

PEGASUS HAVA TAŞIMACILIĞI A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide
2019 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2019	Önceki Dönem 31.12.2018
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	26	3.925.269.721	2.741.044.971
Ticari Alacaklar	6	738.350.474	235.514.142
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		738.350.474	235.514.142
Diğer Alacaklar		210.563.613	479.758.270
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	5	0	1.580.011
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		210.563.613	478.178.259
Türev Araçlar	21	1.655.560	3.134.337
Stoklar		86.217.762	58.182.322
Peşin Ödenmiş Giderler	7	1.499.950.838	847.933.762
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar		0	5.954.024
Diğer Dönen Varlıklar		2.459.384	40.558.563
ARA TOPLAM		6.464.467.352	4.412.080.391
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Duran Varlıklar		45.634.782	0
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		6.510.102.134	4.412.080.391
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar		146.508.950	0
Diğer Alacaklar		63.086.732	72.613.409
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		63.086.732	72.613.409
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	3	51.304.526	39.797.114
Maddi Duran Varlıklar	8	9.729.571.731	8.248.203.635
Kullanım Hakkı Varlıkları	10	2.638.359.036	0
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	9	62.952.783	46.859.897
Peşin Ödenmiş Giderler	7	562.063.207	845.333.090
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		13.253.846.965	9.252.807.145
TOPLAM VARLIKLAR		19.763.949.099	13.664.887.536
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	22	754.308.091	797.815.861
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	22	1.454.420.310	659.409.925
Ticari Borçlar	6	942.184.744	583.526.242
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	5	423.354	1.158.564
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		941.761.390	582.367.678
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		71.354.799	25.641.632
Diğer Borçlar		43.268.064	24.170.136
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülükler		900.776.601	677.753.986
Türev Araçlar	21	146.191.756	189.722.017
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		171.836.480	62.772.691
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü		68.447.957	0
Kısa Vadeli Karşılıklar		200.430.954	508.251.575
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		154.081.584	79.419.630
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		46.349.370	428.831.945
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		3.183.175	25.307.054
ARA TOPLAM		4.756.402.931	3.554.371.119
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Varlık Gruplarına İlişkin Yükümlülükler		1.740.777	0
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		4.758.143.708	3.554.371.119
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	22	7.985.443.730	5.064.858.596
Türev Araçlar	21	52.991.832	104.993.760
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		202.967.877	121.994.007
Uzun Vadeli Karşılıklar		1.545.847.984	624.090.226
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		21.914.307	25.019.690
Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar		1.523.933.677	599.070.536
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü		456.689.968	479.132.180

TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		10.243.941.391	6.395.068.769
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		15.002.085.099	9.949.439.888
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		4.801.083.720	3.753.058.255
Ödenmiş Sermaye	14	102.299.707	102.299.707
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		455.687.025	455.687.025
Ortak Kontrole Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi		31.729.006	31.729.006
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		2.142.309.103	2.129.685.150
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-2.132.417	-2.132.417
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-2.132.417	-2.132.417
Yabancı Para Çevrim Farkları		2.144.441.520	2.131.817.567
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-255.142.947	-310.920.505
Yabancı Para Çevrim Farkları		-105.672.040	-89.760.549
Riskten Korunma Kazançları (Kayıpları)		-149.470.907	-221.159.956
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		18.542.287	5.016.306
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		995.111.922	832.182.941
Net Dönem Karı veya Zararı		1.310.547.617	507.378.625
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-39.219.720	-37.610.607
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		4.761.864.000	3.715.447.648
TOPLAM KAYNAKLAR		19.763.949.099	13.664.887.536

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2018 - 30.09.2018
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	15	8.513.496.028	6.243.781.039	4.117.149.653	3.351.381.307
Satışların Maliyeti	15	-6.155.155.315	-4.970.600.145	-2.335.692.427	-2.219.703.840
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		2.358.340.713	1.273.180.894	1.781.457.226	1.131.677.467
BRÜT KAR (ZARAR)		2.358.340.713	1.273.180.894	1.781.457.226	1.131.677.467
Genel Yönetim Giderleri	16	-186.421.410	-182.470.214	-63.478.931	-72.966.039
Pazarlama Giderleri	16	-236.475.405	-183.655.623	-80.417.490	-72.285.778
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	17	251.043	903.382	149.767	254.642
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	17	-56.610.679	-126.260.954	-108.001.705	-224.471.870
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		1.879.084.262	781.697.485	1.529.708.867	762.208.422
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	18	843.625	28.330.672	11.695	4.737.770
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	3	11.274.528	8.900.835	4.896.748	5.614.584
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		1.891.202.415	818.928.992	1.534.617.310	772.560.776
Finansman Gelirleri	19	71.627.713	90.404.988	27.418.477	47.194.611
Finansman Giderleri	19	-544.917.029	-173.562.367	-251.710.331	-3.843.551
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		1.417.913.099	735.771.613	1.310.325.456	815.911.836
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-106.166.685	-92.377.060	-107.709.487	-72.782.472
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-77.612.692	-18.358.293	-77.612.692	-18.358.293
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-28.553.993	-74.018.767	-30.096.795	-54.424.179
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		1.311.746.414	643.394.553	1.202.615.969	743.129.364
DÖNEM KARI (ZARARI)		1.311.746.414	643.394.553	1.202.615.969	743.129.364
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		1.198.797	-1.773.310	2.586.897	723.925
Ana Ortaklık Payları		1.310.547.617	645.167.863	1.200.029.072	742.405.439
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
	20	12,81086384	6,30835285	11,73052306	7,25912702
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		12.623.953	1.415.770.099	-328.210.202	1.086.108.472
Yabancı Para Çevrim Farkları		12.623.953	1.415.770.099	-328.210.202	1.086.108.472
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		52.969.648	3.782.012	-63.991.506	-6.592.041
Yabancı Para Çevrim Farkları		-18.719.401	-79.703.939	4.805.611	-51.066.752
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		92.706.134	94.859.644	-88.966.367	44.083.654
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları)		92.706.134	94.859.644	-88.966.367	44.083.654
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-21.017.085	-11.373.693	20.169.250	391.057
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-21.017.085	-11.373.693	20.169.250	391.057
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		65.593.601	1.419.552.111	-392.201.708	1.079.516.431
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		1.377.340.015	2.062.946.664	810.414.261	1.822.645.795
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-1.609.113	-12.913.514	3.307.739	-6.341.211
Ana Ortaklık Payları		1.378.949.128	2.075.860.178	807.106.522	1.828.987.006

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2019 - 30.09.2019	Önceki Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		2.624.517.975	996.269.748
Dönem Karı (Zararı)		1.311.746.414	643.394.553
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		1.311.746.414	643.394.553
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		1.343.119.838	783.140.269
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	8-9-10	1.137.406.690	371.594.567
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		3.137.363	191.896
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		3.137.363	191.896
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		-233.641.104	269.610.474
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		135.877.577	66.685.402
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		-722.465	823.197
Yeniden Yapılanma Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		0	54.764.816
Sektörel Gereksinimler Çerçevesinde Ayrılan Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		-368.796.216	147.337.059
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	19	342.672.010	84.154.211
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler	3	-11.274.528	-8.900.835
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		106.166.685	92.377.060
Kar (Zarar) Mutabakatı İle İlgili Diğer Düzeltmeler		-1.347.278	-25.887.104
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		34.681.492	-397.948.388
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-506.754.584	-423.577.222
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-238.643.212	-631.106.204
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-28.035.440	-25.604.851
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		358.658.502	418.942.519
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		449.456.226	263.397.370
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		2.689.547.744	1.028.586.434
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-64.816.656	-32.288.151
Diğer Karşılıklara İlişkin Ödemeler		-213.113	-28.535
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-33.862.009	-285.049.251
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		1.430.236	107.669.942
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		126.647.337	-200.458.942
Verilen Nakit Avans ve Borçlar		-161.939.582	-192.260.251
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-1.478.560.180	-676.580.400
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		426.168.500	423.727.650
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-403.192.450	-661.693.250
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-403.192.450	-661.693.250
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-1.250.159.498	-360.376.626
Ödenen Faiz		-318.725.432	-162.971.550
Alınan Faiz		67.348.700	84.733.376
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		1.112.095.786	34.640.097
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		72.128.964	1.413.909.171
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		1.184.224.750	1.448.549.268
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	26	2.741.044.971	1.988.110.247
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	26	3.925.269.721	3.436.659.515

Dipnot Referansı	Özkaynaklar											
	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar										Kontrol Gücü Olmayan Paylar	
	Ödenmiş Sermaye	Pay İhracı Primleri / İskontoları	Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler			Karları Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Birlikmiş Karlar		
				Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıpları	Yabancı Para Çevrim Farkları	Yabancı Para Çevrim Farkları	Risken 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
01.01.2018 - 30.09.2018

Carı Dönem 01.01.2019 – 30.09.2019	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 Çıkılması															
	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	31.729.006	-2.132.417	2.144.441.520	-105.672.040	-149.470.907		18.542.287	995.111.922	1.310.547.617	4.801.083.720	-39.219.720	4.761.864.000