

ÇELEBİ HAVA SERVİSİ A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide
2016 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama
Finansal Tablolara İlişkin Genel Açıklama

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2016	Önceki Dönem 31.12.2015
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	77.514.095	127.924.804
Finansal Yatırımlar		10.875.410	11.674.131
Kullanımı Kısıtlı Banka Bakiyeleri	5	10.875.410	11.674.131
Ticari Alacaklar		95.704.445	75.114.004
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	8	914.220	1.219.662
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	8	94.790.225	73.894.342
Diğer Alacaklar		6.115.705	18.394.870
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	9	0	11.134.547
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9	6.115.705	7.260.323
Stoklar	10	11.133.668	9.844.188
Peşin Ödenmiş Giderler	15	18.248.237	12.740.151
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	24	0	878.985
Diğer Dönen Varlıklar	14	6.120.442	3.281.523
ARA TOPLAM		225.712.002	259.852.656
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		225.712.002	259.852.656
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar	5	1.889.277	1.848.860
Diğer Alacaklar		21.014.925	18.923.786
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9	21.014.925	18.923.786
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	6	31.698.418	26.204.104
Maddi Duran Varlıklar	11	152.200.536	155.669.255
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		148.041.125	150.866.395
Şerefiye	12	28.022.867	26.182.142
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	12	120.018.258	124.684.253
Peşin Ödenmiş Giderler	15	17.690.108	19.434.304
Ertelenmiş Vergi Varlığı	24	35.881.519	31.983.592
Diğer Duran Varlıklar	14	15.351.385	14.646.588
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		423.767.293	419.576.884
TOPLAM VARLIKLAR		649.479.295	679.429.540
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	7	38.442.745	40.435.153
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	7	118.471.489	124.091.036
Ticari Borçlar		62.672.773	55.042.896
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	8	5.559.025	5.523.304
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	8	57.113.748	49.519.592
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	17	21.078.181	22.234.755
Diğer Borçlar		6.806.005	5.333.880
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	9	6.806.005	5.333.880
Ertelenmiş Gelirler	16	3.185.850	3.041.038
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	24	5.635.343	2.849.926
Kısa Vadeli Karşılıklar		8.103.610	7.246.798
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	13	4.836.612	5.759.871
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	13	3.266.998	1.486.927
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	14	4.183.450	4.528.514
ARA TOPLAM		268.579.446	264.803.996
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		268.579.446	264.803.996
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar	7	153.411.744	157.976.034
Diğer Borçlar	9	7.855.060	7.462.171
Uzun Vadeli Karşılıklar		23.186.368	17.437.933
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	13	23.186.368	17.437.933
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	24	5.795.018	5.943.110
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler	14	91.462.002	81.521.037
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		281.710.192	270.340.285
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		550.289.638	535.144.281

ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		87.031.841	132.939.742
Ödenmiş Sermaye	18	24.300.000	24.300.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-15.169.510	-8.493.178
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-15.169.510	-8.493.178
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-15.169.510	-8.493.178
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		16.007.796	14.586.228
Yabancı Para Çevrim Farkları		16.007.796	14.586.228
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	18	40.181.456	33.012.956
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-10.534.764	-13.524.451
Net Dönem Karı veya Zararı		32.246.863	83.058.187
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		12.157.816	11.345.517
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		99.189.657	144.285.259
TOPLAM KAYNAKLAR		649.479.295	679.429.540

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2016 - 30.09.2016	Önceki Dönem 01.01.2015 - 30.09.2015	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2016 - 30.09.2016	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2015 - 30.09.2015
Kar veya Zarar Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	19	539.827.581	557.365.930	194.032.149	236.452.324
Satışların Maliyeti	19	-403.744.344	-382.416.345	-136.571.626	-144.132.315
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		136.083.237	174.949.585	57.460.523	92.320.009
BRÜT KAR (ZARAR)		136.083.237	174.949.585	57.460.523	92.320.009
Genel Yönetim Giderleri	21	-76.271.843	-70.532.985	-23.850.538	-23.344.182
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		6.746.995	17.454.327	2.741.174	7.865.589
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-7.624.528	-8.891.371	-1.226.270	-2.395.623
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		58.933.861	112.979.556	35.124.889	74.445.793
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		1.017.499	6.192.835	652.919	5.874.473
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		-2.497.173	-413.001	-1.426.809	-2.147
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	6	4.918.573	3.812.227	1.900.188	1.635.948
FINANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		62.372.760	122.571.617	36.251.187	81.954.067
Finansman Gelirleri	22	11.806.625	14.945.610	4.559.134	8.523.430
Finansman Giderleri	23	-29.977.728	-47.798.433	-11.682.604	-25.717.754
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		44.201.657	89.718.794	29.127.717	64.759.743
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-11.413.573	-17.700.714	-6.633.579	-12.855.244
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	24	-13.076.058	-20.100.745	-6.859.173	-12.919.954
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	24	1.662.485	2.400.031	225.594	64.710
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		32.788.084	72.018.080	22.494.138	51.904.499
DÖNEM KARI (ZARARI)		32.788.084	72.018.080	22.494.138	51.904.499
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		541.221	-1.080.603	567.094	-340.644
Ana Ortaklık Payları		32.246.863	73.098.683	21.927.044	52.245.143
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Hisse başına kazanç (Kr)	25	0,01300000	0,00900000	0,03000000	0,02200000
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2016 - 30.09.2016	Önceki Dönem 01.01.2015 - 30.09.2015	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2016 - 30.09.2016	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2015 - 30.09.2015
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
DÖNEM KARI (ZARARI)		32.788.084	72.018.080	22.494.138	51.904.499
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-6.676.335	-3.692.118	-1.386.703	-1.491.683
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-8.331.650	-4.772.860	-2.395.113	-1.878.445
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		-4.399	157.713	662.042	13.842
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-4.399	157.713	662.042	13.842
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		1.659.714	923.029	346.368	372.920
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		1.658.834	954.572	478.776	375.689
Özkaynak Yöntemine Göre Muhasebeleştirilen İştirak ve İş Ortaklıklarının Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelirlerinden Paylar, Vergi Etkisi		880	-31.543	-132.408	-2.769
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		1.692.649	15.918.660	3.131.602	6.560.697
Yabancı Para Çevrim Farkları		1.692.649	15.918.660	3.131.602	6.560.697
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-4.983.686	12.226.542	1.744.899	5.069.014
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		27.804.398	84.244.622	24.239.037	56.973.513
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		812.299	1.647.162	1.104.929	777.682
Ana Ortaklık Payları		26.992.099	82.597.460	23.134.108	56.195.831

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem	Önceki Dönem
		01.01.2016 - 30.09.2016	01.01.2015 - 30.09.2015
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		57.092.425	54.198.314
Dönem Karı (Zararı)		44.201.657	89.718.794
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		30.180.877	1.278.362
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	11, 12	26.272.115	26.049.629
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		2.369.038	0
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		7.484.057	3.754.572
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		5.696.236	4.086.108
Diğer Karşılıklar (İptalleri) İle İlgili Düzeltmeler		1.787.821	-331.536
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	22, 23	8.375.782	14.356.811
Faiz Gelirleri İle İlgili Düzeltmeler		-4.279.861	-2.953.454
Faiz Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		12.655.643	17.310.265
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		-8.512.178	-33.290.589
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler	6	-4.918.573	-3.812.227
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-889.364	-5.779.834
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-103.485	-20.621.166
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		798.721	-1.729.239
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-20.572.176	-52.601.039
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		305.442	-610.026
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-20.877.618	-51.991.013
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		6.644.310	-6.364.552
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-1.289.480	-2.617.633
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-3.763.890	-5.643.430
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		7.629.877	17.398.811
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		35.721	1.027.072
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		7.594.156	16.371.739
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		-1.156.574	4.404.860
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		11.605.727	26.531.056
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		74.279.049	70.375.990
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-7.543.876	-3.579.739
Diğer Karşılıklara İlişkin Ödemeler		-34.499	-224.255
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-9.608.249	-12.373.682
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-15.099.499	-3.519.484
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		1.044.519	6.223.757
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		1.044.519	6.223.757
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-16.144.018	-9.743.241
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-13.530.363	-3.477.612
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-2.613.655	-6.265.629
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-93.431.643	-26.111.375
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		151.595.914	44.477.622
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-164.271.348	-8.444.012
Ödenen Temettüleri		-72.900.000	-48.600.000
Ödenen Faiz		-12.156.454	-16.531.612
Alınan Faiz		4.300.245	2.986.627
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-51.438.717	24.567.455
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		1.048.392	444.221
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-50.390.325	25.011.676
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		127.859.563	73.697.489
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	77.469.238	98.709.165

