



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

ÇELEBİ HAVA SERVİSİ A.Ş.
Finansal Rapor
Konsolide
2017 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

30.09.2017 Finansal Raporlar



Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2017	Önceki Dönem 31.12.2016
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	130.009.701	65.477.817
Finansal Yatırımlar		18.380.417	10.721.807
Kullanımı Kısıtlı Banka Bakiyeleri	5	18.380.417	10.721.807
Ticari Alacaklar		128.227.435	94.556.073
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	8	1.420.345	1.038.242
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	8	126.807.090	93.517.831
Diğer Alacaklar		8.285.524	8.275.515
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9	8.285.524	8.275.515
Stoklar	10	12.156.003	11.195.832
Peşin Ödenmiş Giderler		23.375.170	14.862.907
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	15	23.375.170	14.862.907
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	24	116.707	2.418.139
Diğer Dönen Varlıklar		998.941	4.100.361
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	14	998.941	4.100.361
ARA TOPLAM		321.549.898	211.608.451
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		321.549.898	211.608.451
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar		20.528	3.636.923
Satılmaya Hazır Finansal Yatırımlar	5	20.528	3.636.923
Diğer Alacaklar		31.337.355	25.257.152
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9	31.337.355	25.257.152
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	6	56.007.179	42.739.300
Maddi Duran Varlıklar	0	152.689.714	156.759.806
Diğer Maddi Duran Varlıklar	11	152.689.714	156.759.806
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		191.410.013	167.022.692
Şerhiye	12	33.564.764	29.850.664
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	12	157.845.249	137.172.028
Peşin Ödenmiş Giderler		17.602.675	21.419.166
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	15	17.602.675	21.419.166
Ertelenmiş Vergi Varlığı	24	48.768.596	42.357.043
Diğer Duran Varlıklar		18.504.258	19.021.995
İlişkili Olmayan Taraflara İlişkin Diğer Duran Varlıklar	14	18.504.258	19.021.995
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		516.340.318	478.214.077
TOPLAM VARLIKLAR		837.890.216	689.822.528
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		2.472.636	24.956.512
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		2.472.636	24.956.512
Banka Kredileri	7	2.156.035	24.790.153
Finansal Kiralama İşlemlerinden Borçlar	7	316.601	166.359
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		115.394.956	128.529.170
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		115.394.956	128.529.170
Banka Kredileri	7	115.394.956	128.529.170
Ticari Borçlar		75.416.035	69.127.896
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	8	5.709.387	6.574.559
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	8	69.706.648	62.553.337
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	17	37.628.449	25.002.485
Diğer Borçlar		8.706.222	6.919.820
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	9	8.706.222	6.919.820
Ertelenmiş Gelirler		5.710.562	5.611.035
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler	16	5.710.562	5.611.035
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	24	10.690.855	247.310
Kısa Vadeli Karşılıklar		10.367.555	7.570.376
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	13	8.773.922	5.859.458
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	13	1.593.633	1.710.918
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		7.287.294	5.606.013

İlişkili Olmayan Tarafalara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	14	7.287.294	5.606.013
ARA TOPLAM		273.674.564	273.570.617
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		273.674.564	273.570.617
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		255.995.683	169.091.081
İlişkili Olmayan Taraplardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		255.995.683	169.091.081
Banka Kredileri	7	248.620.123	168.877.803
Finansal Kiralama İşlemlerinden Borçlar	7	7.375.560	213.278
Diğer Borçlar		11.328.821	9.091.878
İlişkili Olmayan Tarafalara Diğer Borçlar	9	11.328.821	9.091.878
Uzun Vadeli Karşılıklar		22.059.532	21.540.508
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	13	22.059.532	21.540.508
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	24	6.368.320	5.825.508
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler		122.531.575	109.006.172
İlişkili Olmayan Tarafalara Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler	14	122.531.575	109.006.172
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		418.283.931	314.555.147
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		691.958.495	588.125.764
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		136.353.826	87.487.517
Ödenmiş Sermaye	18	24.300.000	24.300.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-20.119.413	-16.076.250
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-20.119.413	-16.076.250
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-20.119.413	-16.076.250
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		28.689.708	22.781.040
Yabancı Para Çevrim Farkları		28.689.708	22.781.040
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		40.181.456	40.181.456
Yasal Yedekler	18	40.181.456	40.181.456
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-14.386.953	-10.534.764
Net Dönem Karı veya Zararı		77.689.028	26.836.035
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		9.577.895	14.209.247
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		145.931.721	101.696.764
TOPLAM KAYNAKLAR		837.890.216	689.822.528

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017	Önceki Dönem 01.01.2016 - 30.09.2016	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2017 - 30.09.2017	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2016 - 30.09.2016
Kar veya Zarar Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	19	690.981.665	539.827.581	281.946.197	194.032.149
Satışların Maliyeti	19	-473.643.262	-403.744.344	-174.057.129	-136.571.626
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		217.338.403	136.083.237	107.889.068	57.460.523
BRÜT KAR (ZARAR)		217.338.403	136.083.237	107.889.068	57.460.523
Genel Yönetim Giderleri	21	-95.403.223	-76.271.843	-31.836.601	-23.850.538
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		16.027.550	7.253.227	2.550.062	2.719.791
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-11.393.590	-7.624.528	-20.341	-173.902
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		126.569.140	59.440.093	78.582.188	36.155.874
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		448.937	1.017.499	772	652.919
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		-428.864	-2.497.173	-1.426	-2.479.177
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	6	6.477.274	4.918.573	2.826.213	1.900.188
FINANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		133.066.487	62.878.992	81.407.747	36.229.804
Finansman Gelirleri	22	12.266.898	11.300.393	3.136.475	4.580.517
Finansman Giderleri	23	-45.213.093	-29.977.728	-14.729.857	-11.682.604
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		100.120.292	44.201.657	69.814.365	29.127.717
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-21.313.770	-11.413.573	-14.581.998	-6.633.579
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	24	-24.022.804	-13.076.058	-14.871.175	-6.859.173
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	24	2.709.034	1.662.485	289.177	225.594
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		78.806.522	32.788.084	55.232.367	22.494.138
DÖNEM KARI (ZARARI)		78.806.522	32.788.084	55.232.367	22.494.138
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		1.117.494	541.221	900.460	567.094
Ana Ortaklık Payları		77.689.028	32.246.863	54.331.907	21.927.044
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					

Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017	Önceki Dönem 01.01.2016 - 30.09.2016	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2017 - 30.09.2017	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2016 - 30.09.2016
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
DÖNEM KARI (ZARARI)		78.806.522	32.788.084	55.232.367	22.494.138
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-4.070.528	-6.676.335	-1.364.429	-1.386.703
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-4.070.528	-6.676.335	-1.364.429	-1.386.703
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		6.193.269	1.692.649	2.635.017	3.131.602
Yabancı Para Çevrim Farkları		6.193.269	1.692.649	2.635.017	3.131.602
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		2.122.741	-4.983.686	1.270.588	1.744.899
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		80.929.263	27.804.398	56.502.955	24.239.037
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		1.374.730	812.299	888.957	1.104.929
Ana Ortaklık Payları		79.554.533	26.992.099	55.613.998	23.134.108

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem	Önceki Dönem
		01.01.2017 - 30.09.2017	01.01.2016 - 30.09.2016
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		130.150.912	74.707.560
Dönem Karı (Zararı)		78.806.522	32.788.084
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		78.806.522	32.788.084
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		80.962.277	56.918.196
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	11,12	28.848.809	26.272.115
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler			2.369.038
Diğer Değer Düşüklükleri (İptalleri) İle İlgili Düzeltmeler			2.369.038
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		5.388.800	4.033.886
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		5.388.800	4.033.886
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	22,23	10.725.361	8.882.015
Faiz Gelirleri İle İlgili Düzeltmeler		-3.184.554	-3.773.628
Faiz Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		13.909.915	12.655.643
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		21.182.884	7.386.468
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler		-6.477.274	-4.918.573
İştiraklerin Dağıtılmamış Karları İle İlgili Düzeltmeler	6	-6.477.274	-4.918.573
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		21.313.770	11.413.573
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-20.073	1.479.674
Diğer Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-20.073	1.479.674
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-10.840.666	1.991.311
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		-7.285.965	-56.832
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-33.671.362	-20.590.441
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-382.103	305.442
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-33.289.259	-20.895.883
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) İle İlgili Düzeltmeler		-2.471.055	7.798.354
İlişkili Olmayan Taraflardan Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış)		-2.471.055	7.798.354
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-960.171	-1.289.480
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-4.695.772	-3.763.890
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		6.288.139	7.629.877
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-865.172	35.721
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		7.153.311	7.594.156
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		12.625.964	-1.156.574
Faaliyetler İle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) İle İlgili Düzeltmeler		19.329.556	13.420.297
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		19.329.556	13.420.297
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		148.928.133	91.697.591
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-6.988.405	-7.543.876
Diğer Karşılıklara İlişkin Ödemeler		-117.285	-34.499
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-11.671.531	-9.411.656
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-43.088.944	-17.468.537
İştirakler ve/veya İş Ortaklıkları Pay Alımı veya Sermaye Artırımı Sebebiyle Oluşan Nakit Çıkışları		-7.554.249	
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		512.124	-1.324.519
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		512.124	-1.324.519
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-36.046.819	-16.144.018
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-13.204.596	-13.530.363
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-22.842.223	-2.613.655
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-10.996.733	-101.344.731
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		118.733.532	3.533.216
Diğer Finansal Borçlanmalardan Nakit Girişleri		118.733.532	3.533.216
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-88.629.904	-23.095.929
Diğer Finansal Borç Ödemelerinden Nakit Çıkışları		-88.629.904	-23.095.929
Ödenen Temettüleri		-30.375.000	-72.900.000

Ödenen Faiz		-13.909.915	-12.655.646
Alınan Faiz		3.184.554	3.773.628
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		76.065.235	-44.105.708
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		-11.547.228	-5.969.612
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		64.518.007	-50.075.320
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		65.460.743	127.859.564
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		129.978.750	77.784.244

