



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

PEGASUS HAVA TAŞIMACILIĞI A.Ş. Finansal Rapor Konsolide 2024 - 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 31.03.2024	Önceki Dönem 31.12.2023
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	27		28.307.772.879	16.078.358.927
Finansal Yatırımlar	22		11.883.811.812	18.534.625.942
Vadeli Mevduatlar			5.002.601.190	9.496.768.180
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar			1.057.665.972	2.041.208.673
İtfa Edilmiş Maliyetiyle Ölçülen Finansal Varlıklar			5.823.544.650	6.996.649.089
Ticari Alacaklar	6		2.908.823.287	1.668.899.597
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar			2.908.823.287	1.668.899.597
Diğer Alacaklar	6		189.615.355	184.612.285
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	5		4.844.550	44.138
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			184.770.805	184.568.147
Türev Araçlar	21		173.497.087	12.607.533
Stoklar			1.326.051.817	1.075.273.755
Peşin Ödenmiş Giderler	7		12.296.217.397	10.201.603.776
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar			28.570.217	19.552.842
Diğer Dönen Varlıklar			219.834.122	226.042.670
ARA TOPLAM			57.334.193.973	48.001.577.327
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			57.334.193.973	48.001.577.327
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar	22		2.646.919.413	1.674.235.495
Vadeye Kadar Elde Tutulacak Finansal Yatırımlar			2.646.919.413	1.674.235.495
Diğer Alacaklar	6		2.040.196.057	1.778.877.878
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			2.040.196.057	1.778.877.878
Türev Araçlar	21		107.805.797	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	3		674.872.216	602.491.387
Maddi Duran Varlıklar	8		12.069.077.610	10.377.700.527
Kullanım Hakkı Varlıkları	10		119.742.264.230	113.509.023.248
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	9		726.134.120	643.504.105
Peşin Ödenmiş Giderler	7		14.311.751.465	12.718.004.262
Ertelenmiş Vergi Varlığı			13.529.155.834	12.649.665.328
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			165.848.176.742	153.953.502.230
TOPLAM VARLIKLAR			223.182.370.715	201.955.079.557
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar	22		9.536.127.481	5.353.784.770
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			9.536.127.481	5.353.784.770
Banka Kredileri			9.536.127.481	5.353.784.770
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	22		14.099.146.407	13.270.790.870
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			14.099.146.407	13.270.790.870
Banka Kredileri	22		1.021.708.889	1.011.358.155
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	22		12.028.707.708	11.326.083.111
İhraç Edilmiş Borçlanma Araçları	22		1.048.729.810	933.349.604
Ticari Borçlar	6		7.529.264.754	6.526.115.717
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	5		28.812.998	17.811.962
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar			7.500.451.756	6.508.303.755
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar			1.156.859.322	398.269.511
Diğer Borçlar			457.276.399	260.455.138
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	5		457.276.399	260.455.138
Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülükler	7		14.227.665.647	8.418.318.534
Türev Araçlar	21		0	109.079.828
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	7		967.849.438	782.027.857
Kısa Vadeli Karşılıklar			2.099.147.150	2.064.952.455
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar			1.683.117.498	1.587.893.487
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar			416.029.652	477.058.968
ARA TOPLAM			50.073.336.598	37.183.794.680
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			50.073.336.598	37.183.794.680

UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	22	106.807.701.133	100.893.663.449
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		106.807.701.133	100.893.663.449
Banka Kredileri	22	1.294.843.886	2.106.183.775
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	22	94.059.150.296	88.581.646.542
İhraç Edilmiş Borçlanma Araçları	22	11.453.706.951	10.205.833.132
Türev Araçlar	7	0	64.250.780
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		5.193.498.158	3.506.810.209
Uzun Vadeli Karşılıklar		5.912.157.266	5.637.374.218
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		1.289.896.021	1.201.242.173
Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar		4.622.261.245	4.436.132.045
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		117.913.356.557	110.102.098.656
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		167.986.693.155	147.285.893.336
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		55.195.677.560	54.669.186.221
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)		31.149.330.030	27.498.820.666
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-98.677.189	-105.998.793
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-98.677.189	-105.998.793
Yabancı Para Çevrim Farkları		31.248.007.219	27.604.819.459
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		663.440.937	286.484.628
Yabancı Para Çevrim Farkları		416.494.014	368.154.236
Riskten Korunma Kazançları (Kayıpları)		200.606.965	-129.997.940
Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		46.339.958	48.328.332
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklardan Kazançlar (Kayıplar)		46.339.958	48.328.332
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		20.459.941	20.459.941
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		26.305.434.254	5.397.932.457
Net Dönem Karı veya Zararı		-3.500.974.334	20.907.501.797
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		55.195.677.560	54.669.186.221
TOPLAM KAYNAKLAR		223.182.370.715	201.955.079.557

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2024 - 31.03.2024	Önceki Dönem 01.01.2023 - 31.03.2023
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	15	17.390.800.996	8.793.440.699
Satışların Maliyeti	15	-17.952.561.068	-8.550.724.970
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		-561.760.072	242.715.729
BRÜT KAR (ZARAR)		-561.760.072	242.715.729
Genel Yönetim Giderleri	16	-572.186.285	-296.236.333
Pazarlama Giderleri	16	-451.408.923	-217.842.800
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	17	314.342.294	35.944.167
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	17	-54.673.031	-38.420.372
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-1.325.686.017	-273.839.609
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	18	740.724.907	147.809.735
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	18	-169.947.660	0
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	3	14.639.828	10.039.957
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-740.268.942	-115.989.917
Finansman Gelirleri	19	352.049.203	516.175.096
Finansman Giderleri	19	-3.238.424.067	-1.007.907.516
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-3.626.643.806	-607.722.337
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		125.669.472	9.602.754
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	26	125.669.472	9.602.754
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-3.500.974.334	-598.119.583
DÖNEM KARI (ZARARI)		-3.500.974.334	-598.119.583
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-3.500.974.334	-598.119.583
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)			
	20	-34,22272103	-5,84673799
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		3.650.509.364	1.008.036.652
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		9.762.138	-57.701.488
Yurtdışındaki İşletmelerin Çevrimi Dışındaki Yabancı Para Çevrim Farkları		3.643.187.760	1.054.197.842
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-2.440.534	11.540.298
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-2.440.534	11.540.298
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		376.956.309	-428.912.164
Yurtdışındaki İşletmelerin Çevrimine İlişkin Yabancı Para Çevrim Farkları		48.339.778	-147.828.232
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklara İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		-2.651.155	-12.190.934
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklardan Kazançlar (Kayıplar)		-2.651.155	-12.190.934
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		440.806.561	-339.163.991
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıpları)		440.806.561	-339.163.991
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-109.538.875	70.270.993
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		-109.538.875	70.270.993
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		4.027.465.673	579.124.488
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		526.491.339	-18.995.095
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		526.491.339	-18.995.095

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2024 - 31.03.2024	Önceki Dönem 01.01.2023 - 31.03.2023
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		5.147.653.377	2.179.796.783
Dönem Karı (Zararı)		-3.500.974.334	-598.119.583
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		-3.500.974.334	-598.119.583
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		5.011.520.349	1.760.303.200
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	8-9-10	2.767.509.190	1.475.564.359
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		166.616.775	28.888.041
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		-3.330.885	35.929.715
Diğer Finansal Varlıklar veya Yatırımlar Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		169.947.660	-7.041.674
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		93.177.515	-89.414.244
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		67.728.444	11.974.716
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		4.469.077	2.907.868
Sektörel Gereksinimler Çerçevesinde Ayrılan Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		20.979.994	-104.296.828
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		1.362.039.070	794.900.576
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		2.651.156	12.190.937
Finansal Varlıkların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler		2.651.156	12.190.937
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler	3	-14.639.828	-10.039.957
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		-125.669.472	-9.602.754
İştirak, İş ortaklığı ve Finansal Yatırımların Elden Çıkarılmasından veya Paylarındaki Değişim Sebebi ile Oluşan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		0	0
Yatırım ya da Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Nakit Akışlarına Neden Olan Diğer Kalemlere İlişkin Düzeltmeler		759.835.943	-442.183.758
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		3.662.540.928	1.062.780.929
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-1.081.197.140	94.716.044
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-2.852.161.410	-21.436.544
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-170.728.194	-1.556.150
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		536.307.357	-538.609.483
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		7.230.320.315	1.529.667.062
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		5.173.086.943	2.224.964.546
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-25.193.349	-44.854.807
Diğer Karşılıklara İlişkin Ödemeler		-240.217	-312.956
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		7.073.653.454	-925.818.007
İştiraklerin ve/veya İş Ortaklıklarının Pay Satışı veya Sermaye Azaltımı Sebebiyle Oluşan Nakit Girişleri		0	0
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Edinimi İçin Yapılan Nakit Çıkışları		2.021.471.701	26.829.274
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		1.524.069.908	-90.006.146
Verilen Nakit Avans ve Borçlar		-1.469.195.292	-867.601.632
Alınan Faiz		523.619.528	152.149.572
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		4.473.687.609	-147.189.075
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-1.111.104.358	-1.559.707.187
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		3.122.247.783	2.250.888.380
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-498.263.350	-1.573.581.095
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-498.263.350	-1.573.581.095
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-2.822.024.849	-1.694.798.427
Ödenen Faiz		-1.596.063.628	-607.924.929
Alınan Faiz		682.999.686	65.708.884
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		11.110.202.473	-305.728.411
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		1.119.211.479	597.526.949
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		12.229.413.952	291.798.538

DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	27	16.078.358.927	10.558.266.871
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	27	28.307.772.879	10.850.065.409

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 Kısıtlanmsız Yedekler	Birlikmiş Karlar		
			Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıplar	Yabancı Para Çevrim Farkları	Yabancı Para Çevrim Farkları	Risken Korunma Kazanç / Kayıplar	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıplar	Geçmiş Yıllar Kar / Zararları		Net Dönem Karı Zararı		
			Tanınılanmsız Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları		Gereğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklardan Kazançlar (Kayıplar)							

Önceki Dönem
01.01.2023 - 31.03.2023

Cari Dönem 01.01.2024 - 31.03.2024	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları															0
	Kar Payları															0
	Kar Payı Hariç 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
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkartılması															0
	Bağlı 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 Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar															0
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar															0
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar															0
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçekçe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar															0
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)															0
	Dönem Sonu Bakiyeler		102.299.707	455.687.025	-98.677.189	31.248.007.219	416.494.014	200.606.965	46.339.958	20.459.941	26.305.434.254	-3.500.974.334	55.195.677.560			55.195.677.560