

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

30 Eylül 2021 Tarihinde Sona Eren  
Dokuz Aylık Ara Hesap Dönemine Ait  
Özet Konsolide Finansal Tablolar

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI**  
**30 Eylül 2021 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 2021	31 Aralık 2020
<b>Dönen Varlıklar</b>			
Nakit ve Nakit Benzerleri	5	26.492	13.293
Finansal Yatırımlar	6	94	131
Ticari Alacaklar			
- İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	9	184	129
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		8.146	4.543
Diğer Alacaklar			
- İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	9	106	45
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	10	7.374	8.037
Türev Araçlar	28	783	14
Stoklar		2.388	2.236
Peşin Ödenmiş Giderler		1.194	1.034
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	26	160	280
Diğer Dönen Varlıklar		561	917
<b>TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR</b>		<b>47.482</b>	<b>30.659</b>
<b>Duran Varlıklar</b>			
Finansal Yatırımlar	6	623	548
Diğer Alacaklar			
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	10	9.219	8.809
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	3	2.293	1.881
Maddi Duran Varlıklar	12	38.459	30.431
Kullanım Hakları	12	134.974	108.465
Maddi Olmayan Duran Varlıklar			
- Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	13	742	653
- Şerefiye		110	91
Peşin Ödenmiş Giderler		7.229	5.862
Ertelenmiş Vergi Varlığı	26	4	3
<b>TOPLAM DURAN VARLIKLAR</b>		<b>193.653</b>	<b>156.743</b>
<b>TOPLAM VARLIKLAR</b>		<b>241.135</b>	<b>187.402</b>

Ekteki dipnotlar konsolide finansal tabloların parçasını oluştururlar.

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

	Dipnot Referansları	Sınırlı	Bağımsız
		Denetimden Geçmemiş	Denetimden Geçmiş
		30 Eylül 2021	31 Aralık 2020
<b>KAYNAKLAR</b>			
<b>Kısa Vadeli Yükümlülükler</b>			
Kısa Vadeli Borçlanmalar			
- İlişkili Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			
- Banka Kredileri	7	-	101
- İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			
- Banka Kredileri	7	12.784	11.108
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			
- İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			
- Banka Kredileri	7	5.382	3.216
- İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			
- Banka Kredileri	7	7.061	5.491
- Kiralama İşlemlerinden Borçlanmalar	7-14	14.862	12.684
Diğer Finansal Yükümlülükler	8	47	126
Ticari Borçlar			
- İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	9	1.149	1.036
- İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		6.361	5.286
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		890	658
Diğer Borçlar			
- İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	9	33	-
- İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		1.698	645
Türev Araçlar	28	245	470
Ertelenmiş Gelirler	11	9.527	4.511
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	26	82	-
Kısa Vadeli Karşılıklar			
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	15	199	118
- Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	15	88	75
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		2.446	1.854
<b>TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>		<b>62.854</b>	<b>47.379</b>
<b>Uzun Vadeli Yükümlülükler</b>			
Uzun Vadeli Borçlanmalar			
- İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar			
- Banka Kredileri	7-14	11.852	10.288
- İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar			
- Banka Kredileri	7-14	12.831	9.389
- Kiralama İşlemlerinden Borçlanmalar	7-14	80.359	70.317
Diğer Borçlar			
- İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		610	162
Ertelenmiş Gelirler	11	843	799
Uzun Vadeli Karşılıklar			
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	17	1.167	984
- Diğer Uzun Vadeli Karşılıklar		430	359
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	26	12.581	8.214
<b>TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>		<b>120.673</b>	<b>100.512</b>
<b>Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar</b>			
Ödenmiş Sermaye	19	1.380	1.380
Sermaye Düzeltmesi Farkları	19	1.124	1.124
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler			
- Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kayıpları		(440)	(352)
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler			
- Yabancı Para Çevrim Farkları		38.209	29.483
- Riskten Korunma Kayıpları		(39)	(3.301)
- Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklardan (Kayıplar)/Kazançlar		(24)	12
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		238	211
Geçmiş Yıllar Karları		10.918	16.533
Net Dönem Karı/(Zararı)		6.232	(5.588)
Ana ortaklığa ait özkaynaklar		57.598	39.502
Kontrol gücü olmayan paylar		10	9
<b>TOPLAM ÖZKAYNAKLAR</b>		<b>57.608</b>	<b>39.511</b>
<b>TOPLAM KAYNAKLAR</b>		<b>241.135</b>	<b>187.402</b>

Ekteki dipnotlar konsolide finansal tabloların parçasını oluştururlar.

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI**  
**30 Eylül 2021 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Ara 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 2021	1 Temmuz - 30 Eylül 2021	1 Ocak - 30 Eylül 2020	1 Temmuz - 30 Eylül 2020
<b><u>KAR VEYA ZARAR KISMI</u></b>					
Hasılat	20	60.518	29.033	32.525	11.018
Satışların Maliyeti (-)	21	( 47.846)	( 20.584)	( 31.950)	( 10.085)
<b>BRÜT KAR</b>		<b>12.672</b>	<b>8.449</b>	<b>575</b>	<b>933</b>
Genel Yönetim Giderleri (-)	22	( 1.689)	( 645)	( 1.091)	( 352)
Pazarlama Giderleri (-)	22	( 4.734)	( 1.855)	( 3.341)	( 993)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	23	1.211	491	1.805	1.020
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	23	( 632)	( 276)	( 220)	( 68)
<b>ESAS FAALİYET KARI/(ZARARI)</b>		<b>6.828</b>	<b>6.164</b>	<b>( 2.272)</b>	<b>540</b>
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	24	1.297	482	878	289
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)	24	( 51)	( 17)	( 69)	( 69)
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından/(Zararlarından) Paylar	3	432	638	( 645)	( 37)
<b>FİNANSMAN GELİRİ ÖNCESİ FAALİYET KARI/(ZARARI)</b>		<b>8.506</b>	<b>7.267</b>	<b>( 2.108)</b>	<b>723</b>
Finansman Gelirleri	25	808	1.031	402	67
Finansman Giderleri (-)	25	( 2.354)	( 858)	( 4.340)	( 2.533)
<b>SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI/(ZARARI)</b>		<b>6.960</b>	<b>7.440</b>	<b>( 6.046)</b>	<b>( 1.743)</b>
<b>Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri)/Geliri</b>		<b>( 728)</b>	<b>( 1.149)</b>	<b>843</b>	<b>797</b>
Dönem Vergi Gideri	26	( 144)	( 75)	-	4
Ertelenmiş Vergi (Gideri)/Geliri	26	( 584)	( 1.074)	843	793
<b>SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI/(ZARARI)</b>		<b>6.232</b>	<b>6.291</b>	<b>( 5.203)</b>	<b>( 946)</b>

Ekteki dipnotlar konsolide finansal tabloların parçasını oluştururlar.

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI**  
**30 Eylül 2021 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Ara 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 2021	1 Temmuz - 30 Eylül 2021	1 Ocak - 30 Eylül 2020	1 Temmuz - 30 Eylül 2020
<b><u>KAR VEYA ZARAR KISMI</u></b>					
<b><u>DİĞER KAPSAMLI GELİRLER</u></b>					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacaklar		11.952	2.451	8.518	4.165
Yabancı Para Çevrim Farkları		8.726	1.334	11.405	5.681
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklardan Kayıplar		( 45)	( 21)	( 53)	( 20)
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklara İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir, Vergi Etkisi		9	4	10	3
Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları/(Kayıpları)		4.015	1.397	( 3.490)	( 1.866)
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları/(Kayıpları)		84	22	( 89)	( 2)
Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Vergi (Gideri)/Geliri		( 837)	( 285)	735	369
<b>Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar</b>		<b>( 88)</b>	<b>( 8)</b>	<b>( 127)</b>	<b>( 45)</b>
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kayıpları		( 110)	( 10)	( 159)	( 56)
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kayıpları, Vergi Etkisi		22	2	32	11
<b>DİĞER KAPSAMLI GELİR</b>		<b>11.864</b>	<b>2.443</b>	<b>8.391</b>	<b>4.120</b>
<b>TOPLAM KAPSAMLI GELİR</b>		<b>18.096</b>	<b>8.734</b>	<b>3.188</b>	<b>3.174</b>
Pay Başına Kar/(Zarar) (Kr)	27	4,52	4,56	( 3,77)	( 0,69)
Sulandırılmış Pay Başına Kar/(Zarar) (Kr)	27	4,52	4,56	( 3,77)	( 0,69)

Ekteki dipnotlar konsolide finansal tabloların parçasını oluştururlar.

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

**30 Eylül 2021 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Ara Hesap Dönemine Ait**

**Özet Konsolide Özkaynaklar Değişim Tablosu**

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

			Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler ve Giderler	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler ve Giderler			Birikmiş Karlar		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 Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklardan Kazançlar/(Kayıplar)	Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Geçmiş Yıllar Karları				Net Dönem Karı/(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	-	-	-	-	-	-	-	(5.588)	5.588	-	-	-
Toplam Kapsamlı Gelir	-	-	(88)	8.726	3.262	(36)	27	(27)	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>

			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/(Kayıpları)	Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklardan Kayıplar	Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Geçmiş Yıllar Karları				Net Dönem Karı/(Zararı)
<b>1 Ocak 2020 itibarıyla bakiyeleri</b>	<b>1.380</b>	<b>1.124</b>	<b>(226)</b>	<b>20.757</b>	<b>1.017</b>	<b>(4)</b>	<b>184</b>	<b>12.024</b>	<b>4.536</b>	<b>40.792</b>	<b>3</b>	<b>40.795</b>
Transferler	-	-	-	-	-	-	-	4.536	(4.536)	-	-	-
Toplam Kapsamlı Gelir	-	-	(127)	11.405	(2.844)	(43)	27	(27)	(5.203)	3.188	-	3.188
Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7	7
<b>30 Eylül 2020 bakiyeleri</b>	<b>1.380</b>	<b>1.124</b>	<b>(353)</b>	<b>32.162</b>	<b>(1.827)</b>	<b>(47)</b>	<b>211</b>	<b>16.533</b>	<b>(5.203)</b>	<b>43.980</b>	<b>10</b>	<b>43.990</b>

Ekteki dipnotlar konsolide finansal tabloların parçasını oluştururlar.

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI****30 Eylül 2021 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Ara Hesap Dönemine Ait****Özet Konsolide Nakit Akış Tablosu**

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

		Sınırlı Denetimden Geçmemiş	Sınırlı Denetimden Geçmemiş
	Dipnot Referansları	1 Ocak - 30 Eylül 2021	1 Ocak - 30 Eylül 2020
Net Dönem Karı/(Zararı)		6.232	(5.203)
<b>Dönem Net Karı/(Zararı) Mutabakatı ile İlgili Düzeltmeler</b>			
Amortisman ve İfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	12-13	10.396	8.233
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar ile İlgili Düzeltmeler	15-17	197	44
Diğer Karşılıklar ile İlgili Düzeltmeler		12	1
Muhtemel Riskler için Ayrılan Karşılıklar ile İlgili Düzeltmeler		2	76
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler	24-25	(445)	(314)
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	17-25	2.080	1.576
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		1.264	4.025
Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kazançları ile İlgili Düzeltmeler	25	(347)	(71)
İştiraklerin Dağıtılmamış (Karları) / Zararları İle İlgili Düzeltmeler	3	(432)	645
Vergi Gideri / (Geliri) İle İlgili Düzeltmeler	26	666	(843)
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kazançlar ile İlgili Düzeltmeler	24	(3)	(24)
Diğer Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar ile İlgili Düzeltmeler	12	332	134
<b>İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler</b>		<b>19.954</b>	<b>8.279</b>
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Artış		(25)	(60)
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki (Artış) / Azalış		(2.416)	856
İlişkili Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki (Artış) / Azalış		(61)	166
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Artış		(29)	(1.278)
Stoklardaki Azalış / (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		288	(158)
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki (Artış) / Azalış		(75)	25
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Azalış		(97)	(63)
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Borçlardaki Azalış		(40)	(1.914)
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış / (Azalış)		84	(352)
İlişkili Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış		33	-
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış		1.493	19
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış / (Azalış)		3.737	(2.579)
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış		542	229
<b>Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları</b>		<b>23.388</b>	<b>3.170</b>
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	17	(46)	(90)
Vergi (Ödemeleri) / İadeleri	26	(120)	14
<b>İşletme Faaliyetlerinden Kaynaklanan Net Nakit</b>		<b>23.222</b>	<b>3.094</b>
<b>YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI</b>			
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		642	101
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	12-13	(4.435)	(6.044)
Diğer Uzun Vadeli Varlık (Alışından) / Satışından Kaynaklanan Nakit (Çıkışları) / Girişleri	6	(16)	2.474
Diğer Nakit Avans ve Borçlar	10	1.892	1.200
Alınan Temettümler		172	18
Alınan Faiz	24-25	445	186
<b>Yatırım Faaliyetlerinden Kaynaklanan Net Nakit Akışları</b>		<b>(1.300)</b>	<b>(2.065)</b>
<b>FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI</b>			
Kredilerden Nakit Girişleri	7	17.151	12.796
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	7	(12.738)	(7.324)
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları	7	(11.186)	(7.659)
Ödenen Faiz		(1.859)	(1.193)
Diğer Nakit Çıkışları	8	(91)	(113)
<b>Finansman Faaliyetlerinde Kullanılan Net Nakit</b>		<b>(8.723)</b>	<b>(3.493)</b>
<b>Nakit ve Nakit Benzeri Değerlerdeki Net Değişim</b>		<b>13.199</b>	<b>(2.464)</b>
<b>Dönem Başı Nakit ve Nakit Benzerleri</b>		<b>13.293</b>	<b>12.328</b>
<b>Dönem Sonu Nakit ve Nakit Benzerleri</b>	5	<b>26.492</b>	<b>9.864</b>

Ekteki dipnotlar konsolide finansal tabloların parçasını oluştururlar.

## TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 Eylül 2021 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Ara Hesap Dönemine Ait

Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar

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

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

Türk Hava Yolları Anonim Ortaklığı (“Şirket” veya “THY”) 1933 yılında Türkiye’de kurulmuştur. 30 Eylül 2021 ve 31 Aralık 2020 tarihleri itibarıyla Şirket’in hissedarları ve hisse dağılımı aşağıdaki gibidir:

	<u>30 Eylül 2021</u>	<u>31 Aralık 2020</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>

30 Eylül 2021 tarihi itibarıyla Şirket ile Bağlı Ortaklıklarında (hep birlikte “Grup”) çalışan toplam personel sayısı 36.595 (tam tutar)’tir (31 Aralık 2020: 37.896 (tam tutar)). 30 Eylül 2021 ve 2020 tarihlerinde sona eren hesap dönemleri içinde çalışan ortalama personel sayısı sırasıyla 36.893 (tam tutar) ve 38.882 (tam tutar)’dir.

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

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

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

#### Bağlı Ortaklıklar ve Müşterek Yönetime Tabi Ortaklıklar

30 Eylül 2021 ve 31 Aralık 2020 tarihleri itibarıyla Grup’un Bağlı Ortaklıkları ve ortaklık oranları aşağıda gösterilmiştir:

<u>Şirket unvanı</u>	<u>Faaliyet konusu</u>	<u>Ortaklık Oranı</u>		<u>Kayıtlı olduğu ülke</u>
		<u>30 Eylül 2021</u>	<u>31 Aralık 2020</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%	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%	-	Türkiye



## TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 Eylül 2021 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Ara Hesap Dönemine Ait

### Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar

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

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

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

Şirketin Unvanı	Şirketin ve Faaliyetin Yeri	Ortaklık Oranı ve Sahip Olunan Oy Hakkı		Ana Faaliyet Konusu
		30 Eylül 2021	31 Aralık 2020	
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 2021 tarihi itibarıyla konsolide finansal tablo ve dipnotları Sermaye Piyasası Kurulu'nun ('SPK') 13 Haziran 2013 tarih ve 28676 sayılı Resmi Gazetede yayımlanan Seri:II,14.1 no'lu 'Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği' ('Tebliğ') hükümlerine uygun olarak hazırlanmıştır.

Grup'un 30 Eylül 2021 tarihinde sona eren altı dokuz ara döneme ilişkin ara dönem özet konsolide finansal tabloları Türkiye Muhasebe Standartları No:34 "Ara Dönem Finansal Raporlama" standardına uygun olarak hazırlanmıştır. Ara dönem özet konsolide finansal tabloları yıl sonu konsolide finansal tabloların içermesi gereken açıklama ve dipnotların tamamını içermemektedir ve bu sebeple Grup'un 31 Aralık 2020 tarihli konsolide finansal tabloları ile birlikte okunmalıdır.

#### Ölçüm Esasları

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

## TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 Eylül 2021 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Ara 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:

- (a) 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.
- (b) Kar veya zarar ve diğer kapsamlı gelir tablosu aylık ortalama döviz kurları kullanılarak TL'ye çevrilmiştir.
- (c) Ortaya çıkan tüm kur farkları, çevrim farkı adı altında özkaynakların ayrı bir unsuru olarak gösterilmiştir.

#### **Konsolidasyon Esasları**

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

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

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

## TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 Eylül 2021 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Ara 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)

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

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

*Finansal tabloların onaylanması:*

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

### 2.3 Muhasebe Politikaları ve Tahminlerindeki Değişiklikler ve Hatalar

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

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

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

### 2.4 Önemli Muhasebe Politikalarının Özeti

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

### 2.5 Yeni ve Revize Edilmiş Standart ve Yorumlar

a) 30 Eylül 2021 tarihi itibarıyla yürürlükte olan yeni standartlar ile mevcut önceki standartlara getirilen değişiklikler ve yorumlar:

#### **TFRS 16 ‘Kiralamalar – COVID-19 Kira imtiyazları’ kolaylaştırıcı uygulamanın uzatılmasına ilişkin değişiklikler;**

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

## TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 Eylül 2021 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Ara 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)

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

a) 30 Eylül 2021 tarihi itibarıyla yürürlükte olan yeni standartlar ile mevcut önceki standartlara getirilen değişiklikler ve yorumlar (devamı):

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

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

b) 30 Eylül 2021 tarihi itibarıyla yayımlanmış ancak henüz yürürlüğe girmemiş olan standartlar ve değişiklikler:

**TFRS 17, “Sigorta Sözleşmeleri”;**

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

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

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

**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.

- o **TFRS 3 ‘İşletme birleşmeleri’nde yapılan değişiklikler;** bu değişiklik İşletme birleşmeleri için muhasebe gerekliliklerini değiştirmeden TFRS 3’te Finansal Raporlama için Kavramsal Çerçeveye yapılan bir referansı güncellemektedir.
- o **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.
- o **TMS 37, ‘Karşılıklar, Koşullu Borçlar ve Koşullu Varlıklar’ da yapılan değişiklikler’** bu değişiklik bir sözleşmeden zarar edilip edilmeyeceğine karar verirken bir şirketin hangi maliyetleri içerdiğini belirtir.

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

## TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 Eylül 2021 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Ara 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)

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

**b) 30 Eylül 2021 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 muhasebeleştirilmelerini gerektirmektedir.

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

### 2.6 Gerçeğe Uygun Değerlerin Belirlenmesi

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

Seviyelere göre değerlendirme yöntemleri şu şekilde tanımlanmıştır:

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

### 2.7 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 2021 itibarıyla Türkiye'de ve küresel ölçekte aşılama oranının artmasıyla birlikte kısıtlamalarda gevşemeler ve seyahat talebinde artışlar gözlenmiştir.

Grup, salgın etkilerinin zayıflamasıyla artan talebe cevap verebilmek için çeşitli aksiyonlar almıştır ve salgına yönelik gelişmeleri takip etmektedir. Alınan aksiyonlar aşağıda sıralanmaktadır:

#### *Kapasite*

Aşı uygulamalarının yaygınlaşması ile birlikte ülkelerin getirdikleri kısıtlamaları yaz sezonunda büyük oranda kaldırmaları ve daha esnek yaklaşımlar nedeniyle havacılık sektöründe toparlanma hızlanmıştır. Vaka sayılarındaki artışa rağmen ölüm oranlarının aşılama sayesinde azalması, ilerleyen dönemde daha önceki gibi yoğun kısıtlamaların olmayacağı beklentisini ortaya çıkarmıştır.

## TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 Eylül 2021 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Ara 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)

#### 2.7 COVID-19 Salgınının Grup Faaliyetlerine Etkileri (devamı)

##### *Kapasite (devamı)*

Grup, kısıtlamaların kaldırıldığı yurt dışı noktalarda uçuşlarına başlarken, bazı rotalarda ise pandemi durumuna bağlı olarak gerekli görüşmeler neticesinde uçuşlarını düşük frekansta icra etmektedir. 2021 yılının üçüncü çeyreğinde Grup, 2019 yılı aynı döneminde arz ettiği kapasitesinin %81'ine ulaşmıştır. Yurt içinde kapasitesi 2019 seviyesinin %3 üzerine çıkarken, yurt dışında ise 2019 yılının %78'ine ulaşmıştır. 2021 yılının üçüncü çeyreğinde Grup, 2019 yılı aynı döneminde taşıdığı yolcu sayısının yurt içinde %92'sine, yurt dışında %68'ine ve toplamda %77'sine ulaşmıştır. Grup, daha düşük maliyet yapısına sahip olması, etnik ve fiyat duyarlı yolculardan oluşan yolcu segmentlerindeki hızlı toparlanma sayesinde finansal ve operasyonel olarak rakiplerinden daha hızlı bir iyileşme gerçekleştirmiştir.

##### *Kargo operasyonları*

Kargo operasyonları tam kapasite olarak devam etmekte ve buna ek olarak yaklaşık 15 adet geniş gövde yolcu uçağı kargo operasyonlarında kullanılmaktadır. Kargo operasyonlarında kullanılan yolcu uçağı sayısı, kargo talebine ve yolcu uçuş kısıtlamalarına bağlı olarak da artabilmektedir. Böylelikle, 2020'nin aynı dönemi ile karşılaştırıldığında kargo hasılatı TL bazında %74 artmış olup kargo operasyonlarının toplam hasılatı ve kara yaptığı katkı geçen yıla göre önemli ölçüde artmıştır. Yolcu operasyonlarının artmasıyla birlikte yolcu uçaklarında taşınan kargo arzının da yükselmesi kargo kapasitesini olumlu yönde etkilemektedir.

##### *Maliyetlerin düşürülmesi*

THY, operasyonel maliyetlerin düşürülmesi ve Grup'un finansal likiditesinin korunması amacıyla önlemler almıştır. COVID-19'un finansal etkilerinin minimize edilmesinde alınan tasarruf aksiyonları ile birlikte Sendikalar ile varılan ücret mutabakatının da önemli etkileri olmuştur. Bunların yanında sabit ve operasyonel giderlerin yönetimine ilişkin olarak alınan aksiyonlar ile birlikte 2021 yılı dokuz aylık dönemde yaklaşık 500 milyon ABD Doları tasarruf yapılmıştır. Zaruri olmayan yatırım harcamaları ötelenmiştir. 2020 yılında 2020-2021 yılı için salgın öncesi belirlenen uçak teslim planları görüşülmüş ve uçak teslimleri ötelenmiştir. Geçmişte yapılan ön ödemeler teslim alınacak uçakların ön ödemelerine mahsuben kullanılmış, böylelikle nakit çıkışı azaltılmıştır. 2020 yılında olduğu gibi 2021 yılında da devletten pandemi etkilerini azaltma noktasında destek talepleri olmuştur. Bu kapsamda DHMİ'nin işlettiği hava meydanlarında ödenen 2020 yılı Temmuz-Aralık dönemi kiralari geriye yönelik olarak iptal edilmiş, iptal edilen ödemelerin 2021 yılında ödenecek kiralardan mahsup edileceği hüküm altına alınmış ve bununla ilgili işlemler yerine getirilmiştir. Yine DHMİ tarafından 2021 ve 2022 yılı kiralari için %50 oranlarında indirim yapılmıştır.

##### *Varlık değerlemeleri*

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

##### *Muhasebe politikaları ve tahminleri*

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

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

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

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI**  
**30 Eylül 2021 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Ara 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 2021</b>	<b>31 Aralık 2020</b>
Sun Express	738	471
TEC	516	435
Turkish DO&CO	359	347
THY Opet	229	207
TGS	222	249
TFS Akaryakıt	81	55
Uçak Koltuk	49	44
Goodrich	41	26
TCI	32	33
We World Express	24	12
Vergi İade Aracılık	2	2
	<b>2.293</b>	<b>1.881</b>

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

	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2020</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2020</b>
Sun Express	161	495	(657)	(74)
THY Opet	97	43	5	32
TGS	90	69	(8)	(3)
TFS Akaryakıt	70	16	(22)	2
Turkish DO&CO	24	11	28	6
Goodrich	8	3	3	-
We World Express	2	1	1	1
Uçak Koltuk	(3)	(1)	5	(1)
TCI	(7)	-	(7)	(3)
TEC	(10)	1	7	3
	<b>432</b>	<b>638</b>	<b>(645)</b>	<b>(37)</b>

TEC' in 30 Eylül 2021 ve 2020 tarihlerine ilişkin finansal bilgileri aşağıdaki gibidir:

	<b>30 Eylül 2021</b>	<b>31 Aralık 2020</b>
Varlıklar	2.475	1.456
Yükümlülükler	1.421	568
Özkaynaklar	1.054	888
Grup'un özkaynaklardaki payı	516	435

  

	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2020</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2020</b>
Hasılat	1.835	815	2.092	626
Dönem (zararı) / karı	(21)	1	15	7
Dönem (zararında) / karında	(10)	1	7	3
Grup'un payı				

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI****30 Eylül 2021 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Ara Hesap Dönemine Ait****Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**

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

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

Turkish DO&amp;CO' nun 30 Eylül 2021 ve 2020 tarihlerine ilişkin finansal bilgileri aşağıdaki gibidir:

	<b>30 Eylül 2021</b>		<b>31 Aralık 2020</b>	
Varlıklar	1.339		1.171	
Yükümlülükler	621		476	
Özkaynaklar	718		695	
Grup'un özkaynaklardaki payı	359		347	

  

	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2020</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2020</b>
Hasılat	862	449	687	164
Dönem karı	48	21	57	12
Dönem karında Grup'un payı	24	11	28	6

Sun Express'in 30 Eylül 2021 ve 2020 tarihlerine ilişkin finansal bilgileri aşağıdaki gibidir:

	<b>30 Eylül 2021</b>		<b>31 Aralık 2020</b>	
Varlıklar	15.470		12.681	
Yükümlülükler	13.994		11.739	
Özkaynaklar	1.476		942	
Grup'un özkaynaklardaki payı	738		471	

  

	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2020</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2020</b>
Hasılat	5.012	3.660	3.079	1.432
Dönem karı / (zararı)	323	991	(1.308)	(143)
Dönem karında / (zararında)	161	495	(657)	(74)
Grup'un payı				

TGS'nin 30 Eylül 2021 ve 2020 tarihlerine ilişkin finansal bilgileri aşağıdaki gibidir:

	<b>30 Eylül 2021</b>		<b>31 Aralık 2020</b>	
Varlıklar	1.360		1.371	
Yükümlülükler	915		872	
Özkaynaklar	445		499	
Grup'un özkaynaklardaki payı	222		249	

  

	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2020</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2020</b>
Hasılat	1.499	722	909	377
Dönem karı / (zararı)	180	137	(16)	(6)
Dönem karında / (zararında)	90	69	(8)	(3)
Grup'un payı				



**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI****30 Eylül 2021 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Ara Hesap Dönemine Ait****Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**

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

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

THY Opet' in 30 Eylül 2021 ve 2020 tarihlerine ilişkin finansal bilgileri aşağıdaki gibidir:

	<b>30 Eylül 2021</b>		<b>31 Aralık 2020</b>	
Varlıklar	1.434		1.238	
Yükümlülükler	976		825	
Özkaynaklar	458		413	
Grup'un özkaynaklardaki payı	229		207	

  

	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2020</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2020</b>
Hasılat	2.624	1.336	1.509	596
Dönem karı	194	86	10	64
Dönem karında Grup'un payı	97	43	5	32

TFS Akaryakıt'ın 30 Eylül 2021 ve 2020 tarihlerine ilişkin finansal bilgileri aşağıdaki gibidir:

	<b>30 Eylül 2021</b>		<b>31 Aralık 2020</b>	
Varlıklar	1.963		1.558	
Yükümlülükler	1.637		1.338	
Özkaynaklar	326		220	
Grup'un özkaynaklardaki payı	81		55	

  

	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2020</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2020</b>
Hasılat	6.249	3.174	2.822	631
Dönem karı / (zararı)	279	64	(89)	7
Dönem karında / (zararında) Grup'un payı	70	16	(22)	2

Uçak Koltuk'un 30 Eylül 2021 ve 2020 tarihlerine ilişkin finansal bilgileri aşağıdaki gibidir:

	<b>30 Eylül 2021</b>		<b>31 Aralık 2020</b>	
Varlıklar	251		241	
Yükümlülükler	154		152	
Özkaynaklar	97		89	
Grup'un özkaynaklardaki payı	49		44	

  

	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2020</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2020</b>
Hasılat	112	29	125	26
Dönem (zararı) / karı	(6)	(3)	9	(3)
Dönem (zararında) / karında Grup'un payı	(3)	(1)	5	(1)

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

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

Goodrich'in 30 Eylül 2021 ve 2020 tarihlerine ilişkin finansal bilgileri aşağıdaki gibidir:

	<b>30 Eylül 2021</b>		<b>31 Aralık 2020</b>	
Varlıklar	144		88	
Yükümlülükler	42		22	
Özkaynaklar	102		66	
Grup'un özkaynaklardaki payı	41		26	

  

	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2020</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2020</b>
Hasılat	130	42	89	28
Dönem karı	20	7	8	-
Dönem karında Grup'un payı	8	3	3	-

TCI'nın 30 Eylül 2021 ve 2020 tarihlerine ilişkin finansal bilgileri aşağıdaki gibidir:

	<b>30 Eylül 2021</b>		<b>31 Aralık 2020</b>	
Varlıklar	116		112	
Yükümlülükler	53		47	
Özkaynaklar	63		65	
Grup'un özkaynaklardaki payı	32		33	

  

	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2020</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2020</b>
Hasılat	26	12	13	2
Dönem zararı	(14)	(1)	(13)	(5)
Dönem zararında Grup'un payı	(7)	-	(7)	(3)

We World Express'in 30 Eylül 2021 ve 2020 tarihlerine ilişkin finansal bilgileri aşağıdaki gibidir:

	<b>30 Eylül 2021</b>		<b>31 Aralık 2020</b>	
Varlıklar	128		61	
Yükümlülükler	62		35	
Özkaynaklar	66		26	
Grup'un özkaynaklardaki payı	24		12	

  

	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2020</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2020</b>
Hasılat	249	111	10	-
Dönem karı	5	3	2	2
Dönem karında Grup'un payı	2	1	1	1

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI****30 Eylül 2021 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Ara Hesap Dönemine Ait****Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**

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

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

Vergi İade Aracılık A.Ş.'nin 30 Eylül 2021 ve 2020 tarihlerine ilişkin finansal bilgileri aşağıdaki gibidir:

	<b>30 Eylül 2021</b>		<b>31 Aralık 2020</b>	
Varlıklar	9		8	
Yükümlülükler	1		1	
Özkaynaklar	8		7	
Grup'un özkaynaklardaki payı	2		2	

  

	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2020</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2020</b>
Hasılat	3	2	2	-
Dönem zararı	1	1	(1)	-
Dönem zararında Grup'un payı	-	-	-	-

Air Albania'nın 31 Aralık 2019 itibarıyla zararı Grup'un toplam payının üzerinde olması nedeniyle finansal tablolara yansıtılmamıştır. Bu tutar 30 Eylül 2021 itibarıyla 24TL'dir (31 Aralık 2020: 36 TL).

Özkaynak yöntemiyle değerlendirilen yatırımların dönem içi hareketleri aşağıdaki gibidir:

	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2020</b>
Dönem başı bakiyesi	1.881	2.191
Özkaynak yöntemiyle değerlendirilen yatırımların karlarından/(zararlarından) paylar	432	(645)
Yabancı para çevrim farkı	163	541
Diğer kapsamlı gelirlerinden/(giderlerinden) paylar	56	(72)
İştirak edinimi	-	3
Sermaye azaltımı	-	(187)
Konsolidasyon kapsamındaki değişimin etkisi	(14)	51
Ortaklara ödenen temettüleri	(225)	(18)
Dönem sonu bakiyesi	<b>2.293</b>	<b>1.864</b>

## TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 Eylül 2021 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Ara Hesap Dönemine Ait

### Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar

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

#### 4. BÖLÜMLERE GÖRE RAPORLAMA

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

##### Hava Taşımacılığı ("Havacılık")

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

##### Teknik Bakım Hizmetleri ("Teknik")

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

#### 4.1 Toplam Varlıklar ve Yükümlülükler

<b>Toplam Varlıklar</b>	<b>30 Eylül 2021</b>	<b>31 Aralık 2020</b>
Havacılık	241.208	186.636
Teknik	14.434	11.352
Toplam	255.642	197.988
Eksi: Konsolidasyon eliminasyonları	(14.507)	(10.586)
Konsolide mali tablolara göre toplam varlıklar	241.135	187.402

  

<b>Toplam Yükümlülükler</b>	<b>30 Eylül 2021</b>	<b>31 Aralık 2020</b>
Havacılık	184.237	147.519
Teknik	3.749	2.717
Toplam	187.986	150.236
Eksi: Konsolidasyon eliminasyonları	(4.459)	(2.345)
Konsolide mali tablolara göre toplam yükümlülükler	183.527	147.891

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

30 Eylül 2021 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Ara Hesap Dönemine Ait

**Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**

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

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

Bölüm Sonuçları:

**1 Ocak -****30 Eylül 2021**

	<b>Havacılık</b>	<b>Teknik</b>	<b>Bölümlerarası Eliminasyon</b>	<b>Toplam</b>
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	1.236	83	(108)	1.211
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	(592)	(86)	46	(632)
Esas Faaliyet Karı	5.939	889	-	6.828
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	1.297	-	-	1.297
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)	(50)	(1)	-	(51)
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Zararlarından 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 Zarar	6.038	922	-	6.960

**1 Ocak -****30 Eylül 2020**

	<b>Havacılık</b>	<b>Teknik</b>	<b>Bölümlerarası Eliminasyon</b>	<b>Toplam</b>
Grup Dışı Hasılat	31.656	869	-	32.525
Bölümlerarası Hasılat	140	3.257	(3.397)	-
Hasılat	31.796	4.126	(3.397)	32.525
Satışların Maliyeti (-)	(31.694)	(3.666)	3.410	(31.950)
Brüt Zarar	102	460	13	575
Genel Yönetim Giderleri (-)	(711)	(398)	18	(1.091)
Pazarlama ve Satış Giderleri (-)	(3.313)	(33)	5	(3.341)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	1.752	117	(64)	1.805
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	(167)	(81)	28	(220)
Esas Faaliyet Zararı	(167)	(81)	28	(2.272)
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	878	-	-	878
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler (-)	(67)	(2)	-	(69)
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların (Zararlarından) / Karlarından Paylar	(650)	5	-	(645)
Finansman Geliri/Gideri Öncesi Faaliyet Zararı	(6)	(78)	28	(2.108)
Finansman Gelirleri	442	2	(42)	402
Finansman Giderleri (-)	(4.399)	17	42	(4.340)
Sürdürülen Faaliyetler Vergi Öncesi Zarar	(3.963)	(59)	28	(6.046)

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

**4. BÖLÜMLERE GÖRE RAPORLAMA (devamı)**

**4.3 Yatırım Faaliyetleri**

**1 Ocak -**

<b>30 Eylül 2021</b>	<b>Havacılık</b>	<b>Teknik</b>	<b>Bölümlerarası Eliminasyon</b>	<b>Toplam</b>
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

**1 Ocak -**

<b>30 Eylül 2020</b>	<b>Havacılık</b>	<b>Teknik</b>	<b>Bölümlerarası Eliminasyon</b>	<b>Toplam</b>
Maddi ve maddi olmayan varlık alımı	15.564	1.010	-	16.574
Cari dönem amortisman gideri ve itfa payı	7.516	717	-	8.233
Özkaynak yöntemiyle değerlendirilen yatırımlar	1.307	557	-	1.864

**5. NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ**

	<b>30 Eylül 2021</b>	<b>31 Aralık 2020</b>
Kasa	16	16
Banka - Vadeli mevduatlar	25.760	12.838
Banka - Vadesiz mevduatlar	716	439
	<b>26.492</b>	<b>13.293</b>

30 Eylül 2021 tarihi itibarıyla vadeli mevduatlara ilişkin bilgiler aşağıdaki gibidir:

<b>Anapara</b>	<b>Para Birimi</b>	<b>Efektif Faiz Oranı</b>	<b>Vade</b>	<b>30 Eylül 2021</b>
509	TL	%9,00 - %19,95	Kasım 2021	509
879	ABD Doları	%0,25 - %2,25	Kasım 2021	7.815
1.685	Avro	%0,28 - %1,28	Aralık 2021	17.355
648	Cezayir Dinarı	%1,62	Kasım 2021	42
285	Mozambik Metikali	%7,65	Ekim 2021	39
				<b>25.760</b>

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

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

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

**6. FİNANSAL YATIRIMLAR**

Kısa vadeli finansal yatırımlar aşağıdaki gibidir:

	<u>30 Eylül 2021</u>	<u>31 Aralık 2020</u>
Gerçeğe uygun değer farkı kar veya zarara yansıtılan finansal varlıklar		
- Hisse Senetleri	94	131

Uzun vadeli finansal yatırımlar aşağıdaki gibidir:

	<u>30 Eylül 2021</u>	<u>31 Aralık 2020</u>
Gerçeğe uygun değer farkı diğer kapsamlı gelire yansıtılan finansal varlıklar		
- Devlet Borçlanma Senetleri	464	303
- Özel Sektör Borçlanma Senetleri	149	238
Diğer uzun vadeli finansal yatırımlar	10	7

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

	<u>30 Eylül 2021</u>	<u>31 Aralık 2020</u>
1 yıldan az	-	-
1 - 5 yıl arası	32	27
5 yıldan fazla	581	514

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

	<u>30 Eylül 2021</u>	<u>31 Aralık 2020</u>
Gerçeğe uygun değer farkı kar veya zarara yansıtılan finansal varlıklar		
- Hisse Senetleri	94	131

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

**7. KISA VE UZUN VADELİ BORÇLANMALAR**

İlişkili taraflardan kısa vadeli borçlanmalar aşağıdaki gibidir:

	<b>30 Eylül 2021</b>	<b>31 Aralık 2020</b>
Banka kredileri	-	101

İlişkili olmayan taraflardan kısa vadeli borçlanmalar aşağıdaki gibidir:

	<b>30 Eylül 2021</b>	<b>31 Aralık 2020</b>
Banka kredileri	12.784	11.108

İlişkili taraflardan uzun vadeli borçlanmaların kısa vadeli kısımları aşağıdaki gibidir:

	<b>30 Eylül 2021</b>	<b>31 Aralık 2020</b>
Banka kredileri	5.382	3.216

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

	<b>30 Eylül 2021</b>	<b>31 Aralık 2020</b>
Kiralama işlemlerinden borçlar (Not:14)	14.862	12.684
Banka kredileri	7.061	5.491
	<b>21.923</b>	<b>18.175</b>

İlişkili taraflardan uzun vadeli borçlanmalar aşağıdaki gibidir:

	<b>30 Eylül 2021</b>	<b>31 Aralık 2020</b>
Banka kredileri	11.852	10.288

İlişkili olmayan taraflardan uzun vadeli borçlanmalar aşağıdaki gibidir:

	<b>30 Eylül 2021</b>	<b>31 Aralık 2020</b>
Kiralama işlemlerinden borçlar (Not:14)	80.359	70.317
Banka kredileri	12.831	9.389
	<b>93.190</b>	<b>79.706</b>

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

	<b>30 Eylül 2021</b>	<b>31 Aralık 2020</b>
1 yıldan az	25.227	19.916
1 - 5 yıl arası	24.683	19.191
5 yıldan fazla	-	486
	<b>49.910</b>	<b>39.593</b>



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

30 Eylül 2021 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Ara Hesap Dönemine Ait

**Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**

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

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

30 Eylül 2021 ve 31 Aralık 2020 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 2021</u>
381	TL	Değişken	Bist TLREF(*) + %1,25 - Bist TLREF(*) + %1,50		Mayıs 2022	381
2.898	Avro	Sabit	%0,20 - %4,00		Ekim 2021 - Mart 2025	29.880
1.925	Avro	Değişken	Euribor + %2,95 - Euribor + %5,50		May 2023 - Ağustos 2026	19.649
						<u>49.910</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 2020</u>
590	TL	Sabit	%8,50 - %9,25		Şubat 2021 - Haziran 2021	590
1.652	Avro	Sabit	%0,30 - %4,00		Ocak 2021 - Mart 2025	25.052
1.549	Avro	Değişken	Euribor + %2,45 - Euribor + %5,50		Ağustos 2021 - Ağustos 2026	13.951
						<u>39.593</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 2021 itibarıyla kredi sözleşme uyum koşullarını sağlamaktadır.

Finansal işlemlerden kaynaklanan yükümlülüklerle ilişkin mutabakat:

	<u>31 Aralık 2020</u>	<u>Geri Ödemeler</u>	<u>Faiz Ödemeleri</u>	<u>Gayrinakdi Değişimler</u>	<u>Nakit Girişleri</u>	<u>30 Eylül 2021</u>
Banka Kredileri	39.593	(12.738)	(847)	6.751	17.151	<u>49.910</u>
	<u>31 Aralık 2019</u>	<u>Geri Ödemeler</u>	<u>Faiz Ödemeleri</u>	<u>Gayrinakdi Değişimler</u>	<u>Nakit Girişleri</u>	<u>30 Eylül 2020</u>
Banka Kredileri	20.506	(7.324)	(360)	9.280	12.796	<u>34.898</u>

Kiralama işlemlerinden kaynaklanan yükümlülüklerle ilişkin mutabakat:

	<u>31 Aralık 2020</u>	<u>Geri Ödemeler</u>	<u>Faiz Ödemeleri</u>	<u>Gayrinakdi Değişimler</u>	<u>Yeni Kiralama</u>	<u>30 Eylül 2021</u>
Uçak	82.641	(11.103)	(1.012)	14.213	10.098	94.837
Gayrimenkul	354	(70)	-	67	-	351
Diğer	6	(13)	-	4	36	33
	<u>83.001</u>	<u>(11.186)</u>	<u>(1.012)</u>	<u>14.284</u>	<u>10.134</u>	<u>95.221</u>
	<u>31 Aralık 2019</u>	<u>Geri Ödemeler</u>	<u>Faiz Ödemeleri</u>	<u>Gayrinakdi Değişimler</u>	<u>Yeni kiralama</u>	<u>30 Eylül 2020</u>
Uçak	58.555	(7.594)	(833)	22.712	10.457	83.297
Gayrimenkul	345	(53)	-	81	-	373
Diğer	20	(12)	-	2	-	10
	<u>58.920</u>	<u>(7.659)</u>	<u>(833)</u>	<u>22.795</u>	<u>10.457</u>	<u>83.680</u>

**8. DİĞER FİNANSAL YÜKÜMLÜLÜKLER**

Kısa vadeli diğer finansal yükümlülüklerin detayı aşağıdaki gibidir:

	<u>30 Eylül 2021</u>	<u>31 Aralık 2020</u>
Diğer finansal yükümlülükler	<u>47</u>	<u>126</u>

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

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI****30 Eylül 2021 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Ara Hesap Dönemine Ait****Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**

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

**9. İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI**

Müşterek yönetime tabi ortaklıklardan kısa vadeli ticari alacaklar aşağıdaki gibidir:

	<b>30 Eylül 2021</b>	<b>31 Aralık 2020</b>
Air Albania	172	104
Sun Express	7	-
We World Express	5	25
	<b>184</b>	<b>129</b>

İlişkili taraflardan kısa vadeli diğer alacaklar aşağıdaki gibidir:

	<b>30 Eylül 2021</b>	<b>31 Aralık 2020</b>
TGS	55	-
Air Albania	51	45
	<b>106</b>	<b>45</b>

Müşterek yönetime tabi ortaklıklara ait kısa vadeli ticari borçlar aşağıdaki gibidir:

	<b>30 Eylül 2021</b>	<b>31 Aralık 2020</b>
TFS Akaryakıt Hizmetleri	453	273
Turkish DO&CO	246	166
TGS	165	288
TEC	158	74
THY Opet	125	132
TCI	1	2
Turkcell	1	-
Goodrich	-	25
Sun Express	-	76
	<b>1.149</b>	<b>1.036</b>

İlişkili taraflardan kısa vadeli diğer borçlar aşağıdaki gibidir:

	<b>30 Eylül 2021</b>	<b>31 Aralık 2020</b>
TFS Akaryakıt Hizmetleri	33	-

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

<b>Satışlar</b>	<b>1 Ocak- 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Ocak- 30 Eylül 2020</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2020</b>
Sun Express	204	70	125	48
TEC	156	38	233	17
We World Express	92	22	67	40
PTT	64	22	19	9
Air Albania	57	18	-	-
TGS	35	11	10	3
Goodrich	11	7	8	2
Uçak Koltuk	5	4	2	1
Turkcell İletişim Hizmetleri A.Ş.	3	3	-	-
TCI	3	1	-	-
Turkish DO&CO	-	-	2	1
	<b>630</b>	<b>196</b>	<b>466</b>	<b>121</b>

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI****30 Eylül 2021 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Ara Hesap Dönemine Ait****Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**

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

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

<b>Alışlar</b>	<b>1 Ocak- 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Ocak- 30 Eylül 2020</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2020</b>
TFS Akaryakıt Hizmetleri	5.492	2.761	2.679	735
THY Opet	1.637	713	1.150	403
TGS	1.395	681	886	368
TEC	1.283	559	1.014	242
Turkish DO&CO	794	444	641	149
Sun Express	487	265	466	182
Uçak Koltuk	73	9	45	10
Goodrich	33	8	84	25
Turkcell İletişim Hizmetleri A.Ş.	26	24	-	-
Air Albania	6	1	20	-
TCI	6	1	3	1
Borsa İstanbul A.Ş.	1	-	1	-
PTT	-	-	3	2
	<b>11.233</b>	<b>5.466</b>	<b>6.992</b>	<b>2.117</b>

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

	<b>30 Eylül 2021</b>	<b>31 Aralık 2020</b>
Vadeli Mevduatlar	23.793	11.190
Finansal Varlıklar	587	521
Vadesiz Mevduat	127	88
Hisse Senedi	13	13
Banka Kredileri	(17.238)	(13.605)
	<b>7.282</b>	<b>(1.793)</b>

30 Eylül 2021 tarihi itibarıyla ilişkili taraflara verilen teminat mektupları tutarı 10.837 TL'dir. (31 Aralık 2020: 9.073 TL)

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

<b>Anapara</b>	<b>Para Birimi</b>	<b>Efektif Faiz Oranı</b>	<b>Vade</b>	<b>30 Eylül 2021</b>
460	TL	%9,00 - %19,15	Kasım 2021	460
1.534	Avro	%0,28 - %1,28	Ekim 2021	15.801
847	ABD Doları	%0,25 - %1,75	Kasım 2021	7.532
				<b>23.793</b>
<b>Anapara</b>	<b>Para Birimi</b>	<b>Efektif Faiz Oranı</b>	<b>Vade</b>	<b>31 Aralık 2020</b>
4.905	TL	%9,00 - %18,50	Mart 2021	4.944
564	Avro	%1,88 - %2,24	Mart 2021	5.089
158	ABD Doları	%2,28	Ocak 2021	1.157
				<b>11.190</b>

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

30 Eylül 2021 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Ara Hesap Dönemine Ait

**Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**

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

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

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

<u>Anapara</u>	<u>Para Birimi</u>	<u>Efektif Faiz Oranı</u>	<u>Vade</u>	<u>30 Eylül 2021</u>
66	ABD Doları	%5,75 - %8,00	Ekim 2021 - Mart 2022	587
<u>Anapara</u>	<u>Para Birimi</u>	<u>Efektif Faiz Oranı</u>	<u>Vade</u>	<u>31 Aralık 2020</u>
71	ABD Doları	%4,88 - %8,50	Ocak 2021 - Haziran 2021	521

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

<u>Anapara</u>	<u>Para Birimi</u>	<u>Efektif Faiz Oranı</u>	<u>Vade</u>	<u>30 Eylül 2021</u>
1.672	Avro	%2,55 - Euribor + %5,50	Mart 2026	17.238
<u>Anapara</u>	<u>Para Birimi</u>	<u>Efektif Faiz Oranı</u>	<u>Vade</u>	<u>31 Aralık 2020</u>
1.499	Avro	%2,55 - Euribor + %5,50	Aralık 2025	13.504
101	TL	%9,25	Haziran 2021	101
				13.605

**İlişkili taraflardan faiz gelirleri**

	<u>1 Ocak - 30 Eylül 2021</u>	<u>1 Temmuz - 30 Eylül 2021</u>	<u>1 Ocak - 30 Eylül 2020</u>	<u>1 Temmuz - 30 Eylül 2020</u>
Türkiye Halk Bankası A.Ş.	278	55	84	50
Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O.	104	27	-	-
Ziraat Bankası A.Ş.	21	(6)	3	1
	403	76	87	51

**İlişkili taraflardan faiz giderleri**

	<u>1 Ocak - 30 Eylül 2021</u>	<u>1 Temmuz - 30 Eylül 2021</u>	<u>1 Ocak - 30 Eylül 2020</u>	<u>1 Temmuz - 30 Eylül 2020</u>
Türkiye Vakıflar Bankası T.A.O.	309	100	-	-
Ziraat Bankası A.Ş.	183	58	52	18
	492	158	52	18

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

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI****30 Eylül 2021 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Ara Hesap Dönemine Ait****Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**

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

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

Şirket'in, Yönetim Kurulu Başkan ve üyeleriyle Genel Müdür, Genel Koordinatör, Genel Müdür Yardımcıları gibi üst düzey yöneticilere 1 Ocak - 30 Eylül 2021 tarihleri arasında sağlanan tamamı kısa vadeli faydalardan oluşan ücret ve benzeri menfaatlerin toplam tutarı 19 TL'dir (1 Ocak - 30 Eylül 2020: 23 TL).

**10. DİĞER ALACAKLAR**

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

	<b>30 Eylül 2021</b>	<b>31 Aralık 2020</b>
Uçak alımı için yapılan nakdi olarak geri alınacak ön ödemeler (net)	4.341	5.362
Teknik satın alma işlemlerinden doğan alacaklar	1.360	1.637
Geri alınacak vergiler	736	222
Fon transferi güçlüğü olan banka hesapları (*)	674	289
Pilotlara ilişkin eğitim alacakları	227	231
Diğer alacaklar	36	296
	<b>7.374</b>	<b>8.037</b>

(\*) 30 Eylül 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. (31 Aralık 2020 tarihi itibarıyla bu tutar Etiyopya, Bangladeş, Cezayir, Nijerya, Senegal, Nijer, Mali, Fildişi Sahilleri, Burkina Faso, Eritre, Mozambik, Venezuela Bolivar Cumhuriyeti, Angola Cumhuriyeti, Kamerun Cumhuriyeti, Çad Cumhuriyeti, Sudan Cumhuriyeti, Gabon, Somali, Benin, Zimbabve Cumhuriyeti, Kongo Demokratik Cumhuriyeti, Küba Cumhuriyeti, Lübnan Cumhuriyeti ve İran'daki bankalarda tutulan hesaplarla ilgilidir.)

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

	<b>30 Eylül 2021</b>	<b>31 Aralık 2020</b>
Yatırım destek alacağı (**)	4.199	3.003
Uçak alımı için yapılan nakdi olarak geri alınacak ön ödemeler (net)	2.870	3.783
Pilotlara ilişkin eğitim alacakları	1.752	1.464
Verilen depozito ve teminatlar	366	308
Fon transferi güçlüğü olan banka hesapları (***)	32	26
Faiz ve akaryakıt takas sözleşmeleri depozitoları	-	225
	<b>9.219</b>	<b>8.809</b>

(\*\*) 30 Eylül 2021 tarihi itibarıyla tahakkuk etmiş tutardır. Uçak yatırımlarına ilişkin alınan devlet teşviğinin toplam katkı tutarı 33.802 TL'dir.

(\*\*\*) 30 Eylül 2021 tarihi itibarıyla bu tutar Suriye'deki bankalarda tutulan hesaplarla ilgilidir.

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI****30 Eylül 2021 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Ara Hesap Dönemine Ait****Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**

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

**11. ERTELENMİŞ GELİRLER**

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

**Ertelenmiş gelirler**

	<b>30 Eylül 2021</b>	<b>31 Aralık 2020</b>
Yolcu uçuş yükümlülükleri	9.039	4.259
Diğer kısa vadeli ertelenmiş gelirler	488	252
	<b>9.527</b>	<b>4.511</b>

**Yolcu Uçuş Yükümlülükleri**

	<b>30 Eylül 2021</b>	<b>31 Aralık 2020</b>
Bilet satışından doğan yolcu uçuş yükümlülükleri	7.141	2.799
Mil yükümlülükleri	1.898	1.460
	<b>9.039</b>	<b>4.259</b>

**Kısa vadeli diğer ertelenmiş gelirler**

	<b>30 Eylül 2021</b>	<b>31 Aralık 2020</b>
Alınan avanslar	314	132
Ertelenmiş finansal gelirler	69	82
Gelecek aylara ait banka protokol geliri	68	14
Gelecek aylara ait diğer gelirler	37	24
	<b>488</b>	<b>252</b>

**Uzun vadeli ertelenmiş gelirler**

	<b>30 Eylül 2021</b>	<b>31 Aralık 2020</b>
Ertelenmiş finansal gelirler	746	799
Gelecek yıllara ait banka protokol geliri	97	-
	<b>843</b>	<b>799</b>

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

**12. MADDİ DURAN VARLIKLAR**

	Yerüstü 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>Maliyet</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>Birikmiş Amortisman</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
Net defter değeri: 31 Aralık 2020	6.602	2.418	415	10.554	3.102	2.456	578	4.306	30.431

(\*) 73 TL değerindeki yapılmakta olan yatırımlardan, maddi olmayan duran varlıklara 57 TL, kullanım hakkı varlıklarına 16 TL transfer edilmiştir.

Cari dönemde 10.396 TL (30 Eylül 2020: 8.233 TL) amortisman ve itfa payı giderinin 9.938 TL'si satışların maliyeti ( 30 Eylül 2020: 7.895 TL), 414 TL'si genel yönetim gideri ( 30 Eylül 2020: 298 TL), 44 TL'si pazarlama, satış ve dağıtım giderleri ( 30 Eylül 2020: 40 TL) içerisinde yer almaktadır.

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

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

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

	Yerüstü 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 2020	5.190	3.478	1.418	18.816	3.928	3.925	1.087	4.107	41.949
Çevrim farkı	1.902	1.140	449	6.576	1.279	1.273	339	1.235	14.193
İlaveler	335	94	27	286	201	551	7	1.477	2.978
Yatırımdan transferler	1.316	201	7	27	128	-	7	(1.833)	(147)
Hesaplar arası transfer	-	-	-	3.982	-	-	-	-	3.982
Çıkışlar(*)	-	(7)	(20)	(202)	(60)	(302)	(34)	-	(625)
Satış amacıyla elde tutulan duran varlıklara transfer	-	-	-	(148)	-	-	-	-	(148)
Kapanış bakiyesi: 30 Eylül 2020	8.743	4.906	1.881	29.337	5.476	5.447	1.406	4.986	62.182
<b><u>Birikmiş Amortisman</u></b>									
Açılış Bakiyesi 1 Ocak 2020	1.380	1.591	1.029	12.448	1.423	1.879	559	-	20.309
Çevrim farkı	467	534	340	4.334	483	622	184	-	6.964
Cari dönem amortismanı	209	215	114	896	275	376	74	-	2.159
Hesaplar arası transfer	-	-	-	1.900	-	-	-	-	1.900
Çıkışlar	-	(7)	(13)	(202)	(60)	(168)	(34)	-	(484)
Satış amacıyla elde tutulan duran varlıklara transfer	-	-	-	(78)	-	-	-	-	(78)
Kapanış bakiyesi: 30 Eylül 2020	2.056	2.333	1.470	19.298	2.121	2.709	783	-	30.770
Net defter değeri: 30 Eylül 2020	6.687	2.573	411	10.039	3.355	2.738	623	4.986	31.412



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

30 Eylül 2021 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Ara Hesap Dönemine Ait

**Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**

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

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

Kullanım hakkı varlıkları aşağıdaki gibidir:

	Uçak	Yedek Motor	Binalar	Taşıt	Toplam
<b><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>

	Uçak	Yedek Motor	Binalar	Taşıt	Toplam
<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>

	Uçak	Yedek Motor	Binalar	Taşıt	Toplam
<b><u>Maliyet</u></b>					
Açılış bakiyesi: 1 Ocak 2020	104.827	980	440	36	106.283
Çevrim farkı	34.433	308	139	11	34.891
İlaveler	13.536	-	7	-	13.543
Yatırımdan transferler	67	-	-	-	67
Çıkışlar	(584)	-	-	-	(584)
Hesaplar arası transfer (*)	(3.982)	-	-	-	(3.982)
<b>Kapanış bakiyesi: 30 Eylül 2020</b>	<b>148.297</b>	<b>1.288</b>	<b>586</b>	<b>47</b>	<b>150.218</b>

	Uçak	Yedek Motor	Binalar	Taşıt	Toplam
<b><u>Birikmiş Amortisman</u></b>					
Açılış bakiyesi: 1 Ocak 2020	25.080	232	59	18	25.389
Çevrim farkı	8.434	81	29	8	8.552
Cari dönem amortisman	5.848	47	60	13	5.968
Çıkışlar	(584)	-	-	-	(584)
Hesaplar arası transfer (*)	(1.900)	-	-	-	(1.900)
<b>Kapanış bakiyesi: 30 Eylül 2020</b>	<b>36.878</b>	<b>360</b>	<b>148</b>	<b>39</b>	<b>37.425</b>
<b>Net defter değeri: 30 Eylül 2020</b>	<b>111.419</b>	<b>928</b>	<b>438</b>	<b>8</b>	<b>112.793</b>

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

İstanbul Havalimanı işletmecisi olan İGA Havalimanı İşletmesi A.Ş. ile Ortaklık arasında, İstanbul Havalimanı'nda kiralamaya konu alanlar, kira bedeli, kira şartları ve kiralama süresi ile ilgili konularda müzakereler devam etmekte olup henüz bir sözleşme imzalanmamış ve Ortaklık Yönetim Kurulu'nca da yukarıda sayılan konularla ilgili olarak alınmış bir karar bulunmamaktadır. Her ne kadar, Devlet Hava Meydanları İşletmesi (DHMI) tarafından yayınlanan bir tarife (Kamu Özel İşbirliği-KÖİ Tarifesi) mevcut olsa bile sözleşmenin esaslı şartlarından olan, kiralamaya konu alan, kira bedeli, kira şartları ve kiralama süresi gibi konular netleştirilmeden TFRS 16 kapsamında bir hesaplama yapılması neredeyse imkansız olup ciddi belirsizlikler barındırmaktadır. Bu imkansızlık ve belirsizlikler nedeniyle, İstanbul Havalimanı'ndaki kiralamalar ile ilgili olarak 30 Eylül 2021 tarihli mali tablolarında herhangi bir hak ve yükümlülük hesaplanamamıştır. Buna rağmen İstanbul Havalimanı'nda belli alanlar kullanılmakta, DHMI tarafından yayınlanan KÖİ Tarifesi üzerinden (ihtirazi kayıtla) ödemeler yapılmakta ve bu ödemeler ilgili gider hesaplarında takip edilmektedir.



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

**14. KİRALAMA İŞLEMLERİ**

Kiralama borçlarının vadelerine göre dağılımı aşağıdaki gibidir:

	Gelecekteki Asgari Kiralama Borcu Ödemeleri		Faiz		Asgari Kiralama Borcu Ödemelerinin Net Bugünkü Değeri	
	30 Eylül 2021	31 Aralık 2020	30 Eylül 2021	31 Aralık 2020	30 Eylül 2021	31 Aralık 2020
1 yıldan az	16.509	14.189	(1.664)	(1.505)	14.845	12.684
1 - 5 yıl arası	53.313	46.056	(3.819)	(3.334)	49.494	42.722
5 yıldan fazla	32.366	28.863	(1.484)	(1.268)	30.882	27.595
	<u>102.188</u>	<u>89.108</u>	<u>(6.967)</u>	<u>(6.107)</u>	<u>95.221</u>	<u>83.001</u>

	<u>30 Eylül 2021</u>	<u>31 Aralık 2020</u>
Faiz aralığı:		
Değişken oranlı borçlar	49.683	42.487
Sabit oranlı borçlar	45.538	40.514
	<u>95.221</u>	<u>83.001</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 2021 tarihi itibarıyla, ABD Doları, Avro, İsviçre Frangı ve Japon Yeni cinsinden ifade edilen finansal kiralama borçlarının ağırlıklı ortalama faiz oranları, sabit oranlı borçlar için %3,79 (31 Aralık 2020: %3,74), değişken oranlı borçlar için ise %1,55 (31 Aralık 2020: %1,42)'tür.

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

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

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

Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar

	<b>30 Eylül 2021</b>	<b>31 Aralık 2020</b>
Kullanılmamış izin karşılığı	199	118

İzin karşılıklarının 30 Eylül 2021 ve 2020 hesap dönemlerindeki değişimi aşağıdaki gibidir:

	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2020</b>
Dönem başı ayrılmış karşılık	118	233
Cari dönemde ayrılan karşılık	1.229	1.702
Konusu kalmayan karşılık	(1.150)	(1.733)
Yabancı para çevrim farkı	2	(29)
Dönem sonu itibarıyla ayrılan karşılık	199	173

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

Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar

	<b>30 Eylül 2021</b>	<b>31 Aralık 2020</b>
Dava karşılıkları	88	75

Dava karşılıklarının 30 Eylül ve 2020 hesap dönemlerindeki değişimi aşağıdaki gibidir:

	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2020</b>
Dönem başı ayrılmış karşılık	75	76
Cari dönemde ayrılan karşılık	16	8
Konusu kalmayan karşılık	(4)	(7)
Yabancı para çevrim farkı	1	-
Dönem sonu itibarıyla ayrılan karşılık	88	77

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 2021 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Ara Hesap Dönemine Ait**  
**Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**  
(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Milyon Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

**16. TAAHHÜTLER**

a) Verilen Teminatlar:

30 Eylül 2021 itibarıyla verilen teminat mektupları tutarı 18.713 TL'dir. (31 Aralık 2020: 14.359 TL)

30 Eylül 2021 tarihi itibarıyla verilen teminatlar çeşitli banka ve satıcılara verilmiş bulunmaktadır.

	30 Eylül 2021		31 Aralık 2020	
	Dövizli Tutar	TL Karşılığı	Dövizli Tutar	TL Karşılığı
A. Kendi tüzel kişiliği adına verilen Teminat Rehin ve İpotekler (TRİ)		18.679		14.359
- Teminatlar				
TL	69	69	52	52
Avro	1.756	18.076	1.511	13.612
ABD Doları	51	457	59	434
Diğer		77		261
B. Tam konsolidasyon kapsamına dahil edilen ortaklıklar lehine verilen TRİ'ler	-	-	-	-
C. Olağan ticari faaliyetlerinin yürütülmesi amacıyla diğer 3. Kişilerin borcunu temin için verilen TRİ'ler	-	-	-	-
D. Diğer Verilen TRİ'lerin Toplam Tutarı	-	-	-	-
i. Ana ortak lehine verilen TRİ'ler	-	-	-	-
ii. B ve C maddeleri kapsamına girmeyen diğer grup şirketleri lehine verilen TRİ'ler	-	-	-	-
iii. C maddesi kapsamına girmeyen 3. kişiler lehine verilen TRİ'ler	-	-	-	-
		<u>18.679</u>		<u>14.359</u>

Grup'un vermiş olduğu diğer TRİ'lerin ("D") Grup'un özkaynaklarına oranı 30 Eylül 2021 tarihi itibarıyla %0'dır (31 Aralık 2020: %0).

b) Teslim Alınacak Uçaklara İlişkin Taahhütler

Grup, 2021-2028 yılları arasında, liste fiyatı yaklaşık olarak 14.411 ABD Doları (127.442 TL) olan 88 adedi kesin ve 50 adedi opsiyonlu toplam 138 uçak alacaktır. Grup, uçak alımları ile ilgili olarak ilgili firmalara 30 Eylül 2021 itibarıyla 822 ABD Doları (7.264 TL) geri alınacak ön ödeme yapmıştır. (31 Aralık 2020: 1.253 ABD Doları (9.198 TL)).

## TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 Eylül 2021 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Ara Hesap Dönemine Ait

Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar

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

### 17. ÇALIŞANLARA SAĞLANAN FAYDALAR

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

	<u>30 Eylül 2021</u>	<u>31 Aralık 2020</u>
Kıdem tazminatı karşılığı	1.167	984

Kıdem tazminatı karşılığı aşağıdaki açıklamalar çerçevesinde ayrılmaktadır:

Yürürlükteki İş Kanunu hükümleri uyarınca, çalışanlardan kıdem tazminatına hak kazanacak şekilde iş sözleşmesi sona erenlere, hak kazandıkları yasal kıdem tazminatlarının ödenmesi yükümlülüğü vardır. Ayrıca, halen yürürlükte bulunan 506 sayılı Sosyal Sigortalar Kanununun 6 Mart 1981 tarih, 2422 sayılı ve 25 Ağustos 1999 tarih, 4447 sayılı yasalar ile değişik 60'ıncı maddesi hükmü gereğince kıdem tazminatını alarak işten ayrılma hakkı kazananlara da yasal kıdem tazminatlarını ödeme yükümlülüğü bulunmaktadır. Emeklilik öncesi hizmet şartlarıyla ilgili bazı geçiş karşılıkları, ilgili kanunun 23 Mayıs 2002 tarihinde değiştirilmesi ile Kanun'dan çıkarılmıştır. 30 Eylül 2021 tarihi itibarıyla ödenecek kıdem tazminatı tavanı 8.285 TL (tam tutar)'dir. (31 Aralık 2020: 7.117 TL (tam tutar))

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

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

Ana varsayım, her hizmet yılı için olan azami yükümlülük tutarının enflasyona paralel olarak artacak olmasıdır. Bu nedenle, 30 Eylül 2021 tarihi itibarıyla, ekli konsolide finansal tablolarda karşılıklar, geleceğe ilişkin, çalışanların emekliliğinden kaynaklanacak muhtemel yükümlülüğün bugünkü değeri tahmin edilerek hesaplanır.

İlgili bilanço tarihlerindeki karşılıklar, yıllık %9,00 enflasyon (31 Aralık 2020: %9,00) ve %13,20 faiz (31 Aralık 2020: %13,20) oranı varsayımlarına göre hesaplanmıştır. İsteğe bağlı işten ayrılmalar neticesinde ödenmeyip, Grup'a kalacak olan kıdem tazminatı tutarlarının tahmini oranı %2,41 olarak dikkate alınmıştır (31 Aralık 2020: %2,53). Kıdem tazminatı tavanı altı ayda bir revize edilmekte olup, Grup'un kıdem tazminatı karşılığının hesaplanmasında 30 Eylül 2021 tarihinden itibaren geçerli olan 8.285 (tam tutar) TL tavan tutarı dikkate alınmıştır.

Kıdem tazminatı yükümlülüğündeki değişim aşağıdaki gibidir:

	<u>1 Ocak - 30 Eylül 2021</u>	<u>1 Ocak - 30 Eylül 2020</u>
Dönem başı ayrılmış karşılık	984	804
Cari hizmet maliyetleri	118	75
Aktüeryal kayıp	110	159
Faiz maliyeti	89	67
Ödemeler	(46)	(90)
Yabancı para çevrim farkı	(88)	(111)
Dönem sonu itibari ile ayrılan karşılık	1.167	904

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

**18. NİTELİKLERİNE GÖRE GİDERLER**

30 Eylül 2021 ve 2020 tarihlerinde sona eren hesap dönemlerinde niteliklerine göre giderler aşağıdaki gibidir:

	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2020</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2020</b>
Akaryakıt giderleri	15.239	7.438	8.445	2.326
Amortisman ve itfa payı giderleri	10.396	3.731	8.233	2.975
Personel giderleri	7.655	2.954	5.362	1.520
Yer hizmetleri giderleri	3.967	1.722	2.341	846
Bakım giderleri	3.127	1.250	2.902	949
Konma ve konaklama giderleri	2.985	1.367	1.573	578
Üst geçiş giderleri	2.694	1.269	1.443	467
Yolcu hizmet ve ikram giderleri	1.643	872	1.159	272
Komisyon ve teşvik giderleri	1.352	556	936	257
Kısa dönemli uçak kirası giderleri	1.160	448	999	342
Rezervasyon sistem giderleri	936	378	389	137
Hizmet giderleri	483	172	327	122
Reklam ve tanıtım giderleri	435	174	397	74
Kira giderleri	362	146	345	102
Sigorta giderleri	309	67	237	59
Haberleşme ve bilişim giderleri	283	101	197	61
Nakliye giderleri	248	101	177	59
Vergi giderleri	228	71	211	41
Müşavirlik ve danışmanlık giderleri	138	55	88	31
Sistem kullanım ve üyelik giderleri	44	19	49	16
Uçak kira giderleri	40	(20)	103	22
Üyelik giderleri	27	9	24	9
Aydınlatma, ısıtma, enerji ve su gid.	22	9	18	7
Diğer giderler	496	195	427	158
	<b>54.269</b>	<b>23.084</b>	<b>36.382</b>	<b>11.430</b>

## TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 Eylül 2021 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Ara Hesap Dönemine Ait

### Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar

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

## 19. ÖZKAYNAKLAR

### Ödenmiş sermaye ve sermaye düzeltme farkları

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

Şirket'in kayıtlı sermaye tavanı 5.000.000.000,- (Tam tutar) TL' dir. Sermaye Piyasası Kurulunca verilen kayıtlı sermaye tavanı izni, 2020-2024 yılları arası (5 yıl) arasında geçerlidir. 2020 yılında izin verilen kayıtlı sermaye tavanına ulaşılammış olsa dahi, bu tarihten sonra yönetim kurulunun sermaye 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.

Şirket'in 30 Eylül 2021 ve 31 Aralık 2020 tarihlerindeki hissedarları ve sermaye içindeki payları (tam tutar) tarihi değerlerle aşağıdaki gibidir:

	<b>Grup</b>	<b>%</b>	<b>30 Eylül 2021</b>	<b>%</b>	<b>31 Aralık 2020</b>
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 2004 yılına kadar enflasyon endeksleme farkını ifade etmektedir.

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

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

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



## TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 Eylül 2021 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Ara Hesap Dönemine Ait

### Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar

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

#### 19. ÖZKAYNAKLAR (devamı)

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

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

- 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 düştüğünde 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 özkaynaklar altında gösterilmiştir. Yabancı para cinsinden olan işlemlerin çevriminden doğan çevrim karı/zararı ise, kar veya zararda finansman giderleri altında, kur farkı gideri hesabında ve ticari faaliyetlerden kaynaklanan çevrim karı / zararı ise esas faaliyetlerden giderler altında kur farkı gideri hesabında gösterilmiştir. Ayrıca, yabancı para çevrim farklarında Grup'un müşterek yönetime tabi ortaklığı olan ve özkaynaktan pay alma yöntemine göre muhasebeleştirilen iş ortaklıklarının özkaynaklarında kur değişiminden kaynaklanan değişim takip edilmektedir.

##### 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 2021 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Ara Hesap Dönemine Ait

**Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**

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

**19. ÖZKAYNAKLAR (devamı)****Tanımlanmış Emeklilik Planlarındaki Aktüeryal Değişiklikler**

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

**Finansal Riskten Korunma Kazanç/Kayıpları**

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

2021 itibarıyla, yatırım finansmanı için kullanılan Japon Yeni, İsviçre Frangı ve Avro para birimlerinden olan finansal kiralama yükümlülükleri ve yatırım kredileri, gerçekleşme olasılığı yüksek aynı cins döviz gelirleri nedeniyle maruz kalınan kur riskine karşı korunma aracı olarak tanımlanmıştır. Grup'un Japon Yeni geliri yükümlülüklerinin %53'ünü, İsviçre Frangı geliri yükümlülüklerinin %21'ini ve Avro gelirleri ise yükümlülüklerinin %28'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:

	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2020</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2020</b>
Yolcu gelirleri				
Tarifeli hizmetler	36.067	19.853	18.483	5.745
Tarifersiz hizmetler	540	368	179	107
Toplam yolcu gelirleri	36.607	20.221	18.662	5.852
Kargo gelirleri				
Yolcu uçaklarında taşınan	5.949	2.583	1.926	792
Kargo uçaklarında taşınan	16.252	5.680	10.845	4.000
Toplam kargo gelirleri	22.201	8.263	12.771	4.792
Toplam yolcu ve kargo gelirleri	58.808	28.484	31.433	10.644
Teknik gelirler	1.534	486	868	327
Diğer gelirler	176	63	224	47
Net satışlar	60.518	29.033	32.525	11.018
Satışların maliyeti (-)	(47.846)	(20.584)	(31.950)	(10.085)
Brüt kar	12.672	8.449	575	933

Toplam yolcu ve kargo gelirlerinin coğrafi dağılımı aşağıdaki gibidir:

	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2020</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2020</b>
- Avrupa	15.147	8.304	7.996	3.070
- Uzak Doğu	15.117	6.078	9.408	2.922
- Amerika	12.935	6.048	5.575	1.873
- Afrika	5.791	2.569	3.105	941
- Orta Doğu	4.680	2.520	2.520	618
Yurtdışı	53.670	25.519	28.604	9.424
Yurtiçi	5.138	2.965	2.829	1.220
Toplam yolcu ve kargo gelirleri	58.808	28.484	31.433	10.644

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

**21. SATIŞLARIN MALİYETİ**

Satışların maliyetinin dökümü aşağıdaki gibidir:

	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2020</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2020</b>
Akaryakıt giderleri	15.239	7.438	8.445	2.326
Amortisman ve itfa payı giderleri	9.938	3.571	7.895	2.846
Personel giderleri	5.771	2.221	4.049	1.099
Yer hizmetleri giderleri	3.967	1.722	2.341	846
Bakım giderleri	3.127	1.250	2.902	949
Konma ve konaklama giderleri	2.985	1.367	1.573	578
Üst geçiş giderleri	2.694	1.269	1.443	467
Yolcu hizmet ve ikram giderleri	1.643	872	1.159	272
Kısa dönemli uçak kirası giderleri	1.160	448	999	342
Sigorta giderleri	283	56	216	54
Nakliye giderleri	248	101	177	59
Hizmet giderleri	227	80	156	57
Kira giderleri	178	74	248	92
Vergi giderleri	121	49	96	29
Uçak kira giderleri	40	(20)	103	22
Haberleşme ve bilişim giderleri	35	12	20	7
Diğer satışların maliyeti	190	74	128	40
	<b>47.846</b>	<b>20.584</b>	<b>31.950</b>	<b>10.085</b>

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

Genel yönetim giderleri aşağıdaki gibidir:

	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2020</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2020</b>
Personel giderleri	575	235	320	113
Amortisman ve itfa payı giderleri	414	145	298	115
Haberleşme ve bilişim giderleri	191	69	134	35
Hizmet giderleri	188	65	129	48
Müşavirlik ve danışmanlık giderleri	82	35	54	17
Kira giderleri	77	31	13	(19)
Sistem kullanım üyelik giderleri	44	19	49	16
Sigorta giderleri	26	11	21	5
Aydınlatma, ısıtma, enerji ve su gid.	22	9	18	7
Vergi giderleri	12	4	12	3
Diğer genel yönetim giderleri	58	22	43	12
	<b>1.689</b>	<b>645</b>	<b>1.091</b>	<b>352</b>

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI****30 Eylül 2021 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Ara 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 (devamı)**

Pazarlama ve satış giderleri aşağıdaki gibidir:

	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2020</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2020</b>
Komisyon ve teşvik giderleri	1.352	556	936	257
Personel giderleri	1.309	498	993	308
Rezervasyon sistem giderleri	936	378	389	137
Reklam ve tanıtım giderleri	435	174	397	74
Kira giderleri	107	41	84	29
Vergi giderleri	95	18	103	9
Hizmet giderleri	68	27	42	17
Haberleşme ve bilişim giderleri	57	20	43	19
Müşavirlik ve danışmanlık giderleri	56	20	34	14
Amortisman ve itfa payı giderleri	44	15	40	14
Üyelik giderleri	27	9	24	9
Diğer satış pazarlama giderleri	248	99	256	106
	<b>4.734</b>	<b>1.855</b>	<b>3.341</b>	<b>993</b>

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

Esas faaliyetlerden diğer gelirlerin dökümü aşağıdaki gibidir:

	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2020</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2020</b>
Sigorta, tazminat ve ceza gelirleri	415	208	336	229
Uçak, motor ve diğer alımlara ilişkin hibe kredi gelirleri	404	176	768	289
Kira gelirleri	108	38	57	16
Konusu kalmayan karşılıklar	73	16	26	13
Bankalardan elde edilen faiz dışı gelirler	50	16	52	18
Satıcılardan elde edilen ciro primi	21	13	19	3
Vade farkı gelirleri	4	3	3	1
TFRS 9 düzeltmesi	1	(4)	-	-
Reeskont faiz geliri	-	-	16	2
Ticari faaliyetlerden kaynaklanan kur farkı geliri, net	-	-	420	420
Diğer faaliyet gelirleri	135	25	108	29
	<b>1.211</b>	<b>491</b>	<b>1.805</b>	<b>1.020</b>

Esas faaliyetlerden diğer giderlerin dökümü aşağıdaki gibidir:

	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2020</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2020</b>
Ticari faaliyetlerden kaynaklanan kur farkı gideri, net	312	244	-	(9)
Karşılık giderleri	112	(22)	73	20
Tazminat ve ceza gideri	37	10	43	25
Reeskont faiz gideri	34	10	-	-
TFRS 9 düzeltmesi	-	-	30	6
Diğer faaliyet giderleri	137	34	74	26
	<b>632</b>	<b>276</b>	<b>220</b>	<b>68</b>

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

30 Eylül 2021 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Ara Hesap Dönemine Ait

**Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**

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

**24. YATIRIM FAALİYETLERİNDEN GELİRLER VE GİDERLER**

Yatırım faaliyetlerinden gelirlerin dökümü aşağıdaki gibidir:

	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2020</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2020</b>
Devlet teşvik gelirleri	1.175	436	754	269
Duran varlık satış karları	47	15	24	9
Finansal yatırımlar faiz geliri	39	17	9	(16)
Menkul kıymet satış karları	36	14	47	33
İştiraklerden gelirler	-	-	44	(6)
	<b>1.297</b>	<b>482</b>	<b>878</b>	<b>289</b>

Yatırım faaliyetlerinden giderlerin dökümü aşağıdaki gibidir:

	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2020</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2020</b>
Duran varlık satış zararları	44	17	-	-
Menkul kıymet satış zararları	7	-	-	-
Satış amacıyla elde tutulan duran varlık değerlendirme zararları	-	-	69	69
	<b>51</b>	<b>17</b>	<b>69</b>	<b>69</b>

**25. FİNANSMAN GELİRLERİ VE GİDERLERİ**

Finansman gelirlerinin dökümü aşağıdaki gibidir:

	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2020</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2020</b>
Faiz gelirleri	406	105	177	106
Türev işlemler gerçeğe uygun değer fark karları, net	347	(40)	71	(50)
Finansal faaliyetlerden kaynaklanan kur farkı zararları, net	55	966	-	-
Uçak alımına ilişkin ön ödeme reeskont faiz gelirleri	-	-	128	10
Diğer finansal gelirler	-	-	26	1
	<b>808</b>	<b>1.031</b>	<b>402</b>	<b>67</b>

Finansman giderlerinin dökümü aşağıdaki gibidir:

	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Nisan - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2020</b>	<b>1 Nisan - 30 Eylül 2020</b>
Kiralama faiz gideri	1.167	411	1.073	110
Finansal faaliyetlerden kaynaklanan faiz gideri	824	330	436	453
Uçak finansmanı giderleri	193	81	116	41
Kıdem tazminatı faiz maliyeti	89	30	67	21
Uçak alımına ilişkin ön ödeme reeskont faiz giderleri	5	(16)	-	-
Finansal faaliyetlerden kaynaklanan kur farkı zararları, net	-	-	2.613	1.891
Diğer finansal giderler	76	22	35	17
	<b>2.354</b>	<b>858</b>	<b>4.340</b>	<b>2.533</b>

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

**26. VERGİ VARLIK VE YÜKÜMLÜLÜKLERİ**

Cari dönem vergisiyle ilgili varlıklar aşağıdaki gibidir:

	<u>30 Eylül 2021</u>	<u>31 Aralık 2020</u>
Peşin ödenen vergiler ve fonlar	160	280

Vergi yükümlülüğü aşağıdaki gibidir:

	<u>30 Eylül 2021</u>	<u>31 Aralık 2020</u>
Ödenecek kurumlar vergisi karşılığı	150	-
Peşin ödenen vergi ve fonlar	(68)	-
Vergi yükümlülüğü	82	-

Vergi geliri aşağıdaki kalemlerden oluşmaktadır:

	<u>1 Ocak - 30 Eylül 2021</u>	<u>1 Temmuz - 30 Eylül 2021</u>	<u>1 Ocak - 30 Eylül 2020</u>	<u>1 Temmuz - 30 Eylül 2020</u>
Cari dönem vergi gideri	144	75	-	(4)
Ertelenen vergi geliri	584	1.074	(843)	(793)
Vergi geliri	728	1.149	(843)	(797)

Diğer kapsamlı gelire ait vergi etkileri aşağıdaki gibidir:

	<u>1 Ocak -30 Eylül 2021</u>			<u>1 Ocak -30 Eylül 2020</u>		
	Vergi öncesi tutar	Vergi geliri	Vergi sonrası tutar	Vergi öncesi tutar	Vergi (gideri)/ geliri	Vergi sonrası tutar
Yabancı para çevrim farklarındaki değişim	8.726	-	8.726	11.405	-	11.405
Finansal riskten korunma fonundaki değişim	4.099	( 837)	3.262	( 3.579)	735	( 2.844)
Gerçeğe uygun değer farkı diğer kapsamlı gelire yansıtılan finansal varlık kazançlarındaki değişim	( 45)	9	( 36)	( 53)	10	( 43)
Tanımlanmış emeklilik planlarındaki aktüeryal kayıplardaki değişim	( 110)	22	( 88)	( 159)	32	( 127)
Diğer kapsamlı gelir	12.670	( 806)	11.864	7.614	777	8.391

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

## TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI

30 Eylül 2021 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Ara Hesap Dönemine Ait

Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar

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

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

#### Kurumlar Vergisi

Kurumlar vergisi oranı %25'dir. 22 Nisan 2021 tarihli ve 31462 sayılı Resmî Gazete' de yayımlanan 7316 sayılı "Amme Alacaklarının Tahsil Usulü Hakkında Kanun ile Bazı Kanunlarda Değişiklik Yapılmasına Dair Kanun" kapsamında 2021 kurumlar vergisi oranı %20'den %25'e çıkarılmıştır. 2021 yılı vergi etkisi oluşturacak kısmı için %25 vergi oranı ile, geçici farkların 2022 ve sonraki dönemlerde vergi etkisi oluşturacak kısmı için ise %20 oranı ile hesaplanmıştır. 2022 yılı için ise kurumlar vergisi oranı %23 olarak uygulanacaktır.

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

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

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

#### Gelir Vergisi Stopajı

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

#### Ertelenmiş Vergi

Grup, vergiye esas yasal finansal tabloları ile TFRS'ye göre hazırlanmış finansal tabloları arasındaki farklılıklardan kaynaklanan geçici zamanlama farkları için ertelenmiş vergi varlığı ve yükümlülüğü 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 2021 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Ara Hesap Dönemine Ait**  
**Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**  
(Tutarlar, aksi belirtilmedikçe, Milyon Türk Lirası (TL) olarak gösterilmiştir.)

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

*Ertelenmiş Vergi (devamı)*

Hesaplanan ertelenmiş vergi varlıkları/(yükümlülükleri) aşağıdaki gibidir:

	<b>30 Eylül 2021</b>	<b>31 Aralık 2020</b>
Ertelenen vergi varlıkları	4	3
Ertelenen vergi yükümlülükleri	(12.581)	(8.214)
Ertelenen vergi yükümlülükleri	(12.577)	(8.211)

Hesaplanan ertelenmiş vergi varlık/ (yükümlülükleri) aşağıdaki gibidir:

	<b>30 Eylül 2021</b>	<b>31 Aralık 2020</b>
Sabit kıymetler	(19.369)	(14.467)
Kullanım hakkı varlığı	(2.511)	(2.292)
Uçuş yükümlülüklerine gelen düzeltmeler	(1.026)	(974)
Türev işlemler makul değer farkları	(135)	91
Birikmiş mali zarar	5.373	5.611
Uzun vadeli kiralama borcu	2.671	2.278
Gelecek aylara ait gelir ve giderler	836	648
Gider tahakkukları	773	474
Kıdem tazminatı karşılığı	235	197
Mil tahakkukları	208	115
Kullanılmamış izin karşılığı	47	24
Teşvik	-	97
Diğer	321	(13)
Ertelenen vergi yükümlülükleri	(12.577)	(8.211)

1 Ocak – 30 Eylül 2021 ve 2020 dönemlerindeki ertelenmiş vergi yükümlülüğü hareketi aşağıdadır:

	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2020</b>
Dönem başı ertelenmiş vergi yükümlülüğü	8.211	7.678
Yabancı para çevrim farkları	2.997	3.189
Riskten korunma kazançları/kayıpları vergi gideri/(geliri)	816	(714)
Ertelenmiş vergi geliri	584	(843)
Gerçeğe uygun değer farkı diğer kapsamlı gelire yansıtılan finansal varlıklardaki kayıpların vergi geliri	(9)	(10)
Tanımlanmış emeklilik paylarındaki aktüeryal kayıpların vergi geliri	(22)	(25)
Dönem sonu ertelenmiş vergi yükümlülüğü	12.577	9.275



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

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

	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2020</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2020</b>
Vergi gelirinin mutabakatı:				
Faaliyetlerden elde edilen vergi öncesi karı / (zararı)	6.960	7.440	(6.046)	(1.743)
%25 / %22 vergi oranı	(1.740)	(1.860)	1.330	383
Vergi etkileri:				
- çevrim karı / (zararı)	573	391	375	360
- ertelenmiş vergi oranındaki değişimin etkisi	297	78		
- yatırım destek kazancı	235	87	151	54
- yatırım teşvik	180	59	51	42
- özsermaye metodu ile muhasebeleştirilen iş ortaklıkları	86	127	(129)	(26)
- geçmiş yıl mali zarar düzeltmesi	8	-	(903)	-
- indirimler	5	2	2	-
- kanunen kabul edilmeyen giderler	(372)	(33)	(34)	(16)
Zarardaki vergi karşılığı geliri	(728)	(1.149)	843	797

**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 2021 ve 2020 tarihlerindeki sayısı ve pay başına kazancın hesaplaması aşağıda gösterildiği gibidir:

	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2021</b>	<b>1 Ocak - 30 Eylül 2020</b>	<b>1 Temmuz - 30 Eylül 2020</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/(zararı)	6.232	6.291	( 5.203)	( 946)
Pay başına kazanç/(kayıp) (Kr)	4,52	4,56	( 3,77)	( 0,69)
Sulandırılmış pay başına kazanç/(kayıp) (Kr)	4,52	4,56	( 3,77)	( 0,69)

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

**28. TÜREV ARAÇLAR**

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

Türev finansal varlıklar

	<u>30 Eylül 2021</u>	<u>31 Aralık 2020</u>
Akaryakıt fiyatı nakit akım riskinden korunma amaçlı türev araçlar	615	1
Riskten korunmaya konu olmayan türev araçlar	168	13
	<u>783</u>	<u>14</u>

Türev finansal yükümlülükler

	<u>30 Eylül 2021</u>	<u>31 Aralık 2020</u>
Faiz oranı nakit akım riskinden korunma amaçlı türev araçlar	181	234
Akaryakıt fiyatı nakit akım riskinden korunma amaçlı türev araçlar	64	135
Riskten korunmaya konu olmayan türev araçlar	-	98
Çapraz kur nakit akım riskinden korunma amaçlı türev araçlar	-	3
	<u>245</u>	<u>470</u>

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI****30 Eylül 2021 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Ara Hesap Dönemine Ait****Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**

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

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

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

	30 Eylül 2021					
	TL TOPLAM	TL	AVRO	JPY	CHF	DİĞER
1.Ticari Alacaklar	6.062	817	1.551	36	117	3.541
2a.Parasal Finansal Varlıklar	18.758	592	17.552	23	23	568
2b.Parasal Olmayan Finansal Varlıklar	-	-	-	-	-	-
3.Diğer	3.804	1.455	714	1	45	1.589
<b>4.Dönen Varlıklar (1+2+3)</b>	<b>28.624</b>	<b>2.864</b>	<b>19.817</b>	<b>60</b>	<b>185</b>	<b>5.698</b>
5.Ticari Alacaklar	-	-	-	-	-	-
6a.Parasal Finansal Varlıklar	6.485	6.485	-	-	-	-
6b.Parasal Olmayan Finansal Varlıklar	-	-	-	-	-	-
7.Diğer	6.254	4.200	1.981	1	1	71
<b>8.Duran Varlıklar (5+6+7)</b>	<b>12.739</b>	<b>10.685</b>	<b>1.981</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>71</b>
<b>9.Toplam Varlıklar (4+8)</b>	<b>41.363</b>	<b>13.549</b>	<b>21.798</b>	<b>61</b>	<b>186</b>	<b>5.769</b>
10.Ticari Borçlar	5.590	3.104	1.916	6	41	523
11.Finansal Yükümlülükler (*)	35.259	445	32.422	2.195	197	-
12a.Parasal Olan Diğer Yükümlülükler	1.984	1.846	104	6	3	25
12b.Parasal Olmayan Diğer Yükümlülükler	287	287	-	-	-	-
<b>13.Kısa Vadeli Yükümlülükler (10+11+12)</b>	<b>43.120</b>	<b>5.682</b>	<b>34.442</b>	<b>2.207</b>	<b>241</b>	<b>548</b>
14.Ticari Borçlar	-	-	-	-	-	-
15.Finansal Yükümlülükler (*)	85.421	41	72.932	11.491	957	-
16a.Parasal Olan Diğer Yükümlülükler	251	180	67	-	-	4
16b.Parasal Olmayan Diğer Yükümlülükler	1.167	1.167	-	-	-	-
<b>17.Uzun Vadeli Yükümlülükler (14+15+16)</b>	<b>86.839</b>	<b>1.388</b>	<b>72.999</b>	<b>11.491</b>	<b>957</b>	<b>4</b>
<b>18.Toplam Yükümlülükler (13+17)</b>	<b>129.959</b>	<b>7.070</b>	<b>107.441</b>	<b>13.698</b>	<b>1.198</b>	<b>552</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>(88.596)</b>	<b>6.479</b>	<b>(85.643)</b>	<b>(13.637)</b>	<b>(1.012)</b>	<b>5.217</b>
<b>21.Parasal Kalemler Net Yabancı Para Varlık / (Yükümlülük) Pozisyonu (TFRS 7.B23)</b>	<b>(97.200)</b>	<b>2.278</b>	<b>(88.338)</b>	<b>(13.639)</b>	<b>(1.058)</b>	<b>3.557</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>7.991</b>	<b>-</b>	<b>7.991</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 2021 itibarıyla bu kapsamda olan kredilerin TL karşılığı 58.309 TL'dir. (31 Aralık 2020 : 57.244TL)

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI****30 Eylül 2021 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Ara Hesap Dönemine Ait****Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**

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

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

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

**TÜRK HAVA YOLLARI ANONİM ORTAKLIĞI VE BAĞLI ORTAKLIKLARI****30 Eylül 2021 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Ara Hesap Dönemine Ait****Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**

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

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

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 2021			
	Vergi Öncesi Kar / (Zarar)		Özkaynak	
	Yabancı paranın %10 değer kazanması	Yabancı paranın %10 değer kaybetmesi	Yabancı paranın %10 değer kazanması	Yabancı paranın %10 değer kaybetmesi
1- TL net varlık / yükümlülük	648	(648)	-	-
2- TL riskinden korunan kısım (-)	-	-	-	-
3- TL net etki (1+2)	648	(648)	-	-
4- Avro net varlık / yükümlülük	(3.552)	3.552	(5.012)	5.012
5- Avro riskinden korunan kısım (-)	799	(799)	-	-
6- Avro net etki (4+5)	(2.753)	2.753	(5.012)	5.012
7- JPY net varlık / yükümlülük	(833)	833	(531)	531
8- JPY riskinden korunan kısım (-)	-	-	-	-
9- JPY net etki (7+8)	(833)	833	(531)	531
10- CHF net varlık / yükümlülük	14	(14)	(115)	115
11- CHF riskinden korunan kısım (-)	-	-	-	-
12- CHF net etki (10+11)	14	(14)	(115)	115
13- Diğer net varlık / yükümlülük	522	(522)	-	-
14- Diğer riskinden korunan kısım (-)	-	-	-	-
15- Diğer net etki (13+14)	522	(522)	-	-
<b>TOPLAM (3+6+9+12+15)</b>	<b>(2.402)</b>	<b>2.402</b>	<b>(5.658)</b>	<b>5.658</b>

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

30 Eylül 2021 Tarihinde Sona Eren Dokuz Aylık Ara Hesap Dönemine Ait

**Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar**

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

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

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

**30. RAPORLAMA DÖNEMİNDEN SONRAKİ OLAYLAR**

Covid-19 küresel salgınının etkileri devam etmekle birlikte, Grup'un Operasyonel verimliliği, performansı ve finansal göstergelerinin 2020 yılına göre olumlu yönde gelişmesi göz önüne alınarak; 01.10.2021 tarihinden geçerli olmak üzere, mevcut ücretler baz alınarak kokpit personelinin iş/uçuş tazminatlarına %25, diğer yurt içi iş gruplarının iş/kıdem tazminatlarına %20 oranında artış yapılmasına karar verilmiştir.

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

Yoktur.