

TÜPRAŞ-TÜRKİYE PETROL RAFİNERİLERİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2021 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

TUPRAS30092021TR

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2021	Önceki Dönem 31.12.2020
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	20.797.151	19.825.292
Ticari Alacaklar	6	7.940.663	1.735.549
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6, 27	1.297.052	324.555
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		6.643.611	1.410.994
Diğer Alacaklar	7	24.345	18.690
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		24.345	18.690
Türev Araçlar	17	736.152	380.129
Stoklar	8	16.259.918	7.700.630
Peşin Ödenmiş Giderler	12	271.642	233.614
Diğer Dönen Varlıklar	13	3.467.240	769.242
ARA TOPLAM		49.497.111	30.663.146
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		49.497.111	30.663.146
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar		5.960	3.696
Türev Araçlar	17	82.328	87.883
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	9	1.562.874	1.326.490
Maddi Duran Varlıklar	10	22.237.507	21.875.889
Kullanım Hakkı Varlıkları		189.720	199.005
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	11	57.397	62.369
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar		57.397	62.369
Peşin Ödenmiş Giderler	12	102.153	134.786
Ertelenmiş Vergi Varlığı	25	5.537.656	5.002.427
Diğer Duran Varlıklar	13	1.796.236	1.812.831
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		31.571.831	30.505.376
TOPLAM VARLIKLAR		81.068.942	61.168.522
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	5	414.318	2.097.808
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	5	12.006.964	6.403.937
Ticari Borçlar	6	31.220.516	14.137.468
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	6, 27	27.203	218.486
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		31.193.313	13.918.982
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	15	103.050	151.927
Diğer Borçlar	16	39.543	64.113
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	16, 27	0	30.763
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		39.543	33.350
Türev Araçlar	17	610.492	762.828
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		31.013	129.254
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	25	2.917	2.459
Kısa Vadeli Karşılıklar	14	304.380	142.088
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		130.302	24.572
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		174.078	117.516
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	13	4.489.079	4.448.646
ARA TOPLAM		49.222.272	28.340.528
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		49.222.272	28.340.528
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	5	17.641.815	20.743.323
Türev Araçlar	17	36.748	45.490
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		11.158	9.504
Uzun Vadeli Karşılıklar	14	355.952	356.405
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		355.952	356.405
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler		692	747
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		18.046.365	21.155.469
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		67.268.637	49.495.997

ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		13.535.035	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)		7.487.238	7.487.238
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
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-7.841	-7.841
Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		48.051	48.051
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-1.762.034	-1.923.330
Yabancı Para Çevrim Farkları		42.884	-9.822
Riskten Korunma Kazançları (Kayıpları)		-2.145.933	-2.243.649
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları)		-2.145.933	-2.243.649
Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar/Zararda Sınıflandırılacak Paylar		341.015	330.141
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	19	503.343	503.343
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		3.784.488	6.277.999
Net Dönem Karı veya Zararı		1.927.338	-2.493.511
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		265.270	226.124
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		13.800.305	11.672.525
TOPLAM KAYNAKLAR		81.068.942	61.168.522

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2020 - 30.09.2020
Kar veya Zarar Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	20	94.501.535	43.254.101	40.992.827	17.034.983
Satışların Maliyeti	20	-86.952.425	-42.083.356	-37.934.898	-15.844.612
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		7.549.110	1.170.745	3.057.929	1.190.371
BRÜT KAR (ZARAR)		7.549.110	1.170.745	3.057.929	1.190.371
Genel Yönetim Giderleri	21	-1.158.178	-983.547	-435.719	-333.823
Pazarlama Giderleri	21	-842.144	-465.908	-336.363	-157.127
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	21	-29.556	-27.384	-10.190	-8.684
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	22	718.508	541.818	277.224	136.572
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	22	-2.727.756	-1.474.562	-376.853	-628.356
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		3.509.984	-1.238.838	2.176.028	198.953
İtfa Edilmiş Maliyetinden Ölçülen Finansal Varlıkların Finansal Tablo Dışı Bırakılmasından Kaynaklanan Kazançlar (Kayıplar)	23	393	572	1.667	221
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	9	305.510	-148.036	244.058	77.998
FINANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		3.815.887	-1.386.302	2.421.753	277.172
Finansman Gelirleri	24	3.499.942	3.007.307	496.718	1.593.210
Finansman Giderleri	24	-5.823.772	-5.303.867	-1.763.035	-2.426.267
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		1.492.057	-3.682.862	1.155.436	-555.885
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		499.646	876.520	-145.079	160.919
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-11.672	-12.035	-3.374	-7.919
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	25	511.318	888.555	-141.705	168.838
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		1.991.703	-2.806.342	1.010.357	-394.966
DÖNEM KARI (ZARARI)		1.991.703	-2.806.342	1.010.357	-394.966
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		64.365	63.637	22.387	25.164
Ana Ortaklık Payları		1.927.338	-2.869.979	987.970	-420.130
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	7,70000000	-11,46000000	3,95000000	-1,68000000
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 - 30.09.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2020 - 30.09.2020
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
DÖNEM KARI (ZARARI)		1.991.703	-2.806.342	1.010.357	-394.966
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0	0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		156.097	-459.693	269.680	-62.866
Yabancı Para Çevrim Farkları		52.706	4.067	7.595	-18.423
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		68.606	-591.203	315.665	-74.095
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları)		68.606	-591.203	315.665	-74.095
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılacak Paylar		10.874	30.245	2.698	15.447
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Yabancı Para Çevrim Farkları Kazançları (Kayıpları)	9	10.874	30.245	2.698	15.447
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		23.911	97.198	-56.278	14.205
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	25	23.911	97.198	-56.278	14.205
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		156.097	-459.693	269.680	-62.866
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		2.147.800	-3.266.035	1.280.037	-457.832
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		59.166	33.728	26.963	11.635
Ana Ortaklık Payları		2.088.634	-3.299.763	1.253.074	-469.467

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2021 - 30.09.2021	Önceki Dönem 01.01.2020 - 30.09.2020
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		4.012.028	-5.528.990
Dönem Karı (Zararı)		1.991.703	-2.806.342
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		3.480.196	2.926.738
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	10, 11	586.385	567.620
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler			30.674
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	8		30.674
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler	14	177.389	165.769
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	24	296.152	853.361
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		-1.930.429	-2.028.498
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		1.821.165	194.097
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler	9	-305.510	148.036
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	25	-499.646	-876.520
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler	23	-393	-572
Yatırım ya da Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışlarına Neden Olan Diğer Kalemlere İlişkin Düzeltmeler	24	3.182.989	3.819.825
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler		152.094	52.946
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-1.328.701	-5.592.991
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-6.226.847	117.228
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-2.719.509	1.448.011
Türev Varlıklardaki Azalış (Artış)		-350.468	-784.960
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-8.559.288	2.204.096
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		17.081.845	-8.498.140
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-393.356	-172.064
Türev Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		-161.078	92.838
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		4.143.198	-5.472.595
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-11.214	-6.603
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		-119.956	-49.792
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-809.265	-542.776
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Satılması Sonucu Elde Edilen Nakit Girişleri		-2.264	-3.696
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		1.367	22.201
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-888.368	-681.281
Alınan Temettüler	9	80.000	120.000
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-4.561.092	4.118.278
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri	5	12.982.635	36.227.065
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	5	-15.481.506	-31.294.726
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	5	-23.358	-42.948
Türev Araçlardan Nakit Girişleri		433.762	415.876
Türev Araçlardan Nakit Çıkışları		-2.261.918	-518.717
Ödenen Temettüler		-20.020	0
Ödenen Faiz		-1.728.547	-1.095.568
Alınan Faiz		1.537.860	427.296
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-1.358.329	-1.953.488
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi	24	1.930.429	2.028.498
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		572.100	75.010
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		17.506.177	8.740.795
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	18.078.277	8.815.805

[illegible]