

TÜPRAŞ-TÜRKİYE PETROL RAFİNERİLERİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2020 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	10.995.278	10.652.009
Ticari Alacaklar	6	4.422.517	4.787.906
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6, 27	1.155.187	995.837
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		3.267.330	3.792.069
Diğer Alacaklar	7	64.655	45.617
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		64.655	45.617
Türev Araçlar	17	755.597	303.992
Stoklar	8	5.300.465	9.468.581
Peşin Ödenmiş Giderler	12	96.500	236.762
Diğer Dönen Varlıklar	13	1.303.500	2.424.088
ARA TOPLAM		22.938.512	27.918.955
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		22.938.512	27.918.955
DURAN VARLIKLAR			
Türev Araçlar	17	104.626	98.741
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	9	1.083.837	1.362.777
Maddi Duran Varlıklar	10	20.508.382	20.334.715
Kullanım Hakkı Varlıkları		195.416	200.701
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	11	47.737	51.744
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar		47.737	51.744
Peşin Ödenmiş Giderler	12	172.067	198.879
Ertelenmiş Vergi Varlığı	25	4.340.759	3.767.503
Diğer Duran Varlıklar	13	1.564.853	1.577.543
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		28.017.677	27.592.603
TOPLAM VARLIKLAR		50.956.189	55.511.558
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	5	3.262.067	1.798.683
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	5	4.814.343	3.379.019
Ticari Borçlar	6	11.704.166	17.816.174
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6, 27	177.280	226.072
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		11.526.886	17.590.102
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	15	103.986	147.409
Diğer Borçlar	16	30.089	55.409
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	16, 27	0	28.297
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		30.089	27.112
Türev Araçlar	17	230.501	79.247
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		4.118	20.813
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	25	153	2.405
Kısa Vadeli Karşılıklar	14	178.442	117.152
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		44.520	15.777
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		133.922	101.375
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	13	4.378.977	4.703.955
ARA TOPLAM		24.706.842	28.120.266
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		24.706.842	28.120.266
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	5	15.101.667	13.898.092
Türev Araçlar	17	31.857	31.950
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		8.347	7.820
Uzun Vadeli Karşılıklar	14	315.489	316.052
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		315.489	316.052
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler		816	838
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		15.458.176	14.254.752
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		40.165.018	42.375.018
ÖZKAYNAKLAR			

Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		10.614.701	12.962.835
Ödenmiş Sermaye	19	250.419	250.419
Sermaye Düzeltme Farkları	19	1.344.243	1.344.243
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		6.437.136	6.437.136
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		6.418.891	6.418.891
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		6.425.788	6.425.788
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-6.897	-6.897
Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		18.245	18.245
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-1.933.429	-1.850.305
Yabancı Para Çevrim Farkları		17.570	3.192
Riskten Korunma Kazançları (Kayıpları)		-2.207.110	-2.100.116
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları)		-2.207.110	-2.100.116
Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar/Zararda Sınıflandırılacak Paylar		256.111	246.619
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	19	503.343	503.343
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		6.277.999	5.752.162
Net Dönem Karı veya Zararı		-2.265.010	525.837
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		176.470	173.705
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		10.791.171	13.136.540
TOPLAM KAYNAKLAR		50.956.189	55.511.558

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019
Kar veya Zarar Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	20	16.939.537	20.707.888
Satışların Maliyeti	20	-17.848.663	-19.716.595
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		-909.126	991.293
BRÜT KAR (ZARAR)		-909.126	991.293
Genel Yönetim Giderleri	21	-328.237	-280.373
Pazarlama Giderleri	21	-119.287	-85.773
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	21	-10.095	-6.819
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	22	135.027	175.743
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	22	-484.420	-565.939
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-1.716.138	228.132
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	23	-45	-140
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	9	-168.432	63.072
FINANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-1.884.615	291.064
Finansman Gelirleri	24	733.944	704.842
Finansman Giderleri	24	-1.647.132	-1.306.035
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-2.797.803	-310.129
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		548.718	-52.166
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-2.360	-3.422
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	25	551.078	-48.744
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-2.249.085	-362.295
DÖNEM KARI (ZARARI)		-2.249.085	-362.295
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		15.925	12.863
Ana Ortaklık Payları		-2.265.010	-375.158
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.)	26	-9,04000000	-1,50000000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
DÖNEM KARI (ZARARI)		-2.249.085	-362.295
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	6.154.560
Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	10	0	6.891.830
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		0	20.831
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	9	0	20.831
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		0	-758.101
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		0	-758.101
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		-96.284	-129.567
Yabancı Para Çevrim Farkları		14.378	-384
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		-142.332	-164.672
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları)		-142.332	-164.672
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılacak Paylar		9.492	5.340
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Yabancı Para Çevrim Farkları Kazançları (Kayıpları)	9	9.492	5.340
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		22.178	30.149
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		22.178	30.149
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-96.284	6.024.993
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-2.345.369	5.662.698
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		2.765	5.195
Ana Ortaklık Payları		-2.348.134	5.657.503

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-2.342.625	4.477.841
Dönem Karı (Zararı)		-2.249.085	-362.295
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		2.042.807	940.874
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	10, 11	186.165	171.048
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		1.003.880	-87.855
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	8	1.003.880	-87.855
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	14	55.215	108.162
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	24	203.301	430.214
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		-496.073	-469.074
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		199.859	61.011
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler	9	168.432	-63.072
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		-548.718	52.166
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	23	45	140
Yatırım ya da Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışlarına Neden Olan Diğer Kalemlere İlişkin Düzeltmeler	24	1.227.704	757.990
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler		42.997	-19.856
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-2.108.431	4.075.268
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		370.711	-993.591
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		1.253.932	913.220
Türev Varlıklardaki Azalış (Artış)		-457.490	-194.859
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		3.164.236	-1.557.739
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-6.142.795	5.753.360
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-448.186	138.374
Türev Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		151.161	16.503
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-2.314.709	4.653.847
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-4.616	-102.171
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		-23.300	-73.835
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-199.401	-57.969
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-319.401	-153.969
Alınan Temettüler	9	120.000	96.000
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		2.361.976	416.451
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	5	9.654.728	16.721.995
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	5	-7.052.976	-14.052.566
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	5	-18.710	-23.200
Türev Araçlardan Nakit Girişleri		79.352	26.358
Türev Araçlardan Nakit Çıkışları		-171.497	-54.980
Ödenen Temettüler		0	-1.925.317
Ödenen Faiz		-305.470	-343.269
Alınan Faiz		176.549	67.430
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-180.050	4.836.323
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi	24	495.705	469.074
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		315.655	5.305.397
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		8.740.795	4.553.080
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	9.056.450	9.858.477

Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019	Özkaynaklar Değişim Tablosu																			
	Özkaynaklar Değişim Tablosu																			
	Dönem Baş Baklıyeler	250.419	1.344.243		5.021	5.021	-1.543	3.478	0	-2.094.224	-	271.357	1.822.867	597.086	5.739.481	3.712.789	9.452.270	9.824.629	121.200	9.945.829
	Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																			
	Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																			
	Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																			
	Hatalara İlişkin Düzeltmeler																			
	Diğer Düzeltmeler																			
	Düzeltmelerden Sonraki Tutar																			
	Transferler														3.712.789	-3.712.789	0			
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)			6.133.729	6.133.729	20.831	6.154.560	-384	-126.855	-126.855	5.340	-121.899			-375.158	-375.158	5.657.503	5.195	5.662.030	
	Dönem Kan (Zararı)														-375.158	-375.158	-375.158	12.863	-362.295	
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)			6.133.729	6.133.729	20.831	6.154.560	-384	-126.855	-126.855	5.340	-121.899					6.032.661	-7.668	6.024.993	
	Sermaye Arttırımı																			
	Sermaye Azaltımı																			
	Sermaye Avansı																			
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi																			
	Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi																			
	Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları																			
	Kar Payları														-93.743	-3.700.108	3.700.108	-3.793.851	-3.793.851	
	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler																			
	Payların Geri Alın İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)																			
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)																			
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkarılması																			
	Bağlı 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 (Kayıpları) Kalemlerinden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğü) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																			
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kalemlerinden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğü) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																			
	Forward Sürelerinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kalemlerinden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğü) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																			
	Yabancı Para Alın Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kalemlerinden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğü) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																			
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)																			
	Dönem Sonu Baklıyeler	250.419	1.344.243	6.133.729	5.021	6.138.750	19.288	6.158.038	-384	-2.221.079	-	276.697	1.944.766	503.343	5.752.162	-375.158	5.377.004	11.688.281	126.395	11.814.676
	Özkaynaklar Değişim Tablosu																			
	Özkaynaklar Değişim Tablosu																			
Dönem Baş Baklıyeler	250.419	1.344.243	6.425.788	-6.897	6.418.891	18.245	6.437.136	3.192	-2.100.116	-	246.619	1.850.305	503.343	5.752.162	525.837	6.277.999	12.962.835	173.705	13.136.540	
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																				
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																				
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																				
Hatalara İlişkin Düzeltmeler																				
Diğer Düzeltmeler																				
Düzeltmelerden Sonraki Tutar																				
Transferler														525.837	-525.837	0				
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)								14.378	-106.994	-106.994	9.492	-83.124		-2.265.010	2.265.010	-2.348.134	2.765	-2.345.369		
Dönem Kan (Zararı)														-2.265.010	2.265.010	-2.265.010	15.925	-2.249.085		
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)								14.378	-106.994	-106.994	9.492	-83.124				-83.124	-13.160	-96.284		
Sermaye Arttırımı																				
Sermaye Azaltımı																				
Sermaye Avansı																				
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi																				

[illegible]