

PEGASUS HAVA TAŞIMACILIĞI A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide
2021 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	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	26	3.888.665.456	3.605.570.830
Ticari Alacaklar	6	207.806.798	197.485.020
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6	207.806.798	197.485.020
Diğer Alacaklar		80.436.347	91.118.025
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	5	165.534	227.927
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		80.270.813	90.890.098
Türev Araçlar	21	71.743.790	7.599.668
Stoklar		89.768.306	91.488.340
Peşin Ödenmiş Giderler	7	1.407.163.522	1.269.928.689
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar		8.275.095	6.629.247
Diğer Dönen Varlıklar		105.095.385	88.735.013
ARA TOPLAM		5.858.954.699	5.358.554.832
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		5.858.954.699	5.358.554.832
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar		259.332.970	234.035.538
Diğer Alacaklar		238.682.799	205.188.513
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		238.682.799	205.188.513
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	3	80.466.785	77.210.982
Maddi Duran Varlıklar	8	1.477.434.610	1.432.548.082
Kullanım Hakkı Varlıkları	10	22.122.335.898	19.788.996.107
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	9	120.415.397	111.125.949
Peşin Ödenmiş Giderler	7	1.762.313.500	1.863.012.788
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		26.060.981.959	23.712.117.959
TOPLAM VARLIKLAR		31.919.936.658	29.070.672.791
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	22	2.576.681.630	1.741.716.857
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	22	2.504.052.160	2.154.972.636
Ticari Borçlar	6	919.534.036	910.641.319
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	5	22.189.162	22.159.362
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		897.344.874	888.481.957
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		26.713.876	30.178.231
Diğer Borçlar		21.008.389	30.346.928
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülükler	7	688.655.920	513.935.986
Türev Araçlar	21	878.506	90.228.333
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	7	198.901.815	212.201.390
Kısa Vadeli Karşılıklar		872.552.047	821.336.124
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		62.939.320	55.106.089
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		809.612.727	766.230.035
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		74.223	116.966
ARA TOPLAM		7.809.052.602	6.505.674.770
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		7.809.052.602	6.505.674.770
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	22	16.772.935.643	15.115.403.578
Türev Araçlar	21	0	3.838.005
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	7	319.558.843	316.272.170
Uzun Vadeli Karşılıklar		1.374.689.391	1.138.088.518
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		99.415.264	99.124.346
Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar		1.275.274.127	1.038.964.172
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü		652.169.648	604.978.112
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		19.119.353.525	17.178.580.383
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		26.928.406.127	23.684.255.153
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		4.991.530.531	5.386.417.638

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)		5.018.662.500	4.606.070.638
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-2.972.061	-2.972.061
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-2.972.061	-2.972.061
Yabancı Para Çevrim Farkları		5.021.634.561	4.609.042.699
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		57.395.030	-68.365.331
Riskten Korunma Kazançları (Kayıpları)		57.395.030	-68.365.331
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		20.459.941	20.459.941
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		270.265.658	2.235.362.715
Net Dönem Karı veya Zararı		-933.239.330	-1.965.097.057
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		4.991.530.531	5.386.417.638
TOPLAM KAYNAKLAR		31.919.936.658	29.070.672.791

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	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 ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	15	1.089.931.621	1.878.316.894
Satışların Maliyeti	15	-1.659.946.611	-1.959.276.549
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		-570.014.990	-80.959.655
BRÜT KAR (ZARAR)		-570.014.990	-80.959.655
Genel Yönetim Giderleri	16	-63.930.918	-66.086.806
Pazarlama Giderleri	16	-36.349.002	-71.198.900
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	17	502.625	2.892.842
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	17	-14.792.229	-14.061.504
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-684.584.514	-229.414.023
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	18	638.889	150.932
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	3	1.686.315	4.597.054
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-682.259.310	-224.666.037
Finansman Gelirleri	19	21.988.795	26.300.522
Finansman Giderleri	19	-306.909.436	-295.430.114
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-967.179.951	-493.795.629
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		33.940.621	92.290.597
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		0	0
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		33.940.621	92.290.597
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-933.239.330	-401.505.032
DÖNEM KARI (ZARARI)		-933.239.330	-401.505.032
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-933.239.330	-401.505.032
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
	20	-9,12260022	-3,92479161
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		412.591.862	508.422.903
Yabancı Para Çevrim Farkları		412.591.862	508.422.903
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		125.760.361	-503.453.770
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		157.200.457	-645.453.552
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları)		157.200.457	-645.453.552
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-31.440.096	141.999.782
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-31.440.096	141.999.782
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		538.352.223	4.969.133
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-394.887.107	-396.535.899
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-394.887.107	-396.535.899

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	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		114.480.986	-571.123.626
Dönem Karı (Zararı)		-933.239.330	-401.505.032
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		-933.239.330	-401.505.032
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		778.446.622	555.128.910
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	8-9-10	584.897.408	428.247.054
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		3.965.504	-1.594.442
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		3.965.504	-1.594.442
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		37.756.472	18.684.324
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		10.240.897	18.118.948
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		543.267	565.376
Sektörel Gereksinimler Çerçevesinde Ayrılan Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		26.972.308	0
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	19	187.585.671	119.678.768
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler	3	-1.686.315	-4.597.054
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		-33.940.621	-92.290.597
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler		-131.497	87.000.857
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		271.476.870	-723.217.602
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		1.928.083	272.275.790
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-3.524.881	-820.615.848
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		8.647.319	-6.264.706
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-20.672.924	105.913.333
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		285.099.273	-274.526.171
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		116.684.162	-569.593.724
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-2.116.748	-1.409.671
Diğer Karşılıklara İlişkin Ödemeler		-86.428	-120.231
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-77.911.491	-808.680.109
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		281.017	281.933
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-12.059.539	-15.031.691
Verilen Nakit Avans ve Borçlar		-66.132.969	-793.930.351
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-70.260.516	84.771.509
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		956.193.147	550.096.960
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-326.520.550	0
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-326.520.550	0
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-565.753.295	-381.343.144
Ödenen Faiz		-156.655.101	-106.773.485
Alınan Faiz		22.475.283	22.791.178
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-33.691.021	-1.295.032.226
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		316.785.647	417.326.664
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		283.094.626	-877.705.562
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	26	3.605.570.830	4.187.316.581
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	26	3.888.665.456	3.309.611.019

Önceki Dönem
01.01.2020 - 31.03.2020

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Baklıyeler	102.299.707	455.687.025	-3.904.009	2.574.427.009	-42.163.181		18.542.287	903.911.251	1.333.369.118	5.342.169.207		5.342.169.207
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				0			0	1.333.369.118	-1.333.369.118	0		0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)			0	508.422.903	-503.453.770				-401.505.032	-396.535.899		-396.535.899
Dönem Kan (Zararı)												
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)												
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												
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 Çıkartılması												
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 Kararıları (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 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 Defter Değerine Dahil Edilen Tutar												
Yabancı Para Alın 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	102.299.707	455.687.025	-3.904.009	3.062.849.912	-545.616.951		18.542.287	2.237.280.369	-401.505.032	4.945.633.308		4.945.633.308

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Özkaynaklar Değişim Tablosu

Dönem Başı Baklıyeler	102.299.707	455.687.025	-2.972.061	4.609.042.699	-68.365.331		20.459.941	2.235.362.715	-1.965.097.057	5.386.417.638		5.386.417.638
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				0			0	-1.965.097.057	1.965.097.057	0		0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)			0	412.591.862	125.760.361		0	0	-933.239.330	-394.887.107		-394.887.107
Dönem Kan (Zararı)												
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)												
Sermaye Arttırımı												
Sermaye Azaltımı												
Sermaye Avansı												
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi												
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi												

Carı Dönem 01.01.2021 - 31.03.2021	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları													
	Kar Payları													
	Kar Payı Harış Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler													
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)													
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)													
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması													
	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 Değer 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 Değer 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 Değer 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 Değer Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)													
	Dönem Sonu Bakiyeler		102.299.707	455.687.025	-2.972.061	5.021.634.561	57.395.030		20.459.941	270.265.658	-933.239.330	4.991.530.531		4.991.530.531