

ÇELEBİ HAVA SERVİSİ A.Ş. Finansal Rapor Konsolide 2020 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama
Finansal Rapor

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	4		395.916.773	209.130.875
Finansal Yatırımlar			26.018.939	57.747.115
Kullanımı Kısıtlı Banka Bakiyeleri	5		26.018.939	57.747.115
Ticari Alacaklar			208.575.410	216.999.043
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	8		3.543.130	3.873.386
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	8		205.032.280	213.125.657
Diğer Alacaklar			131.383.269	70.402.501
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	9		30.078.401	26.647.884
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9		101.304.868	43.754.617
Stoklar	10		19.029.501	16.524.734
Peşin Ödenmiş Giderler			29.946.116	29.502.211
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler	16		29.946.116	29.502.211
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	23		3.059.838	6.456.151
Diğer Dönen Varlıklar			15.246.816	16.389.181
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	15		15.246.816	16.389.181
ARA TOPLAM			829.176.662	623.151.811
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			829.176.662	623.151.811
DURAN VARLIKLAR				
Finansal Yatırımlar			334.290	334.290
Vadeli Mevduatlar	5		334.290	334.290
Diğer Alacaklar			129.397.898	151.002.241
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar			88.413.211	81.497.007
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	9		40.984.687	69.505.234
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	6		139.266.215	129.954.118
Maddi Duran Varlıklar			476.755.541	457.159.082
Tesis, Makine ve Cihazlar	11		213.130.739	199.684.081
Taşıtlar	11		43.748.560	44.216.323
Mobilya ve Demirbaşlar	11		33.558.590	33.753.940
Özel Maliyetler	11		170.037.760	172.563.328
Yapılmakta Olan Yatırımlar	11		16.279.892	6.941.410
Kullanım Hakkı Varlıkları	12		537.447.949	428.056.013
Maddi Olmayan Duran Varlıklar			288.985.220	285.431.765
Şerefiye	13		60.862.172	60.932.266
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	13		228.123.048	224.499.499
Peşin Ödenmiş Giderler			11.185.114	20.038.235
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler	16		11.185.114	20.038.235
Ertelenmiş Vergi Varlığı	23		110.829.501	102.587.821
Diğer Duran Varlıklar			20.296.376	21.874.312
İlişkili Olmayan Taraplara İlişkin Diğer Duran Varlıklar	15		20.296.376	21.874.312
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			1.714.498.104	1.596.437.877
TOPLAM VARLIKLAR			2.543.674.766	2.219.589.688
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar			91.375.909	21.421.438
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			91.375.909	21.421.438
Banka Kredileri	7		91.375.909	21.421.438
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			635.489.582	534.989.770
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			635.489.582	534.989.770
Banka Kredileri	7		521.658.686	441.030.490
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	7		113.830.896	93.959.280
Ticari Borçlar			128.189.824	134.699.626
İlişkili Taraplara Ticari Borçlar	8		12.814.154	21.948.013
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar	8		115.375.670	112.751.613
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	18		54.849.399	53.986.507
Diğer Borçlar			22.882.029	18.401.711
İlişkili Olmayan Taraplara Diğer Borçlar	9		22.882.029	18.401.711

Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		26.355.102	17.032.046
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	17	26.355.102	17.032.046
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	23		7.569.141
Kısa Vadeli Karşılıklar		23.547.198	23.779.048
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	14	16.815.092	16.996.522
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	14	6.732.106	6.782.526
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler		7.688.895	8.860.670
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	15	7.688.895	8.860.670
ARA TOPLAM		990.377.938	820.739.957
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		990.377.938	820.739.957
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		889.339.863	721.356.592
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		889.339.863	721.356.592
Banka Kredileri	7	384.761.712	339.762.727
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	7	487.194.553	364.787.559
Diğer Uzun Vadeli Borçlanmalar	9	17.383.598	16.806.306
Uzun Vadeli Karşılıklar		25.970.422	28.354.292
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	14	25.970.422	28.354.292
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	23	24.558.389	21.497.424
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler		59.182.764	55.204.459
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler	15	59.182.764	55.204.459
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		999.051.438	826.412.767
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		1.989.429.376	1.647.152.724
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		486.199.203	510.178.196
Ödenmiş Sermaye	19	24.300.000	24.300.000
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-24.024.964	-24.024.964
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-24.024.964	-24.024.964
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-24.024.964	-24.024.964
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		154.284.535	136.376.158
Yabancı Para Çevrim Farkları		154.284.535	136.376.158
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		63.387.956	63.387.956
Yasal Yedekler	19	63.387.956	63.387.956
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		308.825.075	117.783.967
Net Dönem Karı veya Zararı		-40.573.399	192.355.079
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		68.046.187	62.258.768
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		554.245.390	572.436.964
TOPLAM KAYNAKLAR		2.543.674.766	2.219.589.688

Kar veya Zarar Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019
Kar veya Zarar Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	20	401.883.516	352.458.944
Satışların Maliyeti	20	-317.253.270	-276.433.434
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		84.630.246	76.025.510
BRÜT KAR (ZARAR)		84.630.246	76.025.510
Genel Yönetim Giderleri		-52.484.715	-48.844.135
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		92.024.555	31.520.213
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-75.152.490	-13.703.685
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		49.017.596	44.997.903
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		2.877.790	1.593.936
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		-1.256.447	
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar		4.928.861	3.786.072
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		55.567.800	50.377.911
Finansman Gelirleri	21	22.411.830	7.797.947
Finansman Giderleri	22	-112.978.529	-63.999.628
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-34.998.899	-5.823.770
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-3.461.251	12.457.477
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	23	-6.320.000	-3.814.803
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	23	2.858.749	16.272.280
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-38.460.150	6.633.707
DÖNEM KARI (ZARARI)		-38.460.150	6.633.707
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		2.113.249	-709.092
Ana Ortaklık Payları		-40.573.399	7.342.799
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 01.01.2020 - 31.03.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019
Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
DÖNEM KARI (ZARARI)		-38.460.150	6.633.707
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		0	0
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		20.268.576	31.320.915
Yabancı Para Çevrim Farkları		20.268.576	31.320.915
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		20.268.576	31.320.915
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-18.191.574	37.954.622
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		4.473.448	2.336.202
Ana Ortaklık Payları		-22.665.022	35.618.420

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		28.369.089	31.658.334
Dönem Karı (Zararı)		-38.460.150	6.633.707
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		48.411.033	59.431.600
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	11,13	37.109.464	28.605.915
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		2.158.362	74.142
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		1.555.151	5.244.774
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		1.555.151	5.244.774
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler	22,23	11.711.506	16.769.467
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-3.739.524	-3.583.884
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		15.451.030	20.353.351
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları İle İlgili Düzeltmeler		221.950	26.574.787
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler	6	-4.928.861	-3.786.072
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		3.461.251	-12.457.477
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-2.877.790	-1.593.936
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		29.074.736	-18.279.192
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		31.691.914	-11.286.395
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		5.977.106	-14.304.848
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		330.256	127.307
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		5.646.850	-14.432.155
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-26.309.403	-10.559.119
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-2.504.767	-324.314
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		8.409.216	10.811.617
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-6.509.802	-4.166.298
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-9.133.859	-1.406.912
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		2.624.057	-2.759.386
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		862.892	10.736.662
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		17.457.580	813.503
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		39.025.619	47.786.115
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler	14	-4.656.972	-2.117.084
Diğer Karşılıklara İlişkin Ödemeler		-320.804	
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-5.678.754	-14.010.697
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-29.610.126	-60.151.650
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		7.554.484	3.823.373
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	11	7.149.231	3.823.373
Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		405.253	
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-35.995.554	-63.975.023
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-33.660.995	-61.463.453
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-2.334.559	-2.511.570
Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler		-1.169.056	
İlişkili Taraflara Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler		-1.169.056	
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		109.413.196	49.290.105
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		215.673.664	177.818.412
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-83.956.505	-110.586.508
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-23.360.300	-20.912.322
Ödenen Faiz		-2.683.187	-613.361
Alınan Faiz		3.739.524	3.583.884

YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		108.172.159	20.796.789
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		78.577.477	35.151.096
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		186.749.636	55.947.885
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		208.942.627	196.730.773
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	395.692.263	252.678.658

Dijnot Referansı	Özkaynaklar								Kontrol Gücü Olmayan Paylar
	Ana Ortaklığa Alt Özkaynaklar								
		Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler			Kardarı Ayrıları Kusullanmış Yedekler	Birlikmiş Karlar		
	Ödenmiş Sermaye	Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıplar	Yabancı Para Çevrim Farkları	Riskten Korumaya Kazanç / Kayıplar	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıplar		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı	
		Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları							

Önceki Dönem
01.01.2019 - 31.03.2019

Carı Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantıdan													
	Kar Payları													
	Kar Payı Harıç 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 Çıkartılması													
	Bağı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış								-1.313.971		-1.313.971		1.313.971	0
	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		-24.024.964		154.284.535		63.387.956	308.825.075	-40.573.399	486.199.203	68.046.187	554.245.390