



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

PEGASUS HAVA TAŞIMACILIĞI A.Ş. Finansal Rapor Konsolide 2022 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama



MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	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	27	6.947.768.261	6.976.779.772
Finansal Yatırımlar	22	779.440.524	565.472.751
Ticari Alacaklar		634.776.719	337.172.794
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	5	634.776.719	337.172.794
Diğer Alacaklar		236.530.280	127.250.026
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	5	236.530.280	127.250.026
Türev Araçlar	21	727.476.301	118.364.973
Stoklar		179.357.531	141.338.089
Peşin Ödenmiş Giderler	7	4.757.241.827	4.044.857.895
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar		7.850.030	5.030.039
Diğer Dönen Varlıklar		4.876.125	62.757.524
ARA TOPLAM		14.275.317.598	12.379.023.863
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Duran Varlıklar		0	308.090.975
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		14.275.317.598	12.687.114.838
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	22	2.763.574.465	2.173.986.740
Diğer Alacaklar		399.607.571	385.733.767
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	6	399.607.571	385.733.767
Türev Araçlar	21	397.134.731	45.204.115
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	3	275.764.631	166.260.700
Maddi Duran Varlıklar	8	2.007.480.338	1.854.850.887
Kullanım Hakkı Varlıkları	10	37.343.779.686	32.695.303.761
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	9	201.386.502	183.945.727
Peşin Ödenmiş Giderler	7	3.540.198.722	2.770.997.585
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		46.928.926.646	40.276.283.282
TOPLAM VARLIKLAR		61.204.244.244	52.963.398.120
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	22	3.507.716.231	3.413.628.246
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	22	5.713.228.132	4.353.923.129
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		5.713.228.132	4.353.923.129
Banka Kredileri	22	62.241.016	66.013.613
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	22	5.175.923.072	3.876.778.287
İhraç Edilmiş Borçlanma Araçları	22	475.064.044	411.131.229
Ticari Borçlar	6	1.933.831.222	1.890.577.313
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	5	10.823.496	8.656.890
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		1.923.007.726	1.881.920.423
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		236.577.265	46.371.989
Diğer Borçlar		1.054.996.093	166.033.142
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	6	386.585	0
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	6	1.054.609.508	166.033.142
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülükler	7	2.523.709.591	1.470.909.753
Türev Araçlar	21	94.166	211.337
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	7	294.247.565	299.944.356
Kısa Vadeli Karşılıklar		1.183.234.220	1.037.352.947
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		388.885.368	323.182.559
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		794.348.852	714.170.388
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		224.569	165.673
ARA TOPLAM		16.447.859.054	12.679.117.885
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		16.447.859.054	12.679.117.885
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	22	31.984.532.000	28.898.415.157
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		31.984.532.000	28.898.415.157
Banka Kredileri	22	176.526.086	383.672.738
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	22	26.641.057.111	24.038.791.581

İhraç Edilmiş Borçlanma Araçları	22	5.166.948.803	4.475.950.838
Türev Araçlar	30	0	0
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	7	429.926.188	412.770.929
Uzun Vadeli Karşılıklar		3.752.262.794	3.171.423.448
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		71.048.824	66.886.363
Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar		3.681.213.970	3.104.537.085
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü		1.203.627.976	931.477.867
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		37.370.348.958	33.414.087.401
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		53.818.208.012	46.093.205.286
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		7.386.036.232	6.870.192.834
Ödenmiş Sermaye	14	102.299.707	102.299.707
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		455.687.025	455.687.025
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		8.743.470.137	7.868.010.647
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-11.780.564	-11.780.564
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-11.780.564	-11.780.564
Yabancı Para Çevrim Farkları		8.755.250.701	7.879.791.211
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		865.950.488	125.948.205
Riskten Korunma Kazançları (Kayıpları)		865.950.488	125.948.205
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		20.459.941	20.459.941
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-1.702.212.691	270.265.658
Net Dönem Karı veya Zararı		-1.099.618.375	-1.972.478.349
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		7.386.036.232	6.870.192.834
TOPLAM KAYNAKLAR		61.204.244.244	52.963.398.120

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	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 ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	15	4.063.999.678	1.089.931.621
Satışların Maliyeti	15	-4.408.529.990	-1.659.946.611
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		-344.530.312	-570.014.990
BRÜT KAR (ZARAR)		-344.530.312	-570.014.990
Genel Yönetim Giderleri	16	-166.562.035	-63.930.918
Pazarlama Giderleri	16	-122.892.642	-36.349.002
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	17	2.305.950	502.625
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	17	-37.202.176	-14.792.229
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-668.881.215	-684.584.514
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	18	162.188.066	4.185.834
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	18	-32.601.813	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	3	4.591.736	1.686.315
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-534.703.226	-678.712.365
Finansman Gelirleri	19	54.101.483	18.441.850
Finansman Giderleri	19	-665.252.739	-306.909.436
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-1.145.854.482	-967.179.951
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		46.236.107	33.940.621
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	26	46.236.107	33.940.621
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-1.099.618.375	-933.239.330
DÖNEM KARI (ZARARI)		-1.099.618.375	-933.239.330
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-1.099.618.375	-933.239.330
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
	20	-10,74898851	-9,12260022
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		875.459.490	412.591.862
Yabancı Para Çevrim Farkları		875.459.490	412.591.862
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		740.002.283	125.760.361
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		961.041.944	157.200.457
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları)		961.041.944	157.200.457
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-221.039.661	-31.440.096
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-221.039.661	-31.440.096
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		1.615.461.773	538.352.223
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		515.843.398	-394.887.107
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		515.843.398	-394.887.107

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	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		1.631.394.793	211.947.451
Dönem Karı (Zararı)		-1.099.618.375	-933.239.330
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		-1.099.618.375	-933.239.330
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		1.468.861.735	875.555.215
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	8-9-10	976.082.676	584.897.408
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		3.412.110	3.607.632
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		-1.601.574	3.965.504
Diğer Finansal Varlıklar veya Yatırımlar Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		5.013.684	-357.872
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		115.032.053	37.756.472
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		73.994.235	10.240.897
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		2.740.882	543.267
Sektörel Gereksinimler Çerçevesinde Ayrılan Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		38.296.936	26.972.308
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	19	399.489.104	187.585.671
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler	3	-4.591.736	-1.686.315
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		-46.236.107	-33.940.621
İştirak, İş ortaklığı ve Finansal Yatırımların Elden Çıkarılmasından veya Paylarındaki Değişim Sebebi ile Oluşan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		-116.249.447	0
Yatırım ya da Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışlarına Neden Olan Diğer Kalemlere İlişkin Düzeltmeler		141.923.082	97.334.968
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		1.266.400.390	271.834.742
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-247.678.705	1.928.083
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-70.779.094	-3.167.009
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-21.420.779	8.647.319
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-159.150.096	-20.672.924
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		1.765.429.064	285.099.273
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		1.635.643.750	214.150.627
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-4.128.965	-2.116.748
Diğer Karşılıklara İlişkin Ödemeler		-119.992	-86.428
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-1.102.314.174	-75.056.954
İştiraklerin ve/veya İş Ortaklıklarının Pay Satışı veya Sermaye Azaltımı Sebebiyle Oluşan Nakit Girişleri		13.050.963	0
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Edinimi İçin Yapılan Nakit Çıkışları		-159.887.834	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-14.655.872	-11.778.522
Verilen Nakit Avans ve Borçlar		-689.479.295	-66.132.969
Alınan Faiz		60.547.064	2.854.537
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		-311.889.200	0
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-1.574.321.977	-73.115.053
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		815.508.680	956.193.147
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-1.386.870.000	-326.520.550
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-1.386.870.000	-326.520.550
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-808.592.226	-565.753.295
Ödenen Faiz		-293.247.178	-156.655.101
Alınan Faiz		98.878.747	19.620.746
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-1.045.241.358	63.775.444
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		1.016.229.847	219.319.182
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-29.011.511	283.094.626
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	27	6.976.779.772	3.605.570.830
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	27	6.947.768.261	3.888.665.456

Dipnot Referansı	Özkaynaklar										Kontrol Gücü Olmayan Paylar	
	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar											
	Ödenmiş Sermaye	Pay İhraç Primleri / İskontoları	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler			Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler			Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Birlikmiş Karlar		
			Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları		Yabancı Para Çevirim Farkları	Riskten Korunma Kazanç / Kayıpları		Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıpları		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları		Net Dönem Karı Zararı
			Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları			Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları)						

Önceki Dönem
01.01.2021 - 31.03.2021

Carı Dönem 01.01.2022 - 31.03.2022	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları													
	Kar Payları													
	Kar Payı Harıç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler													
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)													
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)													
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması													
	Bağı 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 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 Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya 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 Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)													
	Dönem Sonu Bakiyeler		102.299.707	455.687.025	-11.780.564	8.755.250.701	865.950.488		20.459.941	-1.702.212.691	-1.099.618.375	7.386.036.232		7.386.036.232