyoruz.

**Yönetimin Finansal Tablolara İlişkin Sorumluluğu**

Yönetim; finansal tabloların Türkiye Muhasebe Standartları'na ("TMS") uygun olarak hazırlanmasından, gerçeğe uygun bir biçimde sunumundan ve hata veya hile kaynaklı önemli yanlışlık içermeyen finansal tabloların hazırlanmasını sağlamak için gerekli gördüğü iç kontrolden sorumludur.

**Bağımsız Denetçinin Sorumluluğu**

Sorumluluğumuz, yaptığımız bağımsız denetime dayanarak bu finansal tablolar hakkında görüş vermektir. Yaptığımız bağımsız denetim, Sermaye Piyasası Kurulu'nca yayımlanan Bağımsız Denetim Standartları'na ve Kamu Gözetimi Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGGK") tarafından yayımlanan Türkiye Denetim Standartları'nın bir parçası olan Bağımsız Denetim Standartları'na uygun olarak yürütülmüştür. Bu standartlar, etik hükümlere uygunluk sağlanmasını ve bağımsız denetimin, finansal tabloların önemli yanlışlık içerip içermediğine dair makul güvence elde etmek üzere planlanarak yürütülmesini gerektirmektedir.

Bağımsız denetim, finansal tablolardaki tutar ve açıklamalar hakkında denetim kanıtı elde etmek amacıyla denetim prosedürlerinin uygulanmasını içerir. Bu prosedürlerin seçimi, finansal tablolardaki hata veya hile kaynaklı "önemli yanlışlık" risklerinin değerlendirilmesi de dahil, bağımsız denetçinin mesleki muhakemesine dayanır. Bağımsız denetçi, risk değerlendirmelerini yaparken, şartlara uygun denetim prosedürlerini tasarlamak amacıyla işletmenin finansal tablolarının hazırlanması ve gerçeğe uygun sunumuyla ilgili iç kontrolü değerlendirir, ancak bu değerlendirme, işletmenin iç kontrolünün etkinliğine ilişkin bir görüş verme amacı taşımaz. Bağımsız denetim, bir bütün olarak finansal tabloların sunumunun değerlendirilmesinin yanı sıra, işletme yönetimi tarafından kullanılan muhasebe politikalarının uygunluğunun ve yapılan muhasebe tahminlerinin makul olup olmadığının değerlendirilmesini de içerir.

Bağımsız denetim sırasında elde ettiğimiz bağımsız denetim kanıtlarının, görüşümüzün oluşturulması için yeterli ve uygun bir dayanak oluşturduğuna inanıyoruz.

**Görüş**

Görüşümüze göre, finansal tablolar, Petrokent Turizm A.Ş.'nin 31 Aralık 2014 tarihi itibarıyla finansal durumunu ve aynı tarihte sona eren hesap dönemine ait finansal performansını ve nakit akışlarını Türkiye Muhasebe Standartları'na uygun olarak tüm önemli yönleriyle gerçeğe uygun bir biçimde sunmaktadır.

**Mevzuattan Kaynaklanan Diğer Yükümlülüklerle İlişkin Rapor**

6102 sayılı Türk Ticaret Kanunu'nun ("TTK") 402 nci maddesinin dördüncü fıkrası uyarınca; Şirketin 1 Ocak - 31 Aralık 2014 hesap döneminde defter tutma düzeninin, finansal tablolarının, TTK ile Şirket esas sözleşmesinin finansal raporlamaya ilişkin hükümlerine uygun olmadığına dair önemli bir hususa rastlanmamıştır.

TTK'nın 402 nci maddesinin dördüncü fıkrası uyarınca; Yönetim Kurulu tarafımıza denetim kapsamında istenen açıklamaları yapmış ve talep edilen belgeleri vermiştir.

TTK'nın 398 inci maddesinin dördüncü fıkrası uyarınca düzenlenen Riskin Erken Saptanması Sistemi ve Komitesi Hakkında Denetçi Raporu 02 Mart 2015 tarihinde Şirket'in Yönetim Kurulu'na sunulmuştur.

C & Ç Bağımsız Denetim ve Yönetim Danışmanlığı A.Ş.  
Member of IGAL (International Group of Accountants and Lawyers)

Enver ÇAKAN, YMM  
Sorumlu Ortak Başdenetçi

Ankara, 02 Mart 2015

## PETROKENT TURİZM ANONİM ŞİRKETİ 2014 YILI YÖNETİM KURULU FAALİYET RAPORU

Sayın ortaklarımız

1995 yılında yönetimini devir aldığımız şirketimiz de 20. yılımızı tamamlamış bulunmaktayız. Şirketimizin kuruluşunu, kuruluş aşamasındaki süreci tatil köylerimizdeki evlerin yapı kalitesini alt yapısını çoğunuz biliyorsunuz. Şirket yönetimine geldiğimiz günden 2000 yılına kadar tatil köylerin de günlük tamir ve bakım yapılarak faaliyetimizi sürdürdük. Ancak 2000 yılından sonra Turizm bakanlığı yetkililerinin ve seyahat acentaları yetkililerinin uyarı ve ikazları sonucu günlük tamir bakım yaparak işletmenin ayakta durmasının mümkün olmadığına, yatırımın kaçınılmaz olduğuna karar verdik ve şirketin imkanlarını kullanarak, bankadan kredi alarak, bazı şirket ortaklarına borçlanarak tatil köylerinde sizinde bildiğiniz gibi bir çok yenilikler yaptık. Tatil köyümüzü yeniden inşaa ettik. Bu hizmetler karşılığında şimdiye kadar 27.838.769.-TL'lik bir harcama yapıldı.

Tatil köyümüzün bulunduğu bölgenin Turizm Bölgesi olması tatil köyümüzün evlerinin kalitesinin turizm normlarına uygun olmaması nedeniyle şirketimizin Turizm bakanlığı yetkilileri ve Tur operatörleri ile yaptığı gerek yazılı gerek şifahi görüşmeler sonucu tatil köyümüzü yeniledik. Tatil köyümüz 1.sınıf tatil köyü statüsüne dönüşmüştür.

Şirketimiz esas olarak Devre Tatil Sistemi şeklinde kurulmuş olup aradan geçen süre içinde dönem sahiplerinin dönemlerini satmaları nedeniyle devrelerin çoğunluğu şirket uhdesine geçmiştir. Şirketimiz devre sahiplerine çeşitli olanaklar ve indirimler sağlanmasına rağmen Devrecilerin yeteri kadar devrelerini kullanmaları sağlanamamıştır. Bu durum şirketimizi çok olumsuz etkilemekte ve şirketi maddi sıkıntı ile karşı karşıya bırakmaktadır. 2014 yılında da şirket dönem sahiplerinden ihtiyaç fazlası dönemlerini isteğe bağlı olarak satın almış olup, halen isteyenlerden satın alınmasına devam edilmektedir.

Geçmiş yıllarda olduğu gibi Tatil köyümüzden yararlanmak isteyen dönemcilerimize 2014 yaz sezonunda bazı devrelere ait servis bedellerinde % 50 ye kadar varan tenzilatlar yapılmıştır. Çeşitli sezonlarda ve ev tiplerinde kullanmada kolaylıklar ve yararlanmada değişik alternatifler getirilmiştir. Bir bölümü aynı zamanda şirket ortağı olan dönemcilerimizin Tatil köyümüzden daha fazla istifade etmeleri için başlatılan kampanya önümüzdeki senede devam edecektir.

Yapılan yatırımların büyük çoğunluğu tamamlanmış Side Tatil Köyü hakiki manada birinci sınıf tatil köyü normlarına kavuşmuş, devrelerin değeri artmış, Turizm Bakanlığı'nın istediği norm ve vasıfları yakalamış örnek bir tatil köyü olmuştur.

Hepinizi saygıyla selamlıyor, 2014 yılı faaliyet ve sonuçlarının ve Kurulumuzun ibrasını tasvip ve onaylarınıza arz ediyoruz.

YÖNETİM KURULU

PETROKENT TURİZM ANONİM ŞİRKETİ  
YÖNETİM KURULUNA,

**PETROKENT TURİZM A.Ş.  
DENETİMDEN SORUMLU KOMİTE RAPORU**

Sermaye Piyasası Kurulu'nun ( SPK ) II.14.1. sayılı " Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği " ("Tebliğ") uyarınca Türkiye Muhasebe Standartları/Türkiye Finansal Raporlama Standartları ("TMS/TFRS") ve SPK tarafından belirlenen formatlarla uyumlu, Petrokent Turizm Anonim Şirketi yönetiminin hazırladığı 1 Ocak - 31 Aralık 2014 dönemine ilişkin finansal tabloları incelemek ve görüş bildirmek üzere toplanmış bulunuyoruz.

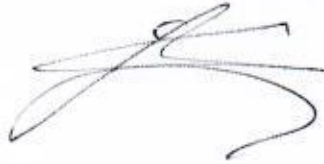
Yaptığımız bu incelemede kamuya açıklanacak olan söz konusu finansal tabloların, ortaklığın izlediği muhasebe ilkelerine, gerçeğe uygunluğuna ve doğruluğuna ilişkin olarak değerlendirmeler yapılmıştır. Gerekli görülen hallerde şirketin sorumlu yöneticilerinden de görüşler alınmıştır.

Tarafımıza sunulan bilgiler kapsamında yaptığımız inceleme ve değerlendirmeler sonucunda; 1 Ocak - 31 Aralık 2014 dönemine ilişkin finansal tabloların ortaklığın izlediği muhasebe ilkelerine, gerçeğe uygunluğuna ve doğruluğuna kanaat getirilmiş olup, söz konusu finansal tabloları Yönetim Kurulu'nun onayına arz ederiz. 26.02.2015

Saygılarımızla,

DENETİM KOMİTESİ

Sadettin ÖZBEZEYEN  
Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi ve  
Denetimden Sorumlu Komite Başkanı



Osman Özer ÖZKAN  
Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi ve  
Denetimden Sorumlu Komite Üyesi



**PETROKENT TURİZM ANONİM ŞİRKETİ**  
**YÖNETİM KURULU BAŞKANLIĞI'NA**  
**RİSKİN ERKEN SAPTANMASI KOMİTESİ RAPORU**

**Toplantı Tarihi** :02.03.2015

**Toplantı No** :04

**Gündem** :Petrokent Turizm Anonim Şirketi' nin on iki aylık finansal risklerin değerlendirilmesi. Petrokent Turizm Anonim Şirketi' nin Ticari risklerin değerlendirilmesi.

**Görüşülecek Konular ve Alınan Kararlar:**

Fiili sonuçlar ve hedefler karşılaştırılarak, iş planına uygunluk değerlendirildi. ARALIK Ayı sonu itibariyle, finansal ve ticari risklere ilişkin büyüklükler gözden geçirildi,

**A-Petrokent Turizm Anonim Şirketi' nin Bilançosu İtibariyle;**

-Şirket' in esas faaliyetinden 31.12.2014 tarihi itibariyle 1.809.833,00.-TL zarar açıkladığı; 2013 yılsonu itibari ile 2.749.022,00.-TL Dönem Karı açıkladığı,

Risk Müşteri Yapısı; Müşterilerle ilgili risk oranı yoktur.

Petrokent Turizm Anonim Şirketi' nin Sermaye Yeterliliği itibariyle;

1-Yılbaşında 21.659.516,00.-TL Olan öz kaynaklar, 31.12.2014 tarihli öz sermaye değişim tablosunda, öz sermaye 19.186.284,00.-TL ye çıkmıştır.

2-Ödenmiş kayıtlı sermaye 1.036.800,00.-TL dir.

**B-Aşağıdaki konular hakkında bilgi edinildi;**

**1-Likide oranları**(Cari Oran, Likidite Oranı, Nakit Oran)

**2-Faaliyet Oranları**(Aktif Devir Hızı, Alacak Devir Hızı, Alacak Tahsil Süresi, Stok Devir Hızı)

**3-Finansal Yapı oranları**(Toplam Borçlar/Öz Sermaye, K.V.Borçlar/Aktif Toplamı, U.V.Borçlar/Aktif Toplamı, M.D. V./Öz Sermaye+U.V.Borçlar)

**4-Karlılık Oranları**(Net Dönem Karı/Aktif Toplamı,Net Dönem Karı /Öz sermaye,Brüt Kar Marjı(Brüt Satış Karı/Net Satışlar)

**5-Pay Başına Karlılık Oranları**(Pay Sayısı,Pay Başına Net Satışlar, Pay Başına Net Kar(TL),Pay Başına Temettü(TL),Bir Payın Defter Değeri(Öz sermaye/Pay sayısı)

**6-Büyüme Oranları**(Net satışlar,Esas Faaliyet Karı,Net Kar)

Diğer Hukuki ve operasyonel riskler konusunda komite üyeleri bilgilendirildi.

01.01.2014/31.12.2014 Tarihli Finansal Tabloları önemli ölçüde etkileyen açık, yorumlanabilir ve anlaşılabilir olması açısından açıklanması gereken diğer hususlara ait ilişkin açıklayıcı bilgiler (madde 41 dipnotlar) hakkında bilgi verildi.

**Sonuç:** Yukarıda sıraladığımız tespitlerin sonucunda, Petrokent Turizm Anonim Şirketi' nin varlığını, gelişmesini ve devamını tehlikeye düşürecek herhangi bir sebebin tespit edilememiş olduğu Yönetim Kurulu' nun bilgi ve tensiplerine sunulur.(02.03.2015 ANKARA)

Riskin Erken Saptanması Komitesi Başkanı  
Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi  
Saadettin ÖZBEZEYEN

Riskin Erken Saptanması Komitesi Üyesi  
Bahtım KARA

