|  |  |
| --- | --- |
| **Denetleme İle İlgili Bilgiler** | |
| **Görev Onayı Tarih ve Sayısı** |  |
| **Denetlenen İşletmenin Unvanı** |  |
| **Denetlemeyi Gerçekleştiren** |  |
| **Denetleme Tarihi** |  |
| **Denetleme Yeri** |  |
| **Denetleme Türü** |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **Denetleme Heyeti** | |
| **Unvan** | **Adı Soyadı** |
|  |  |
|  |  |
|  |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **Görüşülen Kişiler** | |
| **Unvan** | **Adı Soyadı** |
|  |  |
|  |  |
|  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | |  |  | Değerlendirme | | | |  |
| # | | Ref. | Konu | S | U | UD | BS | Açıklamalar |
|  | | | | | | | | |
| 1 | SHY-6A m. (45(2)) SHT-6AF M.7(1) | | FBS üçer aylık periyotlarda ve verilen süre içerisinde sunulmuş mudur? | □ | □ | □ |  |  |
| 2 | SHT-6AF m.7(1) | | FBS eksiksiz olarak doldurulmuş mudur? | □ | □ | □ |  |  |
| 3 | SHT-6AF M.7 | | İşletmede gerçekleşen önemli olaylar FBS’de dip not olarak yer almakta mıdır? | □ | □ | □ |  |  |
| 4 | SHT-6AF M.7(a) | | İşletmenin herhangi bir ticari veya diğer alacaklarında normal ticari koşullar dışında kalacak şekilde nakit sıkıntısına sebebiyet verebilecek tahsilat gecikmesi var mıdır? | □ | □ | □ |  |  |
| 5 | SHT-6AF M.7(b) | | İşletme operasyonlarında, önceki döneme göre mevsimsel etkiler dışında iş hacmi, personel sayısı, uçak sayısı, uçuş saati ve diğer değişiklikler sebebiyle %10 ve üzerinde azalma meydana gelmiş midir? | □ | □ | □ |  |  |
| 6 | SHT-6AF M.7(c) | | Bağlı ortaklık, iştirak satın alımı /kurulması veya elden çıkarılması gerçekleşmiş midir? | □ | □ | □ |  |  |
| 7 | SHT-6AF M.7(ç) | | İşletmenin filosunda mülkiyet olarak yer alan hava aracı satışı gerçekleşmiş midir? | □ | □ | □ |  |  |
| 8 | SHT-6AF M.7(d) | | İşletme, ortaklarına veya ilişkili olduğu diğer işletmelerin yükümlülüklerine yönelik 1 milyon TL ve üzeri tutarında teminat, kefalet veya garanti vermiş midir ? | □ | □ | □ |  |  |
| 9 | SHT-6AF M.7(e) | | İşletmenin gelir ve giderlerini, nakit sıkıntısına sebebiyet verebilecek şekilde etkileyen bir olay yaşanmış mıdır? | □ | □ | □ |  |  |
| 10 | SHT 6AF m9(3) | | İşletmenin vadesi geçmiş borçları var mı?  a)Vergi Dairesi  b)SGK  c)DHMİ  d)Eurocontrol  e)Finansal Kiralama  f)Bakım Kuruluşları  g)Yakıt Kuruluşları  h)Yer Hizmetleri  i)Personel  j)Sigorta Şirketleri | □ | □ | □ |  |  |
| 11 | SHT 6AF m. 8(3) | | İşletmenin (varsa) vadesi geçmiş borçları, ilgili dönemin borç yaşlandırma tablosunda eksiksiz ve doğru olarak sunulmuş mudur? |  |  |  |  |  |
| 12 | SHT 6AF m 9(1) | | Son üç yıllık faaliyet karı / zararı  (Hasılat - Satılan Malın Maliyeti) | □ | □ | □ |  |  |
| 13 | SHT 6AF m. 9(1) | | Dönen Varlıklar/Kısa Vadeli Yabancı Kaynaklar | □ | □ | □ |  |  |
| 14 | SHY-6A(m.15, 16, 17, 18 | | İşletmenin Ödenmiş Sermayesi  Yeterli mi?  a)Ödenmiş sermaye (TL/USD)  b)Hava aracı sayısı | □ | □ | □ |  |  |
| 15 | SHY-6A (m.45(3)) | | Ödenmiş Sermaye Öz kaynaklar içinde mevcut mu? | □ | □ | □ |  |  |
| 16 | SHY-6A m.10 | | Hissedar yapısında değişiklik var mı? | □ | □ | □ |  |  |
| 17 | SHY-6A (m.13(2) | | Yönetim kurulu yapısında değişiklik var mı? | □ | □ | □ |  |  |

|  |
| --- |
| **Tespit Edilen Bulgular ve düşünceler** |
|  |

|  |
| --- |
| **İşletme temsilcilerinin tespit edilen bulguları kabul edip etmediği** |
|  |

**Kontrol listesinde kullanılan kısaltmalar:**

S: Sorulmadı

U: Uygun

UD: Uygun değil

BS: Bulgu seviyesi

#: Standart bulgu numarası

**Not**: Bu kontrol listesinde UO-OPS-ORG-# tipi standart bulgu numarası kullanılır.