



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

PETKİM PETROKİMYA HOLDİNG A.Ş. Finansal Rapor Konsolide 2023 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Tablolar



**MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL**

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2023	Önceki Dönem 31.12.2022
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	3.836.416	13.251.675
Finansal Yatırımlar	5	488.720	1.176.533
Ticari Alacaklar		6.813.543	4.734.939
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	19	1.512.291	1.189.048
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	7	5.301.252	3.545.891
Diğer Alacaklar		20.468	24.649
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	19	411	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		20.057	24.649
Türev Araçlar		201.716	35.067
Stoklar	6	4.943.367	4.383.080
Peşin Ödenmiş Giderler		14.161.633	9.590.879
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	19	13.669.599	9.040.683
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	12	492.034	550.196
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	15	32.954	275.800
Diğer Dönen Varlıklar		1.314.269	932.231
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar		1.314.269	932.231
ARA TOPLAM		31.813.086	34.404.853
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		31.813.086	34.404.853
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	5	8.910	8.910
Diğer Alacaklar		16.645	13.257
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	19	16.578	13.190
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		67	67
Türev Araçlar		86.262	31.660
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	10	10.779.082	5.626.240
Maddi Duran Varlıklar	9	14.758.577	11.946.193
Kullanım Hakkı Varlıkları		461.254	256.466
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		92.684	90.119
Peşin Ödenmiş Giderler		252.045	150.936
İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	19	23.188	27.590
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	12	228.857	123.346
Ertelenmiş Vergi Varlığı	15	2.544.374	2.113.631
Diğer Duran Varlıklar		35.182	20.687
İlişkili Olmayan Taraflara İlişkin Diğer Duran Varlıklar		35.182	20.687
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		29.035.015	20.258.099
TOPLAM VARLIKLAR		60.848.101	54.662.952
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		14.441.015	15.582.657
İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		106.297	66.476
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	19	106.297	66.476
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		14.334.718	15.516.181
Banka Kredileri	8	6.658.054	3.143.887
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	8	38.505	23.618
Diğer Kısa Vadeli Borçlanmalar	8	7.638.159	12.348.676
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		2.868.155	10.143.918
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		2.868.155	10.143.918
Banka Kredileri	8	2.868.155	543.418
İhraç Edilmiş Borçlanma Araçları	8	0	9.600.500
Ticari Borçlar		5.245.513	4.407.481
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	19	2.030.419	1.624.900
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	7	3.215.094	2.782.581
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		120.902	65.256
Diğer Borçlar		22.904	17.922
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	19	87	87
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		22.817	17.835
Türev Araçlar		0	8.239

Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		949.495	322.491
İlişkili Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	19	514.667	41.692
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	11	434.828	280.799
Kısa Vadeli Karşılıklar		689.750	552.458
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	13	687.153	545.020
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		2.597	7.438
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		104.067	97.471
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		104.067	97.471
ARA TOPLAM		24.441.801	31.197.893
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		24.441.801	31.197.893
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		12.501.223	2.997.055
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		363.430	260.262
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	19	363.430	260.262
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		12.137.793	2.736.793
Banka Kredileri	8	11.975.222	2.665.083
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	8	162.571	71.710
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		1.185.736	837.688
İlişkili Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	19	1.185.736	837.688
Uzun Vadeli Karşılıklar		788.096	517.708
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	13	788.096	517.708
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü		341.697	53.356
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		14.816.752	4.405.807
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		39.258.553	35.603.700
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		21.533.202	19.024.747
Ödenmiş Sermaye	14	2.534.400	2.534.400
Sermaye Düzeltme Farkları	14	238.988	238.988
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		64.188	64.188
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-315.965	-247.450
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-315.965	-247.450
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-315.965	-247.450
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-663.432	-533.526
Yabancı Para Çevrim Farkları		-870.689	-569.211
Riskten Korunma Kazançları (Kayıpları)		207.257	35.685
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları)		207.257	35.685
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		646.142	642.300
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		16.322.005	9.745.594
Net Dönem Karı veya Zararı		2.706.876	6.580.253
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		56.346	34.505
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		21.589.548	19.059.252
TOPLAM KAYNAKLAR		60.848.101	54.662.952

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2023 - 30.09.2023	Önceki Dönem 01.01.2022 - 30.09.2022	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2023 - 30.09.2023	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2022 - 30.09.2022
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat		32.998.975	39.990.292	13.189.138	14.200.775
Satışların Maliyeti		-30.912.886	-35.933.347	-11.462.166	-13.277.010
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		2.086.089	4.056.945	1.726.972	923.765
BRÜT KAR (ZARAR)		2.086.089	4.056.945	1.726.972	923.765
Genel Yönetim Giderleri	16	-1.490.534	-745.037	-602.086	-303.691
Pazarlama Giderleri		-619.094	-353.074	-244.751	-139.365
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		2.086.762	1.882.931	565.413	568.705
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-1.457.643	-971.850	-299.408	-251.710
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		605.580	3.869.915	1.146.140	797.704
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		5.495.939	2.551.521	2.057.678	949.581
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		-255	-85	-19	-37
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		6.101.264	6.421.351	3.203.799	1.747.248
Finansman Gelirleri	17	8.060.894	5.189.978	1.589.224	1.705.338
Finansman Giderleri	17	-11.671.528	-6.707.928	-2.720.560	-2.256.454
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		2.490.630	4.903.401	2.072.463	1.196.132
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		206.875	877.040	273.090	311.642
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	15	-13.583	0	0	115.746
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	15	220.458	877.040	273.090	195.896
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		2.697.505	5.780.441	2.345.553	1.507.774
DÖNEM KARI (ZARARI)		2.697.505	5.780.441	2.345.553	1.507.774
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-9.371	22.402	-72.263	12.588
Ana Ortaklık Payları		2.706.876	5.758.039	2.417.816	1.495.186
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden 1 Kr Nominal Değerli 1 Adet Pay Başına Kazanç	18	1,06810000	2,27200000	0,95400000	0,59000000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-68.515	-24.262	-67.514	10.524
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-91.354	-30.330	-90.103	13.152
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		22.839	6.068	22.589	-2.628
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		22.839	6.068	22.589	-2.628
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		-98.694	1.694	44.302	-15.680
Yurtdışındaki İşletmelerin Çevrimine İlişkin Yabancı Para Çevrim Farkları		-280.172	-91.503	-51.764	-59.283
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		241.972	116.496	135.207	54.503
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları)		241.972	116.496	135.207	54.503
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-60.494	-23.299	-39.141	-10.900
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir, Vergi Etkisi		-60.494	-23.299	-39.141	-10.900
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-167.209	-22.568	-23.212	-5.156
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		2.530.296	5.757.873	2.322.341	1.502.618
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		21.841	92.825	-64.720	29.213
Ana Ortaklık Payları		2.508.455	5.665.048	2.387.061	1.473.405

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2023 - 30.09.2023	Önceki Dönem 01.01.2022 - 30.09.2022
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		224.700	1.910.591
Dönem Karı (Zararı)		2.697.505	5.780.441
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		2.697.505	5.780.441
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		-498.114	-400.273
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		1.032.660	579.858
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		-28.410	29.934
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	6	-28.410	29.934
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		783.485	414.726
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		794.269	399.511
Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		-10.784	15.215
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		1.779.789	828.146
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	17	-241.869	-217.161
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	17	2.021.658	1.045.307
Devlet Teşviklerinden Elde Edilen Gelirler ile İlgili Düzeltmeler		-7.406	-2.571
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		1.303.401	830.345
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		-5.154.752	-2.202.582
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler	5	-1.910	-137.881
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Diğer Düzeltmeler	10	-5.152.842	-2.064.701
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	15	-206.875	-877.040
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-6	-1.089
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-1.490.991	-2.736.139
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-1.657.179	770.551
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		793	-3.239
Türev Varlıklardaki Azalış (Artış)		34.728	-14.009
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-610.387	-1.174.681
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-400.738	-443.550
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		646.741	-1.314.669
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		42.546	36.473
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-14.481	2.931
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		581.122	77.769
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-114.136	-673.715
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		708.400	2.644.029
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-437.163	-234.245
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-46.537	-499.193
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-1.231.501	-3.850.589
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		723	1.274
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	9	-1.816.454	-1.736.620
Verilen Nakit Avans ve Borçlar		-105.493	-347.336
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		689.723	-1.767.907
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-8.482.056	5.972.831
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		17.973.233	11.115.829
Kredilerden Nakit Girişleri	8	13.216.257	2.176.163
Diğer Finansal Borçlanmalardan Nakit Girişleri	8	4.756.976	8.939.666
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-24.371.393	-4.368.011
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	8	-3.852.412	-2.174.559
İhraç Edilmiş Borçlanma Araçları Geri Ödemelerinden Nakit Çıkışları	8	-9.363.586	0
Diğer Finansal Borç Ödemelerinden Nakit Çıkışları	8	-11.155.395	-2.193.452
İlişkili Taraflardan Alınan Diğer Borçlardaki Artış		-2.020.040	0
İlişkili Taraflardan Alınan Diğer Borçlardaki Azalış		2.020.040	0

Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-226.106	-98.637
Ödenen Faiz		-2.099.659	-809.496
Alınan Faiz		241.869	231.757
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		0	-98.611
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-9.488.857	4.032.833
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		73.598	131.662
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-9.415.259	4.164.495
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	13.251.675	3.665.331
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	3.836.416	7.829.826

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2023 – 30.09.2023	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları																0
	Kar Payları																0
	Kar Payı Harıç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler																0
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)																0
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)																0
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması																0
	Bağı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış																0
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler																0
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları																0
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar																0
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar																0
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşiminin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar																0
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Değerine Dahil Edilen Tutar																0
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)																0
	Dönem Sonu Bakıyeleri		2.534.400	238.988	64.188		-315.965	-870.689	207.257		646.142	16.322.005	2.706.876	21.533.202	56.346	21.589.548	