

ÇELEBİ HAVA SERVİSİ A.Ş. Finansal Rapor Konsolide 2018 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

30.09.2018 Finansal Raporlar

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	256.389.996	113.572.241
Finansal Yatırımlar		29.194.580	13.369.356
Kullanımı Kısıtlı Banka Bakiyeleri	5	29.194.580	13.369.356
Ticari Alacaklar		266.054.077	118.040.117
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	8	2.193.383	1.702.170
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	8	263.860.694	116.337.947
Diğer Alacaklar		33.031.144	8.439.720
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9	33.031.144	8.439.720
Stoklar	10	14.744.127	12.461.996
Peşin Ödenmiş Giderler		33.297.114	14.727.192
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	15	33.297.114	14.727.192
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	22	216.729	1.583.721
Diğer Dönen Varlıklar		3.558.540	1.160.953
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	14	3.558.540	1.160.953
ARA TOPLAM		636.486.307	283.355.296
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		636.486.307	283.355.296
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar		20.527	20.527
Satılmaya Hazır Finansal Yatırımlar	5	20.527	20.527
Diğer Alacaklar		199.010.379	34.828.278
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	9	139.010.000	
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9	60.000.379	34.828.278
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	6	108.933.549	64.991.304
Maddi Duran Varlıklar		255.605.119	155.619.737
Diğer Maddi Duran Varlıklar	11	255.605.119	155.619.737
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		294.947.968	203.913.858
Şerefiye	12	50.023.279	34.112.091
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	12	244.924.689	169.801.767
Peşin Ödenmiş Giderler		64.765.846	21.402.819
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	15	64.765.846	21.402.819
Ertelenmiş Vergi Varlığı	22	92.196.461	54.043.004
Diğer Duran Varlıklar		19.842.906	17.867.363
İlişkili Olmayan Taraflara İlişkin Diğer Duran Varlıklar	14	19.842.906	17.867.363
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		1.035.322.755	552.686.890
TOPLAM VARLIKLAR		1.671.809.062	836.042.186
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		6.036.690	1.069.729
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		6.036.690	1.069.729
Banka Kredileri	7	6.036.690	1.069.729
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		176.098.295	57.766.719
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		176.098.295	57.766.719
Banka Kredileri	7	176.098.295	57.766.719
Ticari Borçlar		132.788.892	77.397.349
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	8	11.250.215	11.262.592
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	8	121.538.677	66.134.757
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	17	56.831.956	28.208.863
Diğer Borçlar		14.028.902	8.642.998
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	16	14.028.902	8.642.998
Ertelenmiş Gelirler		14.378.345	10.765.786
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler	16	14.378.345	10.765.786
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	22	7.806.723	439.410
Kısa Vadeli Karşılıklar		19.553.742	13.975.285
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	13	13.304.819	8.801.865
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	13	6.248.923	5.173.420
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		10.513.613	5.288.645

İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	14	10.513.613	5.288.645
ARA TOPLAM		438.037.158	203.554.784
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		438.037.158	203.554.784
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		637.048.699	282.516.358
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		637.048.699	282.516.358
Banka Kredileri	7	637.048.699	282.516.358
Diğer Borçlar		19.101.879	12.532.767
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	9	19.101.879	12.532.767
Ertelenmiş Gelirler		1.334.321	2.228.283
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler	16	1.334.321	2.228.283
Uzun Vadeli Karşılıklar		23.566.827	22.006.598
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	13	23.566.827	22.006.598
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	22	5.928.086	5.646.811
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler		203.231.173	138.701.411
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler	14	203.231.173	138.701.411
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		890.210.985	463.632.228
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		1.328.248.143	667.187.012
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		326.490.868	158.880.032
Ödenmiş Sermaye	18	24.300.000	24.300.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-21.222.658	-18.927.043
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-21.222.658	-18.927.043
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-21.222.658	-18.927.043
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		137.391.937	42.350.965
Yabancı Para Çevrim Farkları		137.391.937	42.350.965
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		50.630.456	43.097.456
Yasal Yedekler	18	50.630.456	43.097.456
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-16.019.346	-17.302.954
Net Dönem Karı veya Zararı		151.410.479	85.361.608
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		17.070.051	9.975.142
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		343.560.919	168.855.174
TOPLAM KAYNAKLAR		1.671.809.062	836.042.186

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2017 - 30.09.2017
Kar veya Zarar Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	19	1.004.210.608	690.981.665	462.828.884	281.946.197
Satışların Maliyeti	19	-628.806.783	-473.643.262	-261.888.554	-174.057.129
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)	19	375.403.825	217.338.403	200.940.330	107.889.068
BRÜT KAR (ZARAR)		375.403.825	217.338.403	200.940.330	107.889.068
Genel Yönetim Giderleri		-120.342.966	-95.403.223	-43.479.091	-31.836.601
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		221.909.001	16.027.550	150.315.875	2.550.062
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-203.309.633	-11.393.590	-124.973.367	-20.341
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		273.660.227	126.569.140	182.803.747	78.582.188
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		2.915.531	448.937	1.063.826	772
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		-347.435	-428.864	-137.121	-1.426
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	6	16.303.170	6.477.274	7.009.040	2.826.213
FINANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		292.531.493	133.066.487	190.739.492	81.407.747
Finansman Gelirleri	20	81.722.836	12.266.898	49.606.148	3.136.475
Finansman Giderleri	21	-214.452.216	-45.213.093	-145.520.229	-14.729.857
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		159.802.113	100.120.292	94.825.411	69.814.365
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-5.815.549	-21.313.770	-678.834	-14.581.998
Dönem Vergi (Gideri) Geliri		-21.325.584	-24.022.804	-12.558.640	-14.871.175
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		15.510.035	2.709.034	11.879.806	289.177
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		153.986.564	78.806.522	94.146.577	55.232.367
DÖNEM KARI (ZARARI)		153.986.564	78.806.522	94.146.577	55.232.367
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		2.576.085	1.117.494	1.077.672	900.460
Ana Ortaklık Payları		151.410.479	77.689.028	93.068.905	54.331.907
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 01.01.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2017 - 30.09.2017
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
DÖNEM KARI (ZARARI)		153.986.564	78.806.522	94.146.577	55.232.367
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-2.307.468	-4.070.528	-473.094	-1.364.429
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-2.726.250	-4.070.528	-577.460	-1.364.429
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		-17.134		-1.507	
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-23.064		-2.029	
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar/Zararda Sınıflandırılmayacak Diğer Paylar		5.930		522	
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		435.916		105.873	
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		435.916		105.873	
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		99.571.649	6.193.269	73.258.410	2.635.017
Yabancı Para Çevrim Farkları		99.571.649	6.193.269	73.258.410	2.635.017
Yabancı Para Çevrim Farklarından Kazançlar (Kayıplar)		99.571.649	6.193.269	73.258.410	2.635.017
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		97.264.181	2.122.741	72.785.316	1.270.588
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		251.250.745	80.929.263	166.931.893	56.502.955
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		7.094.909	1.374.730	4.217.394	888.957
Ana Ortaklık Payları		244.155.836	79.554.533	162.714.499	55.613.998

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 30.09.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 30.09.2017
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		85.287.540	130.150.912
Dönem Karı (Zararı)		153.986.564	78.806.522
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		205.222.412	80.962.277
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	11,12	33.451.793	28.848.809
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		4.761.994	
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		7.773.696	5.388.800
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		7.773.696	5.388.800
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	22,23	10.035.852	10.725.361
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-6.135.648	-3.184.554
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		16.171.500	13.909.915
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		162.254.794	21.182.884
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler	6	-16.303.170	-6.477.274
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		5.815.549	21.313.770
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-2.568.096	-20.073
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-257.919.147	-10.840.666
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		-15.821.323	-7.285.965
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-293.264.571	-33.671.362
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-139.501.213	-382.103
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-153.763.358	-33.289.259
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-54.136.656	-2.471.055
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-2.282.131	-960.171
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-61.932.949	-4.695.772
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		55.391.544	6.288.139
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-12.377	-865.172
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		55.403.921	7.153.311
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		28.623.093	12.625.964
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		85.503.846	19.329.556
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		101.289.829	148.928.133
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-8.499.398	-6.988.405
Diğer Karşılıklara İlişkin Ödemeler			-117.285
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-7.502.891	-11.671.531
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-116.990.702	-43.088.941
Bağlı Ortaklıkların Kontrolünün Elde Edilmesine Yönelik Alışlara İlişkin Nakit Çıkışları			-7.554.249
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		7.255.886	512.124
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		7.255.886	512.124
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-124.246.588	-36.046.816
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-103.113.451	-13.204.593
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-21.133.137	-22.842.223
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		152.657.907	-10.996.733
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		335.167.131	118.733.532
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-102.298.417	-88.629.904
Ödenen Temettüler		-76.545.001	-30.375.000
Ödenen Faiz		-11.080.204	-13.909.915
Alınan Faiz		6.135.648	3.184.554
Katılım (Kar) Payı ve Diğer Finansal Araçlardan Nakit Girişleri		1.278.750	
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		120.954.745	76.065.238
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		21.866.911	-11.547.231
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		142.821.656	64.518.007
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		113.404.415	65.460.743
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	256.226.071	129.978.750

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2018 – 30.09.2018	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantıdan																
	Kar Payları																
	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler																
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)																
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)																
	Bağı Ortaklık Edinimi veya Elden Çıkarılması																
	Bağı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış																
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler																
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıları																
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazançları (Kayıplar) Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşiminin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)																
	Dönem Sonu Bakiyeler		24.300.000	-21.222.658	137.391.937				50.630.456	-16.019.346	151.410.479	326.490.868	17.070.051	343.560.919			