

TÜPRAŞ-TÜRKİYE PETROL RAFİNERİLERİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2021 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

TUPRAS3132021TR

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	4		21.144.505	19.825.292
Ticari Alacaklar	6		3.757.556	1.735.549
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6, 27		525.729	324.555
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar			3.231.827	1.410.994
Diğer Alacaklar	7		22.590	18.690
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar			22.590	18.690
Türev Araçlar	17		1.617.336	380.129
Stoklar	8		11.385.118	7.700.630
Peşin Ödenmiş Giderler	12		124.392	233.614
Diğer Dönen Varlıklar	13		1.039.735	769.242
ARA TOPLAM			39.091.232	30.663.146
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			39.091.232	30.663.146
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar			4.096	3.696
Türev Araçlar	17		112.669	87.883
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	9		1.257.210	1.326.490
Maddi Duran Varlıklar	10		21.973.702	21.875.889
Kullanım Hakkı Varlıkları			199.664	199.005
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	11		60.950	62.369
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar			60.950	62.369
Peşin Ödenmiş Giderler	12		108.138	134.786
Ertelenmiş Vergi Varlığı	25		5.271.919	5.002.427
Diğer Duran Varlıklar	13		1.707.538	1.812.831
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			30.695.886	30.505.376
TOPLAM VARLIKLAR			69.787.118	61.168.522
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar	5		4.502.475	2.097.808
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	5		9.381.865	6.403.937
Ticari Borçlar	6		20.521.975	14.137.468
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6, 27		391.607	218.486
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar			20.130.368	13.918.982
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	15		102.436	151.927
Diğer Borçlar	16		43.295	64.113
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	16, 27		0	30.763
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar			43.295	33.350
Türev Araçlar	17		159.070	762.828
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			48.353	129.254
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	25		162	2.459
Kısa Vadeli Karşılıklar	14		194.318	142.088
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar			52.149	24.572
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar			142.169	117.516
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	13		3.915.635	4.448.646
ARA TOPLAM			38.869.584	28.340.528
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			38.869.584	28.340.528
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Borçlanmalar	5		19.773.947	20.743.323
Türev Araçlar	17		62.145	45.490
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)			10.913	9.504
Uzun Vadeli Karşılıklar	14		342.121	356.405
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar			342.121	356.405
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler			729	747
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			20.189.855	21.155.469
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER			59.059.439	49.495.997

ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		10.512.638	11.446.401
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)		7.501.206	7.477.416
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		7.439.187	7.439.187
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		7.447.028	7.447.028
Maddi Olmayan Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		-7.841	-7.841
Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		48.051	48.051
Yabancı Para Çevrim Farkları		13.968	-9.822
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-2.110.566	-1.913.508
Riskten Korunma Kazançları (Kayıpları)		-2.441.885	-2.243.649
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları)		-2.441.885	-2.243.649
Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar/Zararda Sınıflandırılacak Paylar		331.319	330.141
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		503.343	503.343
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	19	3.784.488	6.277.999
Net Dönem Karı veya Zararı		-760.495	-2.493.511
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		215.041	226.124
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		10.727.679	11.672.525
TOPLAM KAYNAKLAR		69.787.118	61.168.522

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020
Kar veya Zarar Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	20	19.820.990	16.939.537
Satışların Maliyeti	20	-18.293.664	-17.848.663
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		1.527.326	-909.126
BRÜT KAR (ZARAR)		1.527.326	-909.126
Genel Yönetim Giderleri	21	-353.932	-328.237
Pazarlama Giderleri	21	-193.450	-119.287
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	21	-9.712	-10.095
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	22	175.207	135.027
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	22	-1.759.656	-484.420
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-614.217	-1.716.138
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	23	222	-45
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	9	9.542	-168.432
FINANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-604.453	-1.884.615
Finansman Gelirleri	24	2.222.063	733.944
Finansman Giderleri	24	-2.577.662	-1.647.132
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-960.052	-2.797.803
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		218.982	548.718
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	25	-5.353	-2.360
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		224.335	551.078
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-741.070	-2.249.085
DÖNEM KARI (ZARARI)		-741.070	-2.249.085
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		19.425	15.925
Ana Ortaklık Payları		-760.495	-2.265.010
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.)		-3,04000000	-9,04000000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
DÖNEM KARI (ZARARI)		-741.070	-2.249.085
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		-183.756	-96.284
Yabancı Para Çevrim Farkları		23.790	14.378
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)			0
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklara İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)			0
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		-253.881	-142.332
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları)		-253.881	-142.332
Yurtdışındaki İşletmeye İlişkin Net Yatırım Riskinden Korunma ile İlgili Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)			0
Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişikliklere İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)			0
Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişikliklere İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)			0
Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişikliklere İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)			0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılacak Paylar		1.178	9.492
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Yabancı Para Çevrim Farkları Kazançları (Kayıpları)	9	1.178	9.492
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		45.157	22.178
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		45.157	22.178
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-183.756	-96.284
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-924.826	-2.345.369
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		8.937	2.765
Ana Ortaklık Payları		-933.763	-2.348.134

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-449.584	-2.342.625
Dönem Karı (Zararı)		-741.070	-2.249.085
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		2.362.139	2.042.807
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	10, 11	192.934	186.165
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		0	1.003.880
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	8	0	1.003.880
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	14	70.632	55.215
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	24	54.280	203.301
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		-65.011	-496.073
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		347.810	199.859
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler	9	-9.542	168.432
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		-218.982	-548.718
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	23	-222	45
Yatırım ya da Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışlarına Neden Olan Diğer Kalemlere İlişkin Düzeltmeler	24	1.936.081	1.227.704
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler		54.159	42.997
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-2.000.884	-2.108.431
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-2.028.057	370.711
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-59.722	1.253.932
Türev Varlıklardaki Azalış (Artış)		-1.261.993	-457.490
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-3.684.488	3.164.236
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		6.382.277	-6.142.795
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-761.798	-448.186
Türev Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		-587.103	151.161
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-379.815	-2.314.709
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-7.650	-4.616
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		-62.119	-23.300
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-173.908	-199.401
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Edinimi İçin Yapılan Nakit Çıkışları		-400	
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		306	
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		306	
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-253.814	-319.401
Alınan Temettüler	9	80.000	120.000
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		1.740.966	2.361.976
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	5	10.343.922	9.654.728
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	5	-8.270.806	-7.052.976
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	5	-20.761	-18.710
Türev Araçlardan Nakit Girişleri		244.735	79.352
Türev Araçlardan Nakit Çıkışları		-566.406	-171.497
Ödenen Temettüler		-20.020	0
Ödenen Faiz		-493.811	-305.470
Alınan Faiz		524.113	176.549
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		1.117.474	-180.050
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi	24	64.881	495.705
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		1.182.355	315.655
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		17.506.177	8.740.795
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		18.688.532	9.056.450

Önceki Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Özkaynaklar Değişim Tablosu																			
	Özkaynaklar Değişim Tablosu																			
	Dönem Başı 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	-	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			0
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)								14.378	-106.994	-106.994	9.492	-83.124			-2.265.010	2.265.010	-2.348.134	-2.785	-2.345.369
	Dönem Kan (Zaran)															-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 Artırımı																			
	Sermaye Azaltımı																			
	Sermaye Avansı																			
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi																			
	Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi																			
	Dönemde Ödenen Kar Payı Avansları																			
	Kar Payları																			
	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 Çıkartması																			
	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 (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter 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 Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																			
	Forward Süzgecinin Forward Dileşiminin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter 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 Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																			
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)																			
	Dönem Sonu Baklıyeler	250.419	1.344.243	6.425.788	-6.897	6.418.891	18.245	6.437.136	17.570	-2.207.110	-	256.111	-	503.343	6.277.999	-2.265.010	4.012.989	10.614.701	176.470	10.793.171
Özkaynaklar Değişim Tablosu																				
Özkaynaklar Değişim Tablosu																				
Dönem Başı Baklıyeler	250.419	1.344.243	7.447.028	-7.941	7.439.187	48.051	7.487.238	-9.822	-2.243.649	-	330.141	-	503.343	6.277.999	-2.493.511	3.784.468	11.446.401	226.124	11.672.525	
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														-2.493.511	2.493.511	0				
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)								23.790	-198.236	-198.236	1.178	-173.268			-760.495	-760.495	-933.763	8.937	-924.826	
Dönem Kan (Zaran)															-760.495	-760.495	-760.495	19.425	-741.070	
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)								23.790	-198.236	-198.236	1.178	-173.268					-173.268	-10.488	-183.756	
Sermaye Artırımı																				
Sermaye Azaltımı																				
Sermaye Avansı																				
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi																				

[illegible]