

**TÜRK HAVA YOLLARI**  
**ANONİM ORTAKLIğI VE BAğLI ORTAKLIKLARI**

30 Eylül 2022 Tarihinde Sona Eren  
Dokuz Aylık Ara Hesap Dönemine Ait  
Özet Konsolide Finansal Tablolar

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI**  
**30 Eylül 2022 Tarihi İtibarıyla Özet Konsolide Bilanço**  
(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Milyon Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

VARLIKLAR	Dipnot Referansları	Sınırlı Denetimden Geçmemiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş
		30 Eylül 2022	31 Aralık 2021
<b>Dönen Varlıklar</b>			
Nakit ve Nakit Benzerleri	5	66.757	35.679
Finansal Yatırımlar	6	16.434	69
Ticari Alacaklar			
- İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	9	499	315
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		20.827	12.008
Diğer Alacaklar			
- İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	9	452	76
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	10	16.548	10.541
Türev Araçlar	28	3.190	782
Stoklar		5.584	3.481
Peşin Ödenmiş Giderler		4.385	1.526
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	26	591	260
Diğer Dönen Varlıklar		1.105	1.060
<b>TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR</b>		<b>136.372</b>	<b>65.797</b>
<b>Duran Varlıklar</b>			
Finansal Yatırımlar	6	2.444	1.171
Diğer Alacaklar			
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	10	15.324	11.544
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	3	5.165	3.164
Maddi Duran Varlıklar	12	84.474	58.195
Kullanım Hakları	12	301.563	201.381
Maddi Olmayan Duran Varlıklar			
- Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	13	1.327	1.088
- Şerefiye		230	166
Peşin Ödenmiş Giderler		17.306	11.188
Ertelenmiş Vergi Varlığı	26	12	14
<b>TOPLAM DURAN VARLIKLAR</b>		<b>427.845</b>	<b>287.911</b>
<b>TOPLAM VARLIKLAR</b>		<b>564.217</b>	<b>353.708</b>

Ekteki dipnotlar özet konsolide finansal tabloların parçasını oluştururlar.

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI****30 Eylül 2022 Tarihi İtibarıyla Özet Konsolide Bilanço**

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

	Dipnot	Sınırlı	Bağımsız
	Referansları	Denetimden	Denetimden
		Geçmemiş	Geçmiş
		30 Eylül 2022	31 Aralık 2021
<b>KAYNAKLAR</b>			
<b>Kısa Vadeli Yükümlülükler</b>			
Kısa Vadeli Borçlanmalar			
- İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			
- Banka Kredileri	7	18.036	11.792
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			
- İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			
- Banka Kredileri	7	8.458	7.350
- İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			
- Banka Kredileri	7	14.439	11.914
- Kiralama İşlemlerinden Borçlanmalar	7-14	28.395	22.305
Diğer Finansal Yükümlülükler	8	71	103
Ticari Borçlar			
- İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	9	4.693	2.231
- İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		18.224	9.665
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		3.604	1.407
Diğer Borçlar			
- İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	9	5	68
- İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		6.487	2.259
Türev Araçlar	28	623	378
Ertelenmiş Gelirler	11	43.244	16.877
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	26	211	211
Kısa Vadeli Karşılıklar			
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	15	776	234
- Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	15	117	105
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		5.893	3.544
<b>TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>		<b>153.276</b>	<b>90.443</b>
<b>Uzun Vadeli Yükümlülükler</b>			
Uzun Vadeli Borçlanmalar			
- İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar			
- Banka Kredileri	7	12.674	15.152
- İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar			
- Banka Kredileri	7	9.168	16.000
- Kiralama İşlemlerinden Borçlanmalar	7-14	155.888	114.495
Diğer Borçlar			
- İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		2.775	730
Ertelenmiş Gelirler	11	1.718	1.224
Uzun Vadeli Karşılıklar			
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	17	2.345	1.506
- Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar		957	619
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	26	43.877	22.889
<b>TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>		<b>229.402</b>	<b>172.615</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	( 1.533)	( 950)
- Yabancı Para Çevrim Farkları	19	105.281	67.785
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler			
- Riskten Korunma Kazançları	19	17.897	2.022
-Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklardan Kayıplar	19	( 483)	( 91)
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	19	414	238
Geçmiş Yıllar Karları	19	18.956	10.918
Net Dönem Karı		38.493	8.214
Ana ortaklığa ait özkaynaklar		181.529	90.640
Kontrol gücü olmayan paylar		10	10
<b>TOPLAM ÖZKAYNAKLAR</b>		<b>181.539</b>	<b>90.650</b>
<b>TOPLAM KAYNAKLAR</b>		<b>564.217</b>	<b>353.708</b>

Ekteki dipnotlar özet konsolide finansal tabloların parçasını oluştururlar.

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI**  
**30 Eylül 2022 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Hesap Dönemine Ait**  
**Özet Konsolide Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu**  
**(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Milyon Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)**

	Dipnot Referansları	Sınırlı Denetimden Geçmemiş	Sınırlı Denetimden Geçmemiş	Sınırlı Denetimden Geçmemiş	Sınırlı Denetimden Geçmemiş
		1 Ocak-30 Eylül 2022	1 Temmuz -30 Eylül 2022	1 Ocak-30 Eylül 2021	1 Temmuz -30 Eylül 2021
<b><u>KAR VEYA ZARAR KISMI</u></b>					
Hasılat	20	223.120	108.537	60.518	29.033
Satışların Maliyeti (-)	21	( 167.418)	( 75.084)	( 47.846)	( 20.584)
<b>BRÜT KAR</b>		<b>55.702</b>	<b>33.453</b>	<b>12.672</b>	<b>8.449</b>
Genel Yönetim Giderleri (-)	22	( 3.531)	( 1.536)	( 1.689)	( 645)
Pazarlama Giderleri (-)	22	( 15.932)	( 6.225)	( 4.734)	( 1.855)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	23	1.418	348	1.210	495
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	23	( 1.537)	( 899)	( 631)	( 280)
<b>ESAS FAALİYET KARI</b>		<b>36.120</b>	<b>25.141</b>	<b>6.828</b>	<b>6.164</b>
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	24	3.144	1.532	1.297	482
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)	24	( 331)	-	( 51)	( 17)
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından Paylar	3	1.865	1.686	432	638
<b>FİNANSMAN GELİRİ ÖNCESİ FAALİYET KARI</b>		<b>40.798</b>	<b>28.359</b>	<b>8.506</b>	<b>7.267</b>
Finansman Gelirleri	25	6.610	4.477	808	1.031
Finansman Giderleri (-)	25	( 4.774)	( 1.905)	( 2.354)	( 858)
<b>SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI</b>		<b>42.634</b>	<b>30.931</b>	<b>6.960</b>	<b>7.440</b>
<b>Sürdürülen Faaliyetler Vergi Gideri</b>		<b>( 4.141)</b>	<b>( 3.813)</b>	<b>( 728)</b>	<b>( 1.149)</b>
Dönem Vergi Gideri	26	( 520)	( 161)	( 144)	( 75)
Ertelenmiş Vergi Gideri	26	( 3.621)	( 3.652)	( 584)	( 1.074)
<b>SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI</b>		<b>38.493</b>	<b>27.118</b>	<b>6.232</b>	<b>6.291</b>

Ekteki dipnotlar özet konsolide finansal tabloların parçasını oluştururlar.

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI**  
**30 Eylül 2022 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Hesap Dönemine Ait**  
**Özet Konsolide Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu**  
**(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Milyon Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)**

	Sınırlı Denetimden Geçmemiş	Sınırlı Denetimden Geçmemiş	Sınırlı Denetimden Geçmemiş	Sınırlı Denetimden Geçmemiş
Dipnot Referansları	1 Ocak- 30 Eylül 2022	1 Temmuz - 30 Eylül 2022	1 Ocak- 30 Eylül 2021	1 Temmuz - 30 Eylül 2021
<b><u>KAR VEYA ZARAR KISMI</u></b>				
<b><u>DİĞER KAPSAMLI GELİRLER</u></b>				
<b>Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacaklar</b>	<b>15.483</b>	<b>4.956</b>	<b>3.226</b>	<b>1.117</b>
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklardan Kayıplar	( 490)	( 80)	( 45)	( 21)
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklara İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir, Vergi Etkisi	98	16	9	4
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları	19.583	6.358	4.015	1.397
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları	271	( 168)	84	22
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Vergi Gideri	( 3.979)	( 1.170)	( 837)	( 285)
<b>Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar</b>	<b>36.913</b>	<b>14.498</b>	<b>8.638</b>	<b>1.326</b>
Yurtdışındaki İşletmelerin Çevrimi Dışındaki Yabancı Para Çevrim Farkları	37.496	14.661	8.726	1.334
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kayıpları	( 729)	( 204)	( 110)	( 10)
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kayıpları, Vergi Etkisi	146	41	22	2
<b>DİĞER KAPSAMLI GELİR</b>	<b>52.396</b>	<b>19.454</b>	<b>11.864</b>	<b>2.443</b>
<b>TOPLAM KAPSAMLI GELİR</b>	<b>90.889</b>	<b>46.572</b>	<b>18.096</b>	<b>8.734</b>
<b>Pay Başına Kar (Kr)</b>	27	27,89	4,52	4,56
<b>Sulandırılmış Pay Başına Kar (Kr)</b>	27	27,89	4,52	4,56

Ekteki dipnotlar özet konsolide finansal tabloların parçasını oluştururlar.

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI**  
**30 Eylül 2022 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık 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		Ana ortaklığa ait özkaynaklar	Kontrol gücü olmayan paylar	Özkaynaklar Toplamı	
	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltmesi Farkları	Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kayıpları	Yabancı Para Çevrim Farkları	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları	Gerçeğe Uygun Değer Farka Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklardan	Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Geçmiş Yıllar Karları				Net Dönem Karı
<b>1 Ocak 2022 itibarıyla bakiyeleri</b>	<b>1.380</b>	<b>1.124</b>	<b>(950)</b>	<b>67.785</b>	<b>2.022</b>	<b>(91)</b>	<b>238</b>	<b>10.918</b>	<b>8.214</b>	<b>90.640</b>	<b>10</b>	<b>90.650</b>
Transferler	-	-	-	-	-	-	176	8.038	(8.214)	-	-	-
Toplam Kapsamlı Gelir	-	-	(583)	37.496	15.875	(392)	-	-	38.493	90.889	-	90.889
<b>30 Eylül 2022 bakiyeleri</b>	<b>1.380</b>	<b>1.124</b>	<b>(1.533)</b>	<b>105.281</b>	<b>17.897</b>	<b>(483)</b>	<b>414</b>	<b>18.956</b>	<b>38.493</b>	<b>181.529</b>	<b>10</b>	<b>181.539</b>

			Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler ve Giderler		Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler ve Giderler		Birikmiş Karlar		Ana ortaklığa ait özkaynaklar	Kontrol gücü olmayan paylar	Özkaynaklar Toplamı	
	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltmesi Farkları	Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kayıpları	Yabancı Para Çevrim Farkları	Nakit Akış Riskinden Korunma Kayıpları	Gerçeğe Uygun Değer Farka Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklardan Kazançlar /((Kayıplar)	Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Geçmiş Yıllar Karları				Net Dönem Zararı
<b>1 Ocak 2021 itibarıyla bakiyeleri</b>	<b>1.380</b>	<b>1.124</b>	<b>(352)</b>	<b>29.483</b>	<b>(3.301)</b>	<b>12</b>	<b>211</b>	<b>16.533</b>	<b>(5.588)</b>	<b>39.502</b>	<b>9</b>	<b>39.511</b>
Transferler	-	-	-	-	-	-	27	(5.615)	5.588	-	-	-
Toplam Kapsamlı Gelir	-	-	(88)	8.726	3.262	(36)	-	-	6.232	18.096	-	18.096
Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1	1
<b>30 Eylül 2021 bakiyeleri</b>	<b>1.380</b>	<b>1.124</b>	<b>(440)</b>	<b>38.209</b>	<b>(39)</b>	<b>(24)</b>	<b>238</b>	<b>10.918</b>	<b>6.232</b>	<b>57.598</b>	<b>10</b>	<b>57.608</b>

Ekteki dipnotlar özet konsolide finansal tabloların parçasını oluştururlar.

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI****30 Eylül 2022 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Hesap Dönemine Ait****Özet Konsolide Nakit Akış Tablosu**

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

	Dipnot Referansları	Sınırlı Denetimden Geçmemiş	Sınırlı Denetimden Geçmemiş
		1 Ocak - 30 Eylül 2022	1 Ocak - 30 Eylül 2021
Net Dönem Karı		38.493	6.232
<b>Dönem Net Karı Mutabakatı ile İlgili Düzeltmeler</b>			
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	12-13	21.818	10.396
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar ile İlgili Düzeltmeler	15-17	1.076	197
Diğer Karşılıklar ile İlgili Düzeltmeler	15	11	12
Muhtemel Riskler için Ayrılan Karşılıklar ile İlgili Düzeltmeler		(42)	2
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	24-25	(2.489)	(445)
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	17-25	3.828	2.080
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		4.780	1.264
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kazançları ile İlgili Düzeltmeler	25	(2.125)	(347)
İştiraklerin Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler	3	(1.865)	(432)
Vergi Gideri İle İlgili Düzeltmeler	26	3.558	666
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar/(Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	24	236	(3)
Diğer Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar ile İlgili Düzeltmeler	12	492	332
<b>İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler</b>		<b>67.771</b>	<b>19.954</b>
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Artış	9	(53)	(25)
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Artış		(3.549)	(2.416)
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Artış	9	(301)	(61)
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Artış	10	(663)	(29)
Stoklardaki (Artış)/Azalış İle İlgili Düzeltmeler		(640)	288
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Artış		(3.449)	(75)
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış/(Azalış)	9	1.358	(97)
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Borçlardaki Artış/(Azalış)		4.080	(40)
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış		1.407	84
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki (Azalış)/Artış	9	(77)	33
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış		3.834	1.493
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış	11	17.805	3.737
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış		449	542
<b>Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları</b>		<b>87.972</b>	<b>23.388</b>
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	17	(56)	(46)
Vergi İadeleri/(Ödemeleri)	26	331	(120)
<b>İşletme Faaliyetlerinden Kaynaklanan Net Nakit</b>		<b>88.247</b>	<b>23.222</b>
<b>YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI</b>			
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		493	642
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	12-13	(9.458)	(4.435)
Diğer Kısa ve Uzun Vadeli Varlık Alışından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	6	(14.694)	(16)
Diğer Nakit Avans ve Borçlar	10	(1.528)	1.892
Alınan Temettüleri		99	172
Alınan Faiz	24	1.291	39
<b>Yatırım Faaliyetlerinden Kaynaklanan Net Nakit Akışları</b>		<b>(23.797)</b>	<b>(1.706)</b>
<b>FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI</b>			
Kredilerden Nakit Girişleri	7	16.325	17.151
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	7	(27.907)	(12.738)
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	7	(19.898)	(11.186)
Ödenen Faiz		(3.028)	(1.859)
Alınan Faiz	25	1.198	406
Diğer Nakit Çıkışları	8	(62)	(91)
<b>Finansman Faaliyetlerinde Kullanılan Net Nakit</b>		<b>(33.372)</b>	<b>(8.317)</b>
<b>Nakit ve Nakit Benzeri Değerlerdeki Net Değişim</b>		<b>31.078</b>	<b>13.199</b>
<b>Dönem Başı Nakit ve Nakit Benzerleri</b>		<b>35.679</b>	<b>13.293</b>
<b>Dönem Sonu Nakit ve Nakit Benzerleri</b>	5	<b>66.757</b>	<b>26.492</b>

Ekteki dipnotlar özet konsolide finansal tabloların parçasını oluştururlar.

## TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 Eylül 2022 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık 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. 30 Eylül 2022 ve 31 Aralık 2021 tarihleri itibarıyla Şirket’in hissedarları ve hisse dağılımı aşağıdaki gibidir:

	<u>30 Eylül 2022</u>	<u>31 Aralık 2021</u>
Türkiye Varlık Fonu	% 49,12	% 49,12
T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı Özelleştirme İdaresi Başkanlığı	-	-
Diğer (Halka Açık Kısım)	% 50,88	% 50,88
Toplam	<u>% 100,00</u>	<u>% 100,00</u>

Şirket, Türkiye Varlık Fonu tarafından kontrol edilmektedir.

30 Eylül 2022 tarihi itibarıyla Şirket ile Bağlı Ortaklıkları’nda (hep birlikte “Grup”) çalışan toplam personel sayısı 38.097 (tam tutar)’dir (31 Aralık 2021: 37.394 (tam tutar)). 30 Eylül 2022 ve 2021 tarihlerinde sona eren hesap dönemleri içinde çalışan ortalama personel sayısı sırasıyla 38.009 (tam tutar) ve 36.893 (tam tutar)’tür.

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 Müsterek Yönetime Tabi Ortaklıklar

30 Eylül 2022 ve 31 Aralık 2021 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>30 Eylül 2022</u>	<u>31 Aralık 2021</u>	
THY Teknik A.Ş. (THY Teknik)	Teknik Bakım	100%	100%	Türkiye
THY Uçuş Eğitim ve Havalimanı İşletme A.Ş.	Eğitim & Havaalanı İşletme	100%	100%	Türkiye
THY Havaalanı Gayrimenkul Yatırım ve İşletme A.Ş. (*)	Havaalanı Yatırım	-	100%	Türkiye
THY Uluslararası Yatırım ve Taşımacılık A.Ş.	Kargo ve Kurye Taşımacılığı	100%	100%	Türkiye
Cornea Havacılık Sistemleri San. Ve Tic. A.Ş.	Sistem Yazılım ve Bakım Hizmetleri	80%	80%	Türkiye
THY Teknoloji ve Bilişim A.Ş.	Teknoloji ve Bilişim Hizmetleri	100%	100%	Türkiye
THY Hava Kargo Taşımacılığı A.Ş.(**)	Kargo Taşımacılığı	100%	100%	Türkiye

(\*) Grup, 9 Ağustos 2022 itibarıyla THY Havaalanı Gayrimenkul Yatırım ve İşletme A.Ş.’yi devralmıştır.

(\*\*) Şirket’in kargo birimi “İştirak Modeliyle Kısmi Bölünme Yöntemi” ile bölünerek THY Hava Kargo Taşımacılığı A.Ş. kurulmuştur.



## TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 Eylül 2022 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık 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)

### Bağlı Ortaklıklar ve Müşterek Yönetime Tabi Ortaklıklar (devamı)

30 Eylül 2022 ve 31 Aralık 2021 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>30 Eylül 2022</u>	<u>31 Aralık 2021</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

30 Eylül 2022 tarihi itibarıyla konsolide finansal tablo ve dipnotları Sermaye Piyasası Kurulu'nun ('SPK') 13 Haziran 2013 tarih ve 28676 sayılı Resmî Gazetede yayımlanan Seri: II,14.1 no'lu 'Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği' ('Tebliğ') hükümlerine uygun olarak hazırlanmıştır.

Grup'un 30 Eylül 2022 tarihinde sona eren dokuz aylık ara döneme ilişkin 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 2021 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.

## TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 Eylül 2022 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Hesap Dönemine Ait

### Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar

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

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

### 2.1 Sunuma İlişkin Temel Esaslar (devamı)

#### 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:

- Bilançodaki varlıklar bilanço tarihindeki Türkiye Cumhuriyet Merkez Bankası tarafından açıklanan ABD Doları döviz alış kuru, yükümlülükler ise döviz satış 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.
- Kar veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosu aylık ortalama döviz kurları kullanılarak TL'ye çevrilmiştir.
- Ortaya çıkan tüm kur farkları, çevrim farkı adı altında özkaynakların ayrı bir unsuru olarak gösterilmiştir.

Kamu Gözetimi Kurumu, 20 Ocak 2022 tarihinde, TFRS kapsamında Yüksek Enflasyonlu Ekonomilerde Finansal Raporlamanın Uygulanması ile ilgili açıklamada bulunmuş, 2021 yılına ait konsolide finansal tablolarda TMS 29 Yüksek Enflasyonlu Ekonomilerde Finansal Raporlama kapsamında herhangi bir düzeltme yapılmasına gerek bulunulmadığı belirtilmiştir. Raporlama tarihi itibarıyla, KGK tarafından 30 Eylül 2022 tarihli finansal tablolar açısından farklı bir açıklama yapılmadığı için 30 Eylül 2022 tarihli finansal tablolar hazırlanırken TMS 29'a göre enflasyon düzeltmesi yapılmamıştır.

#### 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.

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 oy birliği 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.

## TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 Eylül 2022 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Hesap Dönemine Ait

Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar

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

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

### 2.1 Sunuma İlişkin Temel Esaslar (devamı)

#### Konsolidasyon Esasları (devamı)

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

### 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 (“KGK”) tarafından yürürlüğe konulmuş olan Türkiye Finansal Raporlama Standartlarına (“TFRS”ler) uygun olarak hazırlanmıştır. TFRS’ler; KGK tarafından Türkiye Muhasebe Standartları (“TMS”), Türkiye Finansal Raporlama Standartları, TMS Yorumları ve TFRS Yorumları adlarıyla yayımlanan Standart ve Yorumları içermektedir.

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 2 Kasım 2022 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.

30 Eylül 2022 tarihli ara dönem özet konsolide finansal durum tabloları hazırlanırken, 31 Aralık 2021 tarihinde sona eren yıla ait konsolide finansal tablolarda uygulanan önemli tahmin ve varsayımların aynıları gerekli görülen güncel değişiklikler yapılarak uygulanmıştır.

### 2.4 Yeni ve Revize Edilmiş Standart ve Yorumlar

a) 30 Eylül 2022 tarihi itibarıyla yürürlükte olan yeni standartlar ile mevcut önceki standartlara getirilen değişiklikler ve yorumlar:

**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 değişiklikleri, bir gösterge faiz oranının alternatifleriyle değiştirilmesi de dahil olmak üzere reformların uygulanmasından kaynaklanan hususları ele almaktadır. Faz 2 değişiklikleri, IBOR reformundan doğrudan etkilenen riskten korunma ilişkilerine belirli TMS 39 ve TFRS 9 riskten korunma muhasebesi gerekliliklerinin uygulanmasında geçici ek kolaylıklar sağlar.

**TFRS 4 “Sigorta Sözleşmeleri”nde yapılan değişiklikler - TFRS 9’un uygulanmasının ertelenmesi (1 Ocak 2021 tarihinde veya bu tarihten sonra başlayan yıllık raporlama dönemlerinde geçerlidir);**

Bu değişiklikler TFRS 17’nin uygulanma tarihini 2 yıl süreyle erteleyerek 1 Ocak 2023’e ertelemiştir. Bu değişiklikler, TFRS 4’teki TFRS 9 Finansal Araçlar standardının uygulanmasına ilişkin geçici muafiyetin belirlenmiş tarihini 1 Ocak 2023’e ertelemiştir.

## TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 Eylül 2022 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Hesap Dönemine Ait

Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar

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

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

#### 2.4 Yeni ve Revize Edilmiş Standart ve Yorumlar (devamı)

a) 30 Eylül 2022 tarihi itibarıyla yürürlükte olan yeni standartlar ile mevcut önceki standartlara getirilen değişiklikler ve yorumlar (devamı):

**TFRS 16 ‘Kiralamalar’- COVID 19 kira imtiyazları kolaylaştırıcı uygulamanın uzatılmasına ilişkin değişiklikler (1 Nisan 2021 tarihi itibarıyla yürürlükte);**

COVID-19 salgını sebebiyle kiracılara kira ödemelerinde bazı imtiyazlar sağlanmıştır. Mayıs 2020’de, 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. 31 Mart 2021 tarihinde, UMSK kolaylaştırıcı uygulamanın tarihini 30 Haziran 2021’den 30 Haziran 2022’ye uzatmak için ilave bir değişiklik yayınlamıştır. 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 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 Çerçeve’ye 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 yansıtacaktır.
- **TMS 37 ‘Karşılıklar, Koşullu Borçlar ve Koşullu Varlıklar’ da yapılan değişiklikler’** bu değişiklik bir sözleşmeden zarar edilip edilmeyeceğine karar verirken şirketin hangi maliyetleri dahil edeceğini belirtir.

Yıllık iyileştirmeler, TFRS 1 ‘Türkiye Finansal Raporlama Standartları’nın İlk Uygulaması’, TFRS 9 ‘Finansal Araçlar’, TMS 41 ‘Tarımsal Faaliyetler’ ve TFRS 16’nın açıklayıcı örneklerinde küçük değişiklikler yapmaktadır.

b) 30 Eylül 2022 tarihi itibarıyla yayımlanmış ancak henüz yürürlüğe girmemiş olan standartlar ve değişiklikler:

**TMS 1, “Finansal Tabloların Sunuluşu” standardının yükümlülüklerin sınıflandırılmasına ilişkin değişikliği;**

Yürürlük tarihi 1 Ocak 2024 ve sonrasında başlayan yıllık raporlama dönemlerine ertelenmiştir. TMS 1, "Finansal Tabloların Sunuluşu" 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’de bir yükümlülüğün “ödenmesi”nin neyi ifade ettiğini açıklığa kavuşturmuştur.

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

**30 Eylül 2022 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Hesap Dönemine Ait**

**Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**

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

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

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

**b) 30 Eylül 2022 tarihi itibarıyla yayımlanmış ancak henüz yürürlüğe girmemiş olan standartlar ve değişiklikler (devamı):**

**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.

**TMS 12, Tek bir işlemten kaynaklanan varlık ve yükümlülüklerle ilişkin ertelenmiş vergiye ilişkin değişiklik;**

1 Ocak 2023 tarihinde veya bu tarihten sonra başlayan yıllık raporlama dönemlerinde geçerlidir. Bu değişiklikler, şirketler tarafından ilk defa finansal tablolara alındığında vergilendirilebilir ve indirilebilir geçici farkların eşit tutarlarda oluşmasına neden olan işlemler üzerinden ertelenmiş vergi muhasebeleştirmelerini gerektirmektedir.

**TFRS 17, 'Sigorta Sözleşmeleri', Aralık 2021'de değiştirildiği şekliyle;**

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.

Yukarıda belirtilen değişikliklerin, Grup'un finansal durumu ve performansı üzerinde önemli bir etkisi bulunmamaktadır.

### **2.5 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).

## TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 Eylül 2022 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Hesap Dönemine Ait

Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar

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

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

### 2.6 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. 30 Eylül 2022 itibarıyla Grup'un kısa vadeli yükümlülükleri dönen varlıklarını 16.904 TL tutarında aşmaktadır.

Grup'un faaliyetlerden elde ettiği nakit geçen yılın aynı dönemine göre ABD Doları cinsinden 2.111 artmıştır. Ayrıca kısa vadeli yükümlülüklerin dönen varlıkları aşan kısmı geçen yılın aynı dönemine göre ABD Doları cinsinden 818 azalmıştır.

Grup'un bankalar nezdindeki kredi limitleri de muhafaza edilmekte olup kredi temini açısından herhangi bir sıkıntı yaşanması beklenmemektedir. Grup'un banka kredileri geçen yılın aynı dönemine göre ABD Doları cinsinden 2.228 azalmıştır. 30 Eylül 2022 itibarıyla Grup'un bankalar nezdinde USD 3.525 kullanılabilir kredi limiti bulunmaktadır. (31 Aralık 2021 USD 3.166).

### 2.7 COVID-19 Salgınının Grup Faaliyetlerine Etkileri

COVID-19 salgını küresel hava trafiğini önemli ölçüde etkilemiştir. Salgının yayılmasının önlenmesi amacıyla dünya genelinde sıkı tedbirler alınmıştır. Eylül 2022 itibarıyla Türkiye'de ve küresel ölçekte salgının hava trafiği üzerindeki etkisi oldukça azalmıştır. Grup, salgına yönelik gelişmelerin takibine devam etmektedir.

### 2.8 Diğer

#### *Rusya-Ukrayna Çatışması*

Şubat ayı sonlarına doğru gelişen Rusya-Ukrayna çatışması nedeniyle Ukrayna ve Belarus seferleri 24 Şubat itibarıyla durdurulmuştur. Bu ülkelerin hava sahalarının Avrupalı hava taşıyıcılarına kapatılması bazı havayolu şirketlerinin rota değişiklikleri yapmalarına, bazılarının ise doğu yönlü sefer planlamalarına neden olurken, İstanbul Havalimanı'nın coğrafi konumu ve Rus hava sahasının Türk hava taşıyıcılarına açık olması nedeniyle, çatışmanın etkisi Grup özelinde kısıtlı kalmıştır. Grup, gelişmeleri yakından takip etmektedir.

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI****30 Eylül 2022 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Hesap Dönemine Ait****Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**

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

**3. DİĞER İŞLETMELERDEKİ PAYLAR**

Özkaynak yöntemine göre muhasebeleştirilen iş ortaklıkları aşağıdaki gibidir:

	<b>30 Eylül 2022</b>	<b>31 Aralık 2021</b>
Sun Express	1.852	1.132
TEC	1.165	763
TFS Akaryakıt	588	132
Turkish DO&CO	530	383
THY Opet	370	281
TGS	340	251
Goodrich	98	64
TCI	80	62
We World Express	70	40
Uçak Koltuk	67	53
Vergi İade Aracılık	5	3
	<b>5.165</b>	<b>3.164</b>

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

	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2022</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2022</b>	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2021</b>
TFS Akaryakıt	603	252	70	16
Sun Express	503	1.079	161	495
TGS	293	165	90	69
THY Opet	205	67	97	43
Turkish DO&CO	173	88	24	11
TEC	88	37	(10)	1
Goodrich	7	2	8	3
Vergi İade Aracılık	2	1	-	-
We World Express	-	-	2	1
Uçak Koltuk	(4)	1	(3)	(1)
TCI	(5)	(6)	(7)	-
	<b>1.865</b>	<b>1.686</b>	<b>432</b>	<b>638</b>

Sun Express'in 30 Eylül 2022 ve 2021 tarihlerine ilişkin finansal bilgileri aşağıdaki gibidir:

	<b>30 Eylül 2022</b>	<b>31 Aralık 2021</b>
Varlıklar	33.566	24.498
Yükümlülükler	29.862	22.234
Özkaynaklar	3.704	2.264
Grup'un özkaynaklardaki payı	1.852	1.132

  

	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2022</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2022</b>	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2021</b>
Hasılat	17.400	10.665	5.012	3.660
Dönem karı	1.007	2.159	323	991
Dönem karında Grup'un payı	503	1.079	161	495

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI****30 Eylül 2022 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Hesap Dönemine Ait****Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**

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

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

TEC' in 30 Eylül 2022 ve 2021 tarihlerine ilişkin finansal bilgileri aşağıdaki gibidir:

	<b>30 Eylül 2022</b>	<b>31 Aralık 2021</b>
Varlıklar	5.261	2.716
Yükümlülükler	2.884	1.159
Özkaynaklar	2.377	1.557
Grup'un özkaynaklardaki payı	1.165	763

  

	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2022</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2022</b>	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2021</b>
Hasılat	4.753	1.637	1.835	815
Dönem karı/(zararı)	179	75	(21)	1
Dönem karında/(zararında) Grup'un payı	88	37	(10)	1

Turkish DO&amp;CO' nun 30 Eylül 2022 ve 2021 tarihlerine ilişkin finansal bilgileri aşağıdaki gibidir:

	<b>30 Eylül 2022</b>	<b>31 Aralık 2021</b>
Varlıklar	2.298	1.536
Yükümlülükler	1.237	770
Özkaynaklar	1.061	766
Grup'un özkaynaklardaki payı	530	383

  

	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2022</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2022</b>	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2021</b>
Hasılat	4.028	2.031	862	449
Dönem karı	347	177	48	21
Dönem karında Grup'un payı	173	88	24	11

THY Opet' in 30 Eylül 2022 ve 2021 tarihlerine ilişkin finansal bilgileri aşağıdaki gibidir:

	<b>30 Eylül 2022</b>	<b>31 Aralık 2021</b>
Varlıklar	3.005	1.097
Yükümlülükler	2.265	536
Özkaynaklar	740	561
Grup'un özkaynaklardaki payı	370	281

  

	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2022</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2022</b>	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2021</b>
Hasılat	9.367	5.119	2.624	1.336
Dönem karı	410	135	194	86
Dönem karında Grup'un payı	205	67	97	43



**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI****30 Eylül 2022 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Hesap Dönemine Ait****Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**

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

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

TGS'nin 30 Eylül 2022 ve 2021 tarihlerine ilişkin finansal bilgileri aşağıdaki gibidir:

	<u>30 Eylül 2022</u>	<u>31 Aralık 2021</u>
Varlıklar	3.314	1.592
Yükümlülükler	2.634	1.090
Özkaynaklar	680	502
Grup'un özkaynaklardaki payı	340	251

  

	<u>1 Ocak - 30 Eylül 2022</u>	<u>1 Temmuz - 30 Eylül 2022</u>	<u>1 Ocak - 30 Eylül 2021</u>	<u>1 Temmuz - 30 Eylül 2021</u>
Hasılat	5.016	2.681	1.499	722
Dönem karı	586	330	180	137
Dönem karında Grup'un payı	293	165	90	69

TFS Akaryakıt'ın 30 Eylül ve 2021 tarihlerine ilişkin finansal bilgileri aşağıdaki gibidir:

	<u>30 Eylül 2022</u>	<u>31 Aralık 2021</u>
Varlıklar	7.285	3.251
Yükümlülükler	4.933	2.723
Özkaynaklar	2.353	528
Grup'un özkaynaklardaki payı	588	132

  

	<u>1 Ocak - 30 Eylül 2022</u>	<u>1 Temmuz - 30 Eylül 2022</u>	<u>1 Ocak - 30 Eylül 2021</u>	<u>1 Temmuz - 30 Eylül 2021</u>
Hasılat	40.753	19.538	6.249	3.174
Dönem karı	2.412	1.008	279	64
Dönem karında Grup'un payı	603	252	70	16

Goodrich'in 30 Eylül 2022 ve 2021 tarihlerine ilişkin finansal bilgileri aşağıdaki gibidir:

	<u>30 Eylül 2022</u>	<u>31 Aralık 2021</u>
Varlıklar	365	197
Yükümlülükler	119	38
Özkaynaklar	246	159
Grup'un özkaynaklardaki payı	98	64

  

	<u>1 Ocak - 30 Eylül 2022</u>	<u>1 Temmuz - 30 Eylül 2022</u>	<u>1 Ocak - 30 Eylül 2021</u>	<u>1 Temmuz - 30 Eylül 2021</u>
Hasılat	278	92	130	42
Dönem karı	17	4	20	7
Dönem karında Grup'un payı	7	2	8	3

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI****30 Eylül 2022 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık 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 30 Eylül 2022 ve 2021 tarihlerine ilişkin finansal bilgileri aşağıdaki gibidir:

	<u>30 Eylül 2022</u>	<u>31 Aralık 2021</u>
Varlıklar	244	194
Yükümlülükler	84	71
Özkaynaklar	160	123
Grup'un özkaynaklardaki payı	80	62

  

	<u>1 Ocak - 30 Eylül 2022</u>	<u>1 Temmuz - 30 Eylül 2022</u>	<u>1 Ocak - 30 Eylül 2021</u>	<u>1 Temmuz - 30 Eylül 2021</u>
Hasılat	41	19	26	12
Dönem zararı	(10)	(12)	(14)	(1)
Dönem zararında Grup'un payı	(5)	(6)	(7)	-

Uçak Koltuk'un 30 Eylül 2022 ve 2021 tarihlerine ilişkin finansal bilgileri aşağıdaki gibidir:

	<u>30 Eylül 2022</u>	<u>31 Aralık 2021</u>
Varlıklar	373	328
Yükümlülükler	238	222
Özkaynaklar	135	106
Grup'un özkaynaklardaki payı	67	53

  

	<u>1 Ocak - 30 Eylül 2022</u>	<u>1 Temmuz - 30 Eylül 2022</u>	<u>1 Ocak - 30 Eylül 2021</u>	<u>1 Temmuz - 30 Eylül 2021</u>
Hasılat	154	81	112	29
Dönem zararı	(8)	2	(6)	(3)
Dönem zararında Grup'un payı	(4)	1	(3)	(1)

We World Express'in 30 Eylül 2022 ve 2021 tarihlerine ilişkin finansal bilgileri aşağıdaki gibidir:

	<u>30 Eylül 2022</u>	<u>31 Aralık 2021</u>
Varlıklar	233	281
Yükümlülükler	78	170
Özkaynaklar	155	111
Grup'un özkaynaklardaki payı	70	40

  

	<u>1 Ocak - 30 Eylül 2022</u>	<u>1 Temmuz - 30 Eylül 2022</u>	<u>1 Ocak - 30 Eylül 2021</u>	<u>1 Temmuz - 30 Eylül 2021</u>
Hasılat	467	156	249	111
Dönem karı	-	(1)	5	3
Dönem karında Grup'un payı	-	-	2	1

## TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 Eylül 2022 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Hesap Dönemine Ait

Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar

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

### 3. DİĞER İŞLETMELERDEKİ PAYLAR (devamı)

Vergi İade Aracılık A.Ş.'nin 30 Eylül 2022 ve 2021 tarihlerine ilişkin finansal bilgileri aşağıdaki gibidir:

	<u>30 Eylül 2022</u>	<u>31 Aralık 2021</u>
Varlıklar	21	11
Yükümlülükler	5	2
Özkaynaklar	16	9
Grup'un özkaynaklardaki payı	5	3

	<u>1 Ocak - 30 Eylül 2022</u>	<u>1 Temmuz - 30 Eylül 2022</u>	<u>1 Ocak - 30 Eylül 2021</u>	<u>1 Temmuz - 30 Eylül 2021</u>
Hasılat	10	6	3	2
Dönem karı	7	5	1	1
Dönem karında Grup'un payı	2	1	-	-

Air Albania'nın 31 Aralık 2019 itibarıyla zararı Grup'un toplam payının üzerinde olması nedeniyle konsolide finansal tablolara yansıtılmamıştır. Bu tutar 30 Eylül 2022 itibarıyla 120 TL'dir (31 Aralık 2021: 44 TL).

Özkaynak yöntemiyle değerlendirilen yatırımların dönem içi hareketleri aşağıdaki gibidir:

	<u>1 Ocak - 30 Eylül 2022</u>	<u>1 Ocak - 30 Eylül 2021</u>
Dönem başı bakiyesi	3.164	1.881
Özkaynak yöntemiyle değerlendirilen yatırımların zararlarından paylar	1.865	432
Yabancı para çevrim farkı	487	163
Diğer kapsamlı gelirlerinden paylar	35	56
Konsolidasyon kapsamındaki değişimin etkisi	(14)	(14)
Ortaklara ödenen temettüler	(372)	(225)
Dönem sonu bakiyesi	<u>5.165</u>	<u>2.293</u>

### 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.

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

30 Eylül 2022 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Hesap Dönemine Ait

**Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**

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

**4. BÖLÜMLERE GÖRE RAPORLAMA****4.1 Toplam Varlıklar ve Yükümlülükler**

<b>Toplam Varlıklar</b>	<b>30 Eylül 2022</b>	<b>31 Aralık 2021</b>
Havacılık	560.213	353.260
Teknik	29.390	21.530
Toplam	589.603	374.790
Eksi: Konsolidasyon eliminasyonları	(25.386)	(21.082)
Konsolide mali tablolara göre toplam varlıklar	564.217	353.708

<b>Toplam Yükümlülükler</b>	<b>30 Eylül 2022</b>	<b>31 Aralık 2021</b>
Havacılık	379.421	263.554
Teknik	6.969	5.433
Toplam	386.390	268.987
Eksi: Konsolidasyon eliminasyonları	(3.712)	(5.929)
Konsolide mali tablolara göre toplam yükümlülükler	382.678	263.058

**4.2 Vergi Öncesi Karı/(Zararı)**

Bölüm Sonuçları:

<b>1 Ocak-30 Eylül 2022</b>	<b>Bölümlerarası</b>			<b>Toplam</b>
	<b>Havacılık</b>	<b>Teknik</b>	<b>Eliminasyon</b>	
Grup Dışı Hasılat	218.810	4.310	-	223.120
Bölümlerarası Hasılat	1.164	12.039	(13.203)	-
Hasılat	219.974	16.349	(13.203)	223.120
Satışların Maliyeti (-)	(167.339)	(12.752)	12.673	(167.418)
Brüt Kar	52.635	3.597	(530)	55.702
Genel Yönetim Giderleri (-)	(2.600)	(1.527)	596	(3.531)
Pazarlama ve Satış Giderleri (-)	(15.821)	(119)	8	(15.932)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	1.415	77	(74)	1.418
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	(1.353)	(184)	-	(1.537)
Esas Faaliyet Karı	34.276	1.844	-	36.120
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	3.144	-	-	3.144
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)	(335)	4	-	(331)
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından Paylar	1.767	98	-	1.865
Finansman Geliri/Gideri Öncesi Faaliyet Karı	38.852	1.946	-	40.798
Finansman Gelirleri	6.325	285	-	6.610
Finansman Giderleri (-)	(4.688)	(86)	-	(4.774)
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Öncesi Kar	40.489	2.145	-	42.634

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

30 Eylül 2022 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık 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) (devamı)**

Bölüm Sonuçları (devamı):

1 Ocak-30 Eylül 2021	Bölümlerarası			Toplam
	Havacılık	Teknik	Eliminasyon	
Grup Dışı Hasılat	58.984	1.534	-	60.518
Bölümlerarası Hasılat	381	4.529	(4.910)	-
Hasılat	59.365	6.063	(4.910)	60.518
Satışların Maliyeti (-)	(48.036)	(4.564)	4.754	(47.846)
Brüt Kar	11.329	1.499	(156)	12.672
Genel Yönetim Giderleri (-)	(1.345)	(558)	214	(1.689)
Pazarlama ve Satış Giderleri (-)	(4.689)	(49)	4	(4.734)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	1.235	83	(108)	1.210
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	(591)	(86)	46	(631)
Esas Faaliyet (Zararı)/Karı	5.939	889	-	6.828
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	1.297	-	-	1.297
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)	(50)	(1)	-	(51)
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından Paylar	440	(8)	-	432
Finansman Geliri/Gideri Öncesi Faaliyet Karı	7.626	880	-	8.506
Finansman Gelirleri	964	76	(232)	808
Finansman Giderleri (-)	(2.552)	(34)	232	(2.354)
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Öncesi Karı	6.038	922	-	6.960

**4.3 Yatırım Faaliyetleri**

1 Ocak-30 Eylül 2022	Bölümlerarası			Toplam
	Havacılık	Teknik	Eliminasyon	
Maddi ve maddi olmayan varlık alımı	40.822	3.779	-	44.601
Cari dönem amortisman gideri ve itfa payı	19.752	2.066	-	21.818
Özkaynak yöntemiyle değerlendirilen yatırımlar	3.282	1.883	-	5.165
1 Ocak-30 Eylül 2021	Bölümlerarası			Toplam
	Havacılık	Teknik	Eliminasyon	
Maddi ve maddi olmayan varlık alımı	15.358	919	-	16.277
Cari dönem amortisman gideri ve itfa payı	9.495	901	-	10.396
Özkaynak yöntemiyle değerlendirilen yatırımlar	1.642	651	-	2.293

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

30 Eylül 2022 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Hesap Dönemine Ait

**Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**

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

**5. NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ**

	<u>30 Eylül 2022</u>	<u>31 Aralık 2021</u>
Kasa	30	22
Banka - Vadeli mevduatlar	64.582	34.615
Banka - Vadesiz mevduatlar	2.145	1.042
	<u>66.757</u>	<u>35.679</u>

30 Eylül 2022 tarihi itibarıyla vadeli mevduatlara ilişkin bilgiler aşağıdaki gibidir:

<u>Anapara</u>	<u>Para Birimi</u>	<u>Efektif Faiz Oranı</u>	<u>Vade</u>	<u>30 Eylül 2022</u>
3.986	TL	%13,00 - %23,04	Kasım 2022	4.036
41	ABD Doları	%0,45 - %4,00	Ekim 2022	766
3.265	Avro	%2,40 - %4,00	Aralık 2022	59.532
1.900	Cezayir Dinarı	%0,99 - %1,08	Kasım 2022	248
				<u>64.582</u>

31 Aralık 2021 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 Aralık 2021</u>
8.882	TL	%5,00 - %24,70	Şubat 2022	8.945
265	ABD Doları	%0,90 - %2,25	Mart 2022	3.530
1.455	Avro	%0,24 - %1,10	Mart 2022	21.957
1.310	Cezayir Dinarı	%1,49 - %1,53	Şubat 2022	125
280	Mozambik Metikali	%7,65	Ocak 2022	58
				<u>34.615</u>

**6. FİNANSAL YATIRIMLAR**

Kısa vadeli finansal yatırımlar aşağıdaki gibidir:

	<u>30 Eylül 2022</u>	<u>31 Aralık 2021</u>
Gerçeğe uygun değer farkı kar veya zarara yansıtılan finansal varlıklar		
- Kur korumalı mevduat(*)	1.185	-
- Hisse senetleri	120	69
Gerçeğe uygun değer farkı diğer kapsamlı gelire yansıtılan finansal varlıklar		
- Özel Sektör Borçlanma Senetleri	55	-
3 aydan uzun vadeli mevduatlar	15.074	-
	<u>16.434</u>	<u>69</u>

(\*) KKMH'nin UFRS finansal tablolarında türev unsuru barındıran bir karma sözleşme olması nedeniyle gerçeğe uygun değer farkı finansal yatırımlar içerisinde muhasebeleştirilmiştir.

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

30 Eylül 2022 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Hesap Dönemine Ait

**Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**

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

**6. FİNANSAL YATIRIMLAR (devamı)**

3 aydan uzun vadeli mevduatlara ilişkin bilgiler aşağıdaki gibidir:

<u>Anapara</u>	<u>Para Birimi</u>	<u>Efektif Faiz Oranı</u>	<u>Vade</u>	<u>30 Eylül 2022</u>
830	Avro	%2,48 - %4,20	Nisan 2023	<u>15.074</u>

Uzun vadeli finansal yatırımlar aşağıdaki gibidir:

	<u>30 Eylül 2022</u>	<u>31 Aralık 2021</u>
Gerçeğe uygun değer farkı diğer kapsamlı gelire yansıtılan finansal varlıklar		
- Devlet Borçlanma Senetleri	1.729	886
- Özel Sektör Borçlanma Senetleri	695	270
Diğer uzun vadeli finansal yatırımlar	20	15
	<u>2.444</u>	<u>1.171</u>

30 Eylül 2022 ve 2021 itibarıyla gerçeğe uygun değer farkı diğer kapsamlı gelire yansıtılan finansal varlıkların sözleşmede yer alan vade tarihine kalan sürelerine göre vade analizi aşağıdaki gibidir:

	<u>30 Eylül 2022</u>	<u>31 Aralık 2021</u>
1 yıldan az	55	40
1 - 5 yıl arası	455	6
5 yıldan fazla	1.969	1.110
	<u>2.479</u>	<u>1.156</u>

**7. KISA VE UZUN VADELİ BORÇLANMALAR**

İlişkili olmayan taraflardan kısa vadeli borçlanmalar aşağıdaki gibidir:

	<u>30 Eylül 2022</u>	<u>31 Aralık 2021</u>
Banka kredileri	<u>18.036</u>	<u>11.792</u>

İlişkili taraflardan uzun vadeli borçlanmaların kısa vadeli kısımları aşağıdaki gibidir:

	<u>30 Eylül 2022</u>	<u>31 Aralık 2021</u>
Banka kredileri	<u>8.458</u>	<u>7.350</u>

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

	<u>30 Eylül 2022</u>	<u>31 Aralık 2021</u>
Kiralama işlemlerinden borçlar (Not:14)	28.395	22.305
Banka kredileri	14.439	11.914
	<u>42.834</u>	<u>34.219</u>

İlişkili taraflardan uzun vadeli borçlanmalar aşağıdaki gibidir:

	<u>30 Eylül 2022</u>	<u>31 Aralık 2021</u>
Banka kredileri	<u>12.674</u>	<u>15.152</u>

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI****30 Eylül 2022 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık 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)**

İlişkili olmayan taraflardan uzun vadeli borçlanmalar aşağıdaki gibidir:

	<u>30 Eylül 2022</u>	<u>31 Aralık 2021</u>
Kiralama işlemlerinden borçlar (Not:14)	155.888	114.495
Banka kredileri	9.168	16.000
	<u>165.056</u>	<u>130.495</u>

30 Eylül 2022 ve 31 Aralık 2021 tarihleri itibarıyla banka kredilerine ilişkin vade analizi aşağıdaki gibidir:

	<u>30 Eylül 2022</u>	<u>31 Aralık 2021</u>
1 yıldan az	40.933	31.056
1 - 5 yıl arası	21.503	30.801
5 yıldan fazla	339	351
	<u>62.775</u>	<u>62.208</u>

30 Eylül 2022 ve 31 Aralık 2021 tarihi itibarıyla banka kredilerine ilişkin bilgiler aşağıdaki gibidir:

<u>Anapara</u>	<u>Para Birimi</u>	<u>Faiz Oranı</u>	<u>Türü</u>	<u>Efektif Faiz Oranı</u>	<u>Ödeme Periyodu</u>	<u>30 Eylül 2022</u>
2.012	Avro	Sabit	%0,20 - %4,00		Şubat 2023 - Mart 2031	36.567
1.442	Avro	Değişken	Euribor + %2,90 - Euribor + %5,50		Mayıs 2023 - Ağustos 2026	26.208
						<u>62.775</u>
<u>Anapara</u>	<u>Para Birimi</u>	<u>Faiz Oranı</u>	<u>Türü</u>	<u>Efektif Faiz Oranı</u>	<u>Ödeme Periyodu</u>	<u>31 Aralık 2021</u>
381	TL	Değişken	Bist TLREF(*) + %1,25	-	Mayıs 2022	381
2.333	Avro	Sabit	%0,20 - %4,00		Ocak 2022 - Mart 2025	35.256
1.758	Avro	Değişken	Euribor + %2,90 - Euribor + %5,50		Mayıs 2023 - Ağustos 2026	26.571
						<u>62.208</u>

(\*) Borsa İstanbul A.Ş. tarafından açıklanan güncel BIST TLREF Endeksi kullanılarak hesaplanan değişken faiz oranıdır. İlgili değişken faiz oranı her faiz dönemi için hesaplanmaktadır.

Grup, 30 Eylül 2022 itibarıyla kredi sözleşme uyum koşullarını sağlamaktadır.

Finansal işlemlerden kaynaklanan yükümlülüklerle ilişkin mutabakat:

	<u>31 Aralık 2021</u>	<u>Geri Ödemeler</u>	<u>Faiz Ödemeleri</u>	<u>Gayrinakdi Değişimler</u>	<u>Nakit Girişleri</u>	<u>30 Eylül 2022</u>
Banka Kredileri	62.208	(27.907)	(1.360)	13.509	16.325	<u>62.775</u>
	<u>31 Aralık 2020</u>	<u>Geri Ödemeler</u>	<u>Faiz Ödemeleri</u>	<u>Gayrinakdi Değişimler</u>	<u>Nakit Girişleri</u>	<u>30 Eylül 2021</u>
Banka Kredileri	39.593	(12.738)	(847)	6.751	17.151	<u>49.910</u>



**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI****30 Eylül 2022 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık 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)**

Kiralama işlemlerinden kaynaklanan yükümlülüklerle ilişkin mutabakat:

	<b>31 Aralık 2021</b>	<b>Geri Ödemeler</b>	<b>Faiz Ödemeleri</b>	<b>Gayrinakdi Değişimler</b>	<b>Yeni Kiralama</b>	<b>30 Eylül 2022</b>
Uçak	136.284	(19.536)	(1.668)	34.579	24.355	174.014
Gayrimenkul	484	(346)	-	1.007	9.090	10.235
Diğer	32	(16)	-	6	12	34
	<b>136.800</b>	<b>(19.898)</b>	<b>(1.668)</b>	<b>35.592</b>	<b>33.457</b>	<b>184.283</b>

	<b>31 Aralık 2020</b>	<b>Geri Ödemeler</b>	<b>Faiz Ödemeleri</b>	<b>Gayrinakdi Değişimler</b>	<b>Yeni kiralama</b>	<b>30 Eylül 2021</b>
Uçak	82.641	(11.103)	(1.012)	14.213	10.098	94.837
Gayrimenkul	354	(70)	-	67	-	351
Diğer	6	(13)	-	4	36	33
	<b>83.001</b>	<b>(11.186)</b>	<b>(1.012)</b>	<b>14.284</b>	<b>10.134</b>	<b>95.221</b>

**8. DİĞER FİNANSAL YÜKÜMLÜLÜKLER**

Kısa vadeli diğer finansal yükümlülüklerin detayı aşağıdaki gibidir:

	<b>30 Eylül 2022</b>	<b>31 Aralık 2021</b>
Diğer finansal yükümlülükler	<b>71</b>	<b>103</b>

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

**9. İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI**

Müşterek yönetime tabi ortaklıklardan kısa vadeli ticari alacaklar aşağıdaki gibidir:

	<b>30 Eylül 2022</b>	<b>31 Aralık 2021</b>
Air Albania	446	291
We World Express	32	24
PTT	21	-
	<b>499</b>	<b>315</b>

İlişkili taraflardan kısa vadeli diğer alacaklar aşağıdaki gibidir:

	<b>30 Eylül 2022</b>	<b>31 Aralık 2021</b>
THY Opet	134	-
TGS	122	-
TFS Akaryakıt Hizmetleri	104	-
Air Albania	92	76
	<b>452</b>	<b>76</b>

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI****30 Eylül 2022 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Hesap Dönemine Ait****Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**

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

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

Müşterek yönetime tabi ortaklıklara kısa vadeli ticari borçlar aşağıdaki gibidir:

	<b>30 Eylül 2022</b>	<b>31 Aralık 2021</b>
TFS Akaryakıt Hizmetleri	2.636	1.291
TGS	1.010	236
Turkish DO&CO	355	270
TEC	231	205
THY Opet	216	184
Sun Express	160	34
Uçak Koltuk	51	-
Goodrich	18	8
Turkcell	16	1
TCI	-	2
	<b>4.693</b>	<b>2.231</b>

İlişkili taraflardan kısa vadeli diğer borçlar aşağıdaki gibidir:

	<b>30 Eylül 2022</b>	<b>31 Aralık 2021</b>
Air Albania	4	-
Ziraat Hayat Emeklilik	1	-
TFS Akaryakıt Hizmetleri	-	68
	<b>5</b>	<b>68</b>

30 Eylül 2022 ve 2021 tarihinde sona eren hesap dönemine ilişkin ilişkili taraflarla olan işlemler aşağıdaki gibidir:

<b>Satışlar</b>	<b>1 Ocak- 30 Eylül 2022</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2022</b>	<b>1 Ocak- 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2021</b>
TEC	363	176	156	38
Sun Express	330	115	204	70
Türkiye Sigorta A.Ş.	135	37	-	-
We World Express	108	42	92	22
PTT	102	24	64	22
Air Albania	94	42	57	18
TGS	39	16	35	11
Uçak Koltuk	35	27	5	4
Goodrich	13	3	11	7
Turkcell İletişim Hizmetleri A.Ş.	6	3	3	3
Turkish DO&CO	4	4	-	-
TCI	3	1	3	1
	<b>1.232</b>	<b>490</b>	<b>630</b>	<b>196</b>

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI****30 Eylül 2022 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık 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- 30 Eylül 2022</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2022</b>	<b>1 Ocak- 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2021</b>
TFS Akaryakıt Hizmetleri	34.684	16.317	5.492	2.761
TGS	4.680	2.380	1.395	681
Turkish DO&CO	3.246	1.588	794	444
TEC	3.083	958	1.283	559
THY Opet	2.781	1.233	1.637	713
Sun Express	1.154	488	487	265
Goodrich	141	35	33	8
Uçak Koltuk	109	73	73	9
Turkcell İletişim Hizmetleri A.Ş.	87	27	26	24
Türkiye Sigorta A.Ş.	46	44	-	-
PTT	2	1	-	-
TCI	1	-	6	1
Borsa İstanbul A.Ş.	1	-	1	-
Air Albania	-	-	6	1
	<b>50.015</b>	<b>23.144</b>	<b>11.233</b>	<b>5.466</b>

30 Eylül 2022 ve 31 Aralık 2021 tarihinde sona eren hesap dönemine ilişkin ilişkili taraflarla olan finansal araçlar aşağıdaki gibidir:

	<b>30 Eylül 2022</b>	<b>31 Aralık 2021</b>
Vadeli Mevduatlar	47.647	28.395
Finansal Yatırımlar	14.171	-
Finansal Varlıklar	3.043	1.135
Kur Korumalı Mevduat	1.112	-
Vadesiz Mevduat	381	242
Hisse Senedi	9	8
Banka Kredileri	(21.132)	(22.336)
	<b>45.231</b>	<b>7.444</b>

30 Eylül 2022 tarihi itibarıyla ilişkili taraflara verilen teminat mektupları tutarı 16.449 TL'dir. (31 Aralık 2021: 12.221 TL)

30 Eylül 2022 ve 31 Aralık 2021 tarihi itibarıyla ilişki taraflardan vadeli mevduatlara ilişkin bilgiler aşağıdaki gibidir:

<b>Anapara</b>	<b>Para Birimi</b>	<b>Efektif Faiz Oranı</b>	<b>Vade</b>	<b>30 Eylül 2022</b>
2.478	TL	%13,00 - %23,04	Kasım 2022	2.496
2.449	Avro	%2,40 - %4,00	Aralık 2022	44.632
28	ABD Doları	%0,50 - %4,00	Ekim 2022	519
				<b>47.647</b>
<b>Anapara</b>	<b>Para Birimi</b>	<b>Efektif Faiz Oranı</b>	<b>Vade</b>	<b>31 Aralık 2021</b>
7.882	TL	%9,00 - %18,50	Şubat 2022	7.939
1.187	Avro	%0,24 - %1,10	Mart 2022	17.911
191	ABD Doları	%0,92 - %1,81	Mart 2022	2.545
				<b>28.395</b>

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

30 Eylül 2022 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Hesap Dönemine Ait

**Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**

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

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

30 Eylül 2022 ve 31 Aralık 2021 tarihi itibarıyla finansal yatırımlara ilişkin bilgiler aşağıdaki gibidir:

<u>Anapara</u>	<u>Para Birimi</u>	<u>Efektif Faiz Oranı</u>	<u>Vade</u>	<u>30 Eylül 2022</u>
781	Avro	%2,48 - %2,60	Şubat 2023	14.171

30 Eylül 2022 ve 31 Aralık 2021 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>30 Eylül 2022</u>
164	ABD Doları	%5,38 - %8,60	Ekim 2022 - Mart 2023	3.043
<u>Anapara</u>	<u>Para Birimi</u>	<u>Efektif Faiz Oranı</u>	<u>Vade</u>	<u>31 Aralık 2021</u>
85	ABD Doları	%5,75 - %8,00	Ocak 2022 - Haziran 2022	1.135

30 Eylül 2022 ve 31 Aralık 2021 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>30 Eylül 2022</u>
1.163	Avro	%2,55 - Euribor + %5,50	Mart 2026	21.132
<u>Anapara</u>	<u>Para Birimi</u>	<u>Efektif Faiz Oranı</u>	<u>Vade</u>	<u>31 Aralık 2021</u>
1.478	Avro	%2,55 - Euribor + %5,50	Mart 2026	22.336

**İlişkili taraflardan faiz gelirleri**

	<u>1 Ocak - 30 Eylül 2022</u>	<u>1 Temmuz - 30 Eylül 2022</u>	<u>1 Ocak - 30 Eylül 2021</u>	<u>1 Temmuz - 30 Eylül 2021</u>
Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O.	961	381	104	27
Türkiye Halk Bankası A.Ş.	354	135	278	55
Ziraat Bankası A.Ş.	331	166	21	(6)
	<u>1.646</u>	<u>682</u>	<u>403</u>	<u>76</u>

**İlişkili taraflardan faiz giderleri**

	<u>1 Ocak - 30 Eylül 2022</u>	<u>1 Temmuz - 30 Eylül 2022</u>	<u>1 Ocak - 30 Eylül 2021</u>	<u>1 Temmuz - 30 Eylül 2021</u>
Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O.	409	127	309	100
Ziraat Bankası A.Ş.	269	88	183	58
	<u>678</u>	<u>215</u>	<u>492</u>	<u>158</u>

## TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 Eylül 2022 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Hesap Dönemine Ait

Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar

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

### 9. İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI (devamı)

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 PTT arasındaki işlemler kargo taşımacılığından; Grup ile Halk Bankası, Ziraat Bankası ve Türkiye Vakıflar Bankası arasındaki işlemler bankacılık hizmetlerinden; Grup ile We World Express arasındaki işlemler kargo taşımacılığından; Grup ile Borsa İstanbul arasındaki işlemler borsacılık faaliyetlerinden; Grup ile TFS Akaryakıt Hizmetleri A.Ş. arasındaki işlemler havacılık yakıtları temininden; Grup ile Goodrich arasındaki işlemler teknik bakım hizmetlerinden; Grup ile Turkcell İletişim Hizmetleri A.Ş. arasındaki işlemler telekomünikasyon hizmetlerinden; Grup ile Uçak Koltuk ve TCI arasındaki işlemler uçak kabin içi ürünleri temininden; Grup ile Türkiye Sigorta A.Ş. ve Ziraat Hayat Emeklilik arasındaki işlemler sigortacılık hizmetlerinden 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 1 Ocak – 30 Eylül 2022 tarihleri arasında sağlanan tamamı kısa vadeli faydalardan oluşan ücret ve benzeri menfaatlerin toplam tutarı 48 TL'dir (1 Ocak – 30 Eylül 2021: 19 TL).

### 10. DİĞER ALACAKLAR

30 Eylül 2022 ve 31 Aralık 2021 tarihleri itibarıyla ilişkili olmayan taraflardan kısa vadeli diğer alacaklar aşağıdaki gibidir:

	<u>30 Eylül 2022</u>	<u>31 Aralık 2021</u>
Uçak alımı için yapılan nakdi olarak geri alınacak ön ödemeler	10.117	7.278
Fon transferi güçlüğü olan banka hesapları (*)	2.505	1.121
Teknik satın alma işlemlerinden doğan alacaklar	1.656	1.290
Geri alınacak vergiler	1.198	399
Pilotlara ilişkin eğitim alacakları	421	359
Diğer alacaklar	651	94
	<u>16.548</u>	<u>10.541</u>

(\*) 30 Eylül 2022 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, Zimbabve Cumhuriyeti, Kongo Demokratik Cumhuriyeti, Küba Cumhuriyeti, Lübnan Cumhuriyeti, Gana Cumhuriyeti, Sri Lanka, Mısır Arap Cumhuriyeti, Ukrayna ve İran'daki bankalarda tutulan hesaplarla ilgilidir. (31 Aralık 2021 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, Zimbabve Cumhuriyeti, Kongo Demokratik Cumhuriyeti, Küba Cumhuriyeti, Lübnan Cumhuriyeti, Gana Cumhuriyeti, Sri Lanka ve İran'daki bankalarda tutulan hesaplarla ilgilidir.)

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI****30 Eylül 2022 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Hesap Dönemine Ait****Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**

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

**10. DİĞER ALACAKLAR (devamı)**

30 Eylül 2022 ve 31 Aralık 2021 tarihleri itibarıyla ilişkili olmayan taraflardan uzun vadeli diğer alacaklar aşağıdaki gibidir:

	<u>30 Eylül 2022</u>	<u>31 Aralık 2021</u>
Yatırım destek alacağı (**)	6.363	4.662
Uçak alımı için yapılan nakdi olarak geri alınacak ön ödemeler	5.574	3.718
Pilotlara ilişkin eğitim alacakları	2.643	2.570
Verilen depozito ve teminatlar	714	546
Fon transferi güçlüğü olan banka hesapları (***)	30	48
	<u>15.324</u>	<u>11.544</u>

(\*\*) 30 Eylül 2022 tarihi itibarıyla tahakkuk etmiş tutardır. Uçak yatırımlarına ilişkin alınan devlet teşviğinin toplam katkı tutarı 57.193 TL'dir.

(\*\*\*) 30 Eylül 2022 tarihi itibarıyla bu tutar Suriye'deki bankalarda tutulan hesaplarla ilgilidir.

**11. ERTELENMİŞ GELİRLER**

30 Eylül 2022 ve 2021 tarihleri itibarıyla ertelenmiş gelirler aşağıdaki gibidir:

	<u>30 Eylül 2022</u>	<u>31 Aralık 2021</u>
Yolcu uçuş yükümlülükleri	42.621	16.234
Diğer kısa vadeli ertelenmiş gelirler	623	643
	<u>43.244</u>	<u>16.877</u>

**Yolcu Uçuş Yükümlülükleri**

	<u>30 Eylül 2022</u>	<u>31 Aralık 2021</u>
Bilet satışından doğan yolcu uçuş yükümlülükleri	39.419	13.585
Mil yükümlülükleri	3.202	2.649
	<u>42.621</u>	<u>16.234</u>

**Kısa vadeli diğer ertelenmiş gelirler**

	<u>30 Eylül 2022</u>	<u>31 Aralık 2021</u>
Alınan avanslar	236	417
Ertelenmiş finansal gelirler	207	82
Gelecek aylara ait banka protokol geliri	142	102
Gelecek aylara ait diğer gelirler	38	42
	<u>623</u>	<u>643</u>

**Uzun vadeli ertelenmiş gelirler**

	<u>30 Eylül 2022</u>	<u>31 Aralık 2021</u>
Ertelenmiş finansal gelirler	1.657	1.104
Gelecek yıllara ait banka protokol geliri	61	120
	<u>1.718</u>	<u>1.224</u>

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI**  
**30 Eylül 2022 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Hesap Dönemine Ait**  
**Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**  
(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Milyon Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

**12. MADDİ DURAN VARLIKLAR**

	Yerüstü Düzenlemeleri ve Binalar	Teknik Ekipman, Simülatör ve Taşıtlar	Diğer Ekipmanlar ve Demirbaşlar	Uçaklar	Yedek Motorlar	Komponent ve Tamir Edilebilir Yedek Parçalar	Özel Maliyetler	Yapılmakta Olan Yatırımlar	Toplam
<b><u>Maliyet</u></b>									
Açılış Bakiyesi: 1 Ocak 2022	21.990	9.785	3.449	57.859	9.290	9.228	2.613	2.383	116.597
Çevrim farkı	8.560	3.841	1.368	23.456	3.785	3.804	1.044	1.064	46.922
İlaveler	16	222	159	1.856	999	2.475	79	1.412	7.218
Yatırımdan transferler (*)	-	16	-	143	127	-	95	(603)	(222)
Hesaplar arası transfer	-	-	-	6.393	301	-	-	-	6.694
Çıkışlar	(32)	(48)	(16)	(2.855)	(428)	(1.206)	(16)	-	(4.601)
Kapanış bakiyesi: 30 Eylül 2022	30.534	13.816	4.960	86.852	14.074	14.301	3.815	4.256	172.608
<b><u>Birikmiş Amortisman</u></b>									
Açılış Bakiyesi: 1 Ocak 2022	4.480	4.585	2.814	36.078	3.832	5.139	1.474	-	58.402
Çevrim farkı	1.880	1.861	1.129	14.618	1.576	2.068	605	-	23.737
Cari dönem amortismanı	842	493	222	3.023	763	1.144	191	-	6.678
Hesaplar arası transfer	-	-	-	2.617	159	-	-	-	2.776
Çıkışlar	(16)	(32)	(16)	(2.237)	(428)	(714)	(16)	-	(3.459)
Kapanış bakiyesi: 30 Eylül 2022	7.186	6.907	4.149	54.099	5.902	7.637	2.254	-	88.134
Net defter değeri: 30 Eylül 2022	23.348	6.909	811	32.753	8.172	6.664	1.561	4.256	84.474
Net defter değeri: 31 Aralık 2021	17.510	5.200	635	21.781	5.458	4.089	1.139	2.383	58.195

(\*) 222 TL değerindeki yapılmakta olan yatırımlardan, maddi olmayan duran varlıklara 0 TL, kullanım hakkı varlıklarına 222 TL transfer edilmiştir.

Cari dönemde 21.818 TL (30 Eylül 2021: 10.396 TL) amortisman ve itfa payı giderinin 20.995 TL'si satışların maliyeti (30 Eylül 2021: 9.938 TL), 746 TL'si genel yönetim gideri (30 Eylül 2021: 414 TL), 77 TL'si pazarlama, satış ve dağıtım giderleri (30 Eylül 2021: 44 TL) içerisinde yer almaktadır.

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

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI**  
**30 Eylül 2022 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Hesap Dönemine Ait**  
**Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**  
(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Milyon Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

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

	Yerüstü Düzenlemeleri ve Binalar	Teknik Ekipman, Simülâtör ve Taşıtlar	Diğer Ekipmanlar ve Demirbaşlar	Uçaklar	Yedek Motorlar	Komponent ve Tamir Edilebilir Yedek Parçalar	Özel Maliyetler	Yapılmakta Olan 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	2.058	991	388	6.631	1.114	1.055	277	754	13.268
İlaveler	817	105	49	550	599	558	8	477	3.163
Yatırımdan transferler	1.764	40	-	-	89	-	40	(2.006)	(73)
Hesaplar arası transfer	-	-	-	4.321	97	-	-	-	4.418
Çıkışlar(*)	-	(16)	(8)	(1.772)	(477)	(591)	(32)	-	(2.896)
Kapanış bakiyesi: 30 Eylül 2021	13.262	5.791	2.262	39.933	6.598	6.077	1.607	3.531	79.061
<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	456	493	308	4.298	467	562	161	-	6.745
Cari dönem amortismanı	340	235	121	1.391	380	453	89	-	3.009
Hesaplar arası transfer	-	-	-	1.958	73	-	-	-	2.031
Çıkışlar	-	(16)	(8)	(1.489)	(129)	(259)	(32)	-	(1.933)
Kapanış bakiyesi: 30 Eylül 2021	2.817	2.965	1.839	25.807	2.865	3.355	954	-	40.602
Net defter değeri: 30 Eylül 2021	10.445	2.826	423	14.126	3.733	2.722	653	3.531	38.459



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

30 Eylül 2022 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık 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:

	<b>Uçak</b>	<b>Yedek Motor</b>	<b>Binalar</b>	<b>Taşıt</b>	<b>Toplam</b>
<b><u>Maliyet</u></b>					
Açılış bakiyesi: 1 Ocak 2022	271.222	4.012	1.000	119	276.353
Çevrim farkı	108.461	1.650	1.911	49	112.071
İlaveler	27.838	349	9.105	16	37.308
Yatırımdan transferler	48	174	-	-	222
Çıkışlar	(4.108)	-	(16)	-	(4.124)
Hesaplar arası transfer (*)	(6.694)	-	-	-	(6.694)
<b>Kapanış bakiyesi: 30 Eylül 2022</b>	<b>396.767</b>	<b>6.185</b>	<b>12.000</b>	<b>184</b>	<b>415.136</b>

	<b>Uçak</b>	<b>Yedek Motor</b>	<b>Binalar</b>	<b>Taşıt</b>	<b>Toplam</b>
<b><u>Birikmiş Amortisman</u></b>					
Açılış bakiyesi: 1 Ocak 2022	73.665	827	413	67	74.972
Çevrim farkı	29.919	361	208	29	30.517
Cari dönem amortisman	14.365	238	286	16	14.905
Çıkışlar	(4.045)	-	-	-	(4.045)
Hesaplar arası transfer (*)	(2.776)	-	-	-	(2.776)
<b>Kapanış bakiyesi: 30 Eylül 2022</b>	<b>111.128</b>	<b>1.426</b>	<b>907</b>	<b>112</b>	<b>113.573</b>
<b>Net defter değeri: 30 Eylül 2022</b>	<b>285.639</b>	<b>4.759</b>	<b>11.093</b>	<b>72</b>	<b>301.563</b>

	<b>Uçak</b>	<b>Yedek Motor</b>	<b>Binalar</b>	<b>Taşıt</b>	<b>Toplam</b>
<b><u>Maliyet</u></b>					
Açılış bakiyesi: 1 Ocak 2021	142.268	1.483	551	44	144.346
Çevrim farkı	30.518	346	115	12	30.991
İlaveler	12.654	364	-	40	13.058
Yatırımdan transferler	16	-	-	-	16
Çıkışlar	(963)	-	(8)	(16)	(987)
Hesaplar arası transfer (*)	(4.418)	-	-	-	(4.418)
<b>Kapanış bakiyesi: 30 Eylül 2021</b>	<b>180.075</b>	<b>2.193</b>	<b>658</b>	<b>80</b>	<b>183.006</b>

	<b>Uçak</b>	<b>Yedek Motor</b>	<b>Binalar</b>	<b>Taşıt</b>	<b>Toplam</b>
<b><u>Birikmiş Amortisman</u></b>					
Açılış bakiyesi: 1 Ocak 2021	35.337	353	154	37	35.881
Çevrim farkı	7.800	82	38	8	7.928
Cari dönem amortisman	7.079	81	57	16	7.233
Çıkışlar	(963)	-	-	(16)	(979)
Hesaplar arası transfer (*)	(2.031)	-	-	-	(2.031)
<b>Kapanış bakiyesi: 30 Eylül 2021</b>	<b>47.222</b>	<b>516</b>	<b>249</b>	<b>45</b>	<b>48.032</b>
<b>Net defter değeri: 30 Eylül 2021</b>	<b>132.853</b>	<b>1.677</b>	<b>409</b>	<b>35</b>	<b>134.974</b>

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

İstanbul Havalimanı işletmecisi olan İGA Havalimanı İşletmesi A.Ş. ile Grup arasında, İstanbul Havalimanı'nda kiralamaya konu alanlar, kira bedeli, kira şartları ve kiralama süresi ile ilgili konularda müzakereler tamamlanmış olup Mayıs 2022 tarihinde sözleşme imzalanmıştır. Kiralama sözleşmesinde zımnî faiz oranı bulunmadığından dolayı alternatif borçlanma faiz oranı kullanılarak ilgili kiralama yükümlülüğünü iskonto etmiştir. Kullanılan oranlar TL ve Avro için sırasıyla %25,78 ve %3,862'dir. Kiralama süresi, sözleşmede yer alan uzatma süreleri de göz önünde bulundurularak 22 yıl olarak belirlenmiştir.

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

30 Eylül 2022 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık 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 2022	585	3.202	65		3.852	
Çevrim farkı	228	1.260	25		1.513	
İlaveler	-	75	-		75	
Çıkışlar	-	(1)	-		(1)	
Kapanış bakiyesi: 30 Eylül 2022	813	4.536	90		5.439	
<b><u>Birikmiş Amortisman</u></b>						
Açılış Bakiyesi: 1 Ocak 2022	-	2.713	51		2.764	
Çevrim farkı	-	1.093	21		1.114	
Cari dönem itfa payı	-	230	5		235	
Çıkışlar	-	(1)	-		(1)	
Kapanış bakiyesi: 30 Eylül 2022	-	4.035	77		4.112	
Net defter değeri: 30 Eylül 2022	813	501	13		1.327	
Net defter değeri: 31 Aralık 2021	585	489	14		1.088	

	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	68	348	8		424	
İlaveler	-	56	-		56	
Yatırımdan transferler	-	57	-		57	
Kapanış bakiyesi: 30 Eylül 2021	390	2.094	44		2.528	
<b><u>Birikmiş Amortisman</u></b>						
Açılış Bakiyesi: 1 Ocak 2021	-	1.313	25		1.338	
Çevrim farkı	-	289	5		294	
Cari dönem itfa payı	-	151	3		154	
Kapanış bakiyesi: 30 Eylül 2021	-	1.753	33		1.786	
Net defter değeri: 30 Eylül 2021	390	341	11		742	

(\*) 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**

30 Eylül 2022 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık 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:

	Gelecekteki Asgari		Faiz		Asgari Kiralama Borcu	
	Kiralama Borcu				Ödemelerinin Net	
	Ödemeleri				Bugünkü Değeri	
	30 Eylül	31 Aralık	30 Eylül	31 Aralık	30 Eylül	31 Aralık
	2022	2021	2022	2021	2022	2021
1 yıldan az	32.891	24.626	(4.496)	(2.321)	28.395	22.305
1 - 5 yıl arası	102.292	76.253	(10.903)	(5.278)	91.389	70.975
5 yıldan fazla	73.150	45.409	(8.651)	(1.889)	64.499	43.520
	<u>208.333</u>	<u>146.288</u>	<u>(24.050)</u>	<u>(9.488)</u>	<u>184.283</u>	<u>136.800</u>

	30 Eylül 2022	31 Aralık 2021
Değişken oranlı borçlar	94.607	70.959
Sabit oranlı borçlar	89.676	65.841
	<u>184.283</u>	<u>136.800</u>

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.

30 Eylül 2022 tarihi itibarıyla, ABD Doları, Avro, İsviçre Frangı ve Japon Yeni cinsinden ifade edilen finansal kiralama borçlarının ağırlıklı ortalama faiz oranları, sabit oranlı borçlar için %5,80 (31 Aralık 2021: %3,77), değişken oranlı borçlar için ise %1,53 (31 Aralık 2021: %1,56)'tür.

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

30 Eylül 2022 ve 31 Aralık 2021 tarihleri itibarıyla kısa vadeli karşılıklar aşağıdaki gibidir:

Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar

	30 Eylül 2022	31 Aralık 2021
Kullanılmamış izin karşılığı	<u>776</u>	<u>234</u>

İzin karşılıklarının 30 Eylül 2022 ve 2021 hesap dönemlerindeki değişimi aşağıdaki gibidir:

	1 Ocak - 30 Eylül 2022	1 Ocak - 30 Eylül 2021
Dönem başı ayrılmış karşılık	234	118
Cari dönemde ayrılan karşılık	4.331	1.229
Konusu kalmayan karşılık	(3.785)	(1.150)
Yabancı para çevrim farkı	(4)	2
Dönem sonu itibarıyla ayrılan karşılık	<u>776</u>	<u>199</u>

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

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI****30 Eylül 2022 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Hesap Dönemine Ait****Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**

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

**15. KARŞILIKLAR, KOŞULLU VARLIK VE BORÇLAR (devamı)**

Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar

	<b>30 Eylül 2022</b>	<b>31 Aralık 2021</b>
Dava karşılıkları	<u>117</u>	<u>105</u>

Dava karşılıklarının 30 Eylül 2022 ve 2021 hesap dönemlerindeki değişimi aşağıdaki gibidir:

	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2022</b>	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2021</b>
Dönem başı ayrılmış karşılık	105	75
Cari dönemde ayrılan karşılık	18	16
Konusu kalmayan karşılık	(7)	(4)
Yabancı para çevrim farkı	<u>1</u>	<u>1</u>
Dönem sonu itibarıyla ayrılan karşılık	<u>117</u>	<u>88</u>

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**  
**30 Eylül 2022 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Hesap Dönemine Ait**  
**Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**  
(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Milyon Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

**16. TAAHHÜTLER**

a) Verilen Teminatlar:

30 Eylül 2022 itibarıyla verilen teminat mektupları tutarı 28.451 TL'dir. (31 Aralık 2021: 20.382 TL)

30 Eylül 2022 tarihi itibarıyla verilen teminatlar çeşitli banka ve satıcılara verilmiş bulunmaktadır.

	30 Eylül 2022		31 Aralık 2021	
	Dövizli Tutar	TL Karşılığı	Dövizli Tutar	TL Karşılığı
A. Kendi tüzel kişiliği adına verilen Teminat Rehin ve İpotekler (TRİ)		28.451		20.382
- Teminatlar				
TL	93	93	62	62
Avro	1.487	26.981	1.295	19.543
ABD Doları	65	1.203	50	661
Diğer	-	174		116
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>28.451</u>		<u>20.382</u>

Grup'un vermiş olduğu diğer TRİ'lerin ("D") Grup'un özkaynaklarına oranı 30 Eylül 2022 tarihi itibarıyla %0'dır (31 Aralık 2021: %0).

b) Teslim Alınacak Uçaklara İlişkin Taahhütler

Grup, 2022-2028 yılları arasında, liste fiyatı yaklaşık olarak 12.821 milyon ABD Doları (237.237 TL) olan 79 adedi kesin ve 10 adedi opsiyonlu toplam 89 uçak alacaktır. Grup, uçak alımları ile ilgili olarak ilgili firmalara 30 Eylül 2022 itibarıyla 888 milyon ABD Doları (16.434 TL) geri alınacak ön ödeme yapmıştır. (31 Aralık 2021: 836 milyon ABD Doları (11.159 TL)).

## TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 Eylül 2022 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Hesap Dönemine Ait

Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar

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

### 17. ÇALIŞANLARA SAĞLANAN FAYDALAR

30 Eylül 2022 ve 31 Aralık 2021 tarihleri itibarıyla çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin uzun vadeli karşılıklar aşağıdaki gibidir:

	<u>30 Eylül 2022</u>	<u>31 Aralık 2021</u>
Kıdem tazminatı karşılığı	2.345	1.506

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. 30 Eylül 2022 tarihi itibarıyla ödenecek kıdem tazminatı tavanı 15.371 TL (tam tutar)'dir. (31 Aralık 2021: 10.849 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, 30 Eylül 2022 tarihi itibarıyla, ekli konsolide finansal tablolarda karşılıklar, geleceğe ilişkin, çalışanların emekliliğinden kaynaklanacak muhtemel yükümlülüğün bugünkü değeri tahmin edilerek hesaplanır.

İlgili bilanço tarihlerindeki karşılıklar, yıllık %15,55 enflasyon (31 Aralık 2021: %15,55) ve %20 faiz (31 Aralık 2021: %20) oranı varsayımlarına göre hesaplanmıştır. İsteğe bağlı işten ayrılmalar neticesinde ödenmeyip, Grup'a kalacak olan kıdem tazminatı tutarlarının tahmini oranı %2,37 olarak dikkate alınmıştır (31 Aralık 2021: %2,45). Kıdem tazminatı tavanı altı ayda bir revize edilmekte olup, Grup'un kıdem tazminatı karşılığının hesaplanmasında 1 Temmuz 2022 tarihinden itibaren geçerli olan 15.371 (tam tutar) TL tavan tutarı dikkate alınmıştır.

Kıdem tazminatı yükümlülüğündeki değişim aşağıdaki gibidir:

	<u>1 Ocak - 30 Eylül 2022</u>	<u>1 Ocak - 30 Eylül 2021</u>
Dönem başı ayrılmış karşılık	1.506	984
Aktüeryal kayıp	729	110
Cari hizmet maliyetleri	530	118
Faiz maliyeti	214	89
Ödemeler	(56)	(46)
Yabancı para çevrim farkı	(578)	(88)
Dönem sonu itibari ile ayrılan karşılık	<u>2.345</u>	<u>1.167</u>

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI****30 Eylül 2022 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Hesap Dönemine Ait****Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**

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

**18. NİTELİKLERİNE GÖRE GİDERLER**

30 Eylül 2022 ve 2021 tarihlerinde sona eren hesap dönemlerinde niteliklerine göre giderler aşağıdaki gibidir:

	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2022</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2022</b>	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2021</b>
Akaryakıt giderleri	79.870	37.635	15.239	7.438
Personel giderleri	23.696	10.348	7.655	2.954
Amortisman ve itfa payı giderleri	21.818	8.469	10.396	3.731
Yer hizmetleri giderleri	11.338	5.365	3.967	1.722
Bakım giderleri	9.496	3.979	3.127	1.250
Konma ve konaklama giderleri	7.731	3.275	2.985	1.367
Üst geçiş giderleri	7.220	3.079	2.694	1.269
Yolcu hizmet ve ikram giderleri	7.047	3.339	1.643	872
Komisyon ve teşvik giderleri	5.862	2.453	1.352	556
Rezervasyon sistem giderleri	3.575	1.322	936	378
Kısa dönemli uçak kirası giderleri	1.719	730	1.160	448
Hizmet giderleri	1.410	724	483	172
Reklam ve tanıtım giderleri	1.161	413	435	174
Sigorta giderleri	735	272	309	67
Nakliye giderleri	654	233	248	101
Vergi giderleri	622	195	228	71
Haberleşme ve bilişim giderleri	477	221	283	101
Kira giderleri	457	44	362	146
Uçak kira giderleri	180	78	40	(20)
Müşavirlik ve danışmanlık giderleri	167	62	138	55
Sistem kullanım ve üyelik giderleri	164	49	71	28
Aydınlatma, ısıtma, enerji ve su gid.	79	32	22	9
Diğer giderler	1.403	528	496	195
	<b>186.881</b>	<b>82.845</b>	<b>54.269</b>	<b>23.084</b>

**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 ulaşamamış olsa dahi, bu tarihten sonra yönetim kurulunun sermaye artırımı 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 artırımı yapılamaz. Yönetim Kurulu, Sermaye Piyasası hükümlerine uygun olarak, gerekli gördüğü zamanlarda kayıtlı sermaye tavanına kadar nama yazılı pay ihraç ederek çıkarılmış sermayeyi arttırmaya yetkilidir.

## TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 Eylül 2022 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık 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)

Şirket'in 30 Eylül 2022 ve 31 Aralık 2021 tarihlerindeki hissedarları ve sermaye içindeki payları (tam tutar) tarihi değerlerle aşağıdaki gibidir:

	Grup	%	30 Eylül 2022	%	31 Aralık 2021
Türkiye Varlık Fonu (*)	A	49,12	677.884.849	49,12	677.884.849
T.C. Hazine ve Maliye Bakanlığı 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 31 Aralık 2004 tarihine 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

30 Eylül 2022 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık 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:

- Ana Sözleşmenin 3.1. maddesinde belirtilen şirket misyonunu açıkça olumsuz etkileyecek kararların alınması,
- Genel kurula ana sözleşme değişikliği önerilmesi,
- Sermaye arttırılması,
- Nama yazılı hisselerin devrinin onaylanması ve devrin pay defterine işlenmesi,
- 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 düşüğünde bu bent hükmü kendiliğinden ortadan kalkacaktır),
- Şirket'in başka gruplarla birleşmesi, feshi veya tasfiyesi,
- 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 diğer kapsamlı gelirler 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.

##### Kar Payı Dağıtımı

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.

## TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 Eylül 2022 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Hesap Dönemine Ait

### Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar

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

## 19. ÖZKAYNAKLAR (devamı)

### Kar Payı Dağıtımı (devamı)

Şirket'in 30 Eylül 2022 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
Sabit Kıymet Yeniden Değerleme Artışları	343.823.936
Yasal Yedekler	75.738.987
Diğer Kâr Yedekleri	9
Özel Fonlar	1.950.323
Geçmiş Yıllar Zararları (*)	(63.263.195.822)
Dönem Karı (*)	8.871.812.930
Toplam Özkaynaklar	<u>(52.589.688.452)</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.

2022 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 %18'ini, İsviçre Frangı geliri yükümlülüklerinin %10'unu ve Avro gelirleri ise yükümlülüklerinin %5'ini karşılamaktadır. Bu kapsamda olan kredilerin ödemelerinden ortaya çıkan kur farkları özkaynağa alınmaktadır ve diğer kapsamlı gelirden gösterilmektedir.

## 20. HASILAT

Brüt karın dökümü aşağıdaki gibidir:

	1 Ocak - 30 Eylül 2022	1 Temmuz - 30 Eylül 2022	1 Ocak - 30 Eylül 2021	1 Temmuz - 30 Eylül 2021
Yolcu gelirleri				
Tarifeli hizmetler	170.821	89.881	36.067	19.853
Tarifersiz hizmetler	1.590	1.027	540	368
Toplam yolcu gelirleri	172.411	90.908	36.607	20.221
Kargo gelirleri				
Yolcu uçaklarında taşınan	19.054	6.749	5.949	2.583
Kargo uçaklarında taşınan	27.011	8.937	16.252	5.680
Toplam kargo gelirleri	46.065	15.686	22.201	8.263
Toplam yolcu ve kargo gelirleri	218.476	106.594	58.808	28.484
Teknik gelirler	4.305	1.801	1.534	486
Diğer gelirler	339	142	176	63
Net satışlar	223.120	108.537	60.518	29.033
Satışların maliyeti (-)	(167.418)	(75.084)	(47.846)	(20.584)
Brüt kar	55.702	33.453	12.672	8.449

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI****30 Eylül 2022 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Hesap Dönemine Ait****Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**

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

**20. HASILAT (devamı)**

Toplam yolcu ve kargo gelirlerinin coğrafi dağılımı aşağıdaki gibidir:

	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2022</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2022</b>	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2021</b>
- Avrupa	66.169	34.928	15.147	8.304
- Asya ve Uzak Doğu	49.879	21.257	15.117	6.078
- Amerika	47.018	22.211	12.935	6.048
- Orta Doğu	20.410	10.836	4.680	2.520
- Afrika	19.377	9.170	5.791	2.569
Yurtdışı	202.853	98.402	53.670	25.519
Yurtiçi	15.623	8.192	5.138	2.965
Toplam yolcu ve kargo gelirleri	218.476	106.594	58.808	28.484

**21. SATIŞLARIN MALİYETİ**

Satışların maliyetinin dökümü aşağıdaki gibidir:

	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2022</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2022</b>	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2021</b>
Akaryakıt giderleri	79.870	37.635	15.239	7.438
Amortisman ve itfa payı giderleri	20.995	8.152	9.938	3.571
Personel giderleri	18.668	8.288	5.771	2.221
Yer hizmetleri giderleri	11.338	5.365	3.967	1.722
Bakım giderleri	9.496	3.979	3.127	1.250
Konma ve konaklama giderleri	7.731	3.275	2.985	1.367
Üst geçiş giderleri	7.220	3.079	2.694	1.269
Yolcu hizmet ve ikram giderleri	7.047	3.339	1.643	872
Kısa dönemli uçak kirası giderleri	1.719	730	1.160	448
Sigorta giderleri	683	257	283	56
Nakliye giderleri	654	233	248	101
Hizmet giderleri	623	325	227	80
Vergi giderleri	248	112	121	49
Kira giderleri	213	(39)	178	74
Uçak kira giderleri	180	78	40	(20)
Haberleşme ve bilişim giderleri	81	32	35	12
Diğer satışların maliyeti	652	244	190	74
	167.418	75.084	47.846	20.584

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI****30 Eylül 2022 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Hesap Dönemine Ait****Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**

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

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

Genel yönetim giderleri aşağıdaki gibidir:

	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2022</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2022</b>	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2021</b>
Personel giderleri	1.344	599	575	235
Amortisman ve itfa payı giderleri	746	288	414	145
Hizmet giderleri	586	293	188	65
Haberleşme ve bilişim giderleri	278	139	191	69
Sistem kullanım üyelik giderleri	96	26	44	19
Vergi giderleri	80	36	12	4
Aydınlatma, ısıtma, enerji ve su gid.	79	32	22	9
Müşavirlik ve danışmanlık giderleri	55	20	82	35
Sigorta giderleri	52	15	26	11
Kira giderleri	21	2	77	31
Diğer genel yönetim giderleri	194	86	58	22
	<b>3.531</b>	<b>1.536</b>	<b>1.689</b>	<b>645</b>

Pazarlama ve satış giderleri aşağıdaki gibidir:

	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2022</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2022</b>	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2021</b>
Komisyon ve teşvik giderleri	5.862	2.453	1.352	556
Personel giderleri	3.684	1.461	1.309	498
Rezervasyon sistem giderleri	3.575	1.322	936	378
Reklam ve tanıtım giderleri	1.161	413	435	174
Vergi giderleri	294	47	95	18
Kira giderleri	223	81	107	41
Hizmet giderleri	201	106	68	27
Haberleşme ve bilişim giderleri	118	50	57	20
Müşavirlik ve danışmanlık giderleri	112	42	56	20
Amortisman ve itfa payı giderleri	77	29	44	15
Sistem kullanım üyelik giderleri	68	23	27	9
Diğer satış pazarlama giderleri	557	198	248	99
	<b>15.932</b>	<b>6.225</b>	<b>4.734</b>	<b>1.855</b>

**23. ESAS FAALİYETLERDEN DİĞER GELİRLER VE GİDERLER**

Esas faaliyetlerden diğer gelirlerin dökümü aşağıdaki gibidir:

	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2022</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2022</b>	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2021</b>
Uçak, motor ve diğer alımlara ilişkin				
hibe kredi gelirleri	629	49	404	176
Sigorta, tazminat ve ceza gelirleri	213	58	415	208
Kira gelirleri	181	70	108	38
Bankalardan elde edilen faiz dışı gelirler	91	35	50	16
Konusu kalmayan karşılıklar	73	35	73	16
Satıcılardan elde edilen ciro primi	62	22	21	13
Vade farkı gelirleri	13	-	4	3
Diğer faaliyet gelirleri	156	79	135	25
	<b>1.418</b>	<b>348</b>	<b>1.210</b>	<b>495</b>

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

30 Eylül 2022 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Hesap Dönemine Ait

**Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**

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

**23. ESAS FAALİYETLERDEN DİĞER GELİRLER VE GİDERLER (devamı)**

Esas faaliyetlerden diğer giderlerin dökümü aşağıdaki gibidir:

	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2022</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2022</b>	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2021</b>
Ticari faaliyetlerden kaynaklanan kur farkı gideri, net	805	607	312	244
Reeskont faiz gideri	284	121	34	10
Tazminat ve ceza gideri	134	44	37	10
Karşılık giderleri	52	11	112	(22)
Beklenen kredi zararı karşılıkları	28	28	(1)	4
Diğer faaliyet giderleri	234	88	137	34
	<b>1.537</b>	<b>899</b>	<b>631</b>	<b>280</b>

**24. YATIRIM FAALİYETLERİNDEN GELİRLER VE GİDERLER**

Yatırım faaliyetlerinden gelirlerin dökümü aşağıdaki gibidir:

	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2022</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2022</b>	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2021</b>
Devlet teşvik gelirleri	1.679	652	1.175	436
Finansal yatırımlar faiz geliri(*)	1.291	827	39	17
Duran varlık satış karları	95	23	47	15
Menkul kıymet satış karları	79	30	36	14
	<b>3.144</b>	<b>1.532</b>	<b>1.297</b>	<b>482</b>

(\*) KKMH'ye ilişkin gerçeğe uygun değer kazancı 7 TL'dir.

Yatırım faaliyetlerinden giderlerin dökümü aşağıdaki gibidir:

	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2022</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2022</b>	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2021</b>
Duran varlık satış zararları	331	-	44	17
Menkul kıymet satış zararları	-	-	7	-
	<b>331</b>	<b>-</b>	<b>51</b>	<b>17</b>

**25. FİNANSMAN GELİRLERİ VE GİDERLERİ**

Finansman gelirlerinin dökümü aşağıdaki gibidir:

	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2022</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2022</b>	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2021</b>
Finansal faaliyetlerden kaynaklanan kur farkı karları	3.287	2.175	55	966
Türev işlemler gerçeğe uygun değer fark karları, net	2.125	1.903	347	(40)
Faiz gelirleri	1.198	399	406	105
	<b>6.610</b>	<b>4.477</b>	<b>808</b>	<b>1.031</b>

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI****30 Eylül 2022 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Hesap Dönemine Ait****Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**

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

**25. FİNANSMAN GELİRLERİ VE GİDERLERİ (devamı)**

Finansman giderlerinin dökümü aşağıdaki gibidir:

	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2022</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2022</b>	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2021</b>
Kiralama faiz gideri	2.318	1.041	1.167	411
Finansal faaliyetlerden kaynaklanan faiz gideri	1.296	404	824	330
Uçak alımına ilişkin ön ödeme reeskont faiz giderleri	475	168	5	(16)
Uçak finansmanı giderleri	310	126	193	81
Kıdem tazminatı faiz maliyeti	214	75	89	30
Diğer finansal giderler	161	91	76	22
	<b>4.774</b>	<b>1.905</b>	<b>2.354</b>	<b>858</b>

**26. VERGİ VARLIK VE YÜKÜMLÜLÜKLERİ**

Cari dönem vergisiyle ilgili varlıklar aşağıdaki gibidir:

	<b>30 Eylül 2022</b>	<b>31 Aralık 2021</b>
Peşin ödenen vergiler ve fonlar	591	260

Vergi yükümlülüğü aşağıdaki gibidir:

	<b>30 Eylül 2022</b>	<b>31 Aralık 2021</b>
Ödenecek kurumlar vergisi karşılığı	600	359
Peşin ödenen vergi ve fonlar	(389)	(148)
Vergi yükümlülüğü	211	211

Vergi geliri aşağıdaki kalemlerden oluşmaktadır:

	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2022</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2022</b>	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2021</b>
Cari dönem vergi gideri	520	161	144	75
Ertelenen vergi gideri	3.621	3.652	584	1.074
Vergi gideri	4.141	3.813	728	1.149

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI****30 Eylül 2022 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Hesap Dönemine Ait****Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**

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

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

Diğer kapsamlı gelire ait vergi etkileri aşağıdaki gibidir:

	1 Ocak-30 Eylül 2022			1 Ocak-30 Eylül 2021		
	Vergi öncesi tutar	Vergi geliri	Vergi sonrası tutar	Vergi öncesi tutar	Vergi (gideri)/ geliri	Vergi sonrası tutar
Yabancı para çevrim farklarındaki değişim	37.496	-	37.496	8.726	-	8.726
Finansal riskten korunma fonundaki değişim	19.854	( 3.979)	15.875	4.099	( 837)	3.262
Gerçeğe uygun değer farkı diğer kapsamlı gelire yansıtılan finansal varlık kazançlarındaki değişim	( 490)	98	( 392)	( 45)	9	( 36)
Tanımlanmış emeklilik planlarındaki aktüeryal kayıplardaki değişim	( 729)	146	( 583)	( 110)	22	( 88)
Diğer kapsamlı gelir	56.131	( 3.735)	52.396	12.670	( 806)	11.864

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

**Kurumlar Vergisi**

Türk vergi mevzuatı, ana ortaklık olan şirketin konsolide ettiği bağlı ortaklık 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. Türkiye’de, kurumlar vergisi oranı 30 Eylül 2022 tarihi itibarıyla %23’tür (31 Aralık 2021: %25). Kurumlar vergisi oranı kurumların ticari kazancına vergi yasaları gereğince indirimi kabul edilmeyen giderlerin ilave edilmesi, vergi yasalarında yer alan istisna ve indirimlerin indirilmesi sonucu bulunacak safi kurum kazancına uygulanır.

**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 muhasebeleştirilmektedir. 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.

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****30 Eylül 2022 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık 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)*

2022 yılı geçici farkların vergi etkisi oluşturacak kısmı %23 vergi oranı ile, sonraki dönemlerde vergi etkisi oluşturacak kısmı ise %20 oranı ile hesaplanmıştır.

Hesaplanan ertelenmiş vergi varlıkları ve yükümlülükleri aşağıdaki gibidir:

	<u>30 Eylül 2022</u>	<u>31 Aralık 2021</u>
Ertelenen vergi varlıkları	12	14
Ertelenen vergi yükümlülükleri	(43.877)	(22.889)
Ertelenen vergi yükümlülükleri	<u>(43.865)</u>	<u>(22.875)</u>

Hesaplanan ertelenmiş vergi varlık/(yükümlülükleri) aşağıdaki gibidir:

	<u>30 Eylül 2022</u>	<u>31 Aralık 2021</u>
Sabit kıymetler	(52.384)	(34.913)
Kullanım hakkı varlığı	(7.702)	(3.575)
Türev işlemler makul değer farkları	(609)	(93)
Uçuş yükümlülüklerine gelen düzeltmeler	(707)	(288)
Kiralama yükümlülükleri	8.209	4.620
Birikmiş mali zarar	3.369	8.472
Gider tahakkukları	1.803	1.058
Gelecek aylara ait gelir ve giderler	1.663	922
Kıdem tazminatı karşılığı	473	304
Mil tahakkukları	517	363
Kullanılmamış izin karşılığı	169	54
Diğer	1.334	201
Ertelenmiş vergi yükümlülükleri	<u>(43.865)</u>	<u>(22.875)</u>

1 Ocak – 30 Eylül 2022 ve 2021 dönemlerindeki ertelenmiş vergi yükümlülüğü hareketi aşağıdadır:

	<u>1 Ocak - 30 Eylül 2022</u>	<u>1 Ocak - 30 Eylül 2021</u>
Dönem başı ertelenmiş vergi yükümlülüğü	22.875	8.211
Yabancı para çevrim farkları	13.696	2.997
Ertelenmiş vergi gideri	3.621	584
Riskten korunma kazançları vergi gideri	3.917	816
Gerçeğe uygun değer farkı diğer kapsamlı gelire yansıtılan finansal varlıklardaki kayıpların vergi geliri	(98)	(9)
Tanımlanmış emeklilik paylarındaki aktüeryal kayıpların vergi geliri	(146)	(22)
Dönem sonu ertelenmiş vergi yükümlülüğü	<u>43.865</u>	<u>12.577</u>



**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI****30 Eylül 2022 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık 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 - 30 Eylül 2022</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2022</b>	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2021</b>
Vergi giderinin mutabakatı:				
Faaliyetlerden elde edilen vergi öncesi karı	42.634	30.931	6.960	7.440
%23/%25 vergi oranı	(9.806)	(7.114)	(1.740)	(1.860)
Vergi etkileri:				
- çevrim karı	5.419	2.814	573	391
- ertelenmiş vergi oranındaki değişimin etkisi	434	128	297	78
- özsermaye metodu ile muhasebeleştirilen iş ortaklıkları	373	409	86	127
- yatırım destek kazancı	336	131	235	87
- yatırım teşvik	103	23	180	59
- indirimler	8	3	5	2
- geçmiş yıl mali zarar düzeltmesi	(14)	-	8	-
- kanunen kabul edilmeyen giderler	(994)	(207)	(372)	(33)
Vergi karşılığı gideri	<u>(4.141)</u>	<u>(3.813)</u>	<u>(728)</u>	<u>(1.149)</u>

**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 1 Ocak – 30 Eylül 2022 ve 2021 tarihlerindeki sayısı ve pay başına kazancın hesaplaması aşağıda gösterildiği gibidir:

	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2022</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2022</b>	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2021</b>
1 Ocak itibarıyla pay adedi (tam adet)	138.000.000.000	138.000.000.000	138.000.000.000	138.000.000.000
30 Eylül itibarıyla pay adedi (tam adet)	138.000.000.000	138.000.000.000	138.000.000.000	138.000.000.000
Payların dönem içerisindeki ağırlıklı ortalaması (tam adet)	138.000.000.000	138.000.000.000	138.000.000.000	138.000.000.000
Dönem karı	38.493	27.118	6.232	6.291
Pay başına kazanç (Kr)	27,89	19,65	4,52	4,56
Sulandırılmış pay başına kazanç (Kr)	27,89	19,65	4,52	4,56

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI****30 Eylül 2022 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Hesap Dönemine Ait****Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**

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

**28. TÜREV ARAÇLAR**

30 Eylül 2022 ve 2021 tarihlerinde Grup'un türev finansal araç varlık ve yükümlülükleri aşağıdaki gibidir:

Türev finansal varlıklar

	<u>30 Eylül 2022</u>	<u>31 Aralık 2021</u>
Riskten korunmaya konu olmayan türev araçlar	2.440	118
Akaryakıt fiyatı nakit akım riskinden korunma amaçlı türev araçlar	511	664
Faiz oranı nakit akım riskinden korunma amaçlı türev araçlar	239	-
	<u>3.190</u>	<u>782</u>

Türev finansal yükümlülükler

	<u>30 Eylül 2022</u>	<u>31 Aralık 2021</u>
Çapraz kur nakit akım riskinden korunma amaçlı türev araçlar	438	-
Akaryakıt fiyatı nakit akım riskinden korunma amaçlı türev araçlar	87	74
Riskten korunmaya konu olmayan türev araçlar	59	89
Faiz oranı nakit akım riskinden korunma amaçlı türev araçlar	39	215
	<u>623</u>	<u>378</u>

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI****30 Eylül 2022 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık 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:

	30 Eylül 2022					
	TL TOPLAM	TL	AVRO	JPY	CHF	DİĞER
1.Ticari Alacaklar	19.366	2.954	3.751	194	366	12.101
2a.Parasal Finansal Varlıklar	84.841	5.336	77.400	250	44	1.811
2b.Parasal Olmayan Finansal Varlıklar	-	-	-	-	-	-
3.Diğer	13.548	4.954	3.429	8	95	5.062
<b>4.Dönen Varlıklar (1+2+3)</b>	<b>117.755</b>	<b>13.244</b>	<b>84.580</b>	<b>452</b>	<b>505</b>	<b>18.974</b>
5.Ticari Alacaklar	-	-	-	-	-	-
6a.Parasal Finansal Varlıklar	9.455	9.455	-	-	-	-
6b.Parasal Olmayan Finansal Varlıklar	-	-	-	-	-	-
7.Diğer	9.516	6.371	3.013	2	2	128
<b>8.Duran Varlıklar (5+6+7)</b>	<b>18.971</b>	<b>15.826</b>	<b>3.013</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>128</b>
<b>9.Toplam Varlıklar (4+8)</b>	<b>136.726</b>	<b>29.070</b>	<b>87.593</b>	<b>454</b>	<b>507</b>	<b>19.102</b>
10.Ticari Borçlar	17.484	11.558	4.817	57	109	943
11.Finansal Yükümlülükler (*)	60.954	128	54.300	6.123	397	6
12a.Parasal Olan Diğer Yükümlülükler	11.992	7.638	3.142	39	88	1.085
12b.Parasal Olmayan Diğer Yükümlülükler	893	893	-	-	-	-
<b>13.Kısa Vadeli Yükümlülükler (10+11+12)</b>	<b>91.323</b>	<b>20.217</b>	<b>62.259</b>	<b>6.219</b>	<b>594</b>	<b>2.034</b>
14.Ticari Borçlar	-	-	-	-	-	-
15.Finansal Yükümlülükler (*)	138.666	748	113.867	22.535	1.515	1
16a.Parasal Olan Diğer Yükümlülükler	348	59	105	-	-	184
16b.Parasal Olmayan Diğer Yükümlülükler	2.345	2.345	-	-	-	-
<b>17.Uzun Vadeli Yükümlülükler (14+15+16)</b>	<b>141.359</b>	<b>3.152</b>	<b>113.972</b>	<b>22.535</b>	<b>1.515</b>	<b>185</b>
<b>18.Toplam Yükümlülükler (13+17)</b>	<b>232.682</b>	<b>23.369</b>	<b>176.231</b>	<b>28.754</b>	<b>2.109</b>	<b>2.219</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>(95.956)</b>	<b>5.701</b>	<b>(88.638)</b>	<b>(28.300)</b>	<b>(1.602)</b>	<b>16.883</b>
<b>21.Parasal Kalemler Net Yabancı Para Varlık / (Yükümlülük) Pozisyonu (TFRS 7.B23)</b>	<b>(115.782)</b>	<b>(2.386)</b>	<b>(95.080)</b>	<b>(28.310)</b>	<b>(1.699)</b>	<b>11.693</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>61.339</b>	<b>-</b>	<b>61.339</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. 30 Eylül 2022 itibarıyla bu kapsamda olan kredilerin TL karşılığı 116.030 TL'dir. (31 Aralık 2021: 104.477 TL)

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI****30 Eylül 2022 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık 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 2021					
	TL TOPLAM	TL	AVRO	JPY	CHF	DİĞER
1.Ticari Alacaklar	11.391	779	1.960	53	216	8.383
2a.Parasal Finansal Varlıklar	32.190	9.035	22.105	36	32	982
2b.Parasal Olmayan Finansal Varlıklar	-	-	-	-	-	-
3.Diğer	5.083	1.630	1.054	4	70	2.325
<b>4.Dönen Varlıklar (1+2+3)</b>	<b>48.664</b>	<b>11.444</b>	<b>25.119</b>	<b>93</b>	<b>318</b>	<b>11.690</b>
5.Ticari Alacaklar	-	-	-	-	-	-
6a.Parasal Finansal Varlıklar	13.000	13.000	-	-	-	-
6b.Parasal Olmayan Finansal Varlıklar	-	-	-	-	-	-
7.Diğer	7.658	4.667	2.890	1	2	98
<b>8.Duran Varlıklar (5+6+7)</b>	<b>20.658</b>	<b>17.667</b>	<b>2.890</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>98</b>
<b>9.Toplam Varlıklar (4+8)</b>	<b>69.322</b>	<b>29.111</b>	<b>28.009</b>	<b>94</b>	<b>320</b>	<b>11.788</b>
10.Ticari Borçlar	8.621	5.231	2.523	8	28	831
11.Finansal Yükümlülükler (*)	45.917	506	41.553	3.554	304	-
12a.Parasal Olan Diğer Yükümlülükler	1.301	81	644	21	43	512
12b.Parasal Olmayan Diğer Yükümlülükler	339	339	-	-	-	-
<b>13.Kısa Vadeli Yükümlülükler (10+11+12)</b>	<b>56.178</b>	<b>6.157</b>	<b>44.720</b>	<b>3.583</b>	<b>375</b>	<b>1.343</b>
14.Ticari Borçlar	-	-	-	-	-	-
15.Finansal Yükümlülükler (*)	118.133	45	100.937	15.756	1.395	-
16a.Parasal Olan Diğer Yükümlülükler	324	202	95	-	-	27
16b.Parasal Olmayan Diğer Yükümlülükler	1.507	1.507	-	-	-	-
<b>17.Uzun Vadeli Yükümlülükler (14+15+16)</b>	<b>119.964</b>	<b>1.754</b>	<b>101.032</b>	<b>15.756</b>	<b>1.395</b>	<b>27</b>
<b>18.Toplam Yükümlülükler (13+17)</b>	<b>176.142</b>	<b>7.911</b>	<b>145.752</b>	<b>19.339</b>	<b>1.770</b>	<b>1.370</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>(106.820)</b>	<b>21.200</b>	<b>(117.743)</b>	<b>(19.245)</b>	<b>(1.450)</b>	<b>10.418</b>
<b>21.Parasal Kalemler Net Yabancı Para Varlık / (Yükümlülük) Pozisyonu (UFRS 7.B23)</b>	<b>(117.715)</b>	<b>16.749</b>	<b>(121.687)</b>	<b>(19.250)</b>	<b>(1.522)</b>	<b>7.995</b>
(=1+2a+5+6a-10-11-12a-14-15-16a)						
<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>20.964</b>	<b>-</b>	<b>20.964</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>

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI****30 Eylül 2022 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık 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

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.

	30 Eylül 2022			
	Vergi Öncesi Kar/(Zarar)		Özkaynak	
	Yabancı	Yabancı	Yabancı	Yabancı
	paranın	paranın	paranın	paranın
	%10 değer	%10 değer	%10 değer	%10 değer
	kazanması	kaybetmesi	kazanması	kaybetmesi
1- TL net varlık/yükümlülük	570	(570)	-	-
2- TL riskinden korunan kısım (-)	-	-	-	-
3- TL net etki (1+2)	570	(570)	-	-
4- Avro net varlık/yükümlülük	1.538	(1.538)	(10.402)	10.402
5- Avro riskinden korunan kısım (-)	6.134	(6.134)	-	-
6- Avro net etki (4+5)	7.672	(7.672)	(10.402)	10.402
7- JPY net varlık/yükümlülük	(1.820)	1.820	(1.010)	1.010
8- JPY riskinden korunan kısım (-)	-	-	-	-
9- JPY net etki (7+8)	(1.820)	1.820	(1.010)	1.010
10- CHF net varlık/yükümlülük	31	(31)	(191)	191
11- CHF riskinden korunan kısım (-)	-	-	-	-
12- CHF net etki (10+11)	31	(31)	(191)	191
13- Diğer net varlık/yükümlülük	1.688	(1.688)	-	-
14- Diğer riskinden korunan kısım (-)	-	-	-	-
15- Diğer net etki (13+14)	1.688	(1.688)	-	-
<b>TOPLAM (3+6+9+12+15)</b>	<b>8.141</b>	<b>(8.141)</b>	<b>(11.603)</b>	<b>11.603</b>

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

30 Eylül 2022 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık 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 2021			
	Vergi Öncesi Kar/(Zarar)		Özkaynak	
	Yabancı	Yabancı	Yabancı	Yabancı
	paranın	paranın	paranın	paranın
	%10 değer	%10 değer	%10 değer	%10 değer
	kazanması	kaybetmesi	kazanması	kaybetmesi
1- TL net varlık/yükümlülük	2.120	(2.120)	-	-
2- TL riskinden korunan kısım (-)	-	-	-	-
3- TL net etki (1+2)	2.120	(2.120)	-	-
4- Avro net varlık/yükümlülük	(2.900)	2.900	(8.874)	8.874
5- Avro riskinden korunan kısım (-)	2.096	(2.096)	-	-
6- Avro net etki (4+5)	(804)	804	(8.874)	8.874
7- JPY net varlık/yükümlülük	(1.274)	1.274	(651)	651
8- JPY riskinden korunan kısım (-)	-	-	-	-
9- JPY net etki (7+8)	(1.274)	1.274	(651)	651
10- CHF net varlık/yükümlülük	22	(22)	(167)	167
11- CHF riskinden korunan kısım (-)	-	-	-	-
12- CHF net etki (10+11)	22	(22)	(167)	167
13- Diğer net varlık/yükümlülük	1.042	(1.042)	-	-
14- Diğer riskinden korunan kısım (-)	-	-	-	-
15- Diğer net etki (13+14)	1.042	(1.042)	-	-
TOPLAM (3+6+9+12+15)	1.106	(1.106)	(9.692)	9.692

**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.