

**TÜRK HAVA YOLLARI**  
**ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI**

31 Mart 2021 Tarihinde Sona Eren  
Üç Aylık Ara Hesap Dönemine Ait  
Özet Konsolide Finansal Tablolar

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI**  
**31 Mart 2021 Tarihi İtibarıyla Özet Konsolide Bilanço**  
(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Milyon Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

|                                                 |                        | İncelemeden<br>Geçmemiş | Bağımsız<br>Denetimden<br>Geçmiş |
|-------------------------------------------------|------------------------|-------------------------|----------------------------------|
| VARLIKLAR                                       | Dipnot<br>Referansları | 31 Mart 2021            | 31 Aralık 2020                   |
| <b>Dönen Varlıklar</b>                          |                        |                         |                                  |
| Nakit ve Nakit Benzerleri                       | 5                      | 14.679                  | 13.293                           |
| Finansal Yatırımlar                             | 6                      | 130                     | 131                              |
| Ticari Alacaklar                                |                        |                         |                                  |
| - İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar         | 9                      | 226                     | 129                              |
| - İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar |                        | 5.764                   | 4.543                            |
| Diğer Alacaklar                                 |                        |                         |                                  |
| - İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar          | 9                      | 53                      | 45                               |
| - İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar  | 10                     | 8.214                   | 8.037                            |
| Türev Araçlar                                   | 28                     | 359                     | 14                               |
| Stoklar                                         |                        | 2.344                   | 2.236                            |
| Peşin Ödenmiş Giderler                          |                        | 1.305                   | 1.034                            |
| Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar          | 26                     | 300                     | 280                              |
| Diğer Dönen Varlıklar                           |                        | 776                     | 917                              |
| <b>TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR</b>                   |                        | <b>34.150</b>           | <b>30.659</b>                    |
| <b>Duran Varlıklar</b>                          |                        |                         |                                  |
| Finansal Yatırımlar                             | 6                      | 438                     | 548                              |
| Diğer Alacaklar                                 |                        |                         |                                  |
| - İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar  | 10                     | 9.529                   | 8.809                            |
| Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar       | 3                      | 1.820                   | 1.881                            |
| Maddi Duran Varlıklar                           | 12                     | 35.181                  | 30.431                           |
| Kullanım Hakları                                | 12                     | 122.572                 | 108.465                          |
| Maddi Olmayan Duran Varlıklar                   |                        |                         |                                  |
| - Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar           | 13                     | 745                     | 653                              |
| - Şerefiye                                      |                        | 103                     | 91                               |
| Peşin Ödenmiş Giderler                          |                        | 6.733                   | 5.862                            |
| Ertelenmiş Vergi Varlığı                        | 26                     | 4                       | 3                                |
| <b>TOPLAM DURAN VARLIKLAR</b>                   |                        | <b>177.125</b>          | <b>156.743</b>                   |
| <b>TOPLAM VARLIKLAR</b>                         |                        | <b>211.275</b>          | <b>187.402</b>                   |

Ekteki dipnotlar konsolide finansal tabloların parçasını oluştururlar.

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI**

**31 Mart 2021 Tarihi İtibarıyla Özet Konsolide Bilanço**

(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Milyon Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

|                                                                                                         |                      | İncelemeden<br>Geçmemiş | Bağımsız<br>Denetimden<br>Geçmiş |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------|----------------------------------|
|                                                                                                         | Dipnot<br>Referansla | 31 Mart 2021            | 31 Aralık 2020                   |
| <b>KAYNAKLAR</b>                                                                                        |                      |                         |                                  |
| <b>Kısa Vadeli Yükümlülükler</b>                                                                        |                      |                         |                                  |
| Kısa Vadeli Borçlanmalar                                                                                |                      |                         |                                  |
| - İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar                                                         |                      |                         |                                  |
| - Banka Kredileri                                                                                       | 7                    | 101                     | 101                              |
| - İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar                                                 |                      |                         |                                  |
| - Banka Kredileri                                                                                       | 7                    | 12.016                  | 11.108                           |
| Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları                                                        |                      |                         |                                  |
| - İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları                                 |                      |                         |                                  |
| - Banka Kredileri                                                                                       | 7                    | 3.680                   | 3.216                            |
| - İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları                         |                      |                         |                                  |
| - Banka Kredileri                                                                                       | 7                    | 5.019                   | 5.491                            |
| - Kiralama İşlemlerinden Borçlanmalar                                                                   | 7-14                 | 13.978                  | 12.684                           |
| Diğer Finansal Yükümlülükler                                                                            | 8                    | 24                      | 126                              |
| Ticari Borçlar                                                                                          |                      |                         |                                  |
| - İlişkili Taraflara Ticari Borçlar                                                                     | 9                    | 898                     | 1.036                            |
| - İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar                                                             |                      | 5.480                   | 5.286                            |
| Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar                                                        |                      | 833                     | 658                              |
| Diğer Borçlar                                                                                           |                      |                         |                                  |
| - İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar                                                              |                      | 565                     | 645                              |
| Türev Araçlar                                                                                           | 28                   | 399                     | 470                              |
| Ertelenmiş Gelirler                                                                                     | 11                   | 6.479                   | 4.511                            |
| Kısa Vadeli Karşılıklar                                                                                 |                      |                         |                                  |
| - Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar                                        | 15                   | 149                     | 118                              |
| - Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar                                                                         | 15                   | 75                      | 75                               |
| Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler                                                                         |                      | 2.163                   | 1.854                            |
| <b>TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>                                                                 |                      | <b>51.859</b>           | <b>47.379</b>                    |
| <b>Uzun Vadeli Yükümlülükler</b>                                                                        |                      |                         |                                  |
| Uzun Vadeli Borçlanmalar                                                                                |                      |                         |                                  |
| - İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar                                                         |                      |                         |                                  |
| - Banka Kredileri                                                                                       | 7-14                 | 13.320                  | 10.288                           |
| - İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar                                                 |                      |                         |                                  |
| - Banka Kredileri                                                                                       | 7-14                 | 9.472                   | 9.389                            |
| - Kiralama İşlemlerinden Borçlanmalar                                                                   | 7-14                 | 75.668                  | 70.317                           |
| Diğer Borçlar                                                                                           |                      |                         |                                  |
| - İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar                                                              |                      | 223                     | 162                              |
| Ertelenmiş Gelirler                                                                                     | 11                   | 1.010                   | 799                              |
| Uzun Vadeli Karşılıklar                                                                                 |                      |                         |                                  |
| - Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar                                        | 17                   | 1.034                   | 984                              |
| - Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar                                                                         |                      | 436                     | 359                              |
| Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü                                                                            | 26                   | 10.400                  | 8.214                            |
| <b>TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>                                                                 |                      | <b>111.563</b>          | <b>100.512</b>                   |
| <b>Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar</b>                                                                    |                      |                         |                                  |
| Ödenmiş Sermaye                                                                                         | 19                   | 1.380                   | 1.380                            |
| Sermaye Düzeltmesi Farkları                                                                             | 19                   | 1.124                   | 1.124                            |
| Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler            |                      |                         |                                  |
| - Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kayıpları                                                    | 19                   | ( 358)                  | ( 352)                           |
| Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler               |                      |                         |                                  |
| - Yabancı Para Çevrim Farkları                                                                          | 19                   | 35.199                  | 29.483                           |
| - Riskten Korunma (Kayıpları)/Kazançları                                                                | 19                   | ( 1.070)                | ( 3.301)                         |
| - Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklardan (Kayıplar)/Kazançlar | 19                   | ( 25)                   | 12                               |
| Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler                                                                     | 19                   | 238                     | 211                              |
| Geçmiş Yıllar Karları                                                                                   | 19                   | 10.918                  | 16.533                           |
| Net Dönem Karı/(Zararı)                                                                                 |                      | 438                     | ( 5.588)                         |
| Ana ortaklığa ait özkaynaklar                                                                           |                      | 47.844                  | 39.502                           |
| Kontrol gücü olmayan paylar                                                                             |                      | 9                       | 9                                |
| <b>TOPLAM ÖZKAYNAKLAR</b>                                                                               |                      | <b>47.853</b>           | <b>39.511</b>                    |
| <b>TOPLAM KAYNAKLAR</b>                                                                                 |                      | <b>211.275</b>          | <b>187.402</b>                   |

Ekteki dipnotlar konsolide finansal tabloların parçasını oluştururlar.

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI**  
**31 Mart 2021 Tarihinde Sona Eren Üç Aylık Ara Hesap Dönemine Ait**  
**Özet Konsolide Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu**  
**(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Milyon Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)**

|                                                                                                                                         |                        | İncelemeden<br>Geçmemiş  | İncelemeden<br>Geçmemiş  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                                                                                                                                         | Dipnot<br>Referansları | 1 Ocak -<br>31 Mart 2021 | 1 Ocak -<br>31 Mart 2020 |
| <b><u>KAR VEYA ZARAR KISMI</u></b>                                                                                                      |                        |                          |                          |
| Hasılat                                                                                                                                 | 20                     | 13.252                   | 15.330                   |
| Satışların Maliyeti (-)                                                                                                                 | 21                     | ( 11.977)                | ( 15.010)                |
| <b>BRÜT KAR</b>                                                                                                                         |                        | <b>1.275</b>             | <b>320</b>               |
| Genel Yönetim Giderleri (-)                                                                                                             | 22                     | ( 489)                   | ( 431)                   |
| Pazarlama Giderleri (-)                                                                                                                 | 22                     | ( 1.306)                 | ( 1.745)                 |
| Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler                                                                                                      | 23                     | 423                      | 253                      |
| Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)                                                                                                  | 23                     | ( 196)                   | ( 402)                   |
| <b>ESAS FAALİYET ZARARI</b>                                                                                                             |                        | <b>( 293)</b>            | <b>( 2.005)</b>          |
| Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler                                                                                                       | 24                     | 372                      | 241                      |
| Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)                                                                                                   | 24                     | ( 33)                    | -                        |
| Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların<br>Zararlarından Paylar                                                                     | 3                      | ( 131)                   | ( 104)                   |
| <b>FİNANSMAN GELİRİ ÖNCESİ FAALİYET ZARARI</b>                                                                                          |                        | <b>( 85)</b>             | <b>( 1.868)</b>          |
| Finansman Gelirleri                                                                                                                     | 25                     | 1.081                    | 120                      |
| Finansman Giderleri (-)                                                                                                                 | 25                     | ( 767)                   | ( 859)                   |
| <b>SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ<br/>KARI/(ZARARI)</b>                                                                            |                        | <b>229</b>               | <b>( 2.607)</b>          |
| <b>Sürdürülen Faaliyetler Vergi Geliri</b>                                                                                              |                        | <b>209</b>               | <b>584</b>               |
| Dönem Vergi Gideri                                                                                                                      | 26                     | -                        | ( 4)                     |
| Ertelenmiş Vergi Geliri                                                                                                                 | 26                     | 209                      | 588                      |
| <b>SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM<br/>KARI/(ZARARI)</b>                                                                                   |                        | <b>438</b>               | <b>( 2.023)</b>          |
| <b><u>DİĞER KAPSAMLI GELİRLER</u></b>                                                                                                   |                        |                          |                          |
| <b>Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacaklar</b>                                                                                    |                        | <b>7.910</b>             | <b>2.592</b>             |
| Yabancı Para Çevrim Farkları                                                                                                            |                        | 5.716                    | 3.685                    |
| Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire<br>Yansıtılan Finansal Varlıklardan Kayıplar                                            |                        | ( 48)                    | ( 88)                    |
| Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire<br>Yansıtılan Finansal Varlıklara İlişkin Diğer Kapsamlı<br>Gelir/(Gider), Vergi Etkisi |                        | 11                       | 18                       |
| Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları/(Kayıpları)                                                                                     |                        | 2.770                    | ( 1.305)                 |
| Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların<br>Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları/(Kayıpları)                                      |                        | 20                       | ( 110)                   |
| Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Vergi (Gideri)/Geliri                                                                            |                        | ( 559)                   | 392                      |
| <b>Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar</b>                                                                                 |                        | <b>( 6)</b>              | <b>( 27)</b>             |
| Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kayıpları                                                                                      |                        | ( 8)                     | ( 34)                    |
| Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm<br>Kayıpları, Vergi Etkisi                                                                     |                        | 2                        | 7                        |
| <b>DİĞER KAPSAMLI GELİR</b>                                                                                                             |                        | <b>7.904</b>             | <b>2.565</b>             |
| <b>TOPLAM KAPSAMLI (GİDER)/GELİR</b>                                                                                                    |                        | <b>8.342</b>             | <b>542</b>               |
| <b>Pay Başına Kar/(Zarar) (Kr)</b>                                                                                                      | 27                     | 0,32                     | ( 1,47)                  |
| <b>Sulandırılmış Pay Başına Kar/(Zarar) (Kr)</b>                                                                                        | 27                     | 0,32                     | ( 1,47)                  |

Ekteki dipnotlar konsolide finansal tabloların parçasını oluştururlar.

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI**  
**31 Mart 2021 Tarihinde Sona Eren Üç Aylık Ara Hesap Dönemine Ait**  
**Özet Konsolide Özkaynaklar Değişim Tablosu**  
(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Milyon Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

|                                   |                             | Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler ve Giderler | Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler ve Giderler |                                        |                                                                                           |                                     | Birikmiş Karlar       |                         |                               |                             |                     |        |
|-----------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------|---------------------|--------|
| Ödenmiş Sermaye                   | Sermaye Düzeltmesi Farkları | Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kayıpları                                         | Yabancı Para Çevrim Farkları                                                            | Nakit Akış Riskinden Korunma Kayıpları | Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklardan Kayıplar | Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler | Geçmiş Yıllar Karları | Net Dönem (Zararı)/Karı | Ana ortaklığa ait özkaynaklar | Kontrol gücü olmayan paylar | Özkaynaklar Toplamı |        |
| 1 Ocak 2021 itibarıyla bakiyeleri | 1.380                       | 1.124                                                                                      | (352)                                                                                   | 29.483                                 | (3.301)                                                                                   | 12                                  | 211                   | 16.533                  | (5.588)                       | 39.502                      | 9                   | 39.511 |
| Transferler                       | -                           | -                                                                                          | -                                                                                       | -                                      | -                                                                                         | -                                   | (5.588)               | 5.588                   | -                             | -                           | -                   | -      |
| Toplam Kapsamlı Gelir             | -                           | -                                                                                          | (6)                                                                                     | 5.716                                  | 2.231                                                                                     | (37)                                | 27                    | (27)                    | 438                           | 8.342                       | -                   | 8.342  |
| 31 Mart 2021 bakiyeleri           | 1.380                       | 1.124                                                                                      | (358)                                                                                   | 35.199                                 | (1.070)                                                                                   | (25)                                | 238                   | 10.918                  | 438                           | 47.844                      | 9                   | 47.853 |

Ekteki dipnotlar konsolide finansal tabloların parçasını oluştururlar.

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI**  
**31 Mart 2021 Tarihinde Sona Eren Üç Aylık Ara Hesap Dönemine Ait**  
**Özet Konsolide Özkaynaklar Değişim Tablosu**  
(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Milyon Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

|                                   |                             |                                                    | Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler ve Giderler | Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler ve Giderler |                                                                                           |                                     |                       | Birikmiş Karlar         |                               |                             |                     |        |
|-----------------------------------|-----------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------|---------------------|--------|
| Ödenmiş Sermaye                   | Sermaye Düzeltmesi Farkları | Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kayıpları | Yabancı Para Çevrim Farkları                                                               | Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları/(Kayıpları)                                     | Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklardan Kayıplar | Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler | Geçmiş Yıllar Karları | Net Dönem Karı/(Zararı) | Ana ortaklığa ait özkaynaklar | Kontrol gücü olmayan paylar | Özkaynaklar Toplamı |        |
| 1 Ocak 2020 itibarıyla bakiyeleri | 1.380                       | 1.124                                              | (226)                                                                                      | 20.757                                                                                  | 1.017                                                                                     | (4)                                 | 184                   | 12.024                  | 4.536                         | 40.792                      | 3                   | 40.795 |
| Transferler                       | -                           | -                                                  | -                                                                                          | -                                                                                       | -                                                                                         | -                                   | 4.536                 | (4.536)                 | -                             | -                           | -                   |        |
| Toplam Kapsamlı Gelir             | -                           | -                                                  | (27)                                                                                       | 3.685                                                                                   | (1.023)                                                                                   | (70)                                | -                     | (2.023)                 | 542                           | 6                           | 548                 |        |
| 31 Mart 2020 bakiyeleri           | 1.380                       | 1.124                                              | (253)                                                                                      | 24.442                                                                                  | (6)                                                                                       | (74)                                | 184                   | 16.560                  | (2.023)                       | 41.334                      | 9                   | 41.343 |

Ekteki dipnotlar konsolide finansal tabloların parçasını oluştururlar.

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI**

**31 Mart 2021 Tarihinde Sona Eren Üç Aylık Ara Hesap Dönemine Ait**

**Özet Konsolide Nakit Akış Tablosu**

(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Milyon Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

|                                                                                                         |                                | <b>İncelemeden<br/>Geçmemiş</b>  | <b>İncelemeden<br/>Geçmemiş</b>  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
|                                                                                                         | <b>Dipnot<br/>Referansları</b> | <b>1 Ocak -<br/>31 Mart 2021</b> | <b>1 Ocak -<br/>31 Mart 2020</b> |
| Net Dönem Karı / (Zararı)                                                                               |                                | 438                              | (2.023)                          |
| <b>Dönem Net Karı/(Zararı) Mutabakatı ile İlgili Düzeltmeler</b>                                        |                                |                                  |                                  |
| Amortisman ve İtfa Gideri ile İlgili Düzeltmeler                                                        | 12-13                          | 3.086                            | 2.505                            |
| Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar ile İlgili Düzeltmeler                               | 15-17                          | 57                               | 66                               |
| Diğer Karşılıklar ile İlgili Düzeltmeler                                                                |                                | 1                                | (1)                              |
| Muhtemel Riskler için Ayrılan Karşılıklar ile İlgili Düzeltmeler                                        |                                | (40)                             | 11                               |
| Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler                                                                   | 24-25                          | (210)                            | (116)                            |
| Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler                                                                   | 17-25                          | 644                              | 474                              |
| Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları ile İlgili Düzeltmeler                                      |                                | (791)                            | 677                              |
| Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer (Kazançları) / Kayıpları ile İlgili Düzeltmeler            | 25                             | (187)                            | 331                              |
| İştiraklerin Dağıtılmamış Zararları ile İlgili Düzeltmeler                                              | 3                              | 131                              | 104                              |
| Vergi Geliri ile İlgili Düzeltmeler                                                                     | 26                             | (209)                            | (584)                            |
| Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar / (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler | 24                             | 18                               | (7)                              |
| Diğer Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar ile İlgili Düzeltmeler               | 12                             | 118                              | 80                               |
| <b>İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler</b>                                                      |                                | <b>3.056</b>                     | <b>1.517</b>                     |
| İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Artış                                                         | 9                              | (71)                             | (48)                             |
| İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki (Artış) / Azalış                                      |                                | (541)                            | 2.120                            |
| İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki (Artış) / Azalış                          | 9                              | (8)                              | 22                               |
| İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış / (Artış)                  | 10                             | 342                              | (2.031)                          |
| Stoklardaki Azalış / (Artışlar) ile İlgili Düzeltmeler                                                  |                                | 170                              | (135)                            |
| Peşin Ödenmiş Giderlerdeki (Artış) / Azalış                                                             |                                | (191)                            | 46                               |
| İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Azalış                                                            | 9                              | (245)                            | (172)                            |
| İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Azalış                                                    |                                | (457)                            | (707)                            |
| Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Azalış                                             |                                | 77                               | 58                               |
| İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış / (Azalış)                      |                                | 1.011                            | (38)                             |
| Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış / (Azalış)                                                                | 11                             | 1.360                            | (1.046)                          |
| Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış                                                         |                                | 269                              | 233                              |
| <b>Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları</b>                                                        |                                | <b>4.772</b>                     | <b>(181)</b>                     |
| Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler                          | 17                             | (14)                             | (23)                             |
| Vergi İadeleri / (Ödemeleri)                                                                            | 26                             | 20                               | (22)                             |
| <b>İşletme Faaliyetlerinden Kaynaklanan Net Nakit</b>                                                   |                                | <b>4.778</b>                     | <b>(226)</b>                     |
| <b>YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI</b>                                              |                                |                                  |                                  |
| İştirakler ve/veya İş Ortaklıkları Pay Alımı veya Sermaye Artırımı Sebebiyle Oluşan Nakit Çıkışı        |                                | -                                | (10)                             |
| Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri                                          |                                | 78                               | 13                               |
| Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları                                                | 12-13                          | (1.111)                          | (2.854)                          |
| Diğer Uzun Vadeli Varlık Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri                                         | 6                              | 126                              | 1.196                            |
| Diğer Nakit Avans ve Borçlar                                                                            | 12                             | 787                              | (25)                             |
| Alınan Temettüller                                                                                      |                                | 44                               | -                                |
| Alınan Faiz                                                                                             | 24-25                          | 210                              | 33                               |
| <b>Yatırım Faaliyetlerinden Kaynaklanan Net Nakit Akışları</b>                                          |                                | <b>134</b>                       | <b>(1.647)</b>                   |
| <b>FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI</b>                                                        |                                |                                  |                                  |
| Kredilerden Nakit Girişleri                                                                             | 7                              | 6.262                            | 5.721                            |
| Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları                                                          |                                | (5.686)                          | (3.349)                          |
| Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları                              |                                | (3.420)                          | (2.270)                          |
| Ödenen Faiz                                                                                             |                                | (566)                            | (335)                            |
| Diğer Nakit Çıkışları                                                                                   | 8                              | (116)                            | (88)                             |
| <b>Finansman Faaliyetlerinde Kullanılan Net Nakit</b>                                                   |                                | <b>(3.526)</b>                   | <b>(321)</b>                     |
| <b>Nakit ve Nakit Benzeri Değerlerdeki Net Değişim</b>                                                  |                                | <b>1.386</b>                     | <b>(2.194)</b>                   |
| <b>Dönem Başı Nakit ve Nakit Benzerleri</b>                                                             |                                | <b>13.293</b>                    | <b>12.328</b>                    |
| <b>Dönem Sonu Nakit ve Nakit Benzerleri</b>                                                             | 5                              | <b>14.679</b>                    | <b>10.134</b>                    |

Ekteki dipnotlar konsolide finansal tabloların parçasını oluştururlar.

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI****31 Mart 2021 Tarihinde Sona Eren Üç Aylık Ara Hesap Dönemine Ait****Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**

(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Milyon Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

**1. GRUP'UN ORGANİZASYONU VE FAALİYET KONUSU**

Türk Hava Yolları Anonim Ortaklığı ("Şirket" veya "THY") 1933 yılında Türkiye'de kurulmuştur. 31 Mart 2021 ve 31 Aralık 2020 tarihleri itibarıyla Şirket'in hissedarları ve hisse dağılımı aşağıdaki gibidir:

|                                 | <b>31 Mart 2021</b> | <b>31 Aralık 2020</b> |
|---------------------------------|---------------------|-----------------------|
| Türkiye Varlık Fonu             | % 49,12             | % 49,12               |
| T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı | -                   | -                     |
| Özelleştirme İdaresi Başkanlığı | -                   | -                     |
| Diğer (Halka Açık Kısım)        | % 50,88             | % 50,88               |
| <b>Toplam</b>                   | <b>% 100,00</b>     | <b>% 100,00</b>       |

31 Mart 2021 tarihi itibarıyla Şirket ile Bağlı Ortaklıklarında (hep birlikte "Grup") çalışan toplam personel sayısı 37.657 (tam tutar)'dur (31 Aralık 2020: 37.896 (tam tutar)). 31 Mart 2021 ve 2020 tarihlerinde sona eren hesap dönemleri içinde çalışan ortalama personel sayısı sırasıyla 37.789 (tam tutar) ve 39.071 (tam tutar)'tır.

Şirket, Türkiye'de kayıtlı olup merkez adresi aşağıdaki gibidir:

Türk Hava Yolları A.O. Genel Yönetim Binası, Yeşilköy Mahallesi, Havaalanı Caddesi No: 3/1  
34149 Yeşilköy İSTANBUL.

Şirket'in hisse senetleri 1990 yılından itibaren Borsa İstanbul'da işlem görmektedir.

**Bağlı Ortaklıklar ve Müşterek Yönetime Tabi Ortaklıklar**

31 Mart 2021 ve 31 Aralık 2020 tarihleri itibarıyla Grup'un Bağlı Ortaklıkları ve ortaklık oranları aşağıda gösterilmiştir:

| <u>Şirket unvanı</u>                                    | <u>Faaliyet konusu</u>                | <u>Ortaklık Oranı</u> |                       | <u>Kayıtlı olduğu ülke</u> |
|---------------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------|
|                                                         |                                       | <u>31 Mart 2021</u>   | <u>31 Aralık 2020</u> |                            |
| THY Teknik A.Ş.<br>(THY Teknik)                         | Teknik Bakım                          | 100%                  | 100%                  | Türkiye                    |
| THY Uçuş Eğitim ve<br>Havalimanı İşletme A.Ş.           | Eğitim &<br>Havaalanı İşletme         | 100%                  | 100%                  | Türkiye                    |
| THY Havaalanı<br>Gayrimenkul Yatırım ve<br>İşletme A.Ş. | Havaalanı Yatırım                     | 100%                  | 100%                  | Türkiye                    |
| THY Uluslararası Yatırım ve<br>Taşımacılık A.Ş.         | Kargo ve Kurye<br>Taşımacılığı        | 100%                  | 100%                  | Türkiye                    |
| Cornea Havacılık Sistemleri San. Ve<br>Tic. A.Ş.        | Sistem Yazılım ve<br>Bakım Hizmetleri | 80%                   | 80%                   | Türkiye                    |
| THY Teknoloji ve Bilişim A.Ş.                           | Teknoloji ve<br>Bilişim Hizmetleri    | 100%                  | 100%                  | Türkiye                    |
| THY Hava Kargo Taşımacılığı A.Ş. (*)                    | Kargo Taşımacılığı                    | 100%                  | -                     | Türkiye                    |

(\*)Yönetim Kurulumuz'ca kargo operasyonlarına olan odağın artması, yeni ürün geliştirme ve dikey entegrasyon gibi odaklanmış stratejiler geliştirilmesi konusunda hızlı adım atılmasını sağlamakla beraber Turkish Cargo'nun benzersiz rekabet avantajından en üst düzeyde yararlanarak sektörün en önemli oyuncularındaki yerimizin sağlamlaştırılması ve gelecekte potansiyel stratejik yurt dışı ortaklıklar için de ayrı bir platform oluşturulması amacıyla %100 Türk Hava Yolları bağlı ortaklığı olan THY Hava Kargo Taşımacılığı A.Ş. adında bir hava kargo şirketi kurulmuştur.



## TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

31 Mart 2021 Tarihinde Sona Eren Üç Aylık Ara Hesap Dönemine Ait

### Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar

(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Milyon Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

## 1. GRUP'UN ORGANİZASYONU VE FAALİYET KONUSU (devamı)

31 Mart 2021 ve 31 Aralık 2020 tarihleri itibarıyla iş ortaklıkları ve ortaklık oranları aşağıda gösterilmiştir:

| <u>Şirketin Unvanı</u>                                        | <u>Şirketin ve Faaliyetin Yeri</u> | <u>Ortaklık Oranı ve Sahip Olunan Oy Hakkı</u> |                       | <u>Ana Faaliyet Konusu</u>  |
|---------------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------|
|                                                               |                                    | <u>31 Mart 2021</u>                            | <u>31 Aralık 2020</u> |                             |
| Güneş Ekspres Havacılık A.Ş. (Sun Express)                    | Türkiye                            | %50                                            | %50                   | Hava Taşımacılığı           |
| THY DO&CO İkrâm Hizmetleri A.Ş. (Turkish DO&CO)               | Türkiye                            | %50                                            | %50                   | İkrâm Hizmetleri            |
| P&W T.T. Uçak Bakım Merkezi Ltd. Şti. (TEC)                   | Türkiye                            | %49                                            | %49                   | Teknik Bakım                |
| TGS Yer Hizmetleri A.Ş. (TGS)                                 | Türkiye                            | %50                                            | %50                   | Yer Hizmetleri              |
| THY OPET Havacılık Yakıtları A.Ş. (THY Opet)                  | Türkiye                            | %50                                            | %50                   | Havacılık Yakıtları         |
| Goodrich Thy Teknik Servis Merkezi Ltd. Şti. (TNC) (Goodrich) | Türkiye                            | %40                                            | %40                   | Teknik Bakım                |
| Uçak Koltuk Sanayi ve Ticaret A.Ş. (Uçak Koltuk)              | Türkiye                            | %50                                            | %50                   | Uçak Kabin İçi Ürünleri     |
| TCI Kabin İçi Sistemleri San ve Tic. A.Ş. (TCI)               | Türkiye                            | %50                                            | %50                   | Uçak Kabin İçi Ürünleri     |
| Vergi İade Aracılık A.Ş. (Vergi İade Aracılık)                | Türkiye                            | %30                                            | %30                   | KDV İade ve Danışmanlık     |
| Air Albania                                                   | Arnavutluk                         | %49                                            | %49                   | Hava Taşımacılığı           |
| We World Express Ltd. (We World Express)                      | Hong Kong                          | %45                                            | %45                   | Kargo ve Kurye Taşımacılığı |
| TFS Akaryakıt Hizmetleri A.Ş. (TFS Akaryakıt)                 | Türkiye                            | %25                                            | %25                   | Havacılık Yakıtları         |

Grup, TEC, Air Albania, We World Express Ltd. , Goodrich, Vergi İade Aracılık A.Ş. ve TFS Akaryakıt Hizmetleri A.Ş.'nin sırasıyla, %49, %49, %45, %40, %30 VE %25'ine sahiptir. Grup ve diğer yatırımcılar arasındaki sözleşmeler uyarınca, faaliyetlere ilişkin kararlar Grup ve diğer ortaklar ile müştereken alınmaktadır. Bu sebeple, Grup, TEC, Air Albania, We World Express Ltd., Goodrich, Vergi İade Aracılık A.Ş. ve TFS Akaryakıt Hizmetleri A.Ş.'yi iş ortaklığı olarak değerlendirmiştir.

## 2. FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR

### 2.1 Sunuma İlişkin Temel Esaslar

#### Finansal Tabloların Hazırlanış Şekli

31 Mart 2021 tarihi itibarıyla konsolide finansal tablo ve dipnotları Sermaye Piyasası Kurulu'nun ('SPK') 13 Haziran 2013 tarih ve 28676 sayılı Resmi Gazetede yayımlanan Seri:II,14.1 no'lu 'Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği' ('Tebliğ') hükümlerine uygun olarak hazırlanmıştır.

Grup'un 31 Mart 2021 tarihinde sona eren üç aylık ara döneme ilişkin ara dönem özet konsolide finansal tabloları Türkiye Muhasebe Standartları No:34 "Ara Dönem Finansal Raporlama" standardına uygun olarak hazırlanmıştır. Ara dönem özet konsolide finansal tabloları yıl sonu konsolide finansal tabloların içermesi gereken açıklama ve dipnotların tamamını içermemektedir ve bu sebeple Grup'un 31 Aralık 2020 tarihli konsolide finansal tabloları ile birlikte okunmalıdır.

#### Ölçüm Esasları

Gerçeğe uygun değeri üzerinden gösterilen bazı finansal araçlar dışında finansal tablolar tarihi maliyet esasına göre hazırlanmaktadır. Tarihsel maliyet genellikle mal ve hizmet karşılığında verilen bedelin gerçeğe uygun değerine dayanır.

## **2. FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (devamı)**

### **2.1 Sunuma İlişkin Temel Esaslar (devamı)**

#### **Yüksek enflasyon dönemlerinde finansal tabloların düzeltilmesi**

SPK'nın 17 Mart 2005 tarih ve 11/367 sayılı kararı uyarınca, Türkiye'de faaliyette bulunan ve SPK Muhasebe Standartları'na (UMS/UFRS uygulamasını benimseyenler dahil) uygun olarak finansal tablo hazırlayan şirketler için geçerli olmak üzere enflasyon muhasebesi uygulamasına son verilmiştir. Buna istinaden, 1 Ocak 2005 tarihinden itibaren 29 No'lu "Yüksek Enflasyonlu Ekonomilerde Finansal Raporlama" Standardı ("TMS 29") uygulanmamıştır.

#### **Fonksiyonel ve Raporlama Para Birimi**

##### **Geçerli para birimi**

Şirket'in ikamet ettiği ülkenin para birimi Türk Lirası (TL) olmasına rağmen, Şirket'in geçerli para birimi ABD Doları'dır. Şirket'in faaliyetleri üzerinde ABD Doları'nın etkisi önemlidir ve ABD Doları Şirket'le alakalı durumların altında yatan ekonomik özü yansıtır. Bu sebeple, Şirket ABD Doları'nı finansal raporlarındaki ölçüm kalemlerinde ve fonksiyonel para birimi olarak kullanmaktadır. Finansal tablolardaki ölçüm kalemi olarak seçilen para birimi hariç bütün para birimleri yabancı para olarak ele alınmaktadır. Böylece, Türkiye Muhasebe Standartları 21 (TMS 21) "Yabancı Para Birimi Kur Farkı Değişikliklerinin Etkisi" ne göre, ABD Doları olarak gösterilmeyen işlem ve bakiyeler ABD Doları olarak tekrar hesaplanmıştır. Finansal tablolar TTK'nın 70. maddesi uyarınca TL cinsinden sunulmaktadır.

Aksi belirtilmedikçe, tutarlar en yakın milyon değerine yuvarlanmıştır.

##### **Sunum para birimine çevrim**

Grup'un sunum para birimi TL'dir. TMS 21 kapsamında ABD Doları olarak hazırlanan finansal tablolar aşağıdaki yöntemle TL'ye çevrilmiştir:

- (a) Bilançodaki varlık ve yükümlülükler bilanço tarihindeki Türkiye Cumhuriyet Merkez Bankası tarafından açıklanan ABD Doları döviz alış kuru kullanılarak TL'ye çevrilmiştir. Şirketin sermaye hesabı, nominal sermaye tutarı üzerinden gösterilmiş, diğer tüm öz sermaye kalemleri tarihi Türk Lirası değerlerinden tutulup oluşan tüm farklar yabancı para çevrim farkları hesabında muhasebeleştirilir.
- (b) Kar veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosu aylık ortalama döviz kurları kullanılarak TL'ye çevrilmiştir.
- (c) Ortaya çıkan tüm kur farkları, çevrim farkı adı altında özkaynakların ayrı bir unsuru olarak gösterilmiştir.

#### **Konsolidasyon Esasları**

a) Konsolide finansal tablolar, aşağıda (b) paragrafında yer alan hususlar kapsamında, ana ortaklık olan THY ile bağlı ortaklıklar ve iş ortaklarının mali tablolarını içermektedir. Gerekli olması halinde, Grup'un izlediği muhasebe politikalarıyla aynı olması amacıyla bağlı ortaklıkların finansal tablolarında muhasebe politikalarıyla ilgili düzeltmeler yapılmıştır. Tüm grup içi işlemler, bakiyeler, gelir ve giderler konsolidasyonda elimine edilmiştir.

## **2. FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (devamı)**

### **2.1 Sunuma İlişkin Temel Esaslar (devamı)**

#### **Konsolidasyon Esasları (devamı)**

b) Şirket'in on iki adet İş Ortaklığı vardır (Not:1). Şirket'in İş Ortaklıkları, stratejik, finansman ve işletme politikası kararlarının Grup'un ve diğer tarafların oybirliği ile kararını gerektiren müşterek kontrole tabi ekonomik faaliyetlerdir. Şirket tarafından müşterek kontrol edilen bu işletmeler, özkaynak yöntemiyle muhasebeleşmektedir. Özkaynak yöntemine göre konsolide bilançoda İş Ortaklıkları, maliyet bedelinin İş Ortaklığının net varlıklarındaki edinim sonrası dönemde oluşan değişimdeki Grup'un payı kadar düzeltilmesi sonucu bulunan tutardan İş Ortaklığında oluşan herhangi bir değer düşüklüğünün düşülmesi neticesinde elde edilen tutar üzerinden gösterilir. İş Ortaklığının, Grup'un İş Ortaklığındaki payını (özünde Grup'un iştirakteki net yatırımının bir parçasını oluşturan herhangi bir uzun vadeli yatırımı da içeren) aşan zararları kayıtlara alınmaz.

c) Konsolide finansal tablolarda kontrol gücü olmayan paylar ana ortaklığa ait özkaynaklarda ayrıca sınıflandırılmıştır.

#### **İşletme Birleşmeleri**

İşletme birleşmeleri, kontrolün Grup'a transfer olduğu tarih olan birleşme tarihinde satın alma metodu kullanılarak muhasebeleştirilir. Kontrol, işletmenin yatırım yaptığı işletmeyle olan ilişkisinden dolayı değişken getirilere maruz kaldığı veya bu getirilerde hak sahibi olduğu, aynı zamanda bu getirileri yatırım yaptığı işletme üzerindeki gücüyle etkileme imkânına sahip olduğu durumda ortaya çıkmaktadır. Kontrol değerlendirilirken ifa edilebilir potansiyel oy hakları Grup tarafından dikkate alınmaktadır.

Grup satın alma tarihindeki şerefiyeyi aşağıdaki şekilde ölçmektedir:

- Satın alma bedelinin gerçeğe uygun değeri; artı
- İşletme birleşmelerinde edinilen işletme üzerindeki kontrol gücü olmayan payların kayıtlı değeri; artı
- Eğer işletme birleşmesi birden çok seferde gerçekleştiriliyorsa edinen işletmenin daha önceden elde tuttuğu edinilen işletmedeki özkaynak payının birleşme tarihindeki gerçeğe uygun değeri; eksi
- Tanımlanabilir edinilen varlık ve varsayılan yükümlülüklerin muhasebeleştirilen net değeri (genelde gerçeğe uygun değeri).

Eğer yapılan değerlemede negatif bir sonuca ulaşırsa, pazarlık satın alımı doğrudan kar veya zararda muhasebeleştirilir.

Satın alma bedeli var olan ilişkilerin kurulmasıyla ilgili tutarları içermez. Bu tutarlar genelde kar veya zararda muhasebeleştirilir.

İşletme birleşmesiyle bağlantılı olarak Grup'un katlandığı, borçlanma senetleri veya pay senedine dayalı menkul kıymetler ihraçlarıyla ilişkili giderler dışındaki işlem maliyetleri tahakkuk ettiğinde giderleştirilir.

### **2.2 Türkiye Finansal Raporlama Standartlarına ("TFRS"lere) Uygunluk Beyanı**

İlişikteki konsolide finansal tablolar Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK") 13 Haziran 2013 tarih ve 28676 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan II-14.1 sayılı "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" ("Tebliğ") hükümleri uyarınca Kamu Gözetimi, Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KKGK") tarafından yürürlüğe konulmuş olan Türkiye Finansal Raporlama Standartlarına ("TFRS"ler) uygun olarak hazırlanmıştır. TFRS'ler; KKGK tarafından Türkiye Muhasebe Standartları ("TMS"), Türkiye Finansal Raporlama Standartları, TMS Yorumları ve TFRS Yorumları adlarıyla yayımlanan Standart ve Yorumları içermektedir.

## **2. FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (devamı)**

### **2.2 Türkiye Finansal Raporlama Standartlarına (“TFRS”lere) Uygunluk Beyanı (devamı)**

Konsolide finansal tablolar, KGK tarafından 7 Haziran 2019 tarih ve 30794 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanan Finansal Tablo Örnekleri ve Kullanım Rehberi’nde belirlenmiş finansal tablo örnekleri esas alınarak geliştirilen TFRS Taksonomisine uygun olarak sunulmuştur.

*Finansal tabloların onaylanması:*

Konsolide Finansal tablolar Şirket Yönetim Kurulu tarafından 3 Mayıs 2021 tarihinde onaylanmıştır. Genel Kurulu’nun ve ilgili düzenleyici kurumların bu konsolide finansal tabloları değiştirme hakkı bulunmaktadır.

### **2.3 Muhasebe Politikaları ve Tahminlerindeki Değişiklikler ve Hatalar**

Muhasebe tahminlerindeki değişiklikler, yalnızca bir döneme ilişkin ise, değişikliğin yapıldığı cari dönemde, gelecek dönemlere ilişkin ise, hem değişikliğin yapıldığı dönemde, hem de gelecek dönemlerde ileriye yönelik olarak uygulanır.

Tespit edilen önemli muhasebe hataları, geriye dönük olarak uygulanır ve önceki dönem finansal tabloları yeniden düzenlenir.

31 Mart 2021 tarihli ara dönem özet konsolide finansal durum tabloları hazırlanırken, 31 Aralık 2020 tarihinde sona eren yıla ait konsolide finansal tablolarda uygulanan önemli tahmin ve varsayımların aynıları uygulanmıştır.

### **2.4 Önemli Muhasebe Politikalarının Özeti**

31 Mart 2021 tarihli ara dönem özet konsolide finansal tabloları hazırlanırken 31 Aralık 2020 tarihinde sona eren yıla ait konsolide finansal tablolarda uygulanan muhasebe politikalarının aynısı uygulanmıştır.

### **2.5 Yeni ve Revize Edilmiş Standart ve Yorumlar**

**a) 31 Mart 2021 tarihi itibarıyla yürürlükte olan yeni standartlar ile mevcut önceki standartlara getirilen değişiklikler ve yorumlar:**

#### **TMS 1 ve TMS 8 önemlilik tanımındaki değişiklikler;**

1 Ocak 2020 tarihinde veya bu tarihten sonra başlayan yıllık raporlama dönemlerinde geçerlidir. TMS 1 “Finansal Tabloların Sunuluşu” ve TMS 8 “Muhasebe Politikaları, Muhasebe Politikalarındaki Değişiklikler ve Hatalar” daki değişiklikler ile bu değişikliklere bağlı olarak diğer TFRS’lerdeki değişiklikler aşağıdaki gibidir:

- i) TFRS ve finansal raporlama çerçevesi ile tutarlı önemlilik tanımı kullanımı,
- ii) önemlilik tanımının açıklamasının netleştirilmesi ve
- iii) önemli olmayan bilgilerle ilgili olarak TMS 1 ‘deki bazı rehberliklerin dahil edilmesi

#### **TFRS 3’teki değişiklikler – İşletme Tanımı;**

1 Ocak 2020 tarihinde veya bu tarihten sonra başlayan yıllık raporlama dönemlerinde geçerlidir. Bu değişiklikle birlikte işletme tanımı revize edilmiştir. UMSK tarafından alınan geri bildirimlere göre, genellikle mevcut uygulama rehberliğinin çok karmaşık olduğu düşünülmektedir ve bu işletme birleşmeleri tanımının karşılanması için çok fazla işlemle sonuçlanmaktadır.

## **2. FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (devamı)**

### **2.5 Yeni ve Revize Edilmiş Standart ve Yorumlar (devamı)**

**a) 31 Mart 2021 tarihi itibarıyla yürürlükte olan yeni standartlar ile mevcut önceki standartlara getirilen değişiklikler ve yorumlar (devamı) :**

**TFRS 9, TMS 39 ve TFRS 7 ‘deki değişiklikler- Gösterge faiz oranı reformu;**

1 Ocak 2020 tarihinde veya bu tarihten sonra başlayan yıllık raporlama dönemlerinde geçerlidir. Bu değişiklikler gösterge faiz oranı reformu ile ilgili olarak belirli kolaylaştırıcı uygulamalar sağlar. Bu uygulamalar korunma muhasebesi ile ilgilidir ve IBOR reformunun etkisi genellikle riskten korunma muhasebesinin sona ermesine neden olmamalıdır. Bununla birlikte herhangi bir riskten korunma etkinizliğinin gelir tablosunda kaydedilmeye devam etmesi gerekir. IBOR bazlı sözleşmelerde korunma muhasebesinin yaygın olması göz önüne alındığında bu kolaylaştırıcı uygulamalar sektördeki tüm şirketleri etkileyecektir.

**b) 31 Mart 2021 tarihi itibarıyla yayımlanmış ancak henüz yürürlüğe girmemiş olan standartlar ve değişiklikler:**

**TFRS 16 ‘Kiralamalar – COVID-19 Kira imtiyazlarına ilişkin’ değişiklikler;**

Mart 2021 itibarıyla bu değişiklik Haziran 2022'ye kadar uzatılmış ve 1 Nisan 2021'den itibaren geçerlidir. COVID-19 salgını sebebiyle kiracılara kira ödemelerinde bazı imtiyazlar sağlanmıştır. Bu imtiyazlar, kira ödemelerine ara verilmesi veya ertelenmesi dahil olmak üzere çeşitli şekillerde olabilir. 28 Mayıs 2020 tarihinde, UMSK UFRS 16 Kiralamalar standardında yayımladığı değişiklik ile kiracıların kira ödemelerinde COVID-19 sebebiyle tanınan imtiyazların, kiralamada yapılan bir değişiklik olup olmadığını değerlendirmemeleri konusunda isteğe bağlı kolaylaştırıcı bir uygulama getirmiştir. Kiracılar, bu tür kira imtiyazlarını kiralamada yapılan bir değişiklik olmaması durumunda geçerli olan hükümler uyarınca muhasebeleştirmeyi seçebilirler. Bu uygulama kolaylığı çoğu zaman kira ödemelerinde azalmayı tetikleyen olay veya koşulun ortaya çıktığı dönemlerde kira imtiyazının değişken kira ödemesi olarak muhasebeleştirilmesine neden olur.

**TFRS 17, “Sigorta Sözleşmeleri”;**

1 Ocak 2023 tarihinde veya bu tarihten sonra başlayan yıllık raporlama dönemlerinde geçerlidir. Bu standart, hali hazırda çok çeşitli uygulamalara izin veren TFRS 4'ün yerine geçmektedir. TFRS 17, sigorta sözleşmeleri ile isteğe bağlı katılım özelliğine sahip yatırım sözleşmeleri düzenleyen tüm işletmelerin muhasebesini temelden değiştirecektir.

**TMS 1, “Finansal tabloların sunumu” standardının yükümlülüklerin sınıflandırılmasına ilişkin değişikliği;**

1 Ocak 2022 tarihinde veya bu tarihten sonra başlayan yıllık raporlama dönemlerinde geçerlidir. TMS 1, "Finansal tabloların sunumu" standardında yapılan bu dar kapsamlı değişiklikler, raporlama dönemi sonunda mevcut olan haklara bağlı olarak yükümlülüklerin cari veya cari olmayan olarak sınıflandırıldığını açıklamaktadır. Sınıflandırma, raporlama tarihinden sonraki olaylar veya işletmenin beklentilerinden etkilenmemektedir (örneğin, bir imtiyazın alınması veya sözleşmenin ihlali). Değişiklik ayrıca, TMS 1'in bir yükümlülüğün “ödenmesi”nin ne anlama geldiğini açıklığa kavuşturmaktadır.

## **2. FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (devamı)**

### **2.5 Yeni ve Revize Edilmiş Standart ve Yorumlar (devamı)**

**b) 31 Mart 2021 tarihi itibarıyla yayımlanmış ancak henüz yürürlüğe girmemiş olan standartlar ve değişiklikler (devamı):**

**TFRS 3, TMS 16, TMS 37’de yapılan dar kapsamlı değişiklikler ve TFRS 1, TFRS 9, TMS 41 ve TFRS 16’da yapılan bazı yıllık iyileştirmeler;**

1 Ocak 2022 tarihinde veya bu tarihten sonra başlayan yıllık raporlama dönemlerinde geçerlidir.

- **TFRS 3 ‘İşletme birleşmeleri’nde yapılan değişiklikler;** bu değişiklik İşletme birleşmeleri için muhasebe gerekliliklerini değiştirmeden TFRS 3’te Finansal Raporlama için Kavramsal Çerçeveye yapılan bir referansı güncellemektedir.
- **TMS 16 ‘Maddi duran varlıklar’ da yapılan değişiklikler;** bir şirketin, varlık kullanıma hazır hale gelene kadar üretilen ürünlerin satışından elde edilen gelirin maddi duran varlığın tutarından düşülmesini yasaklamaktadır. Bunun yerine, şirket bu tür satış gelirlerini ve ilgili maliyeti kar veya zarara yansıtmaktadır.
- **TMS 37, ‘Karşılıklar, Koşullu Borçlar ve Koşullu Varlıklar’ da yapılan değişiklikler’** bu değişiklik bir sözleşmeden zarar edilip edilmeyeceğine karar verirken bir şirketin hangi maliyetleri içerdiğini belirtir.

Yıllık iyileştirmeler, TFRS 1, ‘Uluslararası Finansal Raporlama Standartları’nın ilk kez uygulanması’ TFRS 9 ‘Finansal Araçlar’, TMS 41 ‘Tarımsal Faaliyetler’ ve TFRS 16’nın açıklayıcı örneklerinde küçük değişiklikler yapmaktadır.

**TMS 1, Uygulama Bildirimi 2 ve TMS 8’deki dar kapsamlı değişiklikler;**

1 Ocak 2023 tarihinde veya bu tarihten sonra başlayan yıllık raporlama dönemlerinde geçerlidir. Bu değişiklikler muhasebe politikası açıklamalarını iyileştirmeyi ve finansal tablo kullanıcılarının muhasebe tahminlerindeki değişiklikler ile muhasebe politikalarındaki değişiklikleri ayırt etmelerine yardımcı olmayı amaçlamaktadır.

**TFRS 9, TMS 39, TFRS 7, TFRS 4 ve TFRS 16 ‘daki değişiklikler - Gösterge faiz oranı reformu Faz 2;**

1 Ocak 2021 tarihinde veya bu tarihten sonra başlayan yıllık raporlama dönemlerinde geçerlidir. Bu Faz 2 değişikliği, bir gösterge faiz oranının alternatifleriyle değiştirilmesi de dahil olmak üzere reformların uygulanmasından kaynaklanan sorunları ele almaktadır.

**TFRS 17 ve TFRS 4 “Sigorta Sözleşmeleri”nde yapılan değişiklikler, TFRS 9’un uygulanmasının ertelenmesi;**

1 Ocak 2023 tarihinde veya bu tarihten sonra başlayan yıllık raporlama dönemlerinde geçerlidir. Bu değişiklikler, TFRS 9 Finansal Araçlar standardının uygulanma tarihine yönelik, TFRS 4’teki geçici muafiyetin sabit tarihi 1 Ocak 2023’e ertelenmiştir.

## **2. FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (devamı)**

### **2.5 Yeni ve Revize Edilmiş Standart ve Yorumlar (devamı)**

**b) 31 Mart 2021 tarihi itibarıyla yayımlanmış ancak henüz yürürlüğe girmemiş olan standartlar ve değişiklikler (devamı):**

### **2.6 Gerçeğe Uygun Değerlerin Belirlenmesi**

Grup'un çeşitli muhasebe politikaları ve açıklamaları hem finansal hem de finansal olmayan varlık ve yükümlülüklerin gerçeğe uygun değerlerinin belirlenmesini gerektirmektedir. Uygulanabilir olması halinde, gerçeğe uygun değerlerin belirlenmesinde kullanılan varsayımlarla ilgili ilave bilgiler varlık veya yükümlülüğe özgü dipnotlarda sunulmuştur.

Seviyelere göre değerlendirme yöntemleri şu şekilde tanımlanmıştır:

- Seviye 1: Özdeş varlıklar veya borçlar için aktif piyasalardaki kayıtlı (düzeltilmemiş) fiyatlar;
- Seviye 2: Seviye 1'de yer alan kayıtlı fiyatlar dışında kalan ve varlıklar veya borçlar açısından doğrudan (fiyatlar aracılığıyla) veya dolaylı olarak (fiyatlardan türetilmek suretiyle) gözlemlenebilir nitelikteki veriler;
- Seviye 3: Varlık veya borçlara ilişkin olarak gözlemlenebilir piyasa verilerine dayanmayan veriler (gözlemlenebilir nitelikte olmayan veriler).

### **2.7 İşletmenin Sürekliliği**

Konsolide finansal tablolar, Grup'un önümüzdeki bir yılda ve faaliyetlerinin doğal akışı içerisinde varlıklarından fayda elde edeceği ve yükümlülüklerini yerine getireceği varsayımı altında işletmenin sürekliliği esasına göre hazırlanmıştır. COVID-19 salgınının olumsuz etkilerine rağmen, Grup 2021'in ilk çeyreğinde 438 TL net kâr kaydetmiştir. Ayrıca, 31 Mart 2021 itibarıyla Grup'un kısa vadeli yükümlülükleri dönen varlıklarını 17.709 TL tutarında aşmaktadır.

Grup'un 2020 yılında alınan tasarruf aksiyonları, sağlanan mutabakatlar sonucunda bazı satıcı ödemeleri, bankalara olan kredi borçları ile vergi ve yasal yükümlülüklerin ertelenmesine ilişkin olarak yapılan yasal düzenlemelerden yararlanmak suretiyle 2019 yılı sonundaki nakit seviyesini yaklaşık olarak korumayı başarmıştır. Grup 2020 yılında aldığı aksiyonları sürdürerek 2021 yılının ilk çeyreğinde nakdini korumaya devam etmiştir. Nakit düzeyinin korunmasında Grup'un kredibilitesi sayesinde kullanmış olduğu kredilerin de etkisi olmuştur.

COVID-19'un finansal etkilerinin minimize edilmesinde alınan tasarruf aksiyonları ile birlikte Sendikalar ile varılan ücret mutabakatının da önemli etkileri olmuştur. Sendikalar ile yapılan mutabakat 2021 yıl sonuna kadar geçerli olduğundan, 2021 yılı içinde Grup'un faaliyet sonuçlarına önemli katkısı olacaktır. Bunların yanında sabit ve operasyonel giderlerin yönetimine ilişkin olarak alınan aksiyonlar ile birlikte 2021 yılının ilk çeyreğinde yaklaşık 200 milyon ABD Doları tasarruf yapılmıştır. Zaruri olmayan yatırım harcamaları ötelenmiştir. Ayrıca bu dönemde kargo birim gelirlerinde yaşanan artışın etkisiyle kargo gelirleri ABD Doları bazında %77 artmış ve aynı şekilde kargo ilişkili maliyetlerinde kontrol altında tutulması ile kargo faaliyetlerinden üretilen nakit, Grup'un nakit seviyesinin korunmasına önemli ölçüde katkı sağlamıştır. Grup'un yolcu operasyonları için alınan aksiyonlar sonucunda da, yolcu operasyonlarının nakit akışına katkı marjı 2019 yılı seviyelerinde tutularak Grup'un nakit seviyesine pozitif katkı yapması sağlanmıştır. Alınan bütün bu operasyonel ve finansal aksiyonlar sonucunda, COVID-19 salgının etkilerinin en yoğun hissedildiği 2020 yılında ve 2021 yılının ilk çeyreğinde Grup'un özkaynaklarındaki daralma kısıtlı olmuştur.

## **2. FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (devamı)**

### **2.7 İşletmenin Sürekliliği (devamı)**

Grup, 2021 yılında ve sonraki dönemlerde COVID-19 aşılama çalışmalarının yaygınlaşmasıyla yolcu operasyonlarının olumlu etkileneceğini öngörmektedir. Sendika ve tedarikçilerle yapılan anlaşmalara göre personel ve diğer bazı sabit maliyetlerde yapılan tasarruflar 2021 sonuna kadar devam edecektir. Kargo operasyonlarındaki yüksek birimli gelir trendi ve nakit akışına pozitif katkının 2021 yılında da devam edeceği öngörülmektedir.

2021 ve sonrası dönem için de zorunlu olmayan yatırımlar ötelenmiş ya da iptal edilmiştir. Ayrıca uçak üreticileri ile yapılan görüşmelerde mutabakata varılmış ve gelecek uçak teslimlerinde öteleme ve iptal kararları alınmıştır. Bu dönemde Boeing ile varılan mutabakat ile 75 adet B737 Max uçağın 10 adedinin kesin iptaline, 40 adet uçağın ise 21 Aralık 2021 tarihine kadar opsiyona çevrilmesine karar verilmiştir. Aynı zamanda, mevcutta teslim edilmemiş 13 adet B737 Max uçağın teslim tarihleri Grup'un operasyonel ve finansal kapasitesi doğrultusunda yeniden planlanmıştır. Bu anlaşmaların, Grup'un 2021-2028 yılları arasında oluşacak finansman ihtiyacı üzerinde çok önemli olumlu etkileri olacaktır. Ayrıca Grup'un bankalar nezdindeki kredi limitleri de muhafaza edilmekte olup kredi temini açısından herhangi bir sıkıntı yaşanması beklenmemektedir. Gelecek dönemlerde de salgının etkilerinin azalmasına paralel olarak nakit ve özkaynaklar açısından önemli bir risk öngörülmektedir.

### **2.8 COVID-19 Salgınının Grup Faaliyetlerine Etkileri**

COVID-19 salgını etkisi sonucunda 2020 yılının ilk yarısında küresel hava trafiği önemli ölçüde düşmüştür. Salgının yayılmasının önlenmesi amacıyla dünya genelinde sıkı tedbirler alınmıştır. Alınan tedbirlerin küresel havacılık sektörüne etkileri devam etmektedir.

Salgının etkilerinin hafifletilmesi için, THY çeşitli önlemler almıştır ve salgına yönelik gelişmeleri takip etmektedir. Alınan önlemler aşağıda sıralanmaktadır:

#### ***Kapasite***

Ülkelerin aşılama devam etmesine karşılık; aşı sayılarındaki yetersizlik ve virüsün mutasyona uğraması, kısıtlamaların 2021 yılının ilk çeyreğinde de kısmi olarak devam etmesine sebep olmuştur. THY, kısıtlamaların kaldırıldığı yurtdışı noktalarda uçuşlarına başlarken, kısıtlamaların azaltıldığı rotalarda ise pandemi durumuna bağlı olarak gerekli görüşmeler neticesinde uçuşlarını düşük frekansta tekrar başlatmaktadır. 2021 yılının ilk çeyreğinde yurtiçinde 2019 yılı kapasitesinin %54'ü seviyesine ulaşılırken, yurtdışı kapasite ise 2019'un %47'si seviyesine gelmiştir. Toplam olarak bakıldığında kapasitenin 2019 yılının %47'sine ulaştığı görülmektedir. Yolcu sayısının ise 2019 yılının yurtiçinde %42'sine, yurtdışında %36'sına ve toplamda %38'ine ulaşılmıştır. Grup, daha düşük maliyet yapısına sahip olması, etnik ve fiyat duyarlı tatilcilerden oluşan yolcu segmentlerindeki hızlı toparlanma sayesinde finansal ve operasyonel olarak rakiplerinden daha hızlı bir iyileşme gerçekleşmiştir. Eurocontrol verilerine göre THY Avrupa'nın en fazla sefer yapan havayolu şirketi olmuştur.

#### ***Kargo operasyonları***

Kargo operasyonları tam kapasite olarak devam etmekte ve buna ek olarak 10'dan fazla geniş gövde yolcu uçağı kargo operasyonlarında kullanılmaktadır. Kargo operasyonlarında kullanılan yolcu uçağı sayısı, kargo talebine ve yolcu uçuş kısıtlamalarına bağlı olarak da artabilmektedir. Böylelikle 2020'nin aynı dönemi ile karşılaştırıldığında kargo hasılatı TL bazında %113 artmıştır. Artan birim hasılat ve özellikle düşen akaryakıt fiyatlarına bağlı olarak azalan operasyonel maliyetler sayesinde kargo operasyonlarının geçen yıla göre toplam hasılat ve kâra önemli ölçüde katkı yapmıştır.



## **2. FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (devamı)**

### **2.8 COVID-19 Salgınının Grup Faaliyetlerine Etkileri (devamı)**

#### ***Maliyetlerin düşürülmesi***

THY, operasyonel maliyetlerin düşürülmesi ve Grup'un finansal likiditenin korunması amacıyla önlemler almıştır. COVID-19'un finansal etkilerinin minimize edilmesinde alınan tasarruf aksiyonları ile birlikte Sendikalar ile varılan ücret mutabakatının da önemli etkileri olmuştur. Sendikalar ile yapılan mutabakat 2021 yıl sonuna kadar geçerli olduğundan, 2021 yılı içinde Grup'un faaliyet sonuçlarına önemli katkısı olacaktır. Bunların yanında sabit ve operasyonel giderlerin yönetimine ilişkin olarak alınan aksiyonlar ile birlikte 2021 yılının ilk çeyreğinde yaklaşık 200 milyon ABD Doları tasarruf yapılmıştır. Zaruri olmayan yatırım harcamaları ötelenmiştir. 2020-2021 yılı için salgın öncesi belirlenen uçak teslim planları görüşülmüş ve uçak teslimleri ötelenmiştir. Geçmişte yapılan ön ödemeler teslim alınacak uçakların ön ödemelerinde mahsuben kullanılmış, böylelikle nakit çıkışı azaltılmıştır. 2020 yılında olduğu gibi 2021 yılında da devletten pandemi etkilerini azaltma noktasında destek talepleri olmuştur. Bu kapsamda, DHMİ'nin işlettiği hava meydanlarında ödenen 2020 yılı Temmuz-Aralık dönemi kiralari geriye yönelik olarak iptale edilmiş ve iptal edilen ödemelerin 2021 yılında ödenecek kiralardan mahsup edileceği hüküm altına alınmış ve bununla ilgili işlemler yerine getirilmiştir. Yine DHMİ tarafından 2021 ve 2022 yılı kiralari için %50 oranında indirim yapılmıştır.

#### ***Varlık değerlemeleri***

THY, COVID-19 salgını nedeniyle filo, kullanım hakkı varlıkları ve ertelenmiş vergilerin geri kazanılabilirliğini yeniden gözden geçirmiştir ve çeşitli senaryolar altında değer düşüklüğü testleri uygulamıştır. Sonuç olarak, filo ve kullanım hakkı varlıkları için değer düşüklüğü tespit edilmemiştir.

#### ***Muhasebe politikaları ve tahminleri***

COVID-19 salgını nedeniyle muhasebe politikaları ve tahminleri yeniden değerlendirilmiştir.

IFRS 9'a istinaden ticari alacaklara ilişkin beklenen kredi karşılığı hesaplamasında yer alan tarihi zarar oranları salgına dair geleceğe yönelik bilgileri de yansıtacak şekilde güncellenmiştir. Ayrıca pilotlara ilişkin eğitim alacaklarına dair karşılık hesaplamalarında kullanılan yönetim tahminleri salgın nedeniyle değişen güncel ortamı yansıtacak şekilde yeniden değerlendirilmiştir.

Çalışanlara sağlanan faydalar kapsamında ayrılan karşılıkların hesaplanmasında kullanılan enflasyon ve iskonto oranları salgının etkileri göz önünde bulundurularak tekrardan değerlendirilmiştir.

## **3. DİĞER İŞLETMELERDEKİ PAYLAR**

Özkaynak yöntemine göre muhasebeleştirilen iş ortaklıkları aşağıdaki gibidir:

|                     | <b>31 Mart 2021</b> | <b>31 Aralık 2020</b> |
|---------------------|---------------------|-----------------------|
| TEC                 | 500                 | 435                   |
| Turkish DO&CO       | 354                 | 347                   |
| Sun Express         | 307                 | 471                   |
| TGS                 | 247                 | 249                   |
| THY Opet            | 231                 | 207                   |
| TFS Akaryakıt       | 50                  | 55                    |
| Uçak Koltuk         | 47                  | 44                    |
| Goodrich            | 35                  | 26                    |
| TCI                 | 34                  | 33                    |
| We World Express    | 13                  | 12                    |
| Vergi İade Aracılık | 2                   | 2                     |
|                     | <b>1.820</b>        | <b>1.881</b>          |

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI****31 Mart 2021 Tarihinde Sona Eren Üç Aylık Ara Hesap Dönemine Ait****Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**

(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Milyon Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

**3. DİĞER İŞLETMELERDEKİ PAYLAR (devamı)**

Özkaynak yöntemiyle değerlendirilen yatırımların kar / (zarar) içindeki payları aşağıdaki gibidir:

|               | <b>1 Ocak -<br/>31 Mart 2021</b> | <b>1 Ocak -<br/>31 Mart 2020</b> |
|---------------|----------------------------------|----------------------------------|
| TFS Akaryakıt | 38                               | (3)                              |
| THY Opet      | 24                               | (10)                             |
| TEC           | 10                               | 19                               |
| Turkish DO&CO | 5                                | 19                               |
| TGS           | 4                                | 13                               |
| Goodrich      | 4                                | 3                                |
| Uçak Koltuk   | (1)                              | 6                                |
| TCI           | (2)                              | (2)                              |
| Sun Express   | (213)                            | (149)                            |
|               | <b>(131)</b>                     | <b>(104)</b>                     |

TEC' in 31 Mart 2021 ve 2020 tarihlerine ilişkin finansal bilgileri aşağıdaki gibidir:

|                              | <b>31 Mart 2021</b> | <b>31 Aralık 2020</b> |
|------------------------------|---------------------|-----------------------|
| Varlıklar                    | 2.002               | 1.456                 |
| Yükümlülükler                | 982                 | 568                   |
| Özkaynaklar                  | 1.020               | 888                   |
| Grup'un özkaynaklardaki payı | 500                 | 435                   |

|                            | <b>1 Ocak -<br/>31 Mart 2021</b> | <b>1 Ocak -<br/>31 Mart 2020</b> |
|----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Hasılat                    | 448                              | 788                              |
| Dönem karı                 | 20                               | 39                               |
| Dönem karında Grup'un payı | 10                               | 19                               |

Turkish DO&amp;CO' nun 31 Mart 2021 ve 2020 tarihlerine ilişkin finansal bilgileri aşağıdaki gibidir:

|                              | <b>31 Mart 2021</b> | <b>31 Aralık 2020</b> |
|------------------------------|---------------------|-----------------------|
| Varlıklar                    | 1.050               | 1.171                 |
| Yükümlülükler                | 341                 | 476                   |
| Özkaynaklar                  | 709                 | 695                   |
| Grup'un özkaynaklardaki payı | 354                 | 347                   |

|                            | <b>1 Ocak -<br/>31 Mart 2021</b> | <b>1 Ocak -<br/>31 Mart 2020</b> |
|----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Hasılat                    | 153                              | 435                              |
| Dönem karı                 | 10                               | 37                               |
| Dönem karında Grup'un payı | 5                                | 19                               |

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI****31 Mart 2021 Tarihinde Sona Eren Üç Aylık Ara Hesap Dönemine Ait****Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**

(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Milyon Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

**3. DİĞER İŞLETMELERDEKİ PAYLAR (devamı)**

Sun Express'in 31 Mart 2021 ve 2020 tarihlerine ilişkin finansal bilgileri aşağıdaki gibidir:

|                              | <b>31 Mart 2021</b> | <b>31 Aralık 2020</b> |
|------------------------------|---------------------|-----------------------|
| Varlıklar                    | 13.524              | 12.681                |
| Yükümlülükler                | 12.910              | 11.739                |
| Özkaynaklar                  | 614                 | 942                   |
| Grup'un özkaynaklardaki payı | 307                 | 471                   |

  

|                              | <b>1 Ocak -<br/>31 Mart 2021</b> | <b>1 Ocak -<br/>31 Mart 2020</b> |
|------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Hasılat                      | 397                              | 1.089                            |
| Dönem zararı                 | (425)                            | (299)                            |
| Dönem zararında Grup'un payı | (213)                            | (149)                            |

TGS'nin 31 Mart 2021 ve 2020 tarihlerine ilişkin finansal bilgileri aşağıdaki gibidir:

|                              | <b>31 Mart 2021</b> | <b>31 Aralık 2020</b> |
|------------------------------|---------------------|-----------------------|
| Varlıklar                    | 1.231               | 1.371                 |
| Yükümlülükler                | 737                 | 872                   |
| Özkaynaklar                  | 494                 | 499                   |
| Grup'un özkaynaklardaki payı | 247                 | 249                   |

  

|                            | <b>1 Ocak -<br/>31 Mart 2021</b> | <b>1 Ocak -<br/>31 Mart 2020</b> |
|----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Hasılat                    | 351                              | 450                              |
| Dönem karı                 | 8                                | 27                               |
| Dönem karında Grup'un payı | 4                                | 13                               |

THY Opet' in 31 Mart 2021 ve 2020 tarihlerine ilişkin finansal bilgileri aşağıdaki gibidir:

|                              | <b>31 Mart 2021</b> | <b>31 Aralık 2020</b> |
|------------------------------|---------------------|-----------------------|
| Varlıklar                    | 1.451               | 1.238                 |
| Yükümlülükler                | 989                 | 825                   |
| Özkaynaklar                  | 462                 | 413                   |
| Grup'un özkaynaklardaki payı | 231                 | 207                   |

  

|                                             | <b>1 Ocak -<br/>31 Mart 2021</b> | <b>1 Ocak -<br/>31 Mart 2020</b> |
|---------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Hasılat                                     | 520                              | 674                              |
| Dönem karı / (zararı)                       | 49                               | (20)                             |
| Dönem karında / (zararında)<br>Grup'un payı | 24                               | (10)                             |

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI****31 Mart 2021 Tarihinde Sona Eren Üç Aylık Ara Hesap Dönemine Ait****Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**

(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Milyon Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

**3. DİĞER İŞLETMELERDEKİ PAYLAR (devamı)**

TFS Akaryakıt'ın 31 Mart 2021 ve 2020 tarihlerine ilişkin finansal bilgileri aşağıdaki gibidir:

|                              | <b>31 Mart 2021</b> | <b>31 Aralık 2020</b> |
|------------------------------|---------------------|-----------------------|
| Varlıklar                    | 1.297               | 1.558                 |
| Yükümlülükler                | 1.097               | 1.338                 |
| Özkaynaklar                  | 200                 | 220                   |
| Grup'un özkaynaklardaki payı | 50                  | 55                    |

|                             | <b>1 Ocak -<br/>31 Mart 2021</b> | <b>1 Ocak -<br/>31 Mart 2020</b> |
|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Hasılat                     | 1.161                            | 2.076                            |
| Dönem karı / (zararı)       | 154                              | (10)                             |
| Dönem karında / (zararında) | 38                               | (3)                              |
| Grup'un payı                |                                  |                                  |

Uçak Koltuk'un 31 Mart 2021 ve 2020 tarihlerine ilişkin finansal bilgileri aşağıdaki gibidir:

|                              | <b>31 Mart 2021</b> | <b>31 Aralık 2020</b> |
|------------------------------|---------------------|-----------------------|
| Varlıklar                    | 261                 | 241                   |
| Yükümlülükler                | 167                 | 152                   |
| Özkaynaklar                  | 94                  | 89                    |
| Grup'un özkaynaklardaki payı | 47                  | 44                    |

|                            | <b>1 Ocak -<br/>31 Mart 2021</b> | <b>1 Ocak -<br/>31 Mart 2020</b> |
|----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Hasılat                    | 30                               | 64                               |
| Dönem (zararı) / karı      | (3)                              | 12                               |
| Dönem (zararında) /karında | (1)                              | 6                                |
| Grup'un payı               |                                  |                                  |

Goodrich'in 31 Mart 2021 ve 2020 tarihlerine ilişkin finansal bilgileri aşağıdaki gibidir:

|                              | <b>31 Mart 2021</b> | <b>31 Aralık 2020</b> |
|------------------------------|---------------------|-----------------------|
| Varlıklar                    | 123                 | 88                    |
| Yükümlülükler                | 35                  | 22                    |
| Özkaynaklar                  | 88                  | 66                    |
| Grup'un özkaynaklardaki payı | 35                  | 26                    |

|                            | <b>1 Ocak -<br/>31 Mart 2021</b> | <b>1 Ocak -<br/>31 Mart 2020</b> |
|----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Hasılat                    | 44                               | 33                               |
| Dönem karı                 | 11                               | 7                                |
| Dönem karında Grup'un payı | 4                                | 3                                |

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI****31 Mart 2021 Tarihinde Sona Eren Üç Aylık Ara Hesap Dönemine Ait****Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**

(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Milyon Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

**3. DİĞER İŞLETMELERDEKİ PAYLAR (devamı)**

TCI'nın 31 Mart 2021 ve 2020 tarihlerine ilişkin finansal bilgileri aşağıdaki gibidir:

|                              | <b>31 Mart 2021</b> | <b>31 Aralık 2020</b> |
|------------------------------|---------------------|-----------------------|
| Varlıklar                    | 120                 | 112                   |
| Yükümlülükler                | 52                  | 47                    |
| Özkaynaklar                  | 68                  | 65                    |
| Grup'un özkaynaklardaki payı | 34                  | 33                    |

  

|                              | <b>1 Ocak -<br/>31 Mart 2021</b> | <b>1 Ocak -<br/>31 Mart 2020</b> |
|------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Hasılat                      | 4                                | 9                                |
| Dönem zararı                 | (5)                              | (3)                              |
| Dönem zararında Grup'un payı | (2)                              | (2)                              |

We World Express'in 31 Mart 2021 ve 2020 tarihlerine ilişkin finansal bilgileri aşağıdaki gibidir:

|                              | <b>31 Mart 2021</b> | <b>31 Aralık 2020</b> |
|------------------------------|---------------------|-----------------------|
| Varlıklar                    | 71                  | 61                    |
| Yükümlülükler                | 42                  | 35                    |
| Özkaynaklar                  | 29                  | 26                    |
| Grup'un özkaynaklardaki payı | 13                  | 12                    |

  

|                            | <b>1 Ocak -<br/>31 Mart 2021</b> | <b>1 Ocak -<br/>31 Mart 2020</b> |
|----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Hasılat                    | 51                               | 16                               |
| Dönem karı                 | 1                                | -                                |
| Dönem karında Grup'un payı | -                                | -                                |

Vergi İade Aracılık A.Ş.'nin 31 Mart 2021 ve 2020 tarihlerine ilişkin finansal bilgileri aşağıdaki gibidir:

|                              | <b>31 Mart 2021</b> | <b>31 Aralık 2020</b> |
|------------------------------|---------------------|-----------------------|
| Varlıklar                    | 8                   | 8                     |
| Yükümlülükler                | 1                   | 1                     |
| Özkaynaklar                  | 7                   | 7                     |
| Grup'un özkaynaklardaki payı | 2                   | 2                     |

  

|                            | <b>1 Ocak -<br/>31 Mart 2021</b> | <b>1 Ocak -<br/>31 Mart 2020</b> |
|----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Hasılat                    | -                                | 2                                |
| Dönem karı                 | -                                | -                                |
| Dönem karında Grup'un payı | -                                | -                                |

Air Albania'nın 31 Aralık 2019 itibarıyla zararı Grup'un toplam payının üzerinde olması nedeniyle finansal tablolara yansıtılmamıştır. Bu tutar 31 Mart 2021 itibarıyla 9 TL'dir (31 Aralık 2020: 36 TL).

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI****31 Mart 2021 Tarihinde Sona Eren Üç Aylık Ara Hesap Dönemine Ait****Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**

(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Milyon Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

**4. BÖLÜMLERE GÖRE RAPORLAMA**

Grup yönetimi, bölümlere tahsis edilecek kaynaklara ilişkin kararların alınması ve bölümlerin performansının değerlendirilmesi amacıyla sonuçları ve faaliyetleri hava taşımacılığı ve uçak teknik bakım hizmetleri bazında incelemektedir. Grup'un satış bilgilerine ilişkin detaylı bilgiler Not 20'de verilmiştir.

**Hava Taşımacılığı ("Havacılık")**

Şirket'in ana faaliyet konusu yurt içi ve yurt dışında yolcu ve kargo hava taşımacılığı yapmaktır.

**Teknik Bakım Hizmetleri ("Teknik")**

Teknik bölümün ana faaliyet konusu, sivil havacılık sektöründe bakım onarım hizmeti ve her tür teknik ve altyapı desteği vermektir.

**4.1 Toplam Varlıklar ve Yükümlülükler**

| <b>Toplam Varlıklar</b>                        | <b>31 Mart 2021</b> | <b>31 Aralık 2020</b> |
|------------------------------------------------|---------------------|-----------------------|
| Havacılık                                      | 210.676             | 186.636               |
| Teknik                                         | 12.792              | 11.352                |
| Toplam                                         | 223.468             | 197.988               |
| Eksi: Konsolidasyon eliminasyonları            | (12.193)            | (10.586)              |
| Konsolide mali tablolara göre toplam varlıklar | 211.275             | 187.402               |

  

| <b>Toplam Yükümlülükler</b>                        | <b>31 Mart 2021</b> | <b>31 Aralık 2020</b> |
|----------------------------------------------------|---------------------|-----------------------|
| Havacılık                                          | 163.254             | 147.519               |
| Teknik                                             | 2.949               | 2.717                 |
| Toplam                                             | 166.203             | 150.236               |
| Eksi: Konsolidasyon eliminasyonları                | (2.781)             | (2.345)               |
| Konsolide mali tablolara göre toplam yükümlülükler | 163.422             | 147.891               |

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI****31 Mart 2021 Tarihinde Sona Eren Üç Aylık Ara Hesap Dönemine Ait****Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**

(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Milyon Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

**4. BÖLÜMLERE GÖRE RAPORLAMA (devamı)****4.2 Vergi Öncesi Karı / (Zararı)**

Bölüm Sonuçları:

| <b>1 Ocak - 31 Mart 2021</b>                                                           | <b>Havacılık</b> | <b>Teknik</b> | <b>Bölümlerarası<br/>Eliminasyon</b> | <b>Toplam</b> |
|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------|--------------------------------------|---------------|
| Grup Dışı Hasılat                                                                      | 12.774           | 478           | -                                    | 13.252        |
| Bölümlerarası Hasılat                                                                  | 99               | 1.214         | (1.313)                              | -             |
| Hasılat                                                                                | 12.873           | 1.692         | (1.313)                              | 13.252        |
| Satışların Maliyeti (-)                                                                | (11.841)         | (1.402)       | 1.266                                | (11.977)      |
| Brüt (Zarar) / Kar                                                                     | 1.032            | 290           | (47)                                 | 1.275         |
| Genel Yönetim Giderleri (-)                                                            | (367)            | (181)         | 59                                   | (489)         |
| Pazarlama ve Satış Giderleri (-)                                                       | (1.292)          | (15)          | 1                                    | (1.306)       |
| Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler                                                     | 438              | 36            | (51)                                 | 423           |
| Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)                                                 | (256)            | 22            | 38                                   | (196)         |
| Esas Faaliyet Zararı                                                                   | (445)            | 152           | -                                    | (293)         |
| Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler                                                      | 372              | -             | -                                    | 372           |
| Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)                                                  | (33)             | -             | -                                    | (33)          |
| Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen<br>Yatırımların (Zararlarından) /<br>Karlarından Paylar | (144)            | 13            | -                                    | (131)         |
| Finansman Geliri/Gideri Öncesi<br>Faaliyet Zararı                                      | (250)            | 165           | -                                    | (85)          |
| Finansman Gelirleri                                                                    | 906              | 60            | 115                                  | 1.081         |
| Finansman Giderleri (-)                                                                | (641)            | (11)          | (115)                                | (767)         |
| Sürdürülen Faaliyetler Vergi<br>Öncesi Zarar                                           | 15               | 214           | -                                    | 229           |

| <b>1 Ocak - 31 Mart 2020</b>                                                           | <b>Havacılık</b> | <b>Teknik</b> | <b>Bölümlerarası<br/>Eliminasyon</b> | <b>Toplam</b> |
|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------|--------------------------------------|---------------|
| Grup Dışı Hasılat                                                                      | 15.002           | 328           | -                                    | 15.330        |
| Bölümlerarası Hasılat                                                                  | 66               | 1.421         | (1.487)                              | -             |
| Hasılat                                                                                | 15.068           | 1.749         | (1.487)                              | 15.330        |
| Satışların Maliyeti (-)                                                                | (14.955)         | (1.548)       | 1.493                                | (15.010)      |
| Brüt Kar                                                                               | 113              | 201           | 6                                    | 320           |
| Genel Yönetim Giderleri (-)                                                            | (272)            | (165)         | 6                                    | (431)         |
| Pazarlama ve Satış Giderleri (-)                                                       | (1.729)          | (17)          | 1                                    | (1.745)       |
| Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler                                                     | 251              | 30            | (28)                                 | 253           |
| Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)                                                 | (405)            | (12)          | 15                                   | (402)         |
| Esas Faaliyet (Zararı) / Karı                                                          | (2.042)          | 37            | -                                    | (2.005)       |
| Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler                                                      | 241              | -             | -                                    | 241           |
| Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)                                                  | -                | -             | -                                    | -             |
| Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen<br>Yatırımların Karlarından /<br>(Zararlarından) Paylar | (125)            | 21            | -                                    | (104)         |
| Finansman Geliri/Gideri Öncesi<br>Faaliyet Karı                                        | (1.926)          | 58            | -                                    | (1.868)       |
| Finansman Gelirleri                                                                    | 109              | 19            | (8)                                  | 120           |
| Finansman Giderleri (-)                                                                | (857)            | (10)          | 8                                    | (859)         |
| Sürdürülen Faaliyetler Vergi<br>Öncesi Zarar                                           | (2.674)          | 67            | -                                    | (2.607)       |

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI****31 Mart 2021 Tarihinde Sona Eren Üç Aylık Ara Hesap Dönemine Ait****Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**

(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Milyon Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

**4. BÖLÜMLERE GÖRE RAPORLAMA (devamı)****4.3 Yatırım Faaliyetleri**

|                                                | <b>Bölümlerarası</b> |               |                    |               |
|------------------------------------------------|----------------------|---------------|--------------------|---------------|
| <b>1 Ocak - 31 Mart 2021</b>                   | <b>Havacılık</b>     | <b>Teknik</b> | <b>Eliminasyon</b> | <b>Toplam</b> |
| Maddi ve maddi olmayan varlık alımı            | 3.333                | 164           | -                  | 3.497         |
| Cari dönem amortisman gideri ve itfa payı      | 2.816                | 270           | -                  | 3.086         |
| Özkaynak yöntemiyle değerlendirilen yatırımlar | 1.221                | 599           | -                  | 1.820         |
|                                                |                      |               |                    |               |
| <b>1 Ocak - 31 Mart 2020</b>                   | <b>Havacılık</b>     | <b>Teknik</b> | <b>Eliminasyon</b> | <b>Toplam</b> |
| Maddi ve maddi olmayan varlık alımı            | 8.264                | 536           | -                  | 8.800         |
| Cari dönem amortisman gideri ve itfa payı      | 2.273                | 232           | -                  | 2.505         |
| Özkaynak yöntemiyle değerlendirilen yatırımlar | 1.649                | 493           | -                  | 2.142         |

**5. NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ**

|                            | <b>31 Mart 2021</b> | <b>31 Aralık 2020</b> |
|----------------------------|---------------------|-----------------------|
| Kasa                       | 14                  | 16                    |
| Banka - Vadeli mevduatlar  | 14.261              | 12.838                |
| Banka - Vadesiz mevduatlar | 404                 | 439                   |
|                            | <b>14.679</b>       | <b>13.293</b>         |

31 Mart 2021 tarihi itibarıyla vadeli mevduatlara ilişkin bilgiler aşağıdaki gibidir:

| <b>Anapara</b> | <b>Para Birimi</b> | <b>Efektif Faiz Oranı</b> | <b>Vade</b>  | <b>31 Mart 2021</b> |
|----------------|--------------------|---------------------------|--------------|---------------------|
| 1.335          | TL                 | %9,00 - %19,50            | Nisan 2021   | 1.370               |
| 205            | ABD Doları         | %1,35 - %2,40             | Haziran 2021 | 1.710               |
| 1.135          | Avro               | %0,40 - %1,68             | Haziran 2021 | 11.098              |
| 818            | Cezayir Dinarı     | %1,89                     | Nisan 2021   | 51                  |
| 270            | Mozambik Metikali  | %6,80                     | Nisan 2021   | 32                  |
|                |                    |                           |              | <b>14.261</b>       |

31 Aralık 2020 tarihi itibarıyla vadeli mevduatlara ilişkin bilgiler aşağıdaki gibidir:

| <b>Anapara</b> | <b>Para Birimi</b> | <b>Efektif Faiz Oranı</b> | <b>Vade</b> | <b>31 Aralık 2020</b> |
|----------------|--------------------|---------------------------|-------------|-----------------------|
| 6.230          | TL                 | %9,00 - %18,50            | Mart 2021   | 6.290                 |
| 186            | ABD Doları         | %1,80 - %2,85             | Ocak 2021   | 1.363                 |
| 565            | Avro               | %1,88 - %2,35             | Mart 2021   | 5.090                 |
| 1.180          | Cezayir Dinarı     | %1,89                     | Ocak 2021   | 66                    |
| 295            | Mozambik Metikali  | %5,20                     | Ocak 2021   | 29                    |
|                |                    |                           |             | <b>12.838</b>         |



**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI**  
**31 Mart 2021 Tarihinde Sona Eren Üç Aylık Ara Hesap Dönemine Ait**  
**Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**  
(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Milyon Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

**6. FİNANSAL YATIRIMLAR**

Kısa vadeli finansal yatırımlar aşağıdaki gibidir:

|                                                                         | <b>31 Mart 2021</b> | <b>31 Aralık 2020</b> |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------|
| Gerçeğe uygun değer farkı kar veya zarara yansıtılan finansal varlıklar |                     |                       |
| - Hisse Senetleri                                                       | 130                 | 131                   |

Uzun vadeli finansal yatırımlar aşağıdaki gibidir:

|                                                                               | <b>31 Mart 2021</b> | <b>31 Aralık 2020</b> |
|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------|
| Gerçeğe uygun değer farkı diğer kapsamlı gelire yansıtılan finansal varlıklar |                     |                       |
| - Devlet Borçlanma Senetleri                                                  | 295                 | 303                   |
| - Özel Sektör Borçlanma Senetleri                                             | 133                 | 238                   |
| Diğer uzun vadeli finansal yatırımlar                                         | 10                  | 7                     |
|                                                                               | 438                 | 548                   |

31 Mart 2021 ve 31 Aralık 2020 itibarıyla gerçeğe uygun değer farkı diğer gelire yansıtılan finansal varlıkların sözleşmede yer alan vade tarihine kalan sürelerine göre vade analizi aşağıdaki gibidir:

|                 | <b>31 Mart 2021</b> | <b>31 Aralık 2020</b> |
|-----------------|---------------------|-----------------------|
| 1 yıldan az     | -                   | -                     |
| 1 - 5 yıl arası | 29                  | 27                    |
| 5 yıldan fazla  | 399                 | 514                   |
|                 | 428                 | 541                   |

31 Mart 2021 ve 31 Aralık 2020 tarihi itibarıyla gerçeğe uygun değer farkı diğer gelire yansıtılan finansal varlıklar detayı aşağıdaki gibidir:

|                                                                         | <b>31 Mart 2021</b> | <b>31 Aralık 2020</b> |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------|
| Gerçeğe uygun değer farkı kar veya zarara yansıtılan finansal varlıklar |                     |                       |
| - Hisse Senetleri                                                       | 130                 | 131                   |

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI**  
**31 Mart 2021 Tarihinde Sona Eren Üç Aylık Ara Hesap Dönemine Ait**  
**Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**  
(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Milyon Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

**7. KISA VE UZUN VADELİ BORÇLANMALAR**

İlişkili taraflardan kısa vadeli borçlanmalar aşağıdaki gibidir:

|                 | <b>31 Mart 2021</b> | <b>31 Aralık 2020</b> |
|-----------------|---------------------|-----------------------|
| Banka kredileri | 101                 | 101                   |

İlişkili olmayan taraflardan kısa vadeli borçlanmalar aşağıdaki gibidir:

|                 | <b>31 Mart 2021</b> | <b>31 Aralık 2020</b> |
|-----------------|---------------------|-----------------------|
| Banka kredileri | 12.016              | 11.108                |

İlişkili taraflardan uzun vadeli borçlanmaların kısa vadeli kısımları aşağıdaki gibidir:

|                 | <b>31 Mart 2021</b> | <b>31 Aralık 2020</b> |
|-----------------|---------------------|-----------------------|
| Banka kredileri | 3.680               | 3.216                 |

İlişkili olmayan taraflardan uzun vadeli borçlanmaların kısa vadeli kısımları aşağıdaki gibidir:

|                                         | <b>31 Mart 2021</b> | <b>31 Aralık 2020</b> |
|-----------------------------------------|---------------------|-----------------------|
| Kiralama işlemlerinden borçlar (Not:14) | 13.978              | 12.684                |
| Banka kredileri                         | 5.019               | 5.491                 |
|                                         | 18.997              | 18.175                |

İlişkili taraflardan uzun vadeli borçlanmalar aşağıdaki gibidir:

|                 | <b>31 Mart 2021</b> | <b>31 Aralık 2020</b> |
|-----------------|---------------------|-----------------------|
| Banka kredileri | 13.320              | 10.288                |

İlişkili olmayan taraflardan uzun vadeli borçlanmalar aşağıdaki gibidir:

|                                         | <b>31 Mart 2021</b> | <b>31 Aralık 2020</b> |
|-----------------------------------------|---------------------|-----------------------|
| Kiralama işlemlerinden borçlar (Not:14) | 75.668              | 70.317                |
| Banka kredileri                         | 9.472               | 9.389                 |
|                                         | 85.140              | 79.706                |

31 Mart 2021 ve 31 Aralık 2020 tarihleri itibarıyla banka kredilerine ilişkin vade analizi aşağıdaki gibidir:

|                 | <b>31 Mart 2021</b> | <b>31 Aralık 2020</b> |
|-----------------|---------------------|-----------------------|
| 1 yıldan az     | 20.816              | 19.916                |
| 1 - 5 yıl arası | 22.475              | 19.191                |
| 5 yıldan fazla  | 317                 | 486                   |
|                 | 43.608              | 39.593                |

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI****31 Mart 2021 Tarihinde Sona Eren Üç Aylık Ara Hesap Dönemine Ait****Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**

(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Milyon Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

**7. KISA VE UZUN VADELİ BORÇLANMALAR (devamı)**

31 Mart 2021 ve 31 Aralık 2020 tarihi itibarıyla banka kredilerine ilişkin bilgiler aşağıdaki gibidir:

| <u>Anapara</u> | <u>Para Birimi</u> | <u>Faiz Oranı Türü</u> | <u>Efektif Faiz Oranı</u>            | <u>Ödeme Periyodu</u>       | <u>31 Mart 2021</u> |
|----------------|--------------------|------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|---------------------|
| 594            | TL                 | Sabit                  | %8,50 - %9,25                        | Nisan 2021 - Haziran 2021   | 594                 |
| 2.602          | Avro               | Sabit                  | %0,30 - %4,00                        | May 2021 - Mart 2025        | 25.438              |
| 1.798          | Avro               | Değişken               | Euribor + %2,45 -<br>Euribor + %5,50 | Ağustos 2021 - Ağustos 2026 | 17.576              |
|                |                    |                        |                                      |                             | <u>43.608</u>       |

  

| <u>Anapara</u> | <u>Para Birimi</u> | <u>Faiz Oranı Türü</u> | <u>Efektif Faiz Oranı</u>            | <u>Ödeme Periyodu</u>       | <u>31 Aralık 2020</u> |
|----------------|--------------------|------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|-----------------------|
| 590            | TL                 | Sabit                  | %8,50 - %9,25                        | Şubat 2021 - Haziran 2021   | 590                   |
| 1.652          | Avro               | Sabit                  | %0,30 - %4,00                        | Ocak 2021 - Mart 2025       | 25.052                |
| 1.549          | Avro               | Değişken               | Euribor + %2,45 -<br>Euribor + %5,50 | Ağustos 2021 - Ağustos 2026 | 13.951                |
|                |                    |                        |                                      |                             | <u>39.593</u>         |

Grup, 31 Mart 2021 itibarıyla kredi sözleşme uyum koşullarını sağlamaktadır.

Finansal işlemlerden kaynaklanan yükümlülüklerle ilişkin mutabakat:

|                 | <u>31 Aralık 2020</u> | <u>Geri Ödemeler</u> | <u>Faiz Ödemeleri</u> | <u>Gayrinakdi Değişimler</u> | <u>Nakit Girişleri</u> | <u>31 Mart 2021</u> |
|-----------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|------------------------------|------------------------|---------------------|
| Banka Kredileri | 39.593                | (5.686)              | (224)                 | 3.663                        | 6.262                  | <u>43.608</u>       |

  

|                 | <u>31 Aralık 2019</u> | <u>Geri Ödemeler</u> | <u>Faiz Ödemeleri</u> | <u>Gayrinakdi Değişimler</u> | <u>Nakit Girişleri</u> | <u>31 Aralık 2020</u> |
|-----------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|------------------------------|------------------------|-----------------------|
| Banka Kredileri | 20.506                | (17.928)             | (583)                 | 9.022                        | 28.576                 | <u>39.593</u>         |

Kiralama işlemlerinden kaynaklanan yükümlülüklerle ilişkin mutabakat:

|             | <u>31 Aralık 2020</u> | <u>Geri Ödemeler</u> | <u>Faiz Ödemeleri</u> | <u>Gayrinakdi Değişimler</u> | <u>Yeni Kiralama</u> | <u>31 Mart 2021</u> |
|-------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|------------------------------|----------------------|---------------------|
| Uçak        | 82.641                | (3.390)              | (342)                 | 8.051                        | 2.317                | 89.277              |
| Gayrimenkul | 354                   | (27)                 | -                     | 37                           | -                    | 364                 |
| Diğer       | 6                     | (3)                  | -                     | 1                            | 1                    | 5                   |
|             | <u>83.001</u>         | <u>(3.420)</u>       | <u>(342)</u>          | <u>8.089</u>                 | <u>2.318</u>         | <u>89.646</u>       |

  

|             | <u>31 Aralık 2019</u> | <u>Geri Ödemeler</u> | <u>Faiz Ödemeleri</u> | <u>Gayrinakdi Değişimler</u> | <u>Yeni kiralama</u> | <u>31 Aralık 2020</u> |
|-------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|------------------------------|----------------------|-----------------------|
| Uçak        | 58.555                | (10.779)             | (1.127)               | 20.455                       | 15.537               | 82.641                |
| Gayrimenkul | 345                   | (82)                 | -                     | 83                           | 8                    | 354                   |
| Diğer       | 20                    | (16)                 | -                     | 2                            | -                    | 6                     |
|             | <u>58.920</u>         | <u>(10.877)</u>      | <u>(1.127)</u>        | <u>20.540</u>                | <u>15.545</u>        | <u>83.001</u>         |

**8. DİĞER FİNANSAL YÜKÜMLÜLÜKLER**

Kısa vadeli diğer finansal yükümlülüklerin detayı aşağıdaki gibidir:

|                              | <u>31 Mart 2021</u> | <u>31 Aralık 2020</u> |
|------------------------------|---------------------|-----------------------|
| Diğer finansal yükümlülükler | <u>24</u>           | <u>126</u>            |

Diğer finansal yükümlülükler, ay sonu vergi ve SSK ödemeleri için bankalar tarafından faizsiz olarak kullanılan gecelik borçlardan oluşmaktadır.

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI****31 Mart 2021 Tarihinde Sona Eren Üç Aylık Ara Hesap Dönemine Ait****Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**

(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Milyon Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

**9. İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI**

Müşterek yönetime tabi ortaklıklardan kısa vadeli ticari alacaklar aşağıdaki gibidir:

|                  | <b>31 Mart 2021</b> | <b>31 Aralık 2020</b> |
|------------------|---------------------|-----------------------|
| Air Albania      | 138                 | 104                   |
| Sun Express      | 69                  | -                     |
| We World Express | 19                  | 25                    |
|                  | <b>226</b>          | <b>129</b>            |

İlişkili taraflardan kısa vadeli diğer alacaklar aşağıdaki gibidir:

|             | <b>31 Mart 2021</b> | <b>31 Aralık 2020</b> |
|-------------|---------------------|-----------------------|
| Air Albania | 53                  | 45                    |

Özkaynaktan pay alma yöntemiyle muhasebeleştirilen ortaklıklara ait kısa vadeli ticari borçlar aşağıdaki gibidir:

|                              | <b>31 Mart 2021</b> | <b>31 Aralık 2020</b> |
|------------------------------|---------------------|-----------------------|
| TGS                          | 276                 | 288                   |
| TFS Akaryakıt Hizmetleri (*) | 242                 | 273                   |
| Turkish DO&CO                | 166                 | 166                   |
| TEC                          | 118                 | 74                    |
| THY Opet                     | 83                  | 132                   |
| TCI                          | 7                   | 2                     |
| Goodrich                     | 5                   | 25                    |
| Turkcell                     | 1                   | -                     |
| Sun Express                  | -                   | 76                    |
|                              | <b>898</b>          | <b>1.036</b>          |

31 Mart 2021 ve 2020 tarihinde sona eren hesap dönemine ilişkin ilişkili taraflarla olan işlemler aşağıdaki gibidir:

| <b>Satışlar</b>  | <b>1 Ocak-<br/>31 Mart 2021</b> | <b>1 Ocak-<br/>31 Mart 2020</b> |
|------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| TEC              | 72                              | 81                              |
| Sun Express      | 64                              | 39                              |
| We World Express | 38                              | -                               |
| Air Albania      | 20                              | -                               |
| PTT              | 19                              | 5                               |
| Goodrich         | 6                               | 4                               |
| TGS              | 3                               | 6                               |
| Uçak Koltuk      | 1                               | 1                               |
|                  | <b>223</b>                      | <b>136</b>                      |

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI****31 Mart 2021 Tarihinde Sona Eren Üç Aylık Ara Hesap Dönemine Ait****Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**

(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Milyon Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

**9. İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI (devamı)**

| <b>Alışlar</b>           | <b>1 Ocak-<br/>31 Mart 2021</b> | <b>1 Ocak-<br/>31 Mart 2020</b> |
|--------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| TFS Akaryakıt Hizmetleri | 1.032                           | 1.852                           |
| THY Opet                 | 403                             | 530                             |
| TGS                      | 320                             | 440                             |
| TEC                      | 212                             | 307                             |
| Turkish DO&CO            | 142                             | 400                             |
| Sun Express              | 140                             | 197                             |
| Uçak Koltuk              | 30                              | 18                              |
| Goodrich                 | 7                               | 30                              |
| Air Albania              | 5                               | 22                              |
| TCI                      | 4                               | 2                               |
| Borsa İstanbul A.Ş.      | 1                               | 1                               |
| Türk Telekom             | -                               | 1                               |
| PTT                      | -                               | 1                               |
|                          | <b>2.296</b>                    | <b>3.801</b>                    |

31 Mart 2021 ve 31 Aralık 2020 tarihinde sona eren hesap dönemine ilişkin ilişkili taraflarla olan finansal araçlar aşağıdaki gibidir:

|                     | <b>31 Mart 2021</b> | <b>31 Aralık 2020</b> |
|---------------------|---------------------|-----------------------|
| Vadeli Mevduatlar   | 12.193              | 11.190                |
| Finansal Varlıklar  | 491                 | 521                   |
| Vadesiz Mevduat     | 104                 | 88                    |
| Hisse Senedi        | 12                  | 13                    |
| Finansal Yatırımlar | -                   | -                     |
| Banka Kredileri     | (17.091)            | (13.605)              |
|                     | <b>(4.291)</b>      | <b>(1.793)</b>        |

31 Mart 2021 tarihi itibarıyla ilişkili taraflara verilen teminat mektupları tutarı 9.838 TL'dir. (31 Aralık 2020: 9.073 TL)

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI****31 Mart 2021 Tarihinde Sona Eren Üç Aylık Ara Hesap Dönemine Ait****Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**

(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Milyon Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

**9. İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI (devamı)**

31 Mart 2021 ve 31 Aralık 2020 tarihi itibarıyla vadeli mevduatlara ilişkin bilgiler aşağıdaki gibidir:

| <u>Anapara</u> | <u>Para Birimi</u> | <u>Efektif Faiz Oranı</u> | <u>Vade</u>  | <u>31 Mart 2021</u>   |
|----------------|--------------------|---------------------------|--------------|-----------------------|
| 903            | TL                 | %9,00 - %19,50            | Nisan 2021   | 923                   |
| 1.062          | Avro               | %0,40 - %1,60             | Haziran 2021 | 10.392                |
| 105            | ABD Doları         | %1,68 - %2,12             | Haziran 2021 | 878                   |
|                |                    |                           |              | 12.193                |
| <u>Anapara</u> | <u>Para Birimi</u> | <u>Efektif Faiz Oranı</u> | <u>Vade</u>  | <u>31 Aralık 2020</u> |
| 4.905          | TL                 | %9,00 - %18,50            | Mart 2021    | 4.944                 |
| 564            | Avro               | %1,88 - %2,24             | Mart 2021    | 5.089                 |
| 158            | ABD Doları         | %2,28                     | Ocak 2021    | 1.157                 |
|                |                    |                           |              | 11.190                |

31 Mart 2021 ve 31 Aralık 2020 tarihi itibarıyla ilişkili taraflardan finansal varlıklarına ilişkin bilgiler aşağıdaki gibidir:

| <u>Anapara</u> | <u>Para Birimi</u> | <u>Efektif Faiz Oranı</u> | <u>Vade</u>              | <u>31 Mart 2021</u>   |
|----------------|--------------------|---------------------------|--------------------------|-----------------------|
| 59             | ABD Doları         | %5,75 - %8,00             | Nisan 2021 - Eylül 2021  | 491                   |
| <u>Anapara</u> | <u>Para Birimi</u> | <u>Efektif Faiz Oranı</u> | <u>Vade</u>              | <u>31 Aralık 2020</u> |
| 71             | ABD Doları         | %4,88 - %8,50             | Ocak 2021 - Haziran 2021 | 521                   |

31 Mart 2021 ve 31 Aralık 2020 tarihi itibarıyla ilişkili taraflardan kullanılan kredilere ilişkin bilgiler aşağıdaki gibidir:

| <u>Anapara</u> | <u>Para Birimi</u> | <u>Efektif Faiz Oranı</u> | <u>Vade</u>  | <u>31 Mart 2021</u>   |
|----------------|--------------------|---------------------------|--------------|-----------------------|
| 1.739          | Avro               | %2,55 - Euribor + %5,50   | Mart 2026    | 16.990                |
| 101            | TL                 | %9,25                     | Haziran 2021 | 101                   |
|                |                    |                           |              | 17.091                |
| <u>Anapara</u> | <u>Para Birimi</u> | <u>Efektif Faiz Oranı</u> | <u>Vade</u>  | <u>31 Aralık 2020</u> |
| 1.499          | Avro               | %2,55 - Euribor + %5,50   | Aralık 2025  | 13.504                |
| 101            | TL                 | %9,25                     | Haziran 2021 | 101                   |
|                |                    |                           |              | 13.605                |

**İlişkili taraflardan faiz gelirleri**

|                                 | <u>1 Ocak -<br/>31 Mart 2021</u> | <u>1 Ocak -<br/>31 Mart 2020</u> |
|---------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Türkiye Halk Bankası A.Ş.       | 147                              | 17                               |
| Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O. | 41                               | -                                |
| Ziraat Bankası A.Ş.             | 17                               | 1                                |
|                                 | 205                              | 18                               |

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI****31 Mart 2021 Tarihinde Sona Eren Üç Aylık Ara Hesap Dönemine Ait****Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**

(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Milyon Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

**9. İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI (devamı)****İlişkili taraflardan faiz giderleri**

|                                 | <b>1 Ocak -<br/>31 Mart 2021</b> | <b>1 Ocak -<br/>31 Mart 2020</b> |
|---------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O. | 97                               | -                                |
| Ziraat Bankası A.Ş.             | 55                               | 16                               |
|                                 | <b>152</b>                       | <b>16</b>                        |

Grup ile THY Opet arasındaki işlemler havacılık yakıtları temininden; Turkish DO&CO arasındaki işlemler ikram hizmetleri işlemlerinden; Sun Express arasındaki işlemler, koltuk ve uçak kiralama işlemlerinden; TGS arasındaki işlemler yer hizmetleri temininden; TEC arasındaki işlemler motor bakım hizmetlerinden; Grup ile Türk Telekom arasındaki işlemler reklam ve telekomünikasyon hizmetlerinden; Grup ile PTT arasındaki işlemler kargo taşımacılığından; Grup ile Halk Bankası, Ziraat Bankası ve Türkiye Vakıflar Bankası arasındaki işlemler bankacılık hizmetlerinden; Grup ile Türksat arasındaki işlemler telekomünikasyon hizmetlerinden; Grup ile Borsa İstanbul arasındaki işlemler borsacılık faaliyetlerinden; Grup ile TFS Akaryakıt Hizmetleri A.Ş. arasındaki işlemler havacılık yakıtları temininden kaynaklanmaktadır. İlişkili taraflardan olan alacaklar teminatsız olup, ticari olan alacakların vadesi yaklaşık 30 gündür.

Şirket'in, Yönetim Kurulu Başkan ve üyeleriyle Genel Müdür, Genel Koordinatör, Genel Müdür Yardımcıları gibi üst düzey yöneticilere cari dönemde sağlanan tamamı kısa vadeli faydalardan oluşan ücret ve benzeri menfaatlerin toplam tutarı 6 TL'dir (1 Ocak - 31 Mart 2020: 7 TL).

**10. DİĞER ALACAKLAR**

31 Mart 2021 ve 31 Aralık 2020 tarihleri itibarıyla ilişkili olmayan taraflardan kısa vadeli diğer alacaklar aşağıdaki gibidir:

|                                                                      | <b>31 Mart 2021</b> | <b>31 Aralık 2020</b> |
|----------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------|
| Uçak alımı için yapılan nakdi olarak geri alınacak ön ödemeler (net) | 5.243               | 5.362                 |
| Teknik satınalma işlemlerinden doğan alacaklar                       | 1.785               | 1.637                 |
| Fon transferi güçlüğü olan banka hesapları (*)                       | 318                 | 289                   |
| Geri alınacak vergiler                                               | 261                 | 222                   |
| Pilotlara ilişkin eğitim alacakları                                  | 218                 | 231                   |
| Diğer alacaklar                                                      | 389                 | 296                   |
|                                                                      | <b>8.214</b>        | <b>8.037</b>          |

(\*) 31 Mart 2021 tarihi itibarıyla tarihi itibarıyla bu tutar Etiyopya, Bangladeş, Cezayir, Nijerya, Senegal, Nijer, Mali, Fildişi Sahilleri, Burkina Faso, Eritre, Mozambik, Venezuela Bolivar Cumhuriyeti, Angola Cumhuriyeti, Kamerun Cumhuriyeti, Çad Cumhuriyeti, Sudan Cumhuriyeti, Gabon, Somali, Benin, Zimbabwe Cumhuriyeti, Kongo Demokratik Cumhuriyeti, Küba Cumhuriyeti, Lübnan Cumhuriyeti ve İran'daki bankalarda tutulan hesaplarla ilgilidir. (31 Aralık 2020 tarihi itibarıyla bu tutar Etiyopya, Bangladeş, Cezayir, Nijerya, Senegal, Nijer, Mali, Fildişi Sahilleri, Burkina Faso, Eritre, Mozambik, Venezuela Bolivar Cumhuriyeti, Angola Cumhuriyeti, Kamerun Cumhuriyeti, Çad Cumhuriyeti, Sudan Cumhuriyeti, Gabon, Somali, Benin, Zimbabwe Cumhuriyeti, Kongo Demokratik Cumhuriyeti, Küba Cumhuriyeti, Lübnan Cumhuriyeti ve İran'daki bankalarda tutulan hesaplarla ilgilidir.)

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI****31 Mart 2021 Tarihinde Sona Eren Üç Aylık Ara Hesap Dönemine Ait****Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**

(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Milyon Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

**10. DİĞER ALACAKLAR (devamı)**

31 Mart 2021 ve 31 Aralık 2020 tarihleri itibarıyla ilişkili olmayan taraflardan uzun vadeli diğer alacaklar aşağıdaki gibidir:

|                                                                      | <b>31 Mart 2021</b> | <b>31 Aralık 2020</b> |
|----------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------|
| Uçak alımı için yapılan nakdi olarak geri alınacak ön ödemeler (net) | 4.181               | 3.783                 |
| Yatırım destek alacağı (***)                                         | 3.364               | 3.003                 |
| Pilotlara ilişkin eğitim alacakları                                  | 1.622               | 1.464                 |
| Verilen depozito ve teminatlar                                       | 332                 | 308                   |
| Fon transferi güçlüğü olan banka hesapları (**)                      | 30                  | 26                    |
| Faiz ve akaryakıt takas sözleşmeleri depozitoları                    | -                   | 225                   |
|                                                                      | <b>9.529</b>        | <b>8.809</b>          |

(\*\*) 31 Mart 2021 tarihi itibarıyla bu tutar Suriye'deki bankalarda tutulan hesaplarla ilgilidir.

(\*\*\*) 31 Mart 2021 tarihi itibarıyla tahakkuk etmiş tutardır. Uçak yatırımlarına ilişkin alınan devlet teşviğinin toplam katkı tutarı 26.903 TL'dir.

**11. ERTELENMİŞ GELİRLER**

31 Mart 2021 ve 31 Aralık 2020 tarihleri itibarıyla ertelenmiş gelirler aşağıdaki gibidir:

**Ertelenmiş gelirler**

|                                       | <b>31 Mart 2021</b> | <b>31 Aralık 2020</b> |
|---------------------------------------|---------------------|-----------------------|
| Yolcu uçuş yükümlülükleri             | 6.130               | 4.259                 |
| Diğer kısa vadeli ertelenmiş gelirler | 349                 | 252                   |
|                                       | <b>6.479</b>        | <b>4.511</b>          |

**Yolcu Uçuş Yükümlülükleri**

|                                                  | <b>31 Mart 2021</b> | <b>31 Aralık 2020</b> |
|--------------------------------------------------|---------------------|-----------------------|
| Bilet satışından doğan yolcu uçuş yükümlülükleri | 4.408               | 2.799                 |
| Mil yükümlülükleri                               | 1.722               | 1.460                 |
|                                                  | <b>6.130</b>        | <b>4.259</b>          |

**Kısa vadeli diğer ertelenmiş gelirler**

|                                          | <b>31 Mart 2021</b> | <b>31 Aralık 2020</b> |
|------------------------------------------|---------------------|-----------------------|
| Alınan avanslar                          | 165                 | 132                   |
| Ertelenmiş finansal gelirler             | 93                  | 82                    |
| Gelecek aylara ait banka protokol geliri | 64                  | 14                    |
| Gelecek aylara ait diğer gelirler        | 27                  | 24                    |
|                                          | <b>349</b>          | <b>252</b>            |

**Uzun vadeli ertelenmiş gelirler**

|                                           | <b>31 Mart 2021</b> | <b>31 Aralık 2020</b> |
|-------------------------------------------|---------------------|-----------------------|
| Ertelenmiş finansal gelirler              | 887                 | 799                   |
| Gelecek yıllara ait banka protokol geliri | 123                 | -                     |
|                                           | <b>1.010</b>        | <b>799</b>            |



**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI**  
**31 Mart 2021 Tarihinde Sona Eren Üç Aylık Ara Hesap Dönemine Ait**  
**Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**  
(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Milyon Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

**12. MADDİ DURAN VARLIKLAR**

|                                   | Yerüstü<br>Düzenlemeleri<br>ve<br>Binalar | Teknik<br>Ekipman,<br>Simülatör ve<br>Taşıtlar | Diğer<br>Ekipmanlar ve<br>Demirbaşlar | Uçaklar | Yedek<br>Motorlar | Komponent<br>ve Tamir<br>Edilebilir<br>Yedek<br>Parçalar | Özel<br>Maliyetler | Yapılmakta<br>Olan<br>Yatırımlar | Toplam |
|-----------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------|---------|-------------------|----------------------------------------------------------|--------------------|----------------------------------|--------|
| <b><u>Maliyet</u></b>             |                                           |                                                |                                       |         |                   |                                                          |                    |                                  |        |
| Açılış Bakiyesi: 1 Ocak 2021      | 8.623                                     | 4.671                                          | 1.833                                 | 30.203  | 5.176             | 5.055                                                    | 1.314              | 4.306                            | 61.181 |
| Çevrim farkı                      | 1.158                                     | 634                                            | 247                                   | 4.217   | 716               | 665                                                      | 178                | 637                              | 8.452  |
| İlaveler                          | -                                         | 22                                             | 7                                     | 7       | 74                | 111                                                      | -                  | 568                              | 789    |
| Yatırımdan transferler (*)        | -                                         | 37                                             | -                                     | -       | -                 | -                                                        | 37                 | (118)                            | (44)   |
| Hesaplar arası transfer           | -                                         | -                                              | -                                     | 1.718   | 111               | -                                                        | -                  | -                                | 1.829  |
| Çıkışlar                          | -                                         | -                                              | -                                     | (479)   | (22)              | (214)                                                    | (22)               | -                                | (737)  |
| Kapanış bakiyesi: 31 Mart 2021    | 9.781                                     | 5.364                                          | 2.087                                 | 35.666  | 6.055             | 5.617                                                    | 1.507              | 5.393                            | 71.470 |
| <b><u>Birikmiş Amortisman</u></b> |                                           |                                                |                                       |         |                   |                                                          |                    |                                  |        |
| Açılış Bakiyesi: 1 Ocak 2021      | 2.021                                     | 2.253                                          | 1.418                                 | 19.649  | 2.074             | 2.599                                                    | 736                | -                                | 30.750 |
| Çevrim farkı                      | 284                                       | 312                                            | 195                                   | 2.752   | 298               | 353                                                      | 101                | -                                | 4.295  |
| Cari dönem amortismanı            | 96                                        | 74                                             | 37                                    | 404     | 110               | 132                                                      | 29                 | -                                | 882    |
| Hesaplar arası transfer           | -                                         | -                                              | -                                     | 826     | 59                | -                                                        | -                  | -                                | 885    |
| Çıkışlar                          | -                                         | -                                              | -                                     | (383)   | (22)              | (96)                                                     | (22)               | -                                | (523)  |
| Kapanış bakiyesi: 31 Mart 2021    | 2.401                                     | 2.639                                          | 1.650                                 | 23.248  | 2.519             | 2.988                                                    | 844                | -                                | 36.289 |
| Net defter değeri: 31 Mart 2021   | 7.380                                     | 2.725                                          | 437                                   | 12.418  | 3.536             | 2.629                                                    | 663                | 5.393                            | 35.181 |
| Net defter değeri: 31 Aralık 2020 | 6.602                                     | 2.418                                          | 415                                   | 10.554  | 3.102             | 2.456                                                    | 578                | 4.306                            | 30.431 |

(\*) 44 TL değerindeki yapılmakta olan yatırımlardan, maddi olmayan duran varlıklara 37 TL, kullanım hakkı varlıklarına 7 TL transfer edilmiştir.

Cari dönemde 3.086 TL (31 Mart 2020: 2.505 TL) amortisman ve itfa payı giderinin 2.941 TL'si satışların maliyeti ( 31 Mart 2020: 2.408 TL), 131 TL'si genel yönetim gideri ( 31 Mart 2020: 85 TL), 14 TL'si pazarlama, satış ve dağıtım giderleri ( 31 Mart 2020: 12 TL) içerisinde yer almaktadır.

Grup'un yapılmakta olan yatırımları başlıca; İstanbul Havalimanı binaları, uçak modifikasyonları, motor bakımlar, yedek motor, simülatör ve kargo ekipmanlarından oluşmaktadır.

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI**  
**31 Mart 2021 Tarihinde Sona Eren Üç Aylık Ara Hesap Dönemine Ait**  
**Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**  
(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Milyon Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

**12. MADDİ DURAN VARLIKLAR (devamı)**

|                                   | Yerüstü<br>Düzenlemeleri<br>ve<br>Binalar | Teknik<br>Ekipman,<br>Simülatör ve<br>Taşıtlar | Diğer<br>Ekipmanlar ve<br>Demirbaşlar | Uçaklar | Yedek<br>Motorlar | Komponent<br>ve Tamir<br>Edilebilir<br>Yedek<br>Parçalar | Özel<br>Maliyetler | Yapılmakta<br>Olan<br>Yatırımlar | Toplam |
|-----------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------|---------|-------------------|----------------------------------------------------------|--------------------|----------------------------------|--------|
| <b><u>Maliyet</u></b>             |                                           |                                                |                                       |         |                   |                                                          |                    |                                  |        |
| Açılış Bakiyesi: 1 Ocak 2020      | 5.190                                     | 3.478                                          | 1.418                                 | 18.816  | 3.928             | 3.925                                                    | 1.087              | 4.107                            | 41.949 |
| Çevrim farkı                      | 504                                       | 351                                            | 138                                   | 1.900   | 389               | 393                                                      | 104                | 432                              | 4.211  |
| İlaveler                          | -                                         | 37                                             | 12                                    | 61      | 49                | 359                                                      | -                  | 829                              | 1.347  |
| Yatırımdan transferler            | -                                         | 164                                            | -                                     | 24      | 85                | -                                                        | 6                  | (346)                            | (67)   |
| Hesaplar arası transfer           | -                                         | -                                              | -                                     | 1.097   | -                 | -                                                        | -                  | -                                | 1.097  |
| Çıkışlar(*)                       | -                                         | -                                              | (12)                                  | (61)    | (18)              | (171)                                                    | (24)               | -                                | (286)  |
| Kapanış bakiyesi: 31 Mart 2020    | 5.694                                     | 4.030                                          | 1.556                                 | 21.837  | 4.433             | 4.506                                                    | 1.173              | 5.022                            | 48.251 |
| <b><u>Birikmiş Amortisman</u></b> |                                           |                                                |                                       |         |                   |                                                          |                    |                                  |        |
| Açılış Bakiyesi 1 Ocak 2020       | 1.380                                     | 1.591                                          | 1.029                                 | 12.448  | 1.423             | 1.879                                                    | 559                | -                                | 20.309 |
| Çevrim farkı                      | 137                                       | 159                                            | 102                                   | 1.253   | 143               | 179                                                      | 55                 | -                                | 2.028  |
| Cari dönem amortismanı            | 61                                        | 61                                             | 37                                    | 251     | 86                | 128                                                      | 24                 | -                                | 648    |
| Hesaplar arası transfer           | -                                         | -                                              | -                                     | 493     | -                 | -                                                        | -                  | -                                | 493    |
| Çıkışlar                          | -                                         | -                                              | (6)                                   | (61)    | (18)              | (91)                                                     | (24)               | -                                | (200)  |
| Kapanış bakiyesi: 31 Mart 2020    | 1.578                                     | 1.811                                          | 1.162                                 | 14.384  | 1.634             | 2.095                                                    | 614                | -                                | 23.278 |
| Net defter değeri: 31 Mart 2020   | 4.116                                     | 2.219                                          | 394                                   | 7.453   | 2.799             | 2.411                                                    | 559                | 5.022                            | 24.973 |

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI****31 Mart 2021 Tarihinde Sona Eren Üç Aylık Ara Hesap Dönemine Ait****Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**

(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Milyon Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

**12. MADDİ DURAN VARLIKLAR (devamı)**

Kullanım hakkı varlıkları aşağıdaki gibidir:

|                                 | Uçak    | Yedek Motor | Binalar | Taşıt | Toplam  |
|---------------------------------|---------|-------------|---------|-------|---------|
| <b>Maliyet</b>                  |         |             |         |       |         |
| Açılış bakiyesi: 1 Ocak 2021    | 142.268 | 1.483       | 551     | 44    | 144.346 |
| Çevrim farkı                    | 19.205  | 199         | 74      | 6     | 19.484  |
| İlaveler                        | 2.698   | -           | -       | -     | 2.698   |
| Yatırımdan transferler          | 7       | -           | -       | -     | 7       |
| Çıkışlar                        | (66)    | -           | -       | -     | (66)    |
| Hesaplar arası transfer (*)     | (1.829) | -           | -       | -     | (1.829) |
| Kapanış bakiyesi: 31 Mart 2021  | 162.283 | 1.682       | 625     | 50    | 164.640 |
|                                 | Uçak    | Yedek Motor | Binalar | Taşıt | Toplam  |
| <b>Birikmiş Amortisman</b>      |         |             |         |       |         |
| Açılış bakiyesi: 1 Ocak 2021    | 35.337  | 353         | 154     | 37    | 35.881  |
| Çevrim farkı                    | 4.897   | 50          | 24      | 6     | 4.977   |
| Cari dönem amortisman           | 2.110   | 22          | 22      | 7     | 2.161   |
| Çıkışlar                        | (66)    | -           | -       | -     | (66)    |
| Hesaplar arası transfer (*)     | (885)   | -           | -       | -     | (885)   |
| Kapanış bakiyesi: 31 Mart 2021  | 41.393  | 425         | 200     | 50    | 42.068  |
| Net defter değeri: 31 Mart 2021 | 120.890 | 1.257       | 425     | -     | 122.572 |
|                                 | Uçak    | Yedek Motor | Binalar | Taşıt | Toplam  |
| <b>Maliyet</b>                  |         |             |         |       |         |
| Açılış bakiyesi: 1 Ocak 2020    | 104.827 | 980         | 440     | 36    | 106.283 |
| Çevrim farkı                    | 10.591  | 95          | 42      | 3     | 10.731  |
| İlaveler                        | 7.438   | -           | -       | -     | 7.438   |
| Yatırımdan transferler          | 61      | -           | -       | -     | 61      |
| Çıkışlar                        | (244)   | -           | -       | -     | (244)   |
| Hesaplar arası transfer (*)     | (1.097) | -           | -       | -     | (1.097) |
| Kapanış bakiyesi: 31 Mart 2020  | 121.576 | 1.075       | 482     | 39    | 123.172 |
|                                 | Uçak    | Yedek Motor | Binalar | Taşıt | Toplam  |
| <b>Birikmiş Amortisman</b>      |         |             |         |       |         |
| Açılış bakiyesi: 1 Ocak 2020    | 25.080  | 232         | 59      | 18    | 25.389  |
| Çevrim farkı                    | 2.504   | 23          | 8       | 2     | 2.537   |
| Cari dönem amortisman           | 1.791   | 12          | 18      | 6     | 1.827   |
| Çıkışlar                        | (244)   | -           | -       | -     | (244)   |
| Hesaplar arası transfer (*)     | (493)   | -           | -       | -     | (493)   |
| Kapanış bakiyesi: 31 Mart 2020  | 28.638  | 267         | 85      | 26    | 29.016  |
| Net defter değeri: 31 Mart 2020 | 92.938  | 808         | 397     | 13    | 94.156  |

(\*) Dönem içerisinde kiralama borçları tamamlanarak Grup'un sahipliğine geçen uçaklardan oluşmaktadır.

İstanbul Havalimanı işletmecisi olan İGA Havalimanı İşletmesi A.Ş. ile Ortaklık arasında, İstanbul Havalimanı'nda kiralamaya konu alanlar, kira bedeli, kira şartları ve kiralama süresi ile ilgili konularda müzakereler devam etmekte olup henüz bir sözleşme imzalanmamış ve Ortaklık Yönetim Kurulu'nca da yukarıda sayılan konularla ilgili olarak alınmış bir karar bulunmamaktadır. Her ne kadar, Devlet Hava Meydanları İşletmesi (DHMİ) tarafından yayınlanan bir tarife (Kamu Özel İşbirliği-KÖİ Tarifesi) mevcut olsa bile sözleşmenin esaslı şartlarından olan, kiralamaya konu alan, kira bedeli, kira şartları ve kiralama süresi gibi konular netleştirilmeden TFRS 16 kapsamında bir hesaplama yapılması neredeyse imkansız olup ciddi belirsizlikler barındırmaktadır. Bu imkansızlık ve belirsizlikler nedeniyle, İstanbul Havalimanı'ndaki kiralamalar ile ilgili olarak 31 Mart 2021 tarihli mali tablolarında herhangi bir hak ve yükümlülük hesaplanamamıştır. Buna rağmen İstanbul Havalimanı'nda belli alanlar kullanılmakta, DHMİ tarafından yayınlanan KÖİ Tarifesi üzerinden (ihtirazi kayıtlı) ödemeler yapılmakta ve bu ödemeler ilgili gider hesaplarında takip edilmektedir.

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI****31 Mart 2021 Tarihinde Sona Eren Üç Aylık Ara Hesap Dönemine Ait****Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**

(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Milyon Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

**13. DİĞER MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR**

|                                   | Slot Hakları ve Satın Alınmış Teknik Lisanslar (*) |        |              |        |
|-----------------------------------|----------------------------------------------------|--------|--------------|--------|
|                                   |                                                    | Haklar | Diğer Haklar | Toplam |
| <b><u>Maliyet</u></b>             |                                                    |        |              |        |
| Açılış Bakiyesi: 1 Ocak 2021      | 322                                                | 1.633  | 36           | 1.991  |
| Çevrim farkı                      | 43                                                 | 225    | 5            | 273    |
| İlaveler                          | -                                                  | 10     | -            | 10     |
| Yatırımdan transferler            | -                                                  | 37     | -            | 37     |
| Kapanış bakiyesi: 31 Mart 2021    | 365                                                | 1.905  | 41           | 2.311  |
| <b><u>Birikmiş Amortisman</u></b> |                                                    |        |              |        |
| Açılış Bakiyesi: 1 Ocak 2021      | -                                                  | 1.313  | 25           | 1.338  |
| Çevrim farkı                      | -                                                  | 182    | 3            | 185    |
| Cari dönem itfa payı              | -                                                  | 42     | 1            | 43     |
| Kapanış bakiyesi: 31 Mart 2021    | -                                                  | 1.537  | 29           | 1.566  |
| Net defter değeri: 31 Mart 2021   | 365                                                | 368    | 12           | 745    |
| Net defter değeri: 31 Aralık 2020 | 322                                                | 320    | 11           | 653    |

  

|                                   | Slot Hakları ve Satın Alınmış Teknik Lisanslar (*) |        |              |        |
|-----------------------------------|----------------------------------------------------|--------|--------------|--------|
|                                   |                                                    | Haklar | Diğer Haklar | Toplam |
| <b><u>Maliyet</u></b>             |                                                    |        |              |        |
| Açılış Bakiyesi: 1 Ocak 2020      | 261                                                | 1.152  | 29           | 1.442  |
| Çevrim farkı                      | 25                                                 | 114    | 3            | 142    |
| İlaveler                          | -                                                  | 15     | -            | 15     |
| Transferler                       | -                                                  | 6      | -            | 6      |
| Kapanış bakiyesi: 31 Mart 2020    | 286                                                | 1.287  | 32           | 1.605  |
| <b><u>Birikmiş Amortisman</u></b> |                                                    |        |              |        |
| Açılış Bakiyesi: 1 Ocak 2020      | -                                                  | 936    | 17           | 953    |
| Çevrim farkı                      | -                                                  | 93     | 2            | 95     |
| Cari dönem itfa payı              | -                                                  | 29     | 1            | 30     |
| Kapanış bakiyesi: 31 Mart 2020    | -                                                  | 1.058  | 20           | 1.078  |
| Net defter değeri: 31 Mart 2020   | 286                                                | 229    | 12           | 527    |
| Net defter değeri: 31 Aralık 2019 | 261                                                | 216    | 12           | 489    |

(\*) Grup, satın almış olduğu slot haklarını ve haklara dahil edilen MNG Teknik' in satın alınmasıyla elde edilen lisansları süre konusunda herhangi bir sınırlandırma olmadığından sınırsız yararlı ömre sahip maddi olmayan duran varlık kapsamında değerlendirmiştir.

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI**  
**31 Mart 2021 Tarihinde Sona Eren Üç Aylık Ara Hesap Dönemine Ait**  
**Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**  
(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Milyon Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

**14. KİRALAMA İŞLEMLERİ**

Kiralama borçlarının vadelerine göre dağılımı aşağıdaki gibidir:

|                 | <b>Gelecekteki Asgari<br/>Kiralama Borcu<br/>Ödemeleri</b> |                           | <b>Faiz</b>             |                           | <b>Asgari Kiralama Borcu<br/>Ödemelerinin Net<br/>Bugünkü Değeri</b> |                           |
|-----------------|------------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------|---------------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------------------|
|                 | <b>31 Mart<br/>2021</b>                                    | <b>31 Aralık<br/>2020</b> | <b>31 Mart<br/>2021</b> | <b>31 Aralık<br/>2020</b> | <b>31 Mart<br/>2021</b>                                              | <b>31 Aralık<br/>2020</b> |
| 1 yıldan az     | 15.585                                                     | 14.189                    | (1.607)                 | (1.505)                   | 13.978                                                               | 12.684                    |
| 1 - 5 yıl arası | 50.246                                                     | 46.056                    | (3.642)                 | (3.334)                   | 46.604                                                               | 42.722                    |
| 5 yıldan fazla  | 30.424                                                     | 28.863                    | (1.360)                 | (1.268)                   | 29.064                                                               | 27.595                    |
|                 | <b>96.255</b>                                              | <b>89.108</b>             | <b>(6.609)</b>          | <b>(6.107)</b>            | <b>89.646</b>                                                        | <b>83.001</b>             |

|                         | <b>31 Mart 2021</b> | <b>31 Aralık 2020</b> |
|-------------------------|---------------------|-----------------------|
| Faiz aralığı:           |                     |                       |
| Değişken oranlı borçlar | 46.587              | 42.487                |
| Sabit oranlı borçlar    | 43.059              | 40.514                |
|                         | <b>89.646</b>       | <b>83.001</b>         |

Grup'un kiralama yoluyla edinmiş olduğu varlıkların ortalama kira süresi 1-45 yıldır. Grup'un, kullanım hakkı varlıkları içerisinde muhasebeleştirilen finansal kiralama sözleşmelerine ilişkin ilgili varlıkları kiralama dönemi sonunda önemsiz bir değer üzerinden satın alma hakkı mevcuttur. Kiralamaya konu varlıklar, kiraya veren adına teminat olarak gösterilmiştir.

31 Mart 2021 tarihi itibarıyla, ABD Doları, Avro, İsviçre Frangı ve Japon Yeni cinsinden ifade edilen finansal kiralama borçlarının ağırlıklı ortalama faiz oranları, sabit oranlı borçlar için %3,73 (31 Aralık 2020: %3,74), değişken oranlı borçlar için ise %1,49 (31 Aralık 2020: %1,42)'dur.

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI****31 Mart 2021 Tarihinde Sona Eren Üç Aylık Ara Hesap Dönemine Ait****Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**

(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Milyon Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

**15. KARŞILIKLAR, KOŞULLU VARLIK VE BORÇLAR**

31 Mart 2021 ve 31 Aralık 2020 tarihleri itibarıyla kısa vadeli karşılıklar aşağıdaki gibidir:

Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar

|                              | <b>31 Mart 2021</b> | <b>31 Aralık 2020</b> |
|------------------------------|---------------------|-----------------------|
| Kullanılmamış izin karşılığı | 149                 | 118                   |

İzin karşılıklarının 31 Mart 2021 ve 2020 hesap dönemlerindeki değişimi aşağıdaki gibidir:

|                                        | <b>1 Ocak -<br/>31 Mart 2021</b> | <b>1 Ocak -<br/>31 Mart 2020</b> |
|----------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Dönem başı ayrılmış karşılık           | 118                              | 233                              |
| Cari dönemde ayrılan karşılık          | 323                              | 470                              |
| Konusu kalmayan karşılık               | (300)                            | (456)                            |
| Yabancı para çevrim farkı              | 8                                | (1)                              |
| Dönem sonu itibarıyla ayrılan karşılık | 149                              | 246                              |

Grup, her raporlama dönemi sonunda kullanılmamış izin günleri için, çalışanların ücretleri üzerinden izin karşılığı hesaplayarak finansal tablolara yansıtmaktadır.

Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar

|                   | <b>31 Mart 2021</b> | <b>31 Aralık 2020</b> |
|-------------------|---------------------|-----------------------|
| Dava karşılıkları | 75                  | 75                    |

Dava karşılıklarının 31 Mart 2021 ve 2020 hesap dönemlerindeki değişimi aşağıdaki gibidir:

|                                        | <b>1 Ocak -<br/>31 Mart 2021</b> | <b>1 Ocak -<br/>31 Mart 2020</b> |
|----------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Dönem başı ayrılmış karşılık           | 75                               | 76                               |
| Cari dönemde ayrılan karşılık          | 2                                | 8                                |
| Konusu kalmayan karşılık               | (1)                              | (9)                              |
| Yabancı para çevrim farkı              | (1)                              | -                                |
| Dönem sonu itibarıyla ayrılan karşılık | 75                               | 75                               |

Grup, faaliyetleri gereği maruz kaldığı aleyhte açılan davalara ilişkin karşılık ayırmaktadır. Aleyhte açılan davalar genellikle eski çalışanların açtığı işe iade davaları ile kayıp ya da hasar görmüş bagaj ve kargolara ilişkindir. Tahmin, hukuki görüş çerçevesinde yapılmıştır. Bu tutarlar davalar için ayrılan karşılığı belirlemek amacıyla iskonto edilmemiştir, çünkü etkisi önemli boyutta değildir.

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI**  
**31 Mart 2021 Tarihinde Sona Eren Üç Aylık Ara Hesap Dönemine Ait**  
**Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**  
(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Milyon Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

**16. TAAHHÜTLER**

a) Verilen Teminatlar:

31 Mart 2021 itibarıyla verilen teminat mektupları tutarı 15.445 TL'dir. (31 Aralık 2020: 14.359 TL)

31 Mart 2021 tarihi itibarıyla verilen teminatlar çeşitli banka ve satıcılara verilmiş bulunmaktadır.

|                                                                                                             | 31 Mart 2021  |               | 31 Aralık 2020 |               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
|                                                                                                             | Dövizli Tutar | TL Karşılığı  | Dövizli Tutar  | TL Karşılığı  |
| A. Kendi tüzel kişiliği adına verilen Teminat Rehin ve İpotekler (TRİ)                                      |               | 15.445        |                | 14.359        |
| - Teminatlar                                                                                                |               |               |                |               |
| TL                                                                                                          | 54            | 54            | 52             | 52            |
| Avro                                                                                                        | 1.520         | 14.861        | 1.511          | 13.612        |
| ABD Doları                                                                                                  | 55            | 456           | 59             | 434           |
| Diğer                                                                                                       |               | 74            |                | 261           |
| B. Tam konsolidasyon kapsamına dahil edilen ortaklıklar lehine verilen TRİ'ler                              | -             | -             | -              | -             |
| C. Olağan ticari faaliyetlerinin yürütülmesi amacıyla diğer 3. Kişilerin borcunu temin için verilen TRİ'ler | -             | -             | -              | -             |
| D. Diğer Verilen TRİ'lerin Toplam Tutarı                                                                    | -             | -             | -              | -             |
| i. Ana ortak lehine verilen TRİ'ler                                                                         | -             | -             | -              | -             |
| ii. B ve C maddeleri kapsamına girmeyen diğer grup şirketleri lehine verilen TRİ'ler                        | -             | -             | -              | -             |
| iii. C maddesi kapsamına girmeyen 3. kişiler lehine verilen TRİ'ler                                         | -             | -             | -              | -             |
|                                                                                                             |               | <u>15.445</u> |                | <u>14.359</u> |

Grup'un vermiş olduğu diğer TRİ'lerin ("D") Grup'un özkaynaklarına oranı 31 Mart 2021 tarihi itibarıyla %0'dır (31 Aralık 2020: %0).

b) Teslim Alınacak Uçaklara İlişkin Taahhütler

Grup, 2021-2028 yılları arasında, liste fiyatı yaklaşık olarak 16.382 ABD Doları olan 105 adedi kesin ve 50 adedi opsiyonlu toplam 155 uçak alacaktır. Grup, uçak alımları ile ilgili olarak ilgili firmalara 31 Mart 2021 itibarıyla 1.147 ABD Doları (9.550 TL) geri alınacak ön ödeme yapmıştır.

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI****31 Mart 2021 Tarihinde Sona Eren Üç Aylık Ara Hesap Dönemine Ait****Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**

(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Milyon Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

**17. ÇALIŞANLARA SAĞLANAN FAYDALAR**

31 Mart 2021 ve 31 Aralık 2020 tarihleri itibarıyla çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar aşağıdaki gibidir:

|                           | <b>31 Mart 2021</b> | <b>31 Aralık 2020</b> |
|---------------------------|---------------------|-----------------------|
| Kıdem tazminatı karşılığı | 1.034               | 984                   |

Kıdem tazminatı karşılığı aşağıdaki açıklamalar çerçevesinde ayrılmaktadır:

Yürürlükteki İş Kanunu hükümleri uyarınca, çalışanlardan kıdem tazminatına hak kazanacak şekilde iş sözleşmesi sona erenlere, hak kazandıkları yasal kıdem tazminatlarının ödenmesi yükümlülüğü vardır. Ayrıca, halen yürürlükte bulunan 506 sayılı Sosyal Sigortalar Kanununun 6 Mart 1981 tarih, 2422 sayılı ve 25 Ağustos 1999 tarih, 4447 sayılı yasalar ile değişik 60'ıncı maddesi hükmü gereğince kıdem tazminatını alarak işten ayrılma hakkı kazananlara da yasal kıdem tazminatlarını ödeme yükümlülüğü bulunmaktadır. Emeklilik öncesi hizmet şartlarıyla ilgili bazı geçiş karşılıkları, ilgili kanunun 23 Mayıs 2002 tarihinde değiştirilmesi ile Kanun'dan çıkarılmıştır. 31 Mart 2021 tarihi itibarıyla ödenecek kıdem tazminatı tavanı 7.639 TL (tam tutar)'dır. (31 Aralık 2020: 7.117 TL (tam tutar))

Kıdem tazminatı yükümlülüğü yasal olarak herhangi bir fonlamaya tabi değildir. Kıdem tazminatı karşılığı, Şirket'in, çalışanların emekli olmasından kaynaklanan gelecekteki muhtemel yükümlülük tutarının bugünkü değerinin tahmin edilmesi yoluyla hesaplanmaktadır.

TMS 19 ("Çalışanlara Sağlanan Faydalar"), Şirket'in yükümlülüklerinin, tanımlanmış fayda planları kapsamında aktüeryal değerlendirme yöntemleri kullanılarak geliştirilmesini öngörür. Bu doğrultuda, toplam yükümlülüklerin hesaplanmasında kullanılan aktüeryal varsayımlar aşağıda belirtilmiştir:

Ana varsayım, her hizmet yılı için olan azami yükümlülük tutarının enflasyona paralel olarak artacak olmasıdır. Bu nedenle, 31 Mart 2021 tarihi itibarıyla, ekli konsolide finansal tablolarda karşılıklar, geleceğe ilişkin, çalışanların emekliliğinden kaynaklanacak muhtemel yükümlülüğün bugünkü değeri tahmin edilerek hesaplanır.

İlgili bilanço tarihlerindeki karşılıklar, yıllık %9,00 enflasyon (31 Aralık 2020: %9,00) ve %13,20 faiz (31 Aralık 2020: %13,20) oranı varsayımlarına göre hesaplanmıştır. İsteğe bağlı işten ayrılmalar neticesinde ödenmeyip, Grup'a kalacak olan kıdem tazminatı tutarlarının tahmini oranı %2,33 olarak dikkate alınmıştır (31 Aralık 2020: %2,53). Kıdem tazminatı tavanı altı ayda bir revize edilmekte olup, Grup'un kıdem tazminatı karşılığının hesaplanmasında 1 Ocak 2021 tarihinden itibaren geçerli olan 7.639 (tam tutar) TL tavan tutarı dikkate alınmıştır.

Kıdem tazminatı yükümlülüğündeki değişim aşağıdaki gibidir:

|                                         | <b>1 Ocak -<br/>31 Mart 2021</b> | <b>1 Ocak -<br/>31 Mart 2020</b> |
|-----------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Dönem başı ayrılmış karşılık            | 984                              | 804                              |
| Cari hizmet maliyetleri                 | 34                               | 18                               |
| Faiz maliyeti                           | 29                               | 23                               |
| Aktüeryal kayıp                         | 8                                | 34                               |
| Yabancı para çevrim farkı               | (7)                              | (37)                             |
| Ödemeler                                | (14)                             | (23)                             |
| Dönem sonu itibari ile ayrılan karşılık | 1.034                            | 819                              |



**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI**  
**31 Mart 2021 Tarihinde Sona Eren Üç Aylık Ara Hesap Dönemine Ait**  
**Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**  
(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Milyon Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

**18. NİTELİKLERİNE GÖRE GİDERLER**

31 Mart 2021 ve 2020 tarihlerinde sona eren hesap dönemlerinde niteliklerine göre giderler aşağıdaki gibidir:

|                                     | <b>1 Ocak -<br/>31 Mart 2021</b> | <b>1 Ocak -<br/>31 Mart 2020</b> |
|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Amortisman ve itfa payı giderleri   | 3.086                            | 2.505                            |
| Akaryakıt giderleri                 | 3.085                            | 4.782                            |
| Personel giderleri                  | 2.228                            | 2.968                            |
| Yer hizmetleri giderleri            | 1.002                            | 1.116                            |
| Bakım giderleri                     | 925                              | 1.314                            |
| Konma ve konaklama giderleri        | 674                              | 778                              |
| Üstgeçiş giderleri                  | 583                              | 747                              |
| Komisyon ve teşvik giderleri        | 366                              | 551                              |
| Kısa dönemli uçak kirası giderleri  | 345                              | 383                              |
| Yolcu hizmet ve ikram giderleri     | 315                              | 735                              |
| Rezervasyon sistem giderleri        | 224                              | 279                              |
| Hizmet giderleri                    | 154                              | 135                              |
| Sigorta giderleri                   | 111                              | 91                               |
| Reklam ve tanıtım giderleri         | 102                              | 226                              |
| Kira giderleri                      | 97                               | 93                               |
| Vergi giderleri                     | 97                               | 130                              |
| Haberleşme ve bilişim giderleri     | 86                               | 63                               |
| Nakliye giderleri                   | 74                               | 60                               |
| Müşavirlik ve danışmanlık giderleri | 27                               | 29                               |
| Sistem kullanım ve üyelik giderleri | 25                               | 24                               |
| Uçak kira giderleri                 | 20                               | 29                               |
| Diğer giderler                      | 146                              | 148                              |
|                                     | <b>13.772</b>                    | <b>17.186</b>                    |

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI****31 Mart 2021 Tarihinde Sona Eren Üç Aylık Ara Hesap Dönemine Ait****Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**

(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Milyon Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

**19. ÖZKAYNAKLAR****Ödenmiş sermaye ve sermaye düzeltme farkları**

Şirket, Sermaye Piyasası Kanun hükümlerine göre kayıtlı sermaye sistemini kabul etmiştir.

Şirket'in kayıtlı sermaye tavanı 5.000.000.000,- (Tam tutar) TL' dir. Sermaye Piyasası Kurulunca verilen kayıtlı sermaye tavanı izni, 2020-2024 yılları arası (5 yıl) arasında geçerlidir. 2020 yılında izin verilen kayıtlı sermaye tavanına ulaşılammış olsa dahi, bu tarihten sonra yönetim kurulunun sermaye artırım kararı alabilmesi için; daha önce izin verilen tavan ya da yeni bir tavan tutarı için Sermaye Piyasası Kurulu'ndan izin almak suretiyle Genel Kurul'dan yeni bir süre için yetki alması zorunludur. Söz konusu yetkinin alınmaması durumunda Yönetim Kurulu kararı ile sermaye artırımını yapılamaz. Yönetim Kurulu, Sermaye Piyasası hükümlerine uygun olarak, gerekli gördüğü zamanlarda kayıtlı sermaye tavanına kadar nama yazılı pay ihraç ederek çıkarılmış sermayeyi arttırmaya yetkilidir.

Şirket'in 31 Mart 2021 ve 31 Aralık 2020 tarihlerindeki hissedarları ve sermaye içindeki payları (tam tutar) tarihi değerlerle aşağıdaki gibidir:

|                                                                        | Grup | %     | 31 Mart 2021  | %     | 31 Aralık 2020 |
|------------------------------------------------------------------------|------|-------|---------------|-------|----------------|
| Türkiye Varlık Fonu (*)                                                | A    | 49,12 | 677.884.849   | 49,12 | 677.884.849    |
| T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı<br>Özelleştirme İdaresi Başkanlığı (*) | C    | -     | -             | -     | -              |
| Diğer (Halka Açık Kısım)                                               | A    | 50,88 | 702.115.151   | 50,88 | 702.115.151    |
| Ödenmiş sermaye                                                        |      |       | 1.380.000.000 |       | 1.380.000.000  |
| Sermaye düzeltmesi farkları (**)                                       |      |       | 1.123.808.027 |       | 1.123.808.027  |
| Düzeltilmiş sermaye                                                    |      |       | 2.503.808.027 |       | 2.503.808.027  |

(\*) Özel şahıslara ait 1.644 (tam) adet hisse THY 1984 yılında özelleştirme programına alındığı sırada dikkate alınmamıştır. Bilahare, THY'nin Yüksek Planlama Kurulu'nun 30 Ekim 1990 tarihli kararıyla onaylanan ana sözleşmesi gereği söz konusu hisseler T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı Özelleştirme İdaresi Başkanlığı adına kaydedilmiştir.

T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı Özelleştirme İdaresi Başkanlığı bünyesinde bulunan Türk Hava Yolları A.O. sermayesinin %49,12'lik payının tamamı 3 Şubat 2017 itibarıyla Türkiye Varlık Fonu Yönetimi Anonim Şirketi'ne devredilmiştir. Türkiye Varlık Fonu Yönetimi A.Ş., T.C. Cumhurbaşkanlığına bağlı, sermayesinin tamamı T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı Özelleştirme İdaresi Başkanlığı'na ait bir kamu kuruluşudur. Söz konusu devir, Türk Hava Yolları A.O.'nun mevcut yönetim şeklinde, stratejilerinde, politikalarında ve ticari kararlarında herhangi bir değişikliğe sebep olmayacaktır.

(\*\*) Sermaye düzeltme farkları, sermaye ödemelerinin 2004 yılına kadar enflasyon endeksleme farkını ifade etmektedir.

Şirket'in çıkarılmış sermayesi tamamı ödenmiş 1.380.000.000 TL (tam tutar) olup her biri 1 Kr nominal değerli 137.999.999.999 adet A grubu hisse ve 1 Kr nominal değerli 1 adet C grubu hisseden oluşmaktadır. Bu hisseler nama yazılıdır. C grubu hisse T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı Özelleştirme İdaresi Başkanlığı'na ait olup aşağıda belirtilen imtiyazlara sahiptir:

Ana Sözleşme Madde 7: Nama yazılı hisselerin devrinde Yönetim Kurulu onayı ile beraber C grubu hisseyi temsilen seçilen Yönetim Kurulu üyesinin olumlu oyunun bulunması şarttır.

Ana Sözleşme Madde 10: Yönetim Kurulunun 9 üyesinden 8 üyesinin A grubu hissedarların kendi aralarında yaptıkları seçimden en çok oy alan adaylardan ve bir üyesinin de C grubu hissedarın göstereceği adaydan seçilmesi zorunludur.

## **TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI**

**31 Mart 2021 Tarihinde Sona Eren Üç Aylık Ara Hesap Dönemine Ait**

**Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**

(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Milyon Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

### **19. ÖZKAYNAKLAR (devamı)**

#### **Ödenmiş sermaye ve sermaye düzeltme farkları (devamı)**

Ana Sözleşme Madde 14: Aşağıdaki konularda Yönetim Kurulu'nun alacağı kararların geçerliliği C grubu hisseyi temsilen seçilen üyenin olumlu oy kullanmasına bağlıdır:

- a) Ana Sözleşmenin 3.1. maddesinde belirtilen şirket misyonunu açıkça olumsuz etkileyecek kararların alınması,
- b) Genel kurula ana sözleşme değişikliği önerilmesi,
- c) Sermaye arttırılması,
- d) Nama yazılı hisselerin devrinin onaylanması ve devrin pay defterine işlenmesi,
- e) Şirket'in Sermaye Piyasası Kurulu'na sunduğu son yıllık bilançosunda yer alan aktif toplamının beher sözleşme bazında %5'ini geçen ve Şirket'i doğrudan veya dolaylı olarak bağlayan her türlü işlem yapması, taahhüt altına sokacak her türlü kararın alınması (şöyle ki kamu payının Şirket sermayesindeki payı %20'nin altına düştüğünde bu bent hükmü kendiliğinden ortadan kalkacaktır),
- f) Şirket'in başka gruplarla birleşmesi, feshi veya tasfiyesi,
- g) Münhasıran pazar şartları dahilinde veya diğer kaynaklarla operasyon giderini dahi karşılayamayan hatlar haricinde, herhangi bir uçuş hattının kaldırılması veya sefer sayısının belirgin bir şekilde azaltılmasına ilişkin kararların alınması.

#### **Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler**

Türk Ticaret Kanunu'na göre, Şirket'in ödenmiş sermayesinin %20'sine ulaşıncaya kadar, kanuni net karın %5'i olarak genel kanuni yedek akçe ayrılır. Ayrıca %20 sınırına tabi olmaksızın ödenmiş sermayenin %5'ini aşan tutarda kar dağıtımı yapılması halinde, aşan kısmın %10'u kadar genel kanuni yedek akçe ayrılır. Türk Ticaret Kanunu'na göre, genel kanuni yedek akçe ödenmiş sermayenin yarısını aşmadığı takdirde, sadece zararların kapatılmasına, işlerin iyi gitmediği zamanlarda işletmeyi devam ettirmeye veya işsizliğin önüne geçmeye ve sonuçlarını hafifletmeye elverişli önlemler alınması için kullanılabilir. Halka açık şirketler, temettü dağıtımlarını SPK'nın öngördüğü şekilde yaparlar.

#### **Yabancı Para Çevrim Farkları**

Konsolide finansal tablolar ve dipnotların hazırlanabilmesi amacıyla, TMS 21 uyarınca, ilk etapta Grup'un yasal finansal tablolarındaki parasal bilanço kalemleri bilanço tarihindeki ABD Doları kuruyla; parasal olmayan bilanço kalemleri, gelir ve giderler ile nakit akımları ise işlemin gerçekleştiği tarihin kuruyla (tarihsel kur) ABD Doları'na çevrilmiş ve çevrim farkı özkaynaklar altında gösterilmiştir. Yabancı para cinsinden olan işlemlerin çevriminden doğan çevrim karı/zararı ise, kar veya zararda finansman giderleri altında, kur farkı gideri hesabında ve ticari faaliyetlerden kaynaklanan çevrim karı / zararı ise esas faaliyetlerden giderler altında kur farkı gideri hesabında gösterilmiştir. Ayrıca, yabancı para çevrim farklarında Grup'un müşterek yönetime tabi ortaklığı olan ve özkaynaktan pay alma yöntemine göre muhasebeleştirilen iş ortaklıklarının özkaynaklarında kur değişiminden kaynaklanan değişim takip edilmektedir.

## TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

31 Mart 2021 Tarihinde Sona Eren Üç Aylık Ara Hesap Dönemine Ait

### Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar

(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Milyon Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

## 19. ÖZKAYNAKLAR (devamı)

### Kar Payı Dağıtım

Halka açık şirketler, kar payı dağıtımlarını SPK'nın 1 Şubat 2014 tarihinden itibaren yürürlüğe giren II-19.1 no'lu Kar Payı Tebliği'ne göre yaparlar.

Ortaklıklar, karlarını genel kurulları tarafından belirlenecek kar dağıtım politikaları çerçevesinde ve ilgili mevzuat hükümlerine uygun olarak genel kurul kararıyla dağıtır. Söz konusu tebliğ kapsamında, asgari bir dağıtım oranı tespit edilmemiştir. Şirketler esas sözleşmelerinde veya kar dağıtım politikalarında belirlenen şekilde kar payı öderler. Ayrıca, kar payları eşit veya farklı tutarlı taksitler halinde ödenebilecek ve ara dönem finansal tablolarda yer alan kar üzerinden nakden kar payı avansı dağıtılabilecektir.

Şirket'in 31 Mart 2021 tarihli Vergi Usul Kanunu'na göre tutulan kayıtlarında yer alan özkaynak kalemlerinin tutarları aşağıdaki gibidir (Tam Tutar):

|                             |                         |
|-----------------------------|-------------------------|
| Ödenmiş Sermaye             | 1.380.000.000           |
| Hisse Senedi İhraç Primleri | 181.185                 |
| Yasal Yedekler              | 75.738.987              |
| Diğer Kâr Yedekleri         | 9                       |
| Özel Fonlar                 | 889.260                 |
| Geçmiş Yıllar Zararları (*) | (33.716.536.838)        |
| Dönem Zararı (*)            | (5.018.386.913)         |
| Toplam Özkaynaklar          | <u>(37.278.114.311)</u> |

(\*) Vergi Usul Kanunu kayıtlarına göre kar payı dağıtımına konu edilebilecek tutarlar olup bunların toplamı negatiftir.

### Tanımlanmış Emeklilik Planlarındaki Aktüeryal Değişiklikler

TMS 19 (2011) adaptasyonunun sonuçlarına göre, tüm aktüeryal değişiklikler akabinde diğer kapsamlı gelirlerde tanımlanmıştır.

### Finansal Riskten Korunma Kazanç/Kayıpları

Finansal Riskten Korunma Kazanç/Kayıpları, gelecekteki nakit akımlarının finansal riskten korunması olarak belirlenen ve bu konuda etkin olan türev finansal araçların gerçeğe uygun değerindeki değişikliklerin doğrudan özkaynak içerisinde muhasebeleştirilmesi sonucu ortaya çıkar. Finansal riske karşı korunmadan elde edilen ertelenmiş kazanç/zarar toplamı, finansal riske karşı korunan işlemin etkisi kar/zararı etkilediğinde kar/zararda muhasebeleştirilir.

2021 itibarıyla, yatırım finansmanı için kullanılan Japon Yeni, İsviçre Frangı ve Avro para birimlerinden olan finansal kiralama yükümlülükleri ve yatırım kredileri, gerçekleşme olasılığı yüksek aynı cins döviz gelirleri nedeniyle maruz kalınan kur riskine karşı korunma aracı olarak tanımlanmıştır. Grup'un Japon Yeni geliri yükümlülüklerinin %47'sini, İsviçre Frangı geliri yükümlülüklerinin %21'ini ve Avro gelirleri ise yükümlülüklerinin %26'sını karşılamaktadır. Bu kapsamda olan kredilerin ödemelerinden ortaya çıkan kur farkları özkaynağa alınmaktadır ve diğer kapsamlı gelirden gösterilmektedir.

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI****31 Mart 2021 Tarihinde Sona Eren Üç Aylık Ara Hesap Dönemine Ait****Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**

(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Milyon Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

**20. HASILAT**

Brüt karın dökümü aşağıdaki gibidir:

|                                 | <b>1 Ocak -<br/>31 Mart 2021</b> | <b>1 Ocak -<br/>31 Mart 2020</b> |
|---------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Yolcu gelirleri                 |                                  |                                  |
| Tarifeli hizmetler              | 6.603                            | 12.006                           |
| Tarifesiz hizmetler             | 49                               | 22                               |
| Toplam yolcu gelirleri          | 6.652                            | 12.028                           |
| Kargo gelirleri                 |                                  |                                  |
| Yolcu uçaklarında taşınan       | 1.381                            | 994                              |
| Kargo uçaklarında taşınan       | 4.696                            | 1.855                            |
| Toplam kargo gelirleri          | 6.077                            | 2.849                            |
| Toplam yolcu ve kargo gelirleri | 12.729                           | 14.877                           |
| Teknik gelirler                 | 477                              | 328                              |
| Diğer gelirler                  | 46                               | 125                              |
| Net satışlar                    | 13.252                           | 15.330                           |
| Satışların maliyeti (-)         | (11.977)                         | (15.010)                         |
| Brüt kar                        | 1.275                            | 320                              |

Toplam yolcu ve kargo gelirlerinin coğrafi dağılımı aşağıdaki gibidir:

|                                 | <b>1 Ocak -<br/>31 Mart 2021</b> | <b>1 Ocak -<br/>31 Mart 2020</b> |
|---------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| - Uzak Doğu                     | 3.974                            | 3.942                            |
| - Avrupa                        | 2.908                            | 3.856                            |
| - Amerika                       | 2.663                            | 2.550                            |
| - Afrika                        | 1.426                            | 1.649                            |
| - Orta Doğu                     | 885                              | 1.543                            |
| Yurtdışı                        | 11.856                           | 13.540                           |
| Yurtiçi                         | 873                              | 1.337                            |
| Toplam yolcu ve kargo gelirleri | 12.729                           | 14.877                           |

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI**  
**31 Mart 2021 Tarihinde Sona Eren Üç Aylık Ara Hesap Dönemine Ait**  
**Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**  
(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Milyon Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

**21. SATIŞLARIN MALİYETİ**

Satışların maliyetinin dökümü aşağıdaki gibidir:

|                                    | <b>1 Ocak -<br/>31 Mart 2021</b> | <b>1 Ocak -<br/>31 Mart 2020</b> |
|------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Akaryakıt giderleri                | 3.085                            | 4.782                            |
| Amortisman ve itfa payı giderleri  | 2.941                            | 2.408                            |
| Personel giderleri                 | 1.690                            | 2.356                            |
| Yer hizmetleri giderleri           | 1.002                            | 1.116                            |
| Bakım giderleri                    | 925                              | 1.314                            |
| Konma ve konaklama giderleri       | 674                              | 778                              |
| Üstgeçiş giderleri                 | 583                              | 747                              |
| Kısa dönemli uçak kirası giderleri | 345                              | 383                              |
| Yolcu hizmet ve ikram giderleri    | 315                              | 735                              |
| Sigorta giderleri                  | 104                              | 82                               |
| Nakliye giderleri                  | 74                               | 60                               |
| Hizmet giderleri                   | 73                               | 60                               |
| Kira giderleri                     | 45                               | 62                               |
| Vergi giderleri                    | 32                               | 42                               |
| Uçak kira giderleri                | 20                               | 29                               |
| Haberleşme ve bilişim giderleri    | 11                               | 7                                |
| Diğer satışların maliyeti          | 58                               | 49                               |
|                                    | <b>11.977</b>                    | <b>15.010</b>                    |

**22. GENEL YÖNETİM GİDERLERİ VE PAZARLAMA VE SATIŞ GİDERLERİ**

Genel yönetim giderleri aşağıdaki gibidir:

|                                     | <b>1 Ocak -<br/>31 Mart 2021</b> | <b>1 Ocak -<br/>31 Mart 2020</b> |
|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Personel giderleri                  | 158                              | 179                              |
| Amortisman ve itfa payı giderleri   | 131                              | 85                               |
| Hizmet giderleri                    | 62                               | 50                               |
| Haberleşme ve bilişim giderleri     | 58                               | 42                               |
| Kira giderleri                      | 21                               | 2                                |
| Sistem kullanım üyelik giderleri    | 15                               | 15                               |
| Müşavirlik ve danışmanlık giderleri | 10                               | 19                               |
| Sigorta giderleri                   | 7                                | 9                                |
| Vergi giderleri                     | 3                                | 4                                |
| Diğer genel yönetim giderleri       | 24                               | 26                               |
|                                     | <b>489</b>                       | <b>431</b>                       |

## 22. GENEL YÖNETİM GİDERLERİ VE PAZARLAMA VE SATIŞ GİDERLERİ (devamı)

Pazarlama ve satış giderleri aşağıdaki gibidir:

|                                     | <b>1 Ocak -<br/>31 Mart 2021</b> | <b>1 Ocak -<br/>31 Mart 2020</b> |
|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Personel giderleri                  | 380                              | 433                              |
| Komisyon ve teşvik giderleri        | 366                              | 551                              |
| Rezervasyon sistem giderleri        | 224                              | 279                              |
| Reklam ve tanıtım giderleri         | 102                              | 226                              |
| Vergi giderleri                     | 62                               | 84                               |
| Kira giderleri                      | 31                               | 29                               |
| Hizmet giderleri                    | 19                               | 25                               |
| Haberleşme ve bilişim giderleri     | 17                               | 14                               |
| Müşavirlik ve danışmanlık giderleri | 17                               | 10                               |
| Amortisman ve itfa payı giderleri   | 14                               | 12                               |
| Sistem kullanım üyelik giderleri    | 10                               | 9                                |
| Diğer satış pazarlama giderleri     | 64                               | 73                               |
|                                     | <b>1.306</b>                     | <b>1.745</b>                     |

## 23. ESAS FAALİYETLERDEN DİĞER GELİRLER VE GİDERLER

Esas faaliyetlerden diğer gelirlerin dökümü aşağıdaki gibidir:

|                                                            | <b>1 Ocak -<br/>31 Mart 2021</b> | <b>1 Ocak -<br/>31 Mart 2020</b> |
|------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Sigorta, tazminat ve ceza gelirleri                        | 159                              | 56                               |
| Uçak, motor ve diğer alımlara ilişkin hibe kredi gelirleri | 101                              | 92                               |
| Kira gelirleri                                             | 31                               | 22                               |
| TFRS 9 düzeltmesi                                          | 31                               | 4                                |
| Konusu kalmayan karşılıklar                                | 23                               | 10                               |
| Bankalardan elde edilen faiz dışı gelirler                 | 18                               | 16                               |
| Satıcılardan elde edilen ciro primi                        | 1                                | 11                               |
| Vade farkı gelirleri                                       | -                                | 2                                |
| Diğer faaliyet gelirleri                                   | 59                               | 40                               |
|                                                            | <b>423</b>                       | <b>253</b>                       |

Esas faaliyetlerden diğer giderlerin dökümü aşağıdaki gibidir:

|                                                         | <b>1 Ocak -<br/>31 Mart 2021</b> | <b>1 Ocak -<br/>31 Mart 2020</b> |
|---------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Ticari faaliyetlerden kaynaklanan kur farkı gideri, net | 103                              | 322                              |
| Reeskont faiz gideri                                    | 28                               | 2                                |
| Tazminat ve ceza gideri                                 | 18                               | 6                                |
| Karşılık giderleri                                      | 14                               | 24                               |
| Diğer faaliyet giderleri                                | 33                               | 48                               |
|                                                         | <b>196</b>                       | <b>402</b>                       |

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI**  
**31 Mart 2021 Tarihinde Sona Eren Üç Aylık Ara Hesap Dönemine Ait**  
**Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**  
(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Milyon Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

**24. YATIRIM FAALİYETLERİNDEN GELİRLER VE GİDERLER**

Yatırım faaliyetlerinden gelirlerin dökümü aşağıdaki gibidir:

|                                 | <b>1 Ocak -<br/>31 Mart 2021</b> | <b>1 Ocak -<br/>31 Mart 2020</b> |
|---------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Devlet teşvik gelirleri         | 347                              | 220                              |
| Finansal yatırımlar faiz geliri | 9                                | 6                                |
| Duran varlık satış karları      | 9                                | 7                                |
| Menkul kıymet satış karları     | 7                                | 8                                |
|                                 | <b>372</b>                       | <b>241</b>                       |

Yatırım faaliyetlerinden giderlerin dökümü aşağıdaki gibidir:

|                               | <b>1 Ocak -<br/>31 Mart 2021</b> | <b>1 Ocak -<br/>31 Mart 2020</b> |
|-------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Duran varlık satış zararları  | 27                               | -                                |
| Menkul kıymet satış zararları | 6                                | -                                |
|                               | <b>33</b>                        | <b>-</b>                         |

**25. FİNANSMAN GELİRLERİ VE GİDERLERİ**

Finansman gelirlerinin dökümü aşağıdaki gibidir:

|                                                            | <b>1 Ocak -<br/>31 Mart 2021</b> | <b>1 Ocak -<br/>31 Mart 2020</b> |
|------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Finansal faaliyetlerden kaynaklanan kur farkı kârları, net | 693                              | 10                               |
| Faiz gelirleri                                             | 201                              | 27                               |
| Türev işlemler gerçeğe uygun değer fark karları, net       | 187                              | -                                |
| Uçak alımına ilişkin ön ödeme reeskont faiz gelirleri      | -                                | 83                               |
|                                                            | <b>1.081</b>                     | <b>120</b>                       |

Finansman giderlerinin dökümü aşağıdaki gibidir:

|                                                        | <b>1 Ocak -<br/>31 Mart 2021</b> | <b>1 Ocak -<br/>31 Mart 2020</b> |
|--------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Kiralama faiz gideri                                   | 368                              | 340                              |
| Finansal faaliyetlerden kaynaklanan faiz gideri        | 247                              | 111                              |
| Uçak alımına ilişkin ön ödeme reeskont faiz giderleri  | 53                               | -                                |
| Uçak finansmanı giderleri                              | 47                               | 43                               |
| Kıdem tazminatı faiz maliyeti                          | 29                               | 23                               |
| Türev işlemler gerçeğe uygun değer fark zararları, net | -                                | 331                              |
| Diğer finansal giderler                                | 23                               | 11                               |
|                                                        | <b>767</b>                       | <b>859</b>                       |



**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI**  
**31 Mart 2021 Tarihinde Sona Eren Üç Aylık Ara Hesap Dönemine Ait**  
**Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**  
(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Milyon Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

**26. VERGİ VARLIK VE YÜKÜMLÜLÜKLERİ**

Cari dönem vergisiyle ilgili varlıklar aşağıdaki gibidir:

|                                 | <b>31 Mart 2021</b> | <b>31 Aralık 2020</b> |
|---------------------------------|---------------------|-----------------------|
| Peşin ödenen vergiler ve fonlar | 300                 | 280                   |

Vergi geliri aşağıdaki kalemlerden oluşmaktadır:

|                         | <b>1 Ocak -<br/>31 Mart 2021</b> | <b>1 Ocak -<br/>31 Mart 2020</b> |
|-------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Cari dönem vergi gideri | -                                | 4                                |
| Ertelenen vergi geliri  | (209)                            | (588)                            |
| Vergi geliri            | (209)                            | (584)                            |

Diğer kapsamlı gelire ait vergi etkileri aşağıdaki gibidir:

|                                                                                                             | <b>1 Ocak - 31 Mart 2021</b> |                 |                        | <b>1 Ocak - 31 Mart 2020</b> |                           |                        |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------|------------------------|------------------------------|---------------------------|------------------------|
|                                                                                                             | Vergi öncesi<br>tutar        | Vergi<br>geliri | Vergi sonrası<br>tutar | Vergi öncesi<br>tutar        | Vergi (gideri)/<br>geliri | Vergi sonrası<br>tutar |
| Yabancı para çevrim<br>farklarındaki değişim                                                                | 5.716                        | -               | 5.716                  | 3.685                        | -                         | 3.685                  |
| Gerçeğe uygun değer farkı<br>diğer kapsamlı gelire<br>yansıtılan finansal varlık<br>kazançlarındaki değişim | ( 48)                        | 11              | ( 37)                  | ( 88)                        | 18                        | ( 70)                  |
| Tanımlanmış emeklilik<br>planlarındaki aktüeryal<br>kayıplardaki değişim                                    | ( 8)                         | 2               | ( 6)                   | ( 34)                        | 7                         | ( 27)                  |
| Finansal riskten korunma<br>fonundaki değişim                                                               | 2.790                        | ( 559)          | 2.231                  | ( 1.415)                     | 392                       | ( 1.023)               |
| Diğer kapsamlı gelir / (gider)                                                                              | 8.450                        | ( 546)          | 7.904                  | 2.148                        | 417                       | 2.565                  |

Diğer kapsamlı gelire dahil yabancı para çevrim farklarındaki değişime ilişkin vergi etkisi bulunmamaktadır.

## TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

31 Mart 2021 Tarihinde Sona Eren Üç Aylık Ara Hesap Dönemine Ait

### Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar

(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Milyon Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

## 26. VERGİ VARLIK VE YÜKÜMLÜLÜKLERİ (devamı)

### Kurumlar Vergisi

Kurumlar vergisi oranı %20'dir. 22 Nisan 2021 tarihli ve 31462 sayılı Resmî Gazete' de yayımlanan 7316 sayılı "Amme Alacaklarının Tahsil Usulü Hakkında Kanun ile Bazı Kanunlarda Değişiklik Yapılmasına Dair Kanun" kapsamında 2021 kurumlar vergisi oranı %20'den %25'e çıkarılmıştır. 2021 yılı için bu oran 2. geçici vergi beyannamesinden itibaren uygulanacaktır. 2022 yılı için ise kurumlar vergisi oranı %23 olarak uygulanacaktır.

Şirket, Türkiye'de geçerli olan kurumlar vergisine tabidir. Grup'un cari dönem faaliyet sonuçlarına ilişkin tahmini vergi yükümlülükleri için ekli finansal tablolarda gerekli karşılıklar ayrılmıştır. Türk vergi mevzuatı, ana ortaklık olan şirketin bağlı ortaklıkları konsolide ettiği finansal tabloları üzerinden vergi beyannamesi vermesine olanak tanımamaktadır. Bu sebeple bu konsolide finansal tablolara yansıtılan vergi yükümlülükleri, konsolidasyon kapsamına alınan tüm şirketler için ayrı ayrı hesaplanmıştır. Kurumlar Vergisi Kanunu'na göre, en az iki yıl süreyle sahip olunan iştiraklerin ve gayrimenkullerin satışlarından elde edilen gelirlerin %75'i satış tarihinden itibaren beş yıl içinde sermaye artışında kullanılmak üzere özkaynak hesaplarına kaydedilmesi durumunda vergi istisnasına konu olur. Geriye kalan %25'lik kısım kurumlar vergisine tabidir. 2018'den itibaren geçerli olmak üzere bu oran taşınmazlar için %50 olarak revize edilmiştir.

Vergiye tabi kurum kazancı üzerinden tahakkuk ettirilecek kurumlar vergisi oranı ticari kazancın tespitinde gider yazılan vergi matrahından indirilemeyen giderlerin eklenmesi ve vergiden istisna kazançlar, vergiye tabi olmayan gelirler ve diğer indirimler (varsa geçmiş yıl zararları ve tercih edildiği takdirde kullanılan yatırım indirimleri) düşüldükten sonra kalan matrah üzerinden hesaplanmaktadır.

Türkiye'de geçici vergi üçer aylık dönemler itibarıyla hesaplanmakta ve tahakkuk ettirilmektedir. 2021 yılı kurum kazançlarının geçici vergi dönemleri itibarıyla vergilendirilmesi aşamasında kurum kazançları üzerinden hesaplanması gereken geçici vergi oranı %20'dir. Zararlar gelecek yıllarda oluşacak vergilendirilebilir kardan düşülmek üzere maksimum 5 yıl taşınabilir. Ancak oluşan zararlar geriye dönük olarak önceki yıllarda oluşan karlardan düşülemez. Türkiye'de vergi değerlendirmesiyle ilgili kesin ve kati bir mutabakatlaşma prosedürü bulunmamaktadır. Şirketler ilgili yılın hesap kapama dönemini takip eden yılın 1-25 Nisan tarihleri arasında vergi beyannamelerini hazırlamaktadır. Vergi Dairesi tarafından bu beyannameler ve buna baz olan muhasebe kayıtları 5 yıl içerisinde incelenerek değiştirilebilir.

### Gelir Vergisi Stopajı

Kurumlar vergisine ek olarak, dağıtılması durumunda kar payı elde eden ve bu kar paylarını kurum kazancına dahil ederek beyan eden tam mükellef kurumlara ve yabancı şirketlerin Türkiye'deki şubelerine dağıtılanlar hariç olmak üzere kar payları üzerinden ayrıca gelir vergisi stopajı hesaplanması gerekmektedir. Gelir vergisi stopaj oranı %15'tir. Dağıtılmayıp sermayeye ilave edilen kar payları gelir vergisi stopajına tabi değildir.

### Ertelenmiş Vergi

Grup, vergiye esas yasal finansal tabloları ile TFRS'ye göre hazırlanmış finansal tabloları arasındaki farklılıklardan kaynaklanan geçici zamanlama farkları için ertelenmiş vergi varlığı ve yükümlülüğü muhasebeleştirmektedir. Söz konusu farklılıklar genellikle bazı gelir ve gider kalemlerinin vergiye esas finansal tablolar ile TFRS'ye göre hazırlanan finansal tablolarda farklı dönemlerde yer almasından kaynaklanmakta olup, söz konusu farklar aşağıda belirtilmektedir.

Ertelenmiş vergi aktifleri ve pasiflerinin hesaplanmasında kullanılan vergi oranı da %20'dir.

Türkiye'de işletmelerin konsolide vergi iadesi beyan edememeleri sebebiyle, ertelenmiş vergi varlıkları olan bağlı ortaklıklar, ertelenmiş vergi yükümlülükleri olan bağlı ortaklıklar ile netleştirilmez ve ayrı olarak gösterilir.

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI**  
**31 Mart 2021 Tarihinde Sona Eren Üç Aylık Ara Hesap Dönemine Ait**  
**Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**  
(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Milyon Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

**26. VERGİ VARLIK VE YÜKÜMLÜLÜKLERİ (devamı)**

Ertelenmiş Vergi (devamı)

Hesaplanan ertelenmiş vergi varlıkları/(yükümlülükleri) aşağıdaki gibidir:

|                                         | <b>31 Mart 2021</b> | <b>31 Aralık 2020</b> |
|-----------------------------------------|---------------------|-----------------------|
| Ertelenen vergi varlıkları              | 4                   | 3                     |
| Ertelenen vergi yükümlülükleri          | (10.400)            | (8.214)               |
| Ertelenen vergi yükümlülükleri          | (10.396)            | (8.211)               |
|                                         | <b>31 Mart 2021</b> | <b>31 Aralık 2020</b> |
| Sabit kıymetler                         | (17.640)            | (14.467)              |
| Kullanım hakkı varlığı                  | (2.574)             | (2.292)               |
| Uçuş yükümlülüklerine gelen düzeltmeler | (880)               | (974)                 |
| Birikmiş mali zarar                     | 6.420               | 5.611                 |
| Uzun vadeli kiralama borcu              | 2.568               | 2.278                 |
| Gelecek aylara ait gelir ve giderler    | 672                 | 648                   |
| Gider tahakkukları                      | 557                 | 474                   |
| Kıdem tazminatı karşılığı               | 205                 | 197                   |
| Mil tahakkukları                        | 153                 | 115                   |
| Teşvik                                  | 36                  | 97                    |
| Kullanılmamış izin karşılığı            | 29                  | 24                    |
| Türev işlemler makul değer farkları     | 8                   | 91                    |
| Diğer                                   | 50                  | (13)                  |
| Ertelenen vergi yükümlülükleri          | (10.396)            | (8.211)               |

1 Ocak – 31 Mart 2021 ve 2020 dönemlerindeki ertelenmiş vergi yükümlülüğü hareketi aşağıdadır:

|                                                                                                           | <b>1 Ocak -<br/>31 Mart 2021</b> | <b>1 Ocak -<br/>31 Mart 2020</b> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Dönem başı ertelenmiş vergi yükümlülüğü                                                                   | 8.211                            | 7.678                            |
| Yabancı para çevrim farkları                                                                              | 1.852                            | 974                              |
| Riskten korunma kazançları/kayıpları vergi gideri/(geliri)                                                | 555                              | (367)                            |
| Tanımlanmış emeklilik paylarındaki aktüeryal kayıpların vergi geliri                                      | (2)                              | (7)                              |
| Gerçeğe uygun değer farkı diğer kapsamlı gelire yansıtılan finansal varlıklardaki kayıpların vergi geliri | (11)                             | (18)                             |
| Ertelenmiş vergi geliri                                                                                   | (209)                            | (588)                            |
| Dönem sonu ertelenmiş vergi yükümlülüğü                                                                   | 10.396                           | 7.672                            |

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI**  
**31 Mart 2021 Tarihinde Sona Eren Üç Aylık Ara Hesap Dönemine Ait**  
**Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**  
(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Milyon Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

**26. VERGİ VARLIK VE YÜKÜMLÜLÜKLERİ (devamı)**

|                                                           | <b>1 Ocak -<br/>31 Mart 2021</b> | <b>1 Ocak -<br/>31 Mart 2020</b> |
|-----------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Vergi gelirinin mutabakatı:                               |                                  |                                  |
| Faaliyetlerden elde edilen vergi öncesi karı / (zararı)   | 229                              | (2.607)                          |
| %20 vergi oranı                                           | (46)                             | 573                              |
| Vergi etkileri:                                           |                                  |                                  |
| - çevrim karı / (zararı)                                  | 328                              | (28)                             |
| - yatırım teşvik                                          | 70                               | 54                               |
| - yatırım destek kazancı                                  | 69                               | 44                               |
| - geçmiş yıl mali zarar düzeltmesi                        | 8                                | (13)                             |
| - indirimler                                              | 1                                | -                                |
| - özsermaye metodu ile muhasebeleştirilen iş ortaklıkları | (26)                             | (21)                             |
| - kanunen kabul edilmeyen giderler                        | (195)                            | (25)                             |
| Zarardaki vergi karşılığı geliri                          | 209                              | 584                              |

**27. PAY BAŞINA KAZANÇ**

Konsolide gelir tablolarında belirtilen pay başına kazanç, net karın ilgili dönem içinde mevcut payların ağırlıklı ortalama adedine bölünmesi ile tespit edilir.

Şirketler mevcut paydaşlara birikmiş karlardan payları oranında pay dağıtarak ("Bedelsiz Pay") sermayelerini arttırabilir. Pay başına kazanç hesaplanırken, bu bedelsiz pay ihracı çıkarılmış pay olarak sayılır. Dolayısıyla pay başına kazanç hesaplamasında kullanılan ağırlıklı pay adedi ortalaması, payların bedelsiz olarak çıkarılmasını geriye dönük olarak uygulamak suretiyle elde edilir.

Pay başına kazanç, net karın ilgili dönemler içindeki ağırlıklı ortalama pay adedine bölünmesi ile hesaplanmıştır.

Toplam payların 31 Mart 2021 ve 2020 tarihlerindeki sayısı ve pay başına kazancın hesaplaması aşağıda gösterildiği gibidir:

|                                                             | <b>1 Ocak -<br/>31 Mart 2021</b> | <b>1 Ocak -<br/>31 Mart 2020</b> |
|-------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| 1 Ocak itibarıyla pay adedi (tam adet)                      | 138.000.000.000                  | 138.000.000.000                  |
| 31 Mart itibarıyla pay adedi (tam adet)                     | 138.000.000.000                  | 138.000.000.000                  |
| Payların dönem içerisindeki ağırlıklı ortalaması (tam adet) | 138.000.000.000                  | 138.000.000.000                  |
| Dönem karı/(zararı)                                         | 438                              | ( 2.023)                         |
| Pay başına kazanç/(kayıp) (Kr)                              | 0,32                             | ( 1,47)                          |
| Sulandırılmış pay başına kazanç/(kayıp) (Kr)                | 0,32                             | ( 1,47)                          |

## 28. TÜREV ARAÇLAR

31 Mart 2021 ve 31 Aralık 2020 tarihlerinde Grup'un türev finansal araç varlık ve yükümlülükleri aşağıdaki gibidir:

### Türev finansal varlıklar

|                                                                    | <b>31 Mart 2021</b> | <b>31 Aralık 2020</b> |
|--------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------|
| Akaryakıt fiyatı nakit akım riskinden korunma amaçlı türev araçlar | 202                 | 1                     |
| Riskten korunmaya konu olmayan türev araçlar                       | 157                 | 13                    |
|                                                                    | <b>359</b>          | <b>14</b>             |

### Türev finansal yükümlülükler

|                                                                    | <b>31 Mart 2021</b> | <b>31 Aralık 2020</b> |
|--------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------|
| Faiz oranı nakit akım riskinden korunma amaçlı türev araçlar       | 221                 | 234                   |
| Riskten korunmaya konu olmayan türev araçlar                       | 158                 | 98                    |
| Akaryakıt fiyatı nakit akım riskinden korunma amaçlı türev araçlar | 19                  | 135                   |
| Çapraz kur nakit akım riskinden korunma amaçlı türev araçlar       | 1                   | 3                     |
|                                                                    | <b>399</b>          | <b>470</b>            |

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI****31 Mart 2021 Tarihinde Sona Eren Üç Aylık Ara Hesap Dönemine Ait****Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**

(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Milyon Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

**29. FİNANSAL ARAÇLARDAN KAYNAKLANAN RİSKLERİN NİTELİĞİ VE DÜZEYİ***Kur riski yönetimi*

Yabancı para cinsinden işlemler, kur riskinin oluşmasına sebebiyet vermektedir. Grup'un yabancı para cinsinden parasal ve parasal olmayan varlıklarının ve parasal ve parasal olmayan yükümlülüklerinin bilanço tarihi itibarıyla dağılımı aşağıdaki gibidir:

|                                                                                                      | 31 Mart 2021    |               |                 |                 |                |              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------|-----------------|-----------------|----------------|--------------|
|                                                                                                      | TL TOPLAM       | TL            | AVRO            | JPY             | CHF            | Diğer        |
| 1.Ticari Alacaklar                                                                                   | 4.878           | 410           | 1.010           | 21              | 78             | 3.359        |
| 2a.Parasal Finansal Varlıklar                                                                        | 13.201          | 1.490         | 11.284          | 35              | 13             | 379          |
| 2b.Parasal Olmayan Finansal Varlıklar                                                                | -               | -             | -               | -               | -              | -            |
| 3.Diğer                                                                                              | 3.255           | 1.203         | 1.090           | -               | 42             | 920          |
| <b>4.Dönen Varlıklar (1+2+3)</b>                                                                     | <b>21.334</b>   | <b>3.103</b>  | <b>13.384</b>   | <b>56</b>       | <b>133</b>     | <b>4.658</b> |
| 5.Ticari Alacaklar                                                                                   | -               | -             | -               | -               | -              | -            |
| 6a.Parasal Finansal Varlıklar                                                                        | 6.898           | 6.898         | -               | -               | -              | -            |
| 6b.Parasal Olmayan Finansal Varlıklar                                                                | -               | -             | -               | -               | -              | -            |
| 7.Diğer                                                                                              | 5.263           | 3.365         | 1.836           | 1               | 1              | 60           |
| <b>8.Duran Varlıklar (5+6+7)</b>                                                                     | <b>12.161</b>   | <b>10.263</b> | <b>1.836</b>    | <b>1</b>        | <b>1</b>       | <b>60</b>    |
| <b>9.Toplam Varlıklar (4+8)</b>                                                                      | <b>33.495</b>   | <b>13.366</b> | <b>15.220</b>   | <b>57</b>       | <b>134</b>     | <b>4.718</b> |
| 10.Ticari Borçlar                                                                                    | 4.423           | 2.112         | 1.896           | 2               | 33             | 380          |
| 11.Finansal Yükümlülükler (*)                                                                        | 30.467          | 633           | 27.796          | 1.857           | 181            | -            |
| 12a.Parasal Olan Diğer Yükümlülükler                                                                 | 915             | 771           | 118             | 6               | 3              | 17           |
| 12b.Parasal Olmayan Diğer Yükümlülükler                                                              | 225             | 225           | -               | -               | -              | -            |
| <b>13.Kısa Vadeli Yükümlülükler (10+11+12)</b>                                                       | <b>36.030</b>   | <b>3.741</b>  | <b>29.810</b>   | <b>1.865</b>    | <b>217</b>     | <b>397</b>   |
| 14.Ticari Borçlar                                                                                    | -               | -             | -               | -               | -              | -            |
| 15.Finansal Yükümlülükler (*)                                                                        | 81.112          | 40            | 68.097          | 12.000          | 975            | -            |
| 16a.Parasal Olan Diğer Yükümlülükler                                                                 | 218             | 149           | 63              | -               | -              | 6            |
| 16b.Parasal Olmayan Diğer Yükümlülükler                                                              | 1.034           | 1.034         | -               | -               | -              | -            |
| <b>17.Uzun Vadeli Yükümlülükler (14+15+16)</b>                                                       | <b>82.364</b>   | <b>1.223</b>  | <b>68.160</b>   | <b>12.000</b>   | <b>975</b>     | <b>6</b>     |
| <b>18.Toplam Yükümlülükler (13+17)</b>                                                               | <b>118.394</b>  | <b>4.964</b>  | <b>97.970</b>   | <b>13.865</b>   | <b>1.192</b>   | <b>403</b>   |
| <b>19.Bilanço Dışı Döviz Cinsinden Türev Araçların Net Varlık / (Yükümlülük) Pozisyonu (19a-19b)</b> | <b>-</b>        | <b>-</b>      | <b>-</b>        | <b>-</b>        | <b>-</b>       | <b>-</b>     |
| 19a.Aktif Karakterli Bilanço Dışı Döviz Cinsinden Türev Ürünlerin Tutarı                             | -               | -             | -               | -               | -              | -            |
| 19b.Pasif Karakterli Bilanço Dışı Döviz Cinsinden Türev Ürünlerin Tutarı                             | -               | -             | -               | -               | -              | -            |
| <b>20.Net Yabancı Para Varlık / (Yükümlülük) Pozisyonu (9-18+19)</b>                                 | <b>(84.899)</b> | <b>8.402</b>  | <b>(82.750)</b> | <b>(13.808)</b> | <b>(1.058)</b> | <b>4.315</b> |
| <b>21.Parasal Kalemler Net Yabancı Para Varlık / (Yükümlülük) Pozisyonu (TFRS 7.B23)</b>             | <b>(92.158)</b> | <b>5.093</b>  | <b>(85.676)</b> | <b>(13.809)</b> | <b>(1.101)</b> | <b>3.335</b> |
| <b>(=1+2a+5+6a-10-11-12a-14-15-16a)</b>                                                              |                 |               |                 |                 |                |              |
| <b>22.Döviz Hedge'i İçin Kullanılan Finansal Araçların Toplam Gerçeğe Uygun Değeri</b>               | <b>-</b>        | <b>-</b>      | <b>-</b>        | <b>-</b>        | <b>-</b>       | <b>-</b>     |
| <b>23.Döviz Varlıklarının Hedge Edilen Kısımının Tutarı</b>                                          | <b>7.994</b>    | <b>-</b>      | <b>7.994</b>    | <b>-</b>        | <b>-</b>       | <b>-</b>     |
| <b>24.Döviz Yükümlülüklerinin Hedge Edilen Kısımının Tutarı</b>                                      | <b>-</b>        | <b>-</b>      | <b>-</b>        | <b>-</b>        | <b>-</b>       | <b>-</b>     |

(\*) Grup'un açık döviz pozisyonu, yatırımlarını fonlamak amacıyla almış olduğu Avro, Japon Yeni ve İsviçre Frangı cinsinden uzun vadeli krediler kaynaklıdır. Grup uçak yatırımlarını finanse ettiği uzun vadeli Euro, Japon Yeni ve İsviçre Frangı kredileri nedeniyle oluşacak kur farkı riskine karşı, gerçekleşme olasılığı yüksek aynı cins gelirleri ile korunmaktadır. 31 Mart 2021 itibarıyla bu kapsamda olan kredilerin TL karşılığı 62.489 TL'dir. (31 Aralık 2020 : 57.244TL)

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI****31 Mart 2021 Tarihinde Sona Eren Üç Aylık Ara Hesap Dönemine Ait****Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**

(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Milyon Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

**29. FİNANSAL ARAÇLARDAN KAYNAKLANAN RİSKLERİN NİTELİĞİ VE DÜZEYİ (devamı)**Kur riski yönetimi (devamı)

|                                                                                                      | 31 Aralık 2020  |               |                 |                 |                |              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------|-----------------|-----------------|----------------|--------------|
|                                                                                                      | TL TOPLAM       | TL            | AVRO            | JPY             | CHF            | Diğer        |
| 1.Ticari Alacaklar                                                                                   | 3.786           | 93            | 898             | 10              | 79             | 2.706        |
| 2a.Parasal Finansal Varlıklar                                                                        | 12.004          | 6.415         | 5.124           | 29              | 8              | 428          |
| 2b.Parasal Olmayan Finansal Varlıklar                                                                | -               | -             | -               | -               | -              | -            |
| 3.Diğer                                                                                              | 3.072           | 1.184         | 1.009           | -               | 39             | 840          |
| <b>4.Dönen Varlıklar (1+2+3)</b>                                                                     | <b>18.862</b>   | <b>7.692</b>  | <b>7.031</b>    | <b>39</b>       | <b>126</b>     | <b>3.974</b> |
| 5.Ticari Alacaklar                                                                                   | -               | -             | -               | -               | -              | -            |
| 6a.Parasal Finansal Varlıklar                                                                        | 5.453           | 5.453         | -               | -               | -              | -            |
| 6b.Parasal Olmayan Finansal Varlıklar                                                                | -               | -             | -               | -               | -              | -            |
| 7.Diğer                                                                                              | 4.792           | 3.005         | 1.732           | 1               | 1              | 53           |
| <b>8.Duran Varlıklar (5+6+7)</b>                                                                     | <b>10.245</b>   | <b>8.458</b>  | <b>1.732</b>    | <b>1</b>        | <b>1</b>       | <b>53</b>    |
| <b>9.Toplam Varlıklar (4+8)</b>                                                                      | <b>29.107</b>   | <b>16.150</b> | <b>8.763</b>    | <b>40</b>       | <b>127</b>     | <b>4.027</b> |
| 10.Ticari Borçlar                                                                                    | 4.374           | 2.191         | 1.792           | 2               | 27             | 362          |
| 11.Finansal Yükümlülükler                                                                            | 28.515          | 730           | 25.844          | 1.771           | 170            | -            |
| 12a.Parasal Olan Diğer Yükümlülükler                                                                 | 840             | 641           | 137             | 5               | 3              | 54           |
| 12b.Parasal Olmayan Diğer Yükümlülükler                                                              | 193             | 193           | -               | -               | -              | -            |
| <b>13.Kısa Vadeli Yükümlülükler (10+11+12)</b>                                                       | <b>33.922</b>   | <b>3.755</b>  | <b>27.773</b>   | <b>1.778</b>    | <b>200</b>     | <b>416</b>   |
| 14.Ticari Borçlar                                                                                    | -               | -             | -               | -               | -              | -            |
| 15.Finansal Yükümlülükler                                                                            | 74.135          | 44            | 61.404          | 11.729          | 958            | -            |
| 16a.Parasal Olan Diğer Yükümlülükler                                                                 | 210             | 131           | 60              | -               | -              | 19           |
| 16b.Parasal Olmayan Diğer Yükümlülükler                                                              | 984             | 984           | -               | -               | -              | -            |
| <b>17.Uzun Vadeli Yükümlülükler (14+15+16)</b>                                                       | <b>75.329</b>   | <b>1.159</b>  | <b>61.464</b>   | <b>11.729</b>   | <b>958</b>     | <b>19</b>    |
| <b>18.Toplam Yükümlülükler (13+17)</b>                                                               | <b>109.251</b>  | <b>4.914</b>  | <b>89.237</b>   | <b>13.507</b>   | <b>1.158</b>   | <b>435</b>   |
| <b>19.Bilanço Dışı Döviz Cinsinden Türev Araçların Net Varlık / (Yükümlülük) Pozisyonu (19a-19b)</b> | <b>-</b>        | <b>-</b>      | <b>-</b>        | <b>-</b>        | <b>-</b>       | <b>-</b>     |
| 19a.Aktif Karakterli Bilanço Dışı Döviz Cinsinden Türev Ürünlerin Tutarı                             | -               | -             | -               | -               | -              | -            |
| 19b.Pasif Karakterli Bilanço Dışı Döviz Cinsinden Türev Ürünlerin Tutarı                             | -               | -             | -               | -               | -              | -            |
| <b>20.Net Yabancı Para Varlık / (Yükümlülük) Pozisyonu (9-18+19)</b>                                 | <b>(80.144)</b> | <b>11.236</b> | <b>(80.474)</b> | <b>(13.467)</b> | <b>(1.031)</b> | <b>3.592</b> |
| <b>21.Parasal Kalemler Net Yabancı Para Varlık / (Yükümlülük) Pozisyonu (UFRS 7.B23)</b>             | <b>(86.831)</b> | <b>8.224</b>  | <b>(83.215)</b> | <b>(13.468)</b> | <b>(1.071)</b> | <b>2.699</b> |
| <b>(=1+2a+5+6a-10-11-12a-14-15-16a)</b>                                                              |                 |               |                 |                 |                |              |
| <b>22.Döviz Hedge'i İçin Kullanılan Finansal Araçların Toplam Gerçeğe Uygun Değeri</b>               | <b>-</b>        | <b>-</b>      | <b>-</b>        | <b>-</b>        | <b>-</b>       | <b>-</b>     |
| <b>23.Döviz Varlıklarının Hedge Edilen Kısımının Tutarı</b>                                          | <b>3.718</b>    | <b>-</b>      | <b>3.718</b>    | <b>-</b>        | <b>-</b>       | <b>-</b>     |
| <b>24.Döviz Yükümlülüklerinin Hedge Edilen Kısımının Tutarı</b>                                      | <b>-</b>        | <b>-</b>      | <b>-</b>        | <b>-</b>        | <b>-</b>       | <b>-</b>     |

**29. FİNANSAL ARAÇLARDAN KAYNAKLANAN RİSKLERİN NİTELİĞİ VE DÜZEYİ (devamı)**

Kur riski yönetimi (devamı)

Kur riskine duyarlılık

Grup, başlıca, TL, AVRO, JPY ve CHF cinsinden kur riskine maruz kalmaktadır. Aşağıdaki tablo Grup'un, TL, AVRO, JPY ve CHF kurlarındaki %10'luk artışa ve azalışa olan duyarlılığını göstermektedir. %10'luk oran, üst düzey yöneticilere Grup içinde kur riskinin raporlanması sırasında kullanılan oran olup, söz konusu oran yönetimin döviz kurlarında beklediği olası değişikliği ifade etmektedir. Duyarlılık analizi sadece dönem sonundaki açık yabancı para cinsinden parasal kalemleri kapsar ve söz konusu kalemlerin dönem sonundaki %10'luk kur değişiminin etkilerini gösterir. Pozitif değer, kar/zararda ve diğer özkaynak kalemlerindeki artışı ifade eder. Grup, kullanmış olduğu yatırım kredilerini ve uçak finansman borçlanmalarını nakit akış riskinden korunma muhasebesi kapsamında değerlendirmekte ve bu borçlanma ve kredilerden oluşan kur farkı gelir/giderini özkaynaklar altında muhasebeleştirilmektedir. Döviz kurundaki %10 artış/azalış etkisi aynı yöntemle hesaplanmakta ve hesaplanan kur farkı döviz kuru duyarlılık tablosunda riskten korunan kısım olarak sınıflanmaktadır.

|                                       | 31 Mart 2021                                 |                                               |                                              |                                               |
|---------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------|
|                                       | Vergi Öncesi Kar / (Zarar)                   |                                               | Özkaynak                                     |                                               |
|                                       | Yabancı<br>paranın<br>%10 değer<br>kazanması | Yabancı<br>paranın<br>%10 değer<br>kaybetmesi | Yabancı<br>paranın<br>%10 değer<br>kazanması | Yabancı<br>paranın<br>%10 değer<br>kaybetmesi |
| 1- TL net varlık / yükümlülük         | 840                                          | (840)                                         | -                                            | -                                             |
| 2- TL riskinden korunan kısım (-)     | -                                            | -                                             | -                                            | -                                             |
| 3- TL net etki (1+2)                  | 840                                          | (840)                                         | -                                            | -                                             |
| 4- Avro net varlık / yükümlülük       | (2.696)                                      | 2.696                                         | (5.579)                                      | 5.579                                         |
| 5- Avro riskinden korunan kısım (-)   | 799                                          | (799)                                         | -                                            | -                                             |
| 6- Avro net etki (4+5)                | (1.897)                                      | 1.897                                         | (5.579)                                      | 5.579                                         |
| 7- JPY net varlık / yükümlülük        | (893)                                        | 893                                           | (488)                                        | 488                                           |
| 8- JPY riskinden korunan kısım (-)    | -                                            | -                                             | -                                            | -                                             |
| 9- JPY net etki (7+8)                 | (893)                                        | 893                                           | (488)                                        | 488                                           |
| 10- CHF net varlık / yükümlülük       | 10                                           | (10)                                          | (116)                                        | 116                                           |
| 11- CHF riskinden korunan kısım (-)   | -                                            | -                                             | -                                            | -                                             |
| 12- CHF net etki (10+11)              | 10                                           | (10)                                          | (116)                                        | 116                                           |
| 13- Diğer net varlık / yükümlülük     | 432                                          | (432)                                         | -                                            | -                                             |
| 14- Diğer riskinden korunan kısım (-) | -                                            | -                                             | -                                            | -                                             |
| 15- Diğer net etki (13+14)            | 432                                          | (432)                                         | -                                            | -                                             |
| TOPLAM (3+6+9+12+15)                  | (1.508)                                      | 1.508                                         | (6.183)                                      | 6.183                                         |



**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI**  
**31 Mart 2021 Tarihinde Sona Eren Üç Aylık Ara Hesap Dönemine Ait**  
**Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**  
(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Milyon Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

**29. FİNANSAL ARAÇLARDAN KAYNAKLANAN RİSKLERİN NİTELİĞİ VE DÜZEYİ (devamı)**

*Kur riski yönetimi (devamı)*

Kur riskine duyarlılık (devamı)

|                                       | 31 Aralık 2020                               |                                               |                                              |                                               |
|---------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------|
|                                       | Vergi Öncesi Kar / (Zarar)                   |                                               | Özkaynak                                     |                                               |
|                                       | Yabancı<br>paranın<br>%10 değer<br>kazanması | Yabancı<br>paranın<br>%10 değer<br>kaybetmesi | Yabancı<br>paranın<br>%10 değer<br>kazanması | Yabancı<br>paranın<br>%10 değer<br>kaybetmesi |
| 1- TL net varlık / yükümlülük         | 1.124                                        | (1.124)                                       | -                                            | -                                             |
| 2- TL riskinden korunan kısım (-)     | -                                            | -                                             | -                                            | -                                             |
| 3- TL net etki (1+2)                  | 1.124                                        | (1.124)                                       | -                                            | -                                             |
| 4- Avro net varlık / yükümlülük       | (2.713)                                      | 2.713                                         | (5.334)                                      | 5.334                                         |
| 5- Avro riskinden korunan kısım (-)   | 372                                          | (372)                                         | -                                            | -                                             |
| 6- Avro net etki (4+5)                | (2.341)                                      | 2.341                                         | (5.334)                                      | 5.334                                         |
| 7- JPY net varlık / yükümlülük        | (877)                                        | 877                                           | (470)                                        | 470                                           |
| 8- JPY riskinden korunan kısım (-)    | -                                            | -                                             | -                                            | -                                             |
| 9- JPY net etki (7+8)                 | (877)                                        | 877                                           | (470)                                        | 470                                           |
| 10- CHF net varlık / yükümlülük       | 10                                           | (10)                                          | (113)                                        | 113                                           |
| 11- CHF riskinden korunan kısım (-)   | -                                            | -                                             | -                                            | -                                             |
| 12- CHF net etki (10+11)              | 10                                           | (10)                                          | (113)                                        | 113                                           |
| 13- Diğer net varlık / yükümlülük     | 359                                          | (359)                                         | -                                            | -                                             |
| 14- Diğer riskinden korunan kısım (-) | -                                            | -                                             | -                                            | -                                             |
| 15- Diğer net etki (13+14)            | 359                                          | (359)                                         | -                                            | -                                             |
| TOPLAM (3+6+9+12+15)                  | (1.725)                                      | 1.725                                         | (5.917)                                      | 5.917                                         |

**30. RAPORLAMA DÖNEMİNDEN SONRAKİ OLAYLAR**

Yoktur.

**31. FİNANSAL TABLOLARI ÖNEMLİ ÖLÇÜDE ETKİLEYEN YA DA FİNANSAL TABLOLARIN AÇIK, YORUMLANABİLİR VE ANLAŞILABİLİR OLMASI AÇISINDAN AÇIKLANMASI GEREKEN DİĞER HUSUSLAR**

Yoktur.