

MLP SAĞLIK HİZMETLERİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2018 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

MPARK 31.03.2018 TARİHLİ MALİ TABLOLAR

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2018	Önceki Dönem 31.12.2017
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)				
Varlıklar				
DÖNEN VARLIKLAR				
Nakit ve Nakit Benzerleri	4		246.726	217.846
Ticari Alacaklar	6		790.949	750.176
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	3		11.404	15.183
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar			779.545	734.993
Diğer Alacaklar	7		23.644	23.680
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	3		11.283	9.164
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			12.361	14.516
Stoklar	8		69.215	51.346
Peşin Ödenmiş Giderler	9		98.112	90.199
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler			98.112	90.199
Diğer Dönen Varlıklar	12		39.196	27.928
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar			39.196	27.928
ARA TOPLAM			1.267.842	1.161.175
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR			1.267.842	1.161.175
DURAN VARLIKLAR				
Ticari Alacaklar			1.053	1.053
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar			1.053	1.053
Diğer Alacaklar	7		1.281	1.434
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar			1.281	1.434
Maddi Duran Varlıklar	10		805.538	752.136
Maddi Olmayan Duran Varlıklar			469.373	467.733
Şerefiye			40.217	40.217
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	10		429.156	427.516
Peşin Ödenmiş Giderler	9		148.183	140.488
İlişkili Olmayan Taraplara Peşin Ödenmiş Giderler			148.183	140.488
Ertelenmiş Vergi Varlığı	19		233.266	197.317
TOPLAM DURAN VARLIKLAR			1.658.694	1.560.161
TOPLAM VARLIKLAR			2.926.536	2.721.336
KAYNAKLAR				
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Kısa Vadeli Borçlanmalar			115.908	154.433
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar			115.908	154.433
Banka Kredileri	5		22.945	62.945
Finansal Kiralama İşlemlerinden Borçlar	5		92.963	91.488
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			224.328	268.391
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları			224.328	268.391
Banka Kredileri	5		224.328	268.391
Ticari Borçlar	6		698.699	669.975
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	3		25.123	24.992
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar			673.576	644.983
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	11		79.936	85.686
Diğer Borçlar	7		22.277	21.325
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	3		1.568	1.408
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar			20.709	19.917
Ertelenmiş Gelirler	9		48.605	33.641
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler			48.605	33.641
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü			2.862	3.595
Kısa Vadeli Karşılıklar			23.957	24.378
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	11		10.608	9.628
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	13		13.349	14.750
ARA TOPLAM			1.216.572	1.261.424
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			1.216.572	1.261.424
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER				
Uzun Vadeli Borçlanmalar			835.615	1.176.424
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar			835.615	1.176.424
Banka Kredileri	5		619.817	951.992

Finansal Kiralama İşlemlerinden Borçlar	5	215.798	224.432
Ticari Borçlar	7	38.468	39.223
İlişkili Olmayan Taraplara Ticari Borçlar		38.468	39.223
Ertelenmiş Gelirler	9	1.941	1.053
İlişkili Olmayan Taraplardan Ertelenmiş Gelirler		1.941	1.053
Uzun Vadeli Karşılıklar	11	15.190	14.406
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar		15.190	14.406
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	19	124.814	124.136
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		1.016.028	1.355.242
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		2.232.600	2.616.666
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		614.052	16.298
Ödenmiş Sermaye	15	208.037	176.458
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	15	556.162	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		30.537	30.514
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		30.537	30.514
Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)	15	39.752	39.752
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-9.215	-9.238
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	15	10.260	10.260
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		-200.934	-78.162
Net Dönem Karı veya Zararı		9.990	-122.772
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		79.884	88.372
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		693.936	104.670
TOPLAM KAYNAKLAR		2.926.536	2.721.336

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat	16	749.307	633.818
Satışların Maliyeti	16	-611.271	-533.521
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		138.036	100.297
BRÜT KAR (ZARAR)		138.036	100.297
Genel Yönetim Giderleri	17	-59.693	-42.671
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		66.969	115.266
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-48.965	-118.346
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		96.347	54.546
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler		158	121
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler		-144	0
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		96.361	54.667
Finansman Giderleri	18	-127.274	-80.450
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-30.913	-25.783
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		32.415	8.500
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	19	-2.862	-2.322
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	19	35.277	10.822
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		1.502	-17.283
DÖNEM KARI (ZARARI)		1.502	-17.283
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-8.488	-5.508
Ana Ortaklık Payları		9.990	-11.775
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		23	1.982
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	11,19	29	2.478
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-6	-496
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	19	-6	-496
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		23	1.982
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		1.525	-15.301
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		-8.488	-5.508
Ana Ortaklık Payları		10.013	-9.793

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		95.742	116.242
Dönem Karı (Zararı)		1.502	-17.283
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		134.762	120.049
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	10	43.917	41.240
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		2.309	2.008
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	6	2.309	2.008
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		2.475	6.464
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		2.231	5.789
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		244	675
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		59.943	45.823
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-7.595	-1.239
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		67.538	47.062
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	19	-32.415	-8.500
Nakit Dışı Kalemlere İlişkin Diğer Düzeltmeler		58.547	33.135
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler		-14	-121
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		-14	-121
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-35.950	15.043
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-42.356	-18.771
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-42.356	-18.771
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		-17.869	-3.143
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		31.013	43.655
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		31.013	43.655
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		8.653	9.992
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)		8.653	9.992
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-15.391	-16.690
Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		-15.391	-16.690
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		100.314	117.809
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-438	-1.479
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-3.595	0
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		-539	-88
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		-103.932	-133.670
İştiraklar ve/veya İş Ortaklıkları Pay Alımı veya Sermaye Artırımı Sebebiyle Oluşan Nakit Çıkışları		-2.549	0
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		4.262	395
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	10	4.262	395
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-103.207	-115.274
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	10	-99.991	-114.065
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	10	-3.216	-1.209
Verilen Nakit Avans ve Borçlar		-10.038	-20.032
Verilen Diğer Nakit Avans ve Borçlar		-10.038	-20.032
Verilen Nakit Avans ve Borçlardan Geri Ödemeler		0	0
Alınan Faiz		7.595	1.239
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		5	2
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		37.070	58.538
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		130.646	178.812
Kredilerden Nakit Girişleri		90.646	178.812
İhraç Edilen Borçlanma Araçlarından Nakit Girişleri		40.000	0
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-578.435	-45.456
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-578.435	-45.456
Finansal Kiralama Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-23.647	-18.727
Ödenen Faiz		-79.235	-56.091
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		587.741	0

YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		28.880	41.110
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		28.880	41.110
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	217.846	110.678
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	246.726	151.788

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Özkaynaklar														
		Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar											Kontrol Gücü Olmayan Paylar			
		Ödenmiş Sermaye	Pay İhraç Primleri / İlkotkulan	Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmıyacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birlikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Birlikmiş Karlar							
				Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç / Kayıplar		Riskten Korunma Kazanç / Kayıplar	Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç / Kayıplar		Geçmiş Yıllar Kar / Zararları	Net Dönem Karı Zararı						
				Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları/Azalışları	Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/Kayıpları											
Önceki Dönem 01.01.2017 - 31.03.2017	Özkaynaklar Değişim Tablosu															
	Özkaynaklar Değişim Tablosu															
	Dönem Başı Baklıyeler		176.458	237.924		39.752	-4.103				302	-216.538	-48.709	175.086	90.153	265.239
	Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler															
	Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler															
	Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler															
	Hatalara İlişkin Düzeltmeler															
	Diğer Düzeltmeler															
	Düzeltmelerden Sonraki Tutar															
	Transferler											-48.709	48.709			
	Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)						1.982						-11.775	-9.793	-5.508	-15.301
	Dönem Karı (Zararı)												-11.775	-11.775	-5.508	-17.283
	Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)						1.982							1.982		1.982
	Sermaye Artırımı															
	Sermaye Azaltımı															
	Sermaye Avantı															
	Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi															
	Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi															
	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantıları															
	Kar Payları															
	Kar Payı Hariç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler															
	Payların Geri Alın İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)															
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)															
	Bağlı Ortaklık Edinimini veya Elden Çıkartılması															
	Bağlı 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 (Yükümlülüğü) 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 (Yükümlülüğü) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																
Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğü) 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 (Yükümlülüğü) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																
Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)										9.958	-9.958		0		0	
Dönem Sonu Baklıyeler		176.458	237.924		39.752	-2.121				10.260	-285.205	-11.775	165.293		84.645	249.938
Özkaynaklar Değişim Tablosu																
Özkaynaklar Değişim Tablosu																
Dönem Başı Baklıyeler		176.458	0		39.752	-9.238				10.260	-78.162	-122.772	16.298		88.372	104.670
Muhasebe Politikalarındaki Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																
Muhasebe Politikalarındaki Zorunlu Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																
Muhasebe Politikalarındaki Gönüllü Değişikliklere İlişkin Düzeltmeler																
Hatalara İlişkin Düzeltmeler																
Diğer Düzeltmeler																
Düzeltmelerden Sonraki Tutar																
Transferler												-122.772	122.772	0		0
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)						23						9.990	10.013		-8.488	1.525
Dönem Karı (Zararı)												9.990	9.990		-8.488	1.502
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)						23							23			23
Sermaye Artırımı	15	31.579											31.579			31.579
Sermaye Azaltımı																
Sermaye Avantı																
Birleşme/Bölünme/Tasfiye Etkisi																
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi																

Carı Dönem 01.01.2018 - 31.03.2018	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantları													
	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													
	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 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 Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden Çıkarılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya 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 Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)	15			556.162							556.162		556.162
Dönem Sonu Bakiyeler			208.037	556.162	39.752	-9.215				10.260	-200.934	9.990	614.052	79.884 693.936