



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

TÜPRAŞ-TÜRKİYE PETROL RAFİNERİLERİ A.Ş. Finansal Rapor Konsolide 2022 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

TUPRAS31032022TR



Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2022	Önceki Dönem 31.12.2021
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	19.315.983	20.400.235
Finansal Yatırımlar		262.819	0
Ticari Alacaklar	6	19.190.824	13.516.823
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6, 25	1.830.998	1.668.264
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		17.359.826	11.848.559
Diğer Alacaklar		24.383	20.541
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		24.383	20.541
Türev Araçlar	15	549.717	3.817.972
Stoklar	7	34.126.130	23.755.862
Peşin Ödenmiş Giderler	11	419.609	186.381
Diğer Dönen Varlıklar	12	4.561.330	3.730.938
ARA TOPLAM		78.450.795	65.428.752
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		78.450.795	65.428.752
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar		8.180	5.389
Türev Araçlar	15	88.019	44.213
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	8	2.154.377	2.150.156
Maddi Duran Varlıklar	9	26.313.569	26.288.463
Kullanım Hakkı Varlıkları		181.142	182.156
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	10	60.661	66.801
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar		60.661	66.801
Peşin Ödenmiş Giderler	11	109.259	94.639
Ertelenmiş Vergi Varlığı	23	7.304.483	6.377.848
Diğer Duran Varlıklar	12	1.981.276	1.896.584
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		38.200.966	37.106.249
TOPLAM VARLIKLAR		116.651.761	102.535.001
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	5	626.803	563.221
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	5	12.165.042	10.835.745
Ticari Borçlar	6	56.954.375	43.704.239
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6, 25	123.476	165.021
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		56.830.899	43.539.218
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	14	177.741	134.471
Diğer Borçlar		77.072	90.127
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	25	0	43.328
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		77.072	46.799
Türev Araçlar	15	5.032.842	3.302.177
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		36.760	32.315
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	23	0	38.393
Kısa Vadeli Karşılıklar		347.731	200.116
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		87.633	19.387
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		260.098	180.729
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	12	5.308.100	5.100.767
ARA TOPLAM		80.726.466	64.001.571
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		80.726.466	64.001.571
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	5	19.448.893	20.218.575
Türev Araçlar	15	12.753	29.117
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		8.422	9.987
Uzun Vadeli Karşılıklar	13	489.575	447.560
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		489.575	447.560
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler		655	674
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		19.960.298	20.705.913

TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		100.686.764	84.707.484
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		15.656.611	17.557.210
Ödenmiş Sermaye	17	250.419	250.419
Sermaye Düzeltme Farkları	17	1.344.243	1.344.243
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		11.033.759	11.033.759
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		10.944.761	10.944.761
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		10.957.223	10.957.223
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-12.462	-12.462
Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		88.998	88.998
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-5.474.436	-2.678.176
Yabancı Para Çevrim Farkları		402.660	297.679
Riskten Korunma Kazançları (Kayıpları)		-6.512.526	-3.575.726
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları)		-6.512.526	-3.575.726
Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar/Zararda Sınıflandırılacak Paylar		635.430	599.871
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	17	503.343	503.343
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		7.103.622	3.784.488
Net Dönem Karı veya Zararı		895.661	3.319.134
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		308.386	270.307
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		15.964.997	17.827.517
TOPLAM KAYNAKLAR		116.651.761	102.535.001

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Önceki Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021
Kar veya Zarar Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	18	76.541.226	19.820.990
Satışların Maliyeti	18	-71.236.895	-18.293.664
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		5.304.331	1.527.326
BRÜT KAR (ZARAR)		5.304.331	1.527.326
Genel Yönetim Giderleri	19	-592.418	-353.932
Pazarlama Giderleri	19	-443.417	-193.450
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	19	-14.455	-9.712
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	20	805.549	175.207
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	20	-2.303.250	-1.759.656
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		2.756.340	-614.217
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	21	1.296	222
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	8	208.662	9.542
FINANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		2.966.298	-604.453
Finansman Gelirleri	22	2.436.181	2.222.063
Finansman Giderleri	22	-4.340.317	-2.577.662
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		1.062.162	-960.052
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-125.751	218.982
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	23	-11.970	-5.353
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	23	-113.781	224.335
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		936.411	-741.070
DÖNEM KARI (ZARARI)		936.411	-741.070
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		40.750	19.425
Ana Ortaklık Payları		895.661	-760.495
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Nominal değeri 1 kr. olan pay başına kazanç (zarar) (kr.)	24	3,58000000	-3,04000000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Önceki Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
DÖNEM KARI (ZARARI)		936.411	-741.070
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		-2.798.931	-183.756
Yabancı Para Çevrim Farkları		104.981	23.790
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		-3.979.887	-253.881
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları)		-3.979.887	-253.881
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılacak Paylar		35.559	1.178
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Yabancı Para Çevrim Farkları Kazançları (Kayıpları)	8	35.559	1.178
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		1.040.416	45.157
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	23	1.040.416	45.157
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-2.798.931	-183.756
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-1.862.520	-924.826
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		38.079	8.937
Ana Ortaklık Payları		-1.900.599	-933.763

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Önceki Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		2.290.313	-449.584
Dönem Karı (Zararı)		936.411	-741.070
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		560.757	2.362.139
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	9, 10	212.803	192.934
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	13	158.450	70.632
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	22	517.458	54.280
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		-2.313.446	-65.011
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		13.838	347.810
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler	8	-208.662	-9.542
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	23	125.751	-218.982
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	21	-1.296	-222
Yatırım ya da Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışlarına Neden Olan Diğer Kalemlere İlişkin Düzeltmeler	22	1.860.950	1.936.081
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler		194.911	54.159
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		877.909	-2.000.884
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-5.722.146	-2.028.057
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-1.408.033	-59.722
Türev Varlıklardaki Azalış (Artış)		3.224.449	-1.261.993
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-10.370.268	-3.684.488
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		13.277.349	6.382.277
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		162.257	-761.798
Türev Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		1.714.301	-587.103
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		2.375.077	-379.815
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-11.970	-7.650
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		-72.794	-62.119
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		1.405	-173.908
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Edinimi İçin Yapılan Nakit Çıkışları		0	-400
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		1.558	306
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-240.153	-253.814
Alınan Temettüler	8	240.000	80.000
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-11.080.276	1.740.966
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	5	5.930.792	10.343.922
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	5	-7.152.780	-8.270.806
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	5	-22.265	-20.761
Türev Araçlardan Nakit Girişleri		137.437	244.735
Türev Araçlardan Nakit Çıkışları		-9.531.983	-566.406
Ödenen Temettüler		0	-20.020
Ödenen Faiz		-592.967	-493.811
Alınan Faiz		151.490	524.113
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-8.788.558	1.117.474
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		2.313.446	64.881
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-6.475.112	1.182.355
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	16.139.029	17.506.177
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	9.663.917	18.688.532

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

[illegible]

Cari Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
---------------------------------------	-----------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--