

LOKMAN HEKİM ENGÜRÜSAĞ A.Ş.

Ara Dönem Faaliyet Raporu

01 Ocak – 30 Haziran 2020



Ticaret Unvanı	: Lokman Hekim Engürüsağ Sağlık Turz. Eğ. Hiz. Ve İnş.Taah. A.Ş.
Ödenmiş Sermaye	: 24.000.000-TL
Ticaret Siciline Tescil Tarihi	: 06.08.1996
Kayıtlı Bulunduğu Ticaret Sicili	: 120498
Telefon	: 444 99 11
Faks	: (0312) 331 71 40
Yatırımcı İlişkileri Telefon	: 444 99 11/2138-2150
Kurumsal İnternet Sitesi	: www.lokmanhekim.com.tr
İşlem Gördüğü Borsa	: Borsa İstanbul
Hisse Kodu	: LKMNH

İçindekiler

Genel Müdür Değerlendirmesi	3
2020 İlk Yarı Finansal Özet;	4
Finansal Durum	6
Yönetim Kurulu Üyeleri	16
Sermaye ve Ortaklık Yapısı	17
İştirakler - Bağlı Ortaklıklar	18
Stratejik hedefler	18
Şirketin Temettü Politikası	19
Geri Alınan Paylar	20
Geleceğe Yönelik Değerlendirmeler	21
Yatırımcı İlişkileri Bölümü	21
Hisse Performansı	22
Finansal Tablolar	23

Genel Müdür Değerlendirmesi

Covid-19 salgını küresel çapta toplumsal hayatı önemli ölçüde etkilerken, rutin yaşamda değişimi gerektirmiş ve bu değişimler sosyo-ekonomik sonuçları beraberinde getirmiştir. Seyahatlerin kısıtlanması, bazı sektörlerde işyerlerinin kapatılması, sokağa çıkma kısıtlamalarına kadar varan bu sıkı tedbirler ekonomide birçok sektörü derinden etkilemiştir.

Sağlık sektöründe ise gerek hastane korkusu gerekse bireylerin acil görmediği tedavilerini ertelemeleri sebebiyle hasta sayısında normal döneme göre azalmalar söz konusu olmuştur. Sektörde kısıtlamaların kaldırılmasıyla yeni normal dönemde hasta sayısı ve kapasite kullanım oranında hızlı bir artış görülmektedir.

Lokman Hekim Sağlık Grubu olarak pandemi döneminde zaman kaybetmeden hasta ve çalışanlarımız için gerekli tüm tedbirleri almışken, finansal yapıya olumsuz etkilerini en aza indirmek için maliyetleri azaltma, hizmet çeşitliliğini ve verimliliği artırmaya yönelik çalışmaları yapmış bulunmaktayız.

Özellikle e-sağlık, tele-sağlık ve evde bakım hizmetlerimizin bu dönemde önemle üzerinde durarak kaliteli sağlık hizmet sunumunu sürdürdük.

Büyümenin yavaşladığı ve piyasaların durağanlaştığı bu dönemde SUT (Sağlık Uygulama Tebliği) fiyat artışının yürürlüğe girmesi, Ankara Hastanesinin, Lokman Hekim Üniversitesi'ne kiralanması, kamu hastanelerinde meydana gelen pandemi yoğunluğu sonucunda hastaların özel hastanelere yönelimiyle bazı branşlarda hasta sayısının artması ve devletimizin sunduğu istihdam ve finansman teşvikleri bu dönemin olumsuz etkilerini azaltan faktörler oldu.

Yaşanan tüm olumsuzluklara rağmen, daha önce ifade ettiğim üzere yeni normal dönemde hasta sayılarındaki artışla beraber kapasite kullanımının normale döndüğü görülmektedir. Buna göre; yılın ilk yarısında sağlık hizmetlerinde kişi başı ayakta tedavi gelirlerini %33, kişi başı yataklı tedavi gelirlerini % 38 artırmayı başardık. Hasılat, Ankara hastanesi hariç %14,9 artarak 135,1 milyon TL gerçekleşti. FAVÖK %28,3 artarak 24,3 milyon TL olurken, FAVÖK marjı ise 620 bp artarak % 18 olarak gerçekleşti. Net kar %452 artarak 4,6 milyon TL gerçekleşerek kriz döneminde büyümeyi sürdürdük.

Lokman Hekim Sağlık Grubu olarak küresel krizde almış olduğumuz operasyonel ve finansal kararlarla verimlilik ve karlılıkta artış sağladık. 2020 yılının ilk yarısı beklentiler dâhilinde sonuçlanırken, yılsonu beklentilerimizi koruduğumuzu ifade etmek istiyorum. İçinden geçtiğimiz bu zorlu süreçte giderlerin azaltılması ve verimliliğin artması konularında desteklerinden dolayı tüm çalışma arkadaşlarım ve paydaşlarımıza teşekkür ederim.

Saygılarımla,

Mustafa Sarioğlu

Yönetim Kurulu Başkanı, CEO



Mustafa Sarioğlu

Yönetim Kurulu Başkanı, CEO

2020 İlk Yarı Finansal Özet;

Satış Gelirleri +%14,9

Şirketimizin dönem faaliyetleri sonrası oluşan konsolide cirosu **135,1 milyon TL** dir. Geçen yılın aynı dönemine göre **%14,9 artmıştır**. (2019-06:Ankara Hastanesi hariç 117,6 milyon TL)

Lokman Hekim Üniversitesi SUAM Ankara Hastanesi cirosu dâhil edildiğinde; 174,4 milyon TL olarak gerçekleşmiştir. (2019-06:Ankara Hastanesi dâhil 161,2 milyon TL)

Maliyet -%8,5

Satışların maliyetinin net satışlara oranı **%83,2** olup **112,5 milyon TL** dir. Önceki yılın aynı dönemine göre %8,5 oranında düşüş görülmektedir. (2019-06:106,2 milyon TL/%90,3)

Lokman Hekim Üniversitesi SUAM Ankara Hastanesi maliyetleri dahil edildiğinde; %85,5 oran ve 149,2 milyon TL maliyet gerçekleşmiştir. (2019-06: 142,7 milyon TL %88,5)

FAVÖK +%61,9

2.Çeyrek Faiz, vergi ve amortisman öncesi kar (FAVÖK) önceki yılın aynı dönemine göre **%61,9** artarak **11,2 milyon TL** gerçekleşti ⁽¹⁾ (2019/2Ç: 6,9 milyon TL), 6 aylık FAVÖK ise **%28,3** artarak **24,3 milyon TL** tutarında gerçekleşti.(2019-06: 18,8 milyon TL)

FAVÖK MARJİ %18,8

Pandemi süresince uyguladığımız maliyet azaltma politikamız ve faydalanılan teşvikler neticesinde 2.çeyrek FAVÖK marjı **990 bp** artarak **%18,8** oranında gerçekleşti. (2019-2Ç: %8,9), 6 aylık FAVÖK Marjı ise %18 dir.(2019-06:%11,7)

NET KAR +%452

2.Çeyrek ana ortaklık net karı **1,2 milyon TL** olarak gerçekleşti. (2019-2Ç; 81 Bin TL) , 6 aylık Ana ortaklık karı ise %452 artarak 4,5 milyon TL gerçekleşti. (2019-06: 821 Bin TL),

Hisse başına kar **0,18908 TL** oldu. (2019-06; 0,03424 TL)

NET BORÇ

Düzeltilmiş Net Borç **108,8 milyon TL** oldu. ⁽²⁾ (2019: 110,5 milyon TL)*

Düzeltilmiş Net Borç/ FAVÖK çarpanı 2,40 olarak gerçekleşmiştir. ⁽³⁾ (2019: 2,5)

YATIRIM VE TEŞVİKLER

Şirketimiz 2020 yılı ilk yarısında toplam 18.9 Milyon TL yatırım harcaması gerçekleştirmiştir. Yatırım harcamalarının %77'si hastane inşaatı , %17'si makine ve demirbaş alımları, %6'sı diğer yatırımlardan oluşmaktadır. Yatırımların tamamı yatırım teşvik belgesi kapsamında gerçekleştirilmektedir.

* TFRS 16 Kiralamalar Standardı Şirketimiz tarafından 1 Ocak 2019 tarihinde uygulanmaya başlanmıştır. Şirketimizin kiracı olarak kullanmış olduğu; Akay, Etlik, Demet, Van, Hayat hastaneleri “faaliyet kiralaması olarak sınıflandırılmış” ve bu kiralamalar için amortisman ve finansman gideri hesaplanmıştır. Ayrıca bu düzenlemeye bağlı olarak Bilançoda Kısa ve Uzun vadeli Yükümlülükler içerisinde **56 milyon TL** ilave yükümlülük raporlanmıştır.

(1) FAVÖK = Brüt Kar- Faaliyet Giderleri (GYG+PSDG) + Amortisman giderlerinden (TFRS 16 kira amortismanları dâhil) oluşmaktadır.

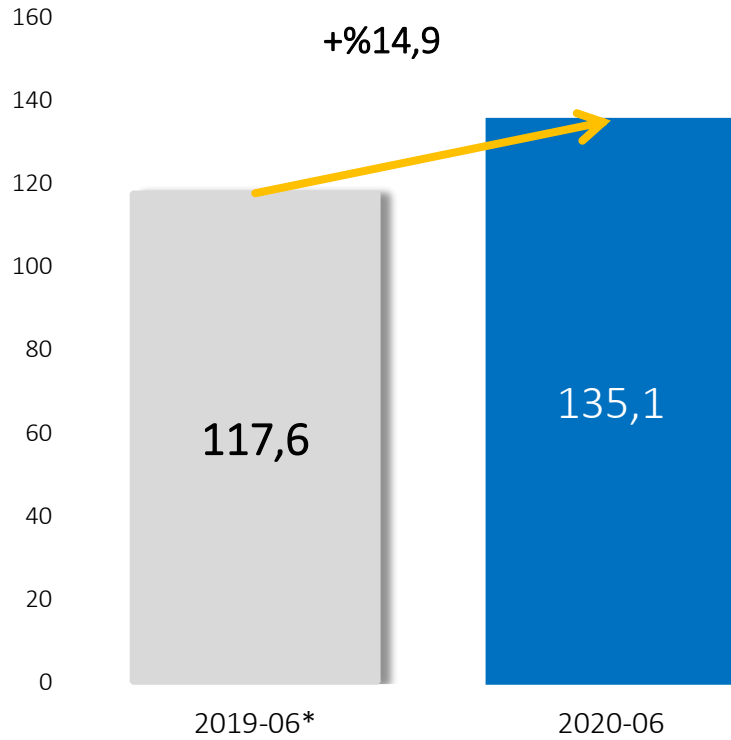
(2) Düzeltilmiş Net borç =KV+UV Finansal Borçlar - (TFRS 16 KV&UV Kiralama Yükümlülükleri – Nakit – Finansal Yatırımlar-Lokman Hekim Üniversitesi, Sevgi Vakfı Afiliasyon Avansı - Geri Alınan Hisse Senetleri)

(3) Düzeltilmiş Net borç / Son Dört Çeyrek FAVÖK

Finansal Durum

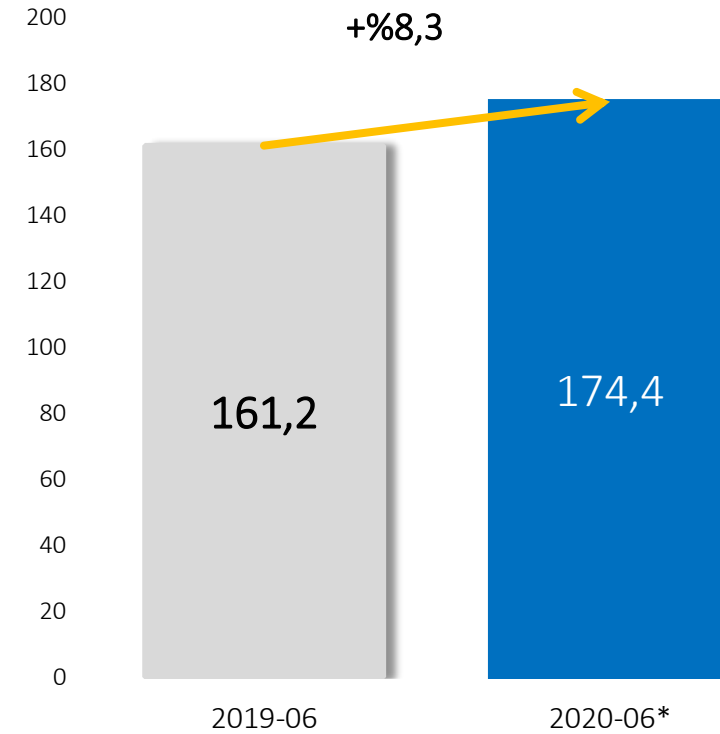
Satış Gelirleri (Milyon TL)

*2019-06 Ankara hastanesi hariç tutardır.



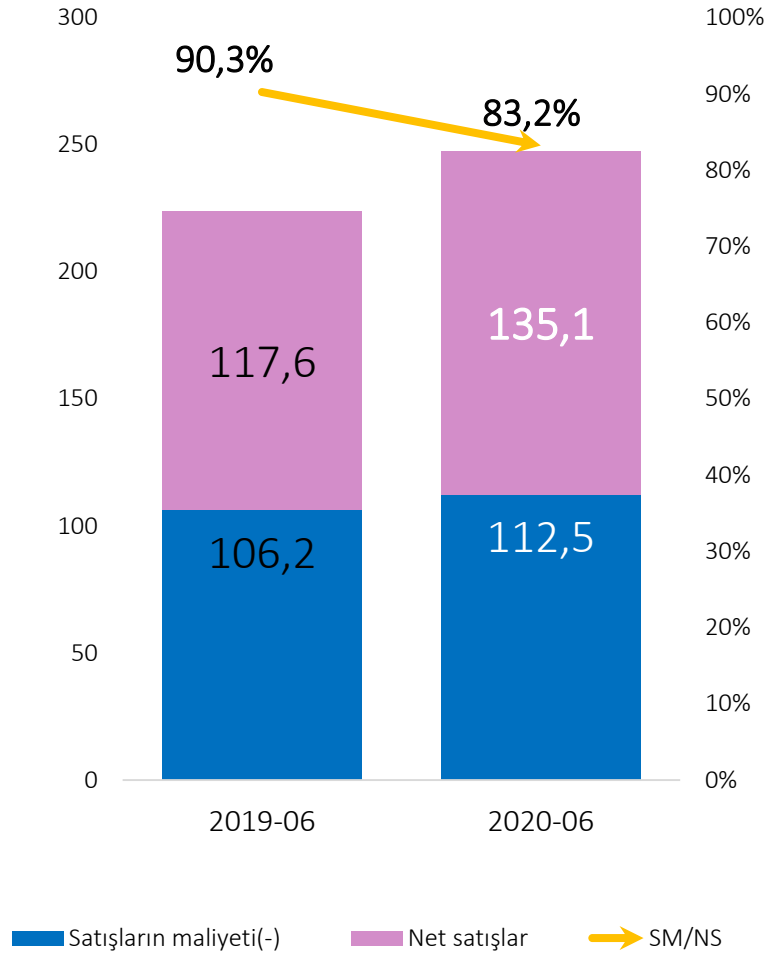
Satış Gelirleri (Milyon TL)

*LHÜ SUAM Ankara hastanesi dâhil tutarlardır.



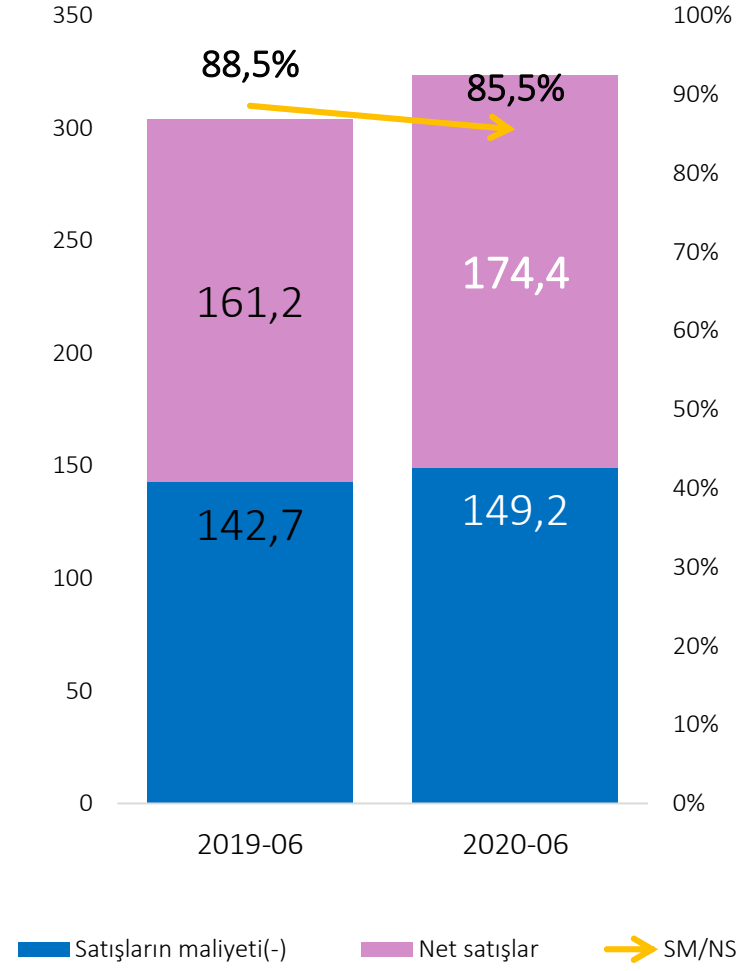
Satışların Maliyeti (Milyon TL)

*2019-06 Ankara hastanesi hariç tutardır.



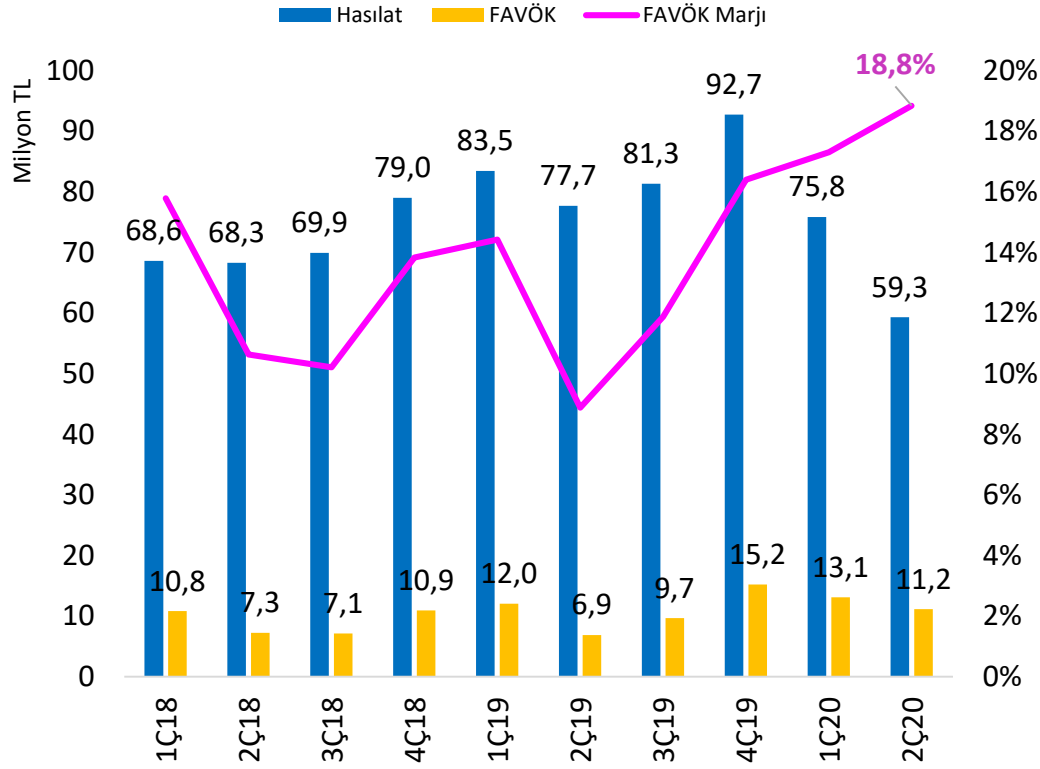
Satışların Maliyeti (Milyon TL)

* LHÜ SUAM Ankara hastanesi dâhil tutarlardır.

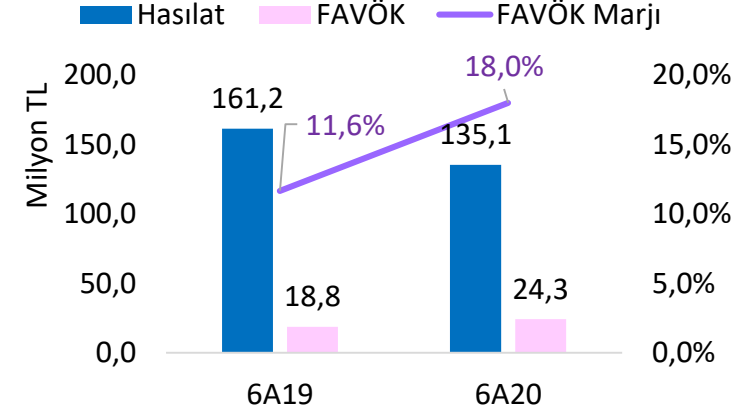


Konsolide Karlılık (Milyon TL)

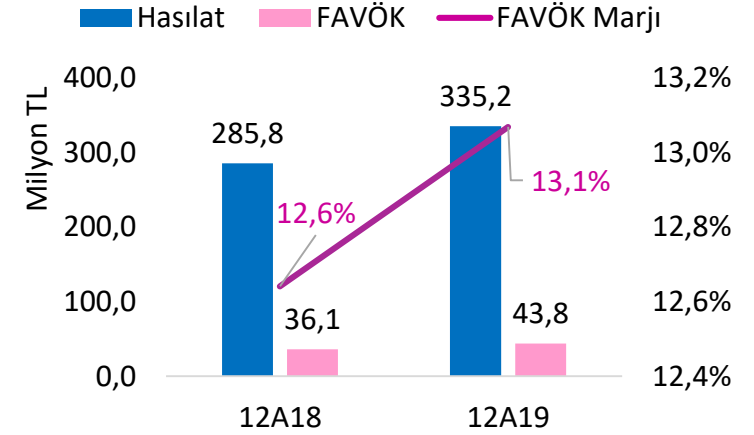
Konsolide Finansal Veriler



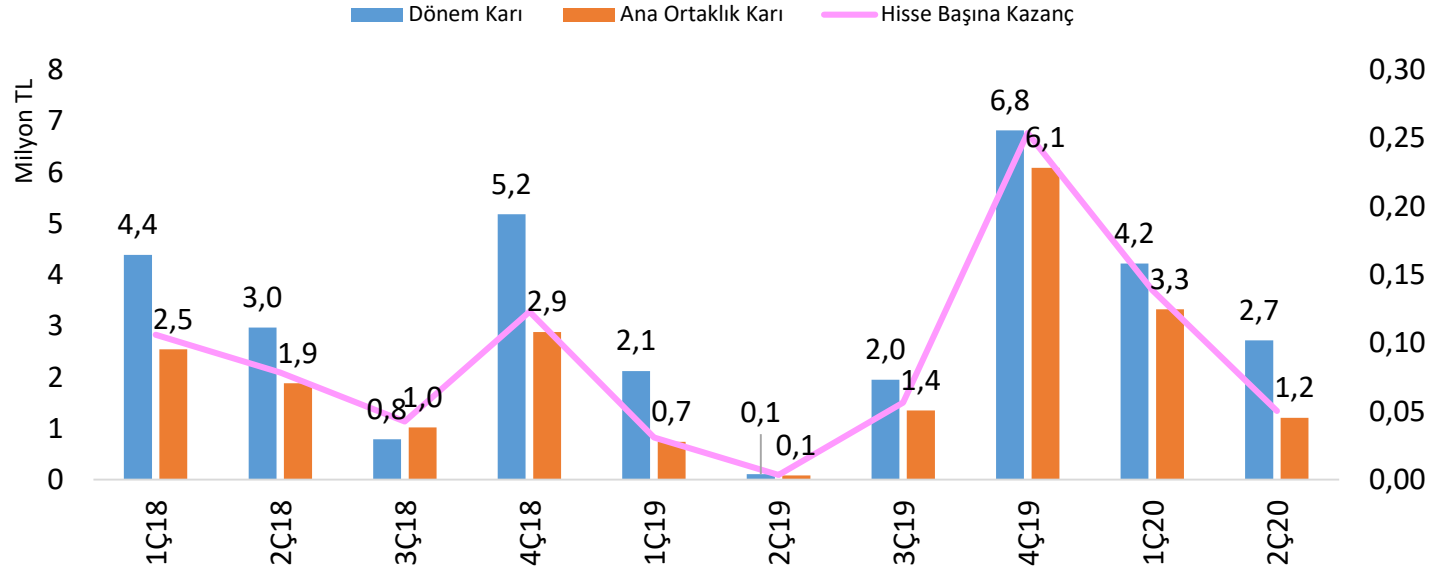
FAVÖK 6A



FAVÖK 12A



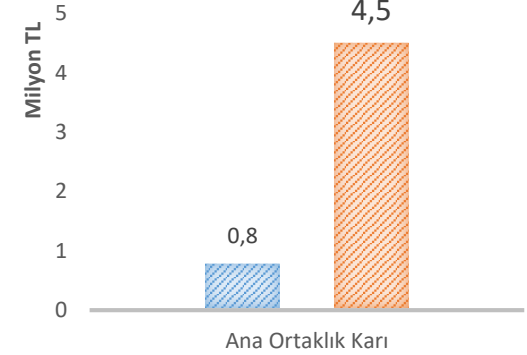
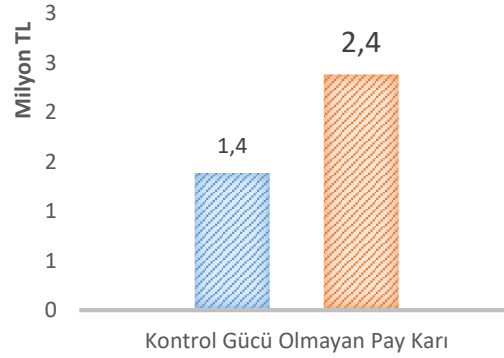
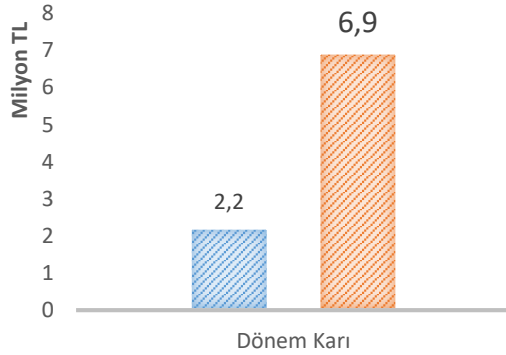
Net Kar



6A19 6A20

6A19 6A20

6A19 6A20

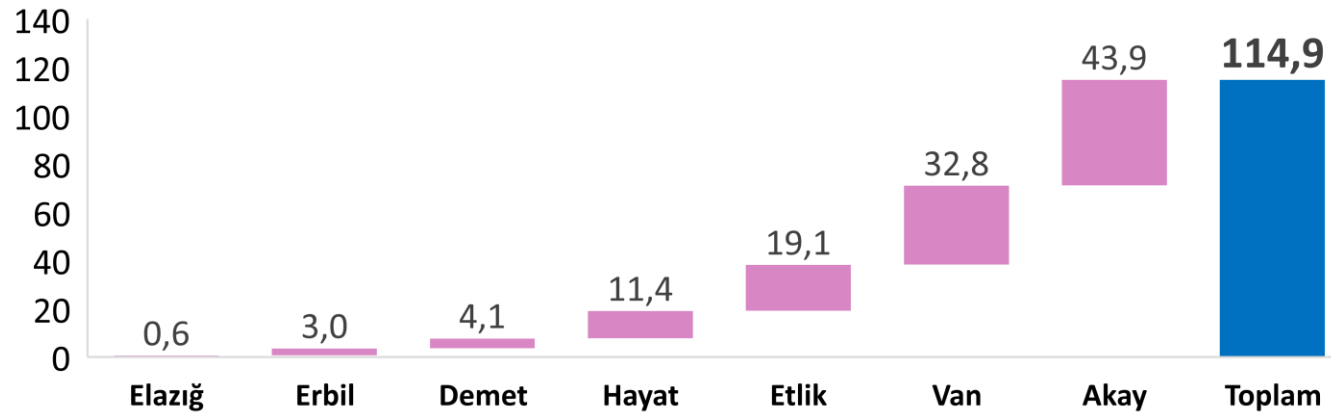


Hastane Gelirlerinin Dağılımı (Milyon TL)

Hastane	2019-06	2020-06	Değişim
Etlik	18,8	19,1	1,7%
Akay	43,7	43,9	0,4%
Van	31,1	32,8	5,4%
Hayat	11,9	11,4	-4,5%
Erbil	2,5	3,0	17,4%
Demet	4,5	4,1	-8,0%
Elazığ	1,0	0,6	-33,4%
Lhü Suam *	43,5	48,2	10,6%

- LHÜ SUAM 01.01.2020 itibariyle faaliyete başlamış olup konsolidasyon kapsamında değildir, 2019 yılında Lokman Hekim Ankara Hastanesi olarak faaliyet göstermiştir ve konsolidasyona dahil edilmiştir. Rakamlar bilgilendirme amaçlı yazılmıştır.

Sağlık Hizmet Satışları 6A(Milyon TL)



Tedavi Türlerine Göre Hasılat (TL)

2019-06*				2020-06		
Tedavi türü	Hasta Sayısı	Net Satış Tutarı	%	Hasta Sayısı	Net Satış Tutarı	%
Ayakta Tedavi	501.713	73,8 m TL	47%	284.480	55,8 m TL	49%
Yatarak Tedavi	30.547	83,2 m TL	53%	15.684	59,1 m TL	51%
Toplam	532.260	157,0 m TL	100	300.164	114,9 m TL	100

*2019-06 dönemi verilerinde LH Ankara Hastanesi dahil olup, 2020-06 döneminde dahil değildir.

Personele İlişkin Bilgiler	2019*	2020-06
DOKTOR	296	194
SAĞLIK PERSONELİ	1.313	975
İDARİ PERSONEL	517	429
TOPLAM PERSONEL	2.126	1.598

*2019 dönemi verilerinde LH Ankara Hastanesi dahil olup, 2020-06 döneminde dahil değildir.

Rapor dönemi içinde Şirket'in personel sayısı 1.598'dir. Devam eden veya yürürlükte olan Toplu – İş Sözleşmesi bulunmamaktadır. 30.06.2020 tarihinde kıdem tazminatına hak kazanmış personelimize dönem sonu itibari ile 2.653.295-TL'lik kıdem tazminatı, 735.758- TL'lik yıllık izin karşılığı yükümlülüğümüz bulunmaktadır.

Yönetim Kurulu Üyeleri

Adı Soyadı	Görevi	Görev Süresi
Mustafa SARIOĞLU	Yönetim Kurulu Başkanı, Genel Müdür	01.04.2018- 01.04.2021
Mehmet ALTUĞ	Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı	01.04.2018- 01.04.2021
Celil GÖÇER	Yönetim Kurulu Üyesi	01.04.2018- 01.04.2021
İbrahim UĞUR	Yönetim Kurulu Üyesi	01.04.2018- 01.04.2021
Ömer GÖKTAŞ	Yönetim Kurulu Üyesi	01.04.2018- 01.04.2021
Mehmet BARCA	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	01.04.2018- 01.04.2021
Yavuz KOCAMIŞ	Bağımsız Yönetim Kurulu Üyesi	01.04.2018- 01.04.2021

Yöneticiler

Mustafa SARIOĞLU	Yönetim Kurulu Başkanı, CEO
Mehmet ALTUĞ	Yönetim Kurulu Başkan Yardımcısı
İbrahim UĞUR	Tıbbi Hizmetler Direktörü
Süleyman Alper İNCEÖZ	Mali İşler Direktörü, CFO
Ali Haydar YAKUT	İş Geliştirme ve Proje Direktörü

Sermaye ve Ortaklık Yapısı

Şirketin çıkarılmış sermayesi 24.000.000 TL (Yirmi Dört Milyon Türk Lirası) olup, her biri 1 TL (Bir Türk Lirası) itibari değerinde 24.000.000 (Yirmi Dört Milyon) adet paya ayrılmıştır.

Şirketimizin 2020-2024 yılları için geçerli olmak üzere kayıtlı sermaye tavan tutarı, 200 milyon TL dir.

Çıkarılmış sermayenin pay grupları arasındaki dağılımı aşağıdaki gibidir:

Pay Grubu	Pay Tutarı "TL"
A	193.207,55
B	23.806.792,45
Toplam	24.000.000,00

Şirketimiz 11,13 MTL olan sermayesini 2011 yılında %25 (2.782.500 adet) halka arz yoluyla yine aynı yıl %15 (2.087.500 adet) bedelsiz sermaye artırımla ve 2014 yılında %50 (8.000.000 adet) bedelsiz sermaye artırımla 24 MTL ye ulaştırmıştır.

Sermayede Doğrudan %5 veya Daha Fazla Paya veya Oy Hakkına Sahip Gerçek ve Tüzel Kişiler;

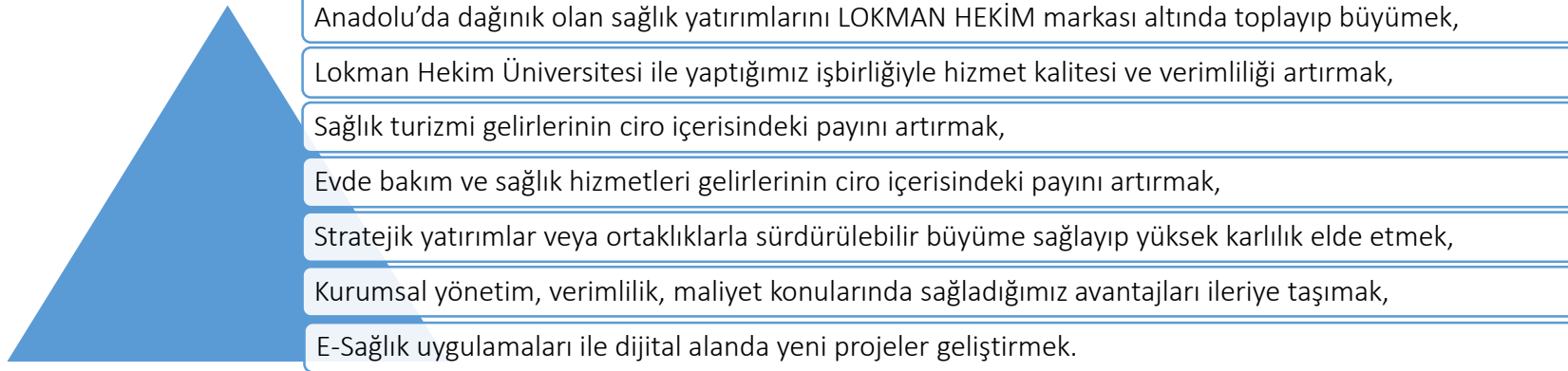
Ortağın Adı-Soyadı/Ticaret Unvanı	Sermayedeki Payı(TL)	Sermayedeki Payı(%)	Oy Hakkı Oranı(%)
SWEDBANK ROBUR GLOBAL EMERGING MARKETS	1.261.310	5,26	5,26

İştirakler - Bağlı Ortaklıklar

Şirket	Faaliyet Konusu	İştirak Oranı (%)
Lokman Hekim Van Sağlık Hizmetleri ve İnşaat Taahhüt A.Ş.	Sağlık Hizmeti	51,00
Engürüsağ Genel Ticaret Ltd. Şti. (Erbil)	Sağlık Hizmeti	95,00
Hay Süt ve Süt Ürünleri Hayvancılık Gıda İthalat ve İhracat A.Ş.	Süt Üretimi ve Hayvancılık	100,00
Lokman Hekim Tıp Merkezleri A.Ş. (*)	Sağlık Hizmeti	100,00
Her Yerde Sağlık ve Elektronik Tic. A.Ş. (HYSET)	Elektronik Ticaret	100,00

(*) Şirketimize yönetim temsilinde minimum %66, kar payında %100 oranında, imtiyazsız payların nominal değerden ön alım hakkı imtiyazı tanınmıştır.

Stratejik hedefler



Şirketin Temettü Politikası

Şirketimiz, Kurumsal Yönetim İlkelerine uyum çalışmaları çerçevesinde, halka açık şirketlerin kâr dağıtım konusundaki yükümlülüklerini dikkate alarak, izleyen yıllara ilişkin kâr dağıtım politikasını belirlemiş ve internet sitemizde kamuya açıklamıştır.

Şirket, kâr dağıtım politikasının uygulanmasında, yatırımcılarının hisse senedi getirileri yanında kâr paylarından da gelir elde etmelerini teminen, şirketin yatırım faaliyetleri ve mevcut finansman yapısını göz önünde bulundurmaktadır.

Şirketimizin ortaklarına dağıtacağı kâr payı miktarı, mali tablolar esas alınarak dağıtılabilir kâr üzerinden hesaplanmaktadır. İlgili hesap dönemi için dağıtılacak kâr payı, tabi olunan mevzuat hükümlerine göre belirlenecektir. Yönetim Kurulu'nun, kârın dağıtılıp dağıtılmamasına ve dağıtılacak ise kârın miktarı ile dağıtım tarihine ilişkin önerisi, Genel Kurul'da görüşülmekte ve karara bağlanmaktadır.

Şirketin kârına katılım konusunda bir imtiyaz yoktur. Kârın dağıtımı, tabi olunan Türk Ticaret Kanunu, Sermaye Piyasası Kanunu, Vergi Usul Kanunu ve diğer ilgili mevzuat hükümleri ve Şirket Esas Sözleşmesi'nin ilgili maddeleri çerçevesinde gerçekleştirilir.

Şirketimizin dağıtmış olduğu ve dağıtacağı kâr payı;

Temettü Tarihi	Nakit Temettü Brüt Oran (%)	Nakit Temettü Brüt TL	Nakit Temettü Net Oran (%)
28.09.2020	20,00	4.800.000	17,00
26.11.2019	5,00	1.200.000	4,25
17.09.2018	10,00	2.400.000	8,50
20.07.2017	16,67	4.000.000	14,17
20.06.2016	11,76	2.823.529	10,00
13.07.2015	5,00	1.200.000	4,25
30.06.2014	6,06	969.600	5,15
30.05.2013	12,5	2.000.000	10,63

Geri Alınan Paylar

Geri Alımın amacı; Türkiye ve Dünya piyasalarında meydana gelebilecek dalgalanmalar nedeniyle, "BİST" te işlem gören hisse fiyatının piyasa koşullarından olumsuz etkilenmesini ve ciddi değer kayıplarını önlemek, pay sahiplerini korumak, hisse fiyatının istikrarlı ve gerçek değerine uygun oluşumunu sağlamak, şirkete olan güveni korumaktır. Buna göre şirket yönetim kurulu 1Nisan 2018 tarihli genel kurul toplantısında aldığı yetkiyle sermayenin %10 una ulaşınca kadar hisseyi 15 -TL üst fiyat limitinde 3 yıl süresince almaya yetkilidir.

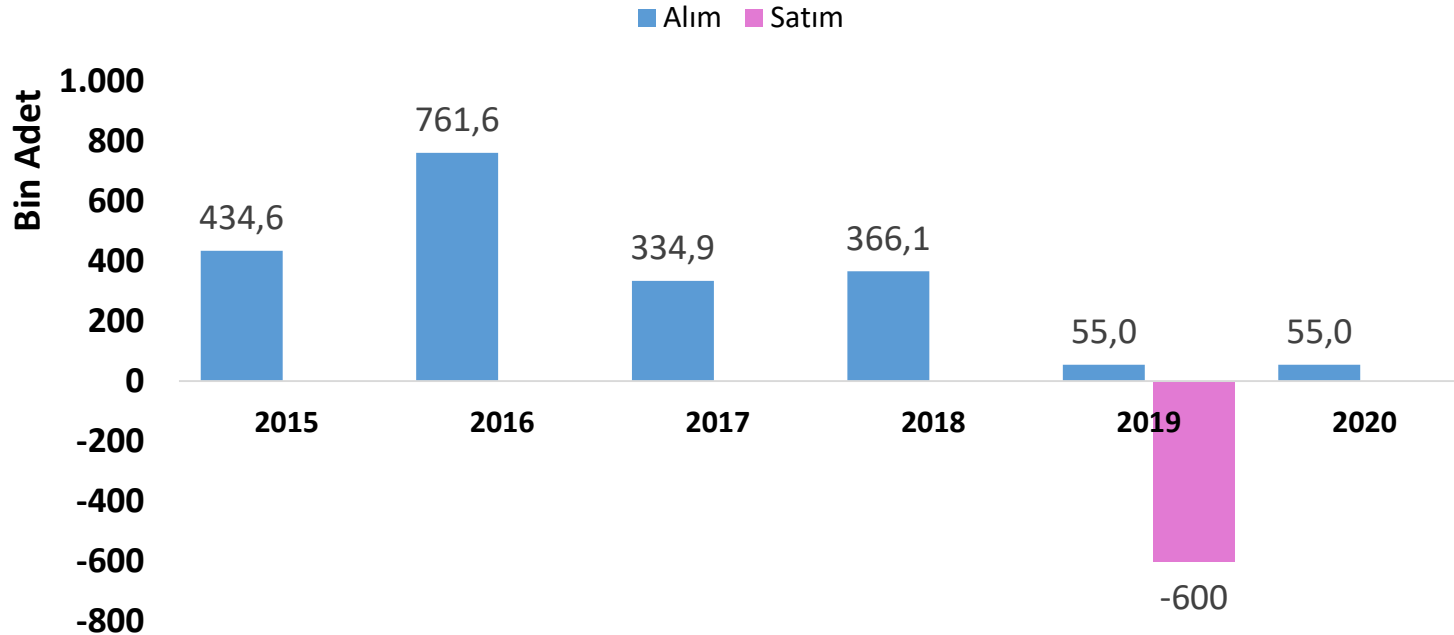
Geri alım programı kapsamında aldığımız hisselerden 600.000 adet payın satışını 30.12.2019 tarihinde 5,60 TL fiyat üzerinden gerçekleştirdik. Hisse satışında oluşan 1.117.990 TL kar öz kaynaklarda muhasebeleştirilmiştir. Şirket ve bağlı ortaklığının yaptığı geri alımların dönem itibariyle güncel pay bilgisi;

Lokman Hekim Engürüsağ A.Ş.'nin sahip olduğu : 817.049 Adet %3,40

Lokman Hekim Van A.Ş.'nin sahip olduğu : 590.068 Adet %2,27

Geri Alım Programı Kapsamında Toplam : 1.407.117 Adet %5,86

Bilanço dönemi sonrasında geri alım programları kapsamında sahip olduğumuz hisselerden 752.849 adeti 8,73 TL fiyat ile 08.07.2020 tarihinde satılmış olup 3.802.059 TL kâr elde edilmiştir.



Geleceğe Yönelik Değerlendirmeler

Şirketimizin 2020 yılı geleceğe yönelik değerlendirmesi;

Açıklama	2019	2020 Öngörülen
Hasılat	335 MTL	404 - 420MTL *
FAVÖK	44 MTL	60-66 MTL

*2020 yılına ilişkin hasılat öngörüsüne Lokman Hekim Üniversitesi SUAM Ankara Hastanesinin cirosu dâhil edilmiştir.

Yatırımcı İlişkileri Bölümü

Pay sahiplerinin sorularına doğru ve zamanında cevap verebilmek için Yatırımcı İlişkileri Bölümü kurulmuştur. Bu birim başta bilgi alma ve inceleme hakkı olmak üzere pay sahipliği haklarının korunması ve kullanılmasının kolaylaştırılmasında etkin rol oynar. Sermaye Piyasası Kurulu'nun II.17-1 sayılı Kurumsal Yönetim Tebliği'nin 11.maddesi kapsamında şirketimizin Mali İşler Yönetmeni Sn. Ömer EKER Yatırımcı İlişkileri Bölümü görevlerini yerine getirmek üzere, Yatırımcı İlişkileri Bölümü Yöneticisi ve Kurumsal Yönetim Komite üyesi olarak atanmıştır. Aynı zamanda Mali İşler Görevlisi Sn. Ali Ertürk Yatırımcı İlişkileri Sorumlusu olarak görevlendirilmiştir.

Yatırımcı İlişkileri yetkililerine ait bilgiler aşağıdadır.

Ömer EKER

Mali İşler ve Yatırımcı İlişkileri Yöneticisi (SP Lisans No: 206113 - 701799)

Telefon : 444 99 11 / 2150

Mail : yatirimdanisma@lokmanhekim.com.tr

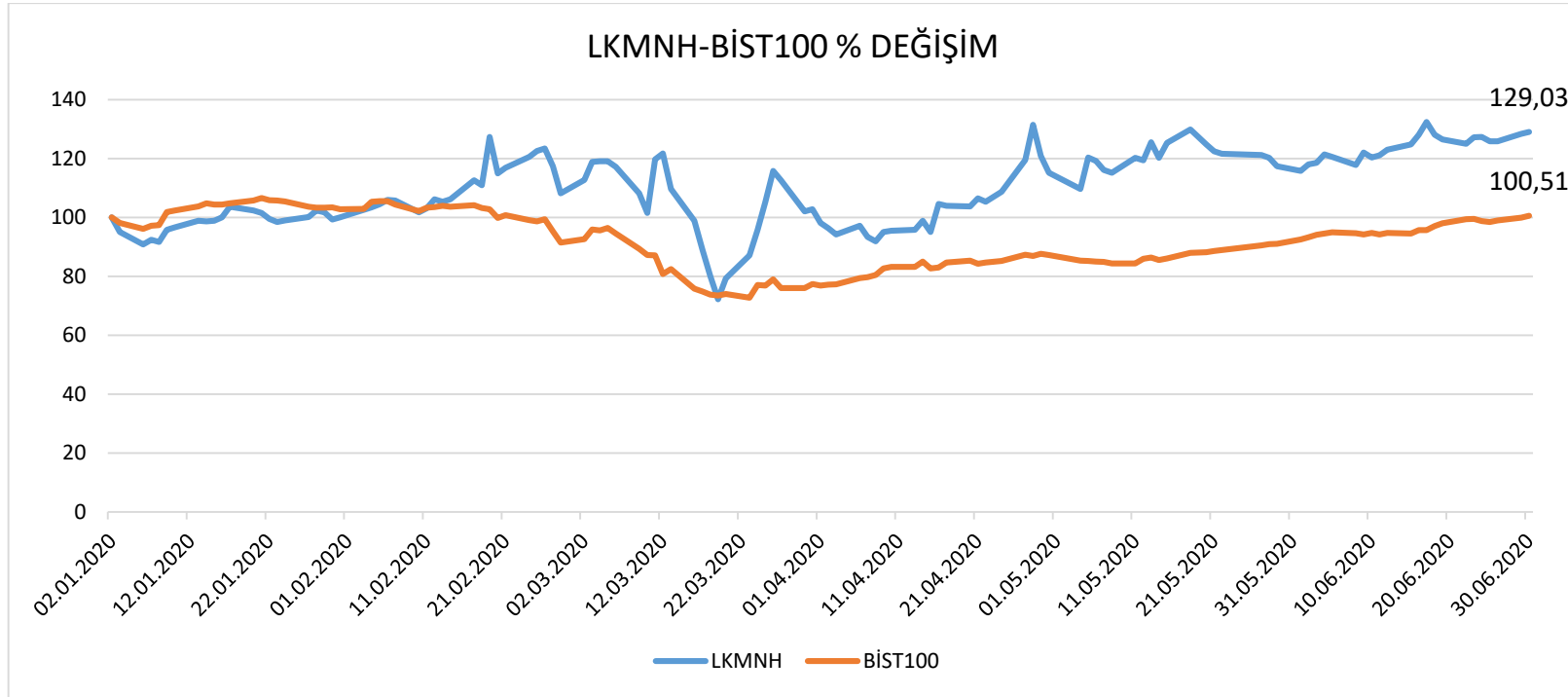
Ali ERTÜRK

Yatırımcı İlişkileri Sorumlusu

Telefon : 444 99 11 / 2138

Mail : yatirimdanisma@lokmanhekim.com.tr

Hisse Performansı



Sermaye	: 24 MTL	Kapanış	: 7,60-TL
Güncel Fiili Dolaşım Oranı	: %66,08	Piyasa Değeri	: 182,4 MTL
En Düşük	: 4,25-TL	İşlem Hacmi	: 1.253 MTL
En Yüksek	: 7,80-TL	İşlem Hacmi(gün/ort.)	: 10,1 MTL

Finansal Tablolar

	30.06.2020	31.12.2019
VARLIKLAR		
Dönen Varlıklar	117.335.678	117.636.235
Nakit ve Nakit Benzerleri	3.658.568	6.327.982
Finansal Yatırımlar	3.040.685	-
Ticari Alacaklar	66.678.883	69.529.727
- İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	8.848.209	717.512
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	57.830.674	68.812.215
Diğer Alacaklar	3.108.736	2.812.899
- İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	750.000	750.000
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	2.358.736	2.062.899
Stoklar	20.973.092	24.873.444
Peşin Ödenmiş Giderler	15.445.830	9.902.552
- İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	4.618.290	3.405.608
- İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	10.827.540	6.496.944
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	508.224	535.665
Diğer Dönen Varlıklar	3.921.660	3.653.966
Duran Varlıklar	269.229.604	255.217.204
Diğer Alacaklar	273.297	281.097
Canlı Varlıklar	13.233.700	12.258.642
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	6.400.000	6.400.000
Maddi Duran Varlıklar	136.984.910	123.436.120
- Finansal Kiralama Yoluyla Alınan Duran Varlıklar	6.298.828	8.248.428
- Diğer Maddi Duran Varlıklar	130.686.082	115.187.692
Kullanım Hakkı Varlıkları	54.464.912	58.452.451
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	24.490.508	24.565.973
- Şerefiye	1.186.400	1.186.400
- Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	23.304.108	23.379.573
Peşin Ödenmiş Giderler	10.670.603	7.924.015
- İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	10.641.167	7.887.441
- İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	29.436	36.574
Ertelenmiş Vergi Varlığı	22.711.674	21.898.906
Toplam Varlıklar	386.565.282	372.853.439

KAYNAKLAR

Kısa Vadeli Yükümlülükler

Kısa Vadeli Borçlanmalar
- Banka Kredileri
- Finansal Kiralama İşlemlerinden Borçlar
- Kiralama İşlemlerinden Borçlar
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları
Ticari Borçlar
- İlişkili Taraflara Ticari Borçlar
- İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar
Diğer Borçlar
- İlişkili Taraflara Diğer Borçlar
- İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar
Ertelenmiş Gelirler
Dönem Kârı Vergi Yükümlülüğü
Kısa Vadeli Karşılıklar
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler
Uzun Vadeli Yükümlülükler
Uzun Vadeli Borçlanmalar
- Banka Kredileri
- Finansal Kiralama İşlemlerinden Borçlar
- Kiralama İşlemlerinden Borçlar
Ertelenmiş Gelirler
Uzun Vadeli Karşılıklar
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar
Çari Dönem Vergisiyle İlgili Borçlar
Özkaynaklar
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar
Ödenmiş Sermaye
Geri Alınmış Paylar (-)
Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler
- Yeniden Değerleme Ölçüm Kazanç/(Kayıpları)
- Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazanç/(Kayıpları)
Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler
- Yabancı Para Çevrim Farkları
Kârdan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler
Geçmiş Yıllar Kâr/(Zararları)
Net Dönem Kârı/(Zararı)
Kontrol Gücü Olmayan Paylar

Toplam Kaynaklar ve Özkaynaklar

30.06.2020	31.12.2019
142.761.070	148.818.524
24.521.697	42.186.485
16.001.848	33.582.908
911.849	997.428
7.608.000	7.606.149
47.701.491	40.392.142
38.669.915	40.480.910
1.795.219	2.120.470
36.874.696	38.360.440
11.462.831	8.885.071
905.471	843.715
230.754	226.454
674.717	617.261
2.224.587	806.912
1.095.599	1.345.350
811.035	395.560
15.368.444	13.482.379
140.903.322	129.851.166
126.351.244	109.014.610
76.877.539	55.290.955
1.095.475	1.563.732
48.378.230	52.159.923
2.813.369	3.596.663
3.389.053	6.107.018
3.389.053	6.107.018
8.349.656	11.132.875
102.900.890	94.183.749
78.131.147	71.816.846
24.000.000	24.000.000
(6.667.800)	(6.424.650)
19.891.085	17.783.985
22.522.283	22.522.283
(2.631.198)	(4.738.298)
816.022	903.698
816.022	903.698
11.125.468	10.882.318
24.428.345	16.403.271
4.538.027	8.268.224
24.769.743	22.366.903
386.565.282	372.853.439

	01.01.2020 30.06.2020	01.04.2020 30.06.2020	01.01.2019 30.06.2019	01.04.2019 30.06.2019
Kâr veya Zarar Tablosu				
Hasılat	135.140.149	59.297.072	161.152.360	77.602.595
Satışların Maliyeti (-)	(112.470.041)	(49.031.960)	(142.693.207)	(71.101.367)
Brüt Kâr/(Zarar)	22.670.108	10.265.112	18.459.153	6.501.228
Genel Yönetim Giderleri (-)	(6.258.980)	(3.184.696)	(6.213.751)	(2.840.316)
Pazarlama Satış ve Dağıtım Giderleri (-)	(1.670.103)	(762.226)	(1.036.252)	(659.048)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	560.106	25.394	356.370	31.212
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	(4.510.865)	(3.501.606)	(1.653.754)	(553.882)
Esas Faaliyet Kârı/(Zararı)	10.790.266	2.841.978	9.911.766	2.479.194
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	158.425	132.021	140.199	70.100
Finansman Gideri Öncesi Faaliyet Kârı/(Zararı)	10.948.691	2.973.999	10.051.965	2.549.294
Finansman Gelirleri	3.599.610	1.033.356	5.382.200	687.507
Finansman Giderleri (-)	(8.157.135)	(2.576.879)	(15.314.375)	(6.118.385)
Vergi Öncesi Kârı/(Zararı)	6.391.166	1.430.476	119.790	(2.881.584)
Vergi Gelir/(Gideri)	549.701	1.288.978	2.108.807	2.987.491
Dönemin Vergi Gideri	(857.377)	(491.906)	(822.025)	(666.635)
Ertelenmiş Vergi Geliri/(Gideri)	1.407.078	1.780.884	2.930.832	3.654.126
Dönem Net Kârı/(Zararı)	6.940.867	2.719.454	2.228.597	105.907
Dönem Kâr/(Zararının) Dağılımı	6.940.867	2.719.454	2.228.597	105.907
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	2.402.840	1.511.179	1.406.721	24.335
Ana Ortaklık Payları	4.538.027	1.208.275	821.876	81.572
Hisse Başına Kazanç	0,18908	0,05034	0,03424	0,00340
Kâr veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu	01.01.2020 30.06.2020	01.04.2020 30.06.2020	01.01.2019 30.06.2019	01.04.2019 30.06.2019
Dönem Net Kârı/(Zararı)	6.940.867	2.719.454	2.228.597	105.907
Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar	(2.107.100)	(6.577)	704.671	18.117
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları/(Kayıpları)	(2.701.410)	(183.854)	903.425	23.227
Vergi Gelir/(Gideri)	594.310	177.277	(198.754)	(5.110)
Kâr veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar	87.676	240.332	(515.344)	321.904
Yabancı Para Çevrim Farklarındaki Değişim	87.676	240.332	(515.344)	321.904
Diğer Kapsamlı Gelir (Vergi Sonrası)	(2.019.424)	233.755	189.327	340.021
Toplam Kapsamlı Gelir	4.921.443	2.953.209	2.417.924	445.928
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı	4.921.443	2.953.209	2.417.924	445.928
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	2.402.840	1.511.179	1.406.721	24.335
Ana Ortaklık Payları	2.518.603	1.442.030	1.011.203	421.593



**LOKMAN HEKİM ENGÜRÜSAĞ SAĞLIK, TURİZM, EĞİTİM HİZMETLERİ VE İNŞAAT
TAAHHÜT A.Ş.'NİN ARA DÖNEM FAALİYET RAPORU UYGUNLUĞU
HAKKINDA İNCELEME RAPORU**

Lokman Hekim Engürüsağ Sağlık, Turizm, Eğitim Hizmetleri ve İnşaat Taahhüt Anonim Şirketi

Yönetim Kurulu'na

Lokman Hekim Engürüsağ Sağlık, Turizm, Eğitim Hizmetleri ve İnşaat Taahhüt Anonim Şirketi'nin ("Şirket"), bağlı ortaklıkları ve iş ortaklarının (hep birlikte "Grup" olarak anılacaktır) 30.06.2020 tarihi itibarıyla hazırlanan ara dönem faaliyet raporunda yer alan konsolide finansal bilgilerin, sınırlı denetimden geçmiş ara dönem konsolide finansal tablolar ile tutarlı olup olmadığının incelemesini yapmakla görevlendirilmiş bulunuyoruz. Rapor konusu ara dönem Faaliyet Raporu Şirket yönetiminin sorumluluğundadır. Sınırlı denetim yapan kuruluş olarak üzerimize düşen sorumluluk, ara dönem faaliyet raporunda yer alan konsolide finansal bilgilerin, sınırlı denetimden geçmiş ve 13 Ağustos 2020 tarihli sınırlı denetim raporuna konu olan ara dönem konsolide finansal tablolar ile tutarlı olup olmadığına ilişkin ulaşılan sonucun açıklanmasıdır.

Sınırlı denetim, Sınırlı Bağımsız Denetim Standardı ("SBDS") 2410 "Ara Dönem Finansal Bilgilerin, İşletmenin Yıllık Finansal Tablolarının Bağımsız Denetimi Yürüten Denetçi Tarafından Sınırlı Bağımsız Denetimi" ne uygun olarak yürütülmüştür. Ara dönem konsolide finansal bilgilere ilişkin sınırlı denetim, başta finans ve muhasebe konularından sorumlu kişiler olmak üzere ilgili kişilerin sorgulanması ve analitik prosedürler ile diğer sınırlı denetim prosedürlerinin uygulanmasından oluşur. Ara dönem finansal bilgilerin sınırlı denetiminin kapsamı; Bağımsız Denetim Standartlarına uygun olarak yapılan ve amacı finansal tablolar hakkında bir görüş bildirmek olan bağımsız denetimin kapsamına kıyasla önemli ölçüde dardır. Sonuç olarak ara dönem finansal bilgilerin sınırlı denetimi, denetim şirketinin, bir bağımsız denetimde belirlenebilecek tüm önemli hususlara vakıf olabileceğine ilişkin bir güvence sağlamamaktadır. Bu sebeple, bir bağımsız denetim görüşü açıklanmamıştır.

İncelemelerimiz sonucunda, ilişikteki ara dönem faaliyet raporunda yer alan konsolide finansal bilgilerin sınırlı denetimden geçmiş ara dönem finansal tablolar ile, tüm önemli yönleriyle tutarlı olmadığına dair herhangi bir hususa rastlanılmamıştır.

13.08.2020, Ankara

Vezin Bağımsız Denetim A.Ş.

Member of the HLB International



Fatma Zehra KOŞ

Sorumlu Ortak Başdenetçi, SMMM



LOKMAN HEKİM