LOKMAN HEKİM ENGÜRÜSAĞ A.Ş.

Ara Dönem Faaliyet Raporu

Lokman Hekim Etlik Hastanesi

Yeni Binamızda Hizmetinizde!

Sizler için değişiyor,
gelişiyor, geliştiriyoruz...

Çünkü siz buna değersiniz...



LOKMAN HEKİM ENGÜRÜSAĞ A.Ş.

Ara Dönem Faaliyet Raporu
01 Ocak - 30 Eylül 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

İÇİNDEKİLER

4 | Genel Müdür Değerlendirmesi

5 | 2020 9 Aylık Finansal Özeti

6 | Finansal Durum

11 | Yönetim Kurulu Üyeleri

12 | Sermaye ve Ortaklık Yapısı
İştirakler - Bağlı Ortaklıklar

13 | Stratejik Hedefler
Şirketin Temettü Politikası

15 | Geri Alınan Paylar
Geleceğe Yönelik Değerlendirmeler

16 | Yatırımcı İlişkileri Bölümü
Hisse Performansı

17 | Finansal Tablolar

Genel Müdür Değerlendirmesi



2020 yılı ikinci çeyreğinde Covid-19 kısıtlamaları nedeniyle ekonominin genelinde azalan talebin, yeni normale geçişle birlikte üçüncü çeyrekte yükselişe geçtiği bir dönemi geri bıraktık. Yılın son çeyreğinde ise talep artışının devam ettiğini gözlemliyoruz. Tüm insanlığı olumsuz etkileyen bu salgının ilk gününden itibaren Lokman Hekim Sağlık Grubu için en önemli konuyu, hastalarımız ve çalışanlarımızın Covid-19'a karşı korunması oluşturmaktadır. Bulaş ve yayılma riskine karşı aldığımız en üst seviyede tedbirlerle özenli ve kaliteli sağlık hizmeti sunmaya devam ediyoruz.

Ekonominin durağanlaştığı 2. çeyrekte daha öncede belirttiğimiz SUT (Sağlık Uygulama Tebliği) fiyat artışının yürürlüğe girmesi, Ankara Hastanesinin Lokman Hekim Üniversitesi'ne kiralanması, kamu hastanelerindeki yoğunluk sebebiyle hastaların özel hastanelerin bazı branşlarına olan yönelimine ilave olarak, devletin açıkladığı ekonomik paket, olumsuz etkileri azaltan faktörler olmuştu.

Yılın 3. çeyreğinde ise kısıtlamaların azalmasıyla kapasite kullanımı eski seviyesine ulaşırken, yukarıda anılan faktörlerin etkisiyle birlikte uyguladığımız etkin fiyat ve maliyet politikası sayesinde, karlılığımız tüm zamanların en yüksek seviyesine ulaşmıştır. Yeni normalde, önceki yılın aynı dönemine kıyasla sağlık hizmetlerinde kişi başı ayakta tedavi gelirleri %38, kişi başı yataklı tedavi gelirleri %44 artmıştır.

3. Çeyrekte Hasılat, Ankara hastanesi hariç %44,4 artarak 84,4 milyon TL gerçekleşti. FAVÖK %150 artarak 25 milyon TL olurken, FAVÖK marjı ise % 30 olarak gerçekleşti, Net kar %493 artarak 8,0 milyon TL gerçekleşti. Grubumuzun 3.çeyrek finansal performansı, tüm zamanların en yüksek seviyelerine çıkarken, yılın son çeyreğinde ise talepteki artış ve olumlu mevsimsel etkilerle birlikte daha iyi bir performans göstereceğimizi ifade etmek istiyorum.

Lokman Hekim Sağlık Grubunun ilk hastanesi olan Etlik Hastanesi'nin inşaat ve tefrişi tamamlanan ek hastane binasının hasta kabulüne başlaması ile toplam yatak kapasitesinde %10'luk bir artış sağladık. 2002 yılından bugüne hizmet sunduğumuz ana binamız için restorasyon ve modernizasyon çalışmalarına dönem sonu itibariyle başladık, yapılan çalışmalar tamamlandığında daha modern ve ferah yapısıyla Lokman Hekim Etlik Hastanesi'nin kapasite ve hasta memnuniyetini dahada artırmayı hedeflemekteyiz.

Lokman Hekim Sağlık Grubu'nun, "Şifa Kapınız" anlayışı ile paylaşarak sağlıklı büyümesini sürdüreceğine olan inancımı ifade ederken, bizlere güvenen yatırımcılarımıza, fedakâr sağlık çalışanlarımıza ve paydaşlarımıza teşekkür ederim.

Saygılarımla,
Mustafa Sarıoğlu
Yönetim Kurulu Başkanı, CEO

2020 9 Aylık Finansal Özeti

Satış Gelirleri ↗%44

Şirketimizin dönem faaliyetleri sonrası oluşan konsolide cirosu 3. çeyrekte 84,4 milyon TL olurken 9 aylık 219,5 milyon TL olarak gerçekleşmiştir. Geçen yılın aynı çeyreğine göre %44 artarken, 9 aylıkta %24 artmıştır. (Ankara Hastanesi hariç: 3Ç2019: 58,4 milyon TL, 2019-09:176,8 milyon TL) Lokman Hekim Üniversitesi Ankara Hastanesi cirosu dâhil edildiğinde ciro; 3. çeyrekte %33 büyüyerek 108,3 milyon TL'ye, 9 Aylıkta %17 büyüyerek 282,9 milyon TL'ye yükselmiştir. (Ankara Hastanesi dâhil: 3Ç2019: 81,3 milyon TL, 2019-09: 242,5 milyon TL)

Maliyet ↘%18

Satışların maliyetinin net satışlara oranı, 3. çeyrekte 59,2 milyon TL, %70; 9 aylıkta 171,7 milyon TL, %78 olarak gerçekleşmiştir. Önceki yılın aynı çeyreğine göre %18 oranında düşüş görülmektedir. (3Ç2019: 71,6 milyon TL/%88 2019-09:157,8 milyon TL/%89)

FAVÖK ↗%150

3. Çeyrek Faiz, vergi ve amortisman öncesi kar (FAVÖK) önceki yılın aynı dönemine göre %150 artarak 25 milyon TL gerçekleşti (1), 9 aylık FAVÖK ise %73 artarak 49,4 milyon TL tutarında gerçekleşti. (3Ç2019: 9,7 milyon TL, 2019-09: 28,6 milyon TL)

FAVÖK Marjı ↗%30

3. Çeyrek FAVÖK marjı %30 oranında gerçekleşti. 9 aylık FAVÖK marjı ise %22,5'dir. (3Ç2019: %12, 2019-09:%12)

Net Kar ↗%493

3. Çeyrek ana ortaklık net karı %493 artışla 8,0 milyon TL olarak gerçekleşti. (3Ç2019; 1,4milyonTL), 9 aylık Ana ortaklık karı ise %477 artarak 12,6 milyon TL gerçekleşti. (2019-09: 2,2milyon TL), Hisse başına kar 3. çeyrekte 0,33455 TL olurken, 9 aylık 0,52364TL oldu. (3Ç2019: 0,05642 TL, 2019-09; 0,09066 TL)

Net Borç ↘%5

Düzeltilmiş Net Borç 104,7 milyon TL oldu. (2) (2019: 110,5 milyon TL)*
Düzeltilmiş Net Borç / FAVÖK çarpanı 1,6 olarak gerçekleşmiştir. (3) (2019:2,5)

Yatırımlar

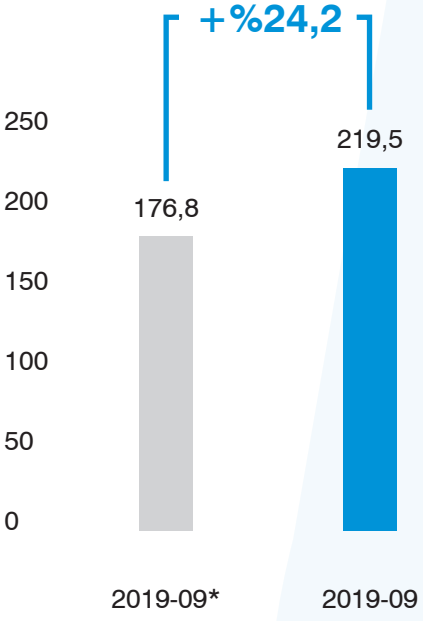
Şirketimiz 2020 yılı 9 aylık toplam 28,4 Milyon TL yatırım harcaması gerçekleştirmiştir. Yatırım harcamalarının %89'u hastane inşaatı, yeni makine ve demirbaşlar oluştururken %11'i modernizasyon yatırımlarından oluşmaktadır. Yatırımlarımız büyük ölçüde yatırım teşvik belgesi kapsamında gerçekleştirilmektedir.

* TFRS 16 Kiralamalar Standardı Şirketimiz tarafından 1 Ocak 2019 tarihinde uygulanmaya başlanmıştır. Şirketimizin kiracı olarak kullanmış olduğu; Akay, Etlik, Demet, Van, Hayat hastaneleri ve Genel Müdürlük ofisi"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 44,7milyon TL ilave yükümlülük raporlanmıştır. (31.12.2019: 59,8 milyon TL)
(1) FAVÖK = Brüt Kar- Faaliyet Giderleri(GYG+PSDG) + Amortisman giderlerinden (TFRS 16 kira amortismanları dâhil) oluşmaktadır.
(2) Düzeltilmiş Net borç =KV+UV Finansal Borçlar-(TFRS16 KV&UV Kiralama Yükümlülükleri – Nakit–Finansal Yatırımlar- Sevgi Vakfı Afiliasyon Avansı-Geri Alınan Hisse Senetleri)
(3) Düzeltilmiş Net borç / Son Dört Çeyrek FAVÖK

Finansal Durum

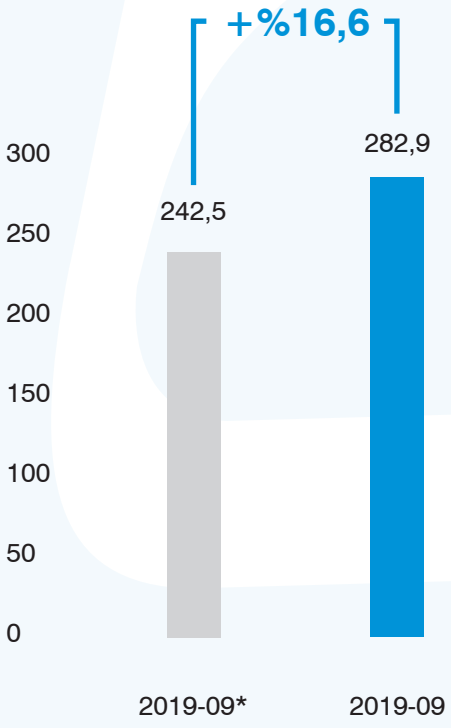
Satış Gelirleri (Milyon TL)

*2019-09 Ankara hastanesi hariç tutardır.



Satış Gelirleri (Milyon TL)

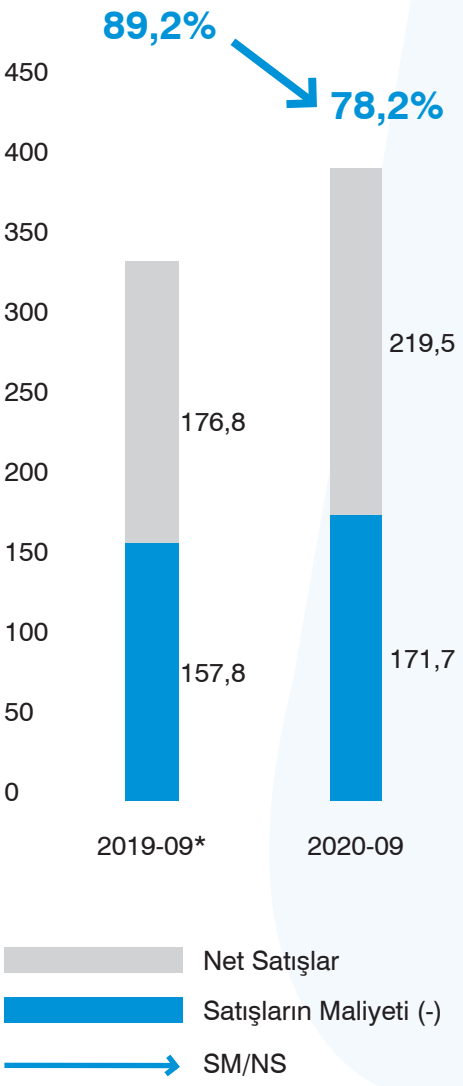
*LHÜ SUAM Ankara hastanesi dâhil tutarlardır.



Finansal Durum

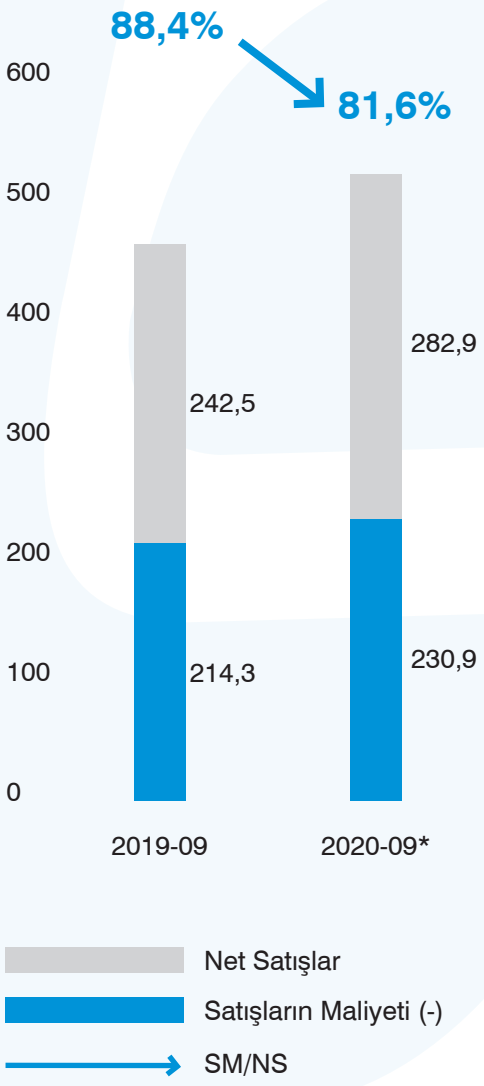
Satışların Maliyeti (Milyon TL)

*2019-09 Ankara hastanesi hariç tutardır.



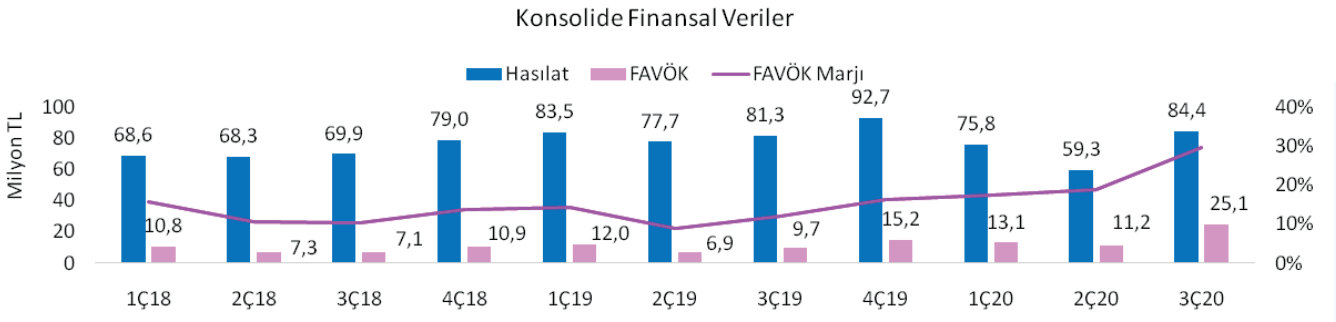
Satışların Maliyeti (Milyon TL)

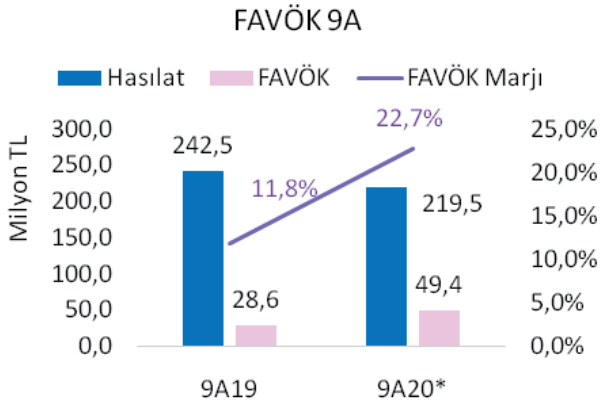
*LHÜ SUAM Ankara hastanesi dâhil tutarlardır.

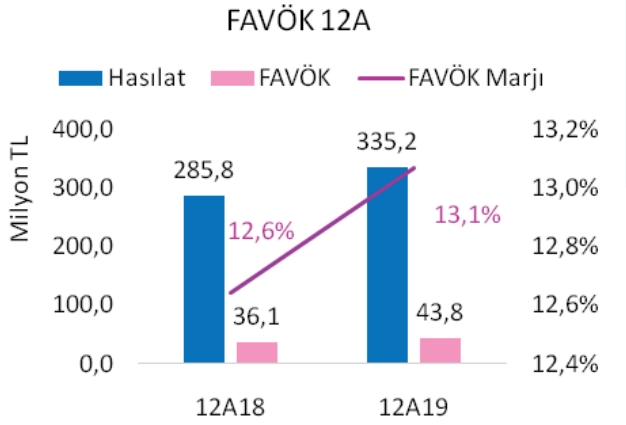


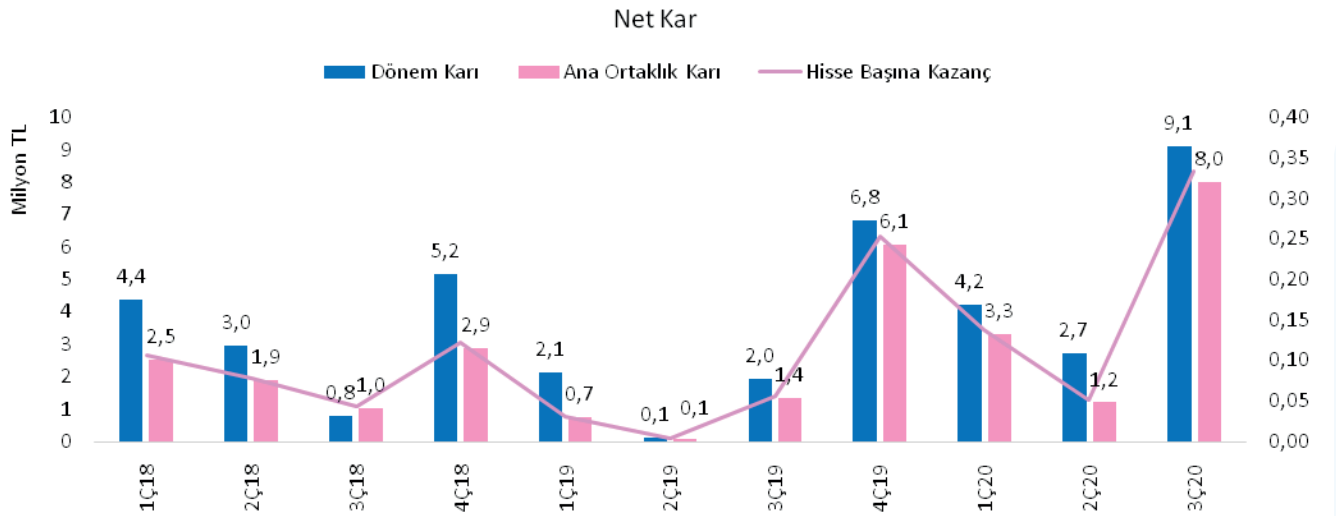
Finansal Durum

Konsolide Karlılık (Milyon TL)



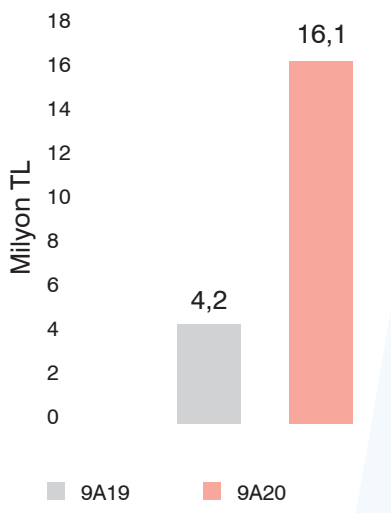




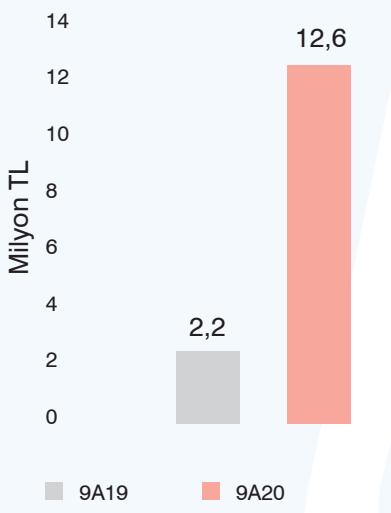


Finansal Durum

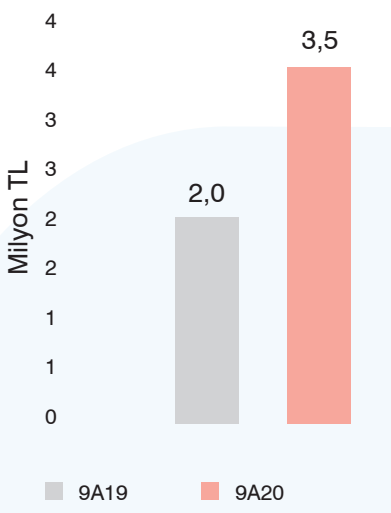
Dönem Karı



Ana Ortaklık Karı



Kontrol Gücü Olmayan Pay Karı



Hastane Gelirlerinin Dağılımı (Milyon TL)

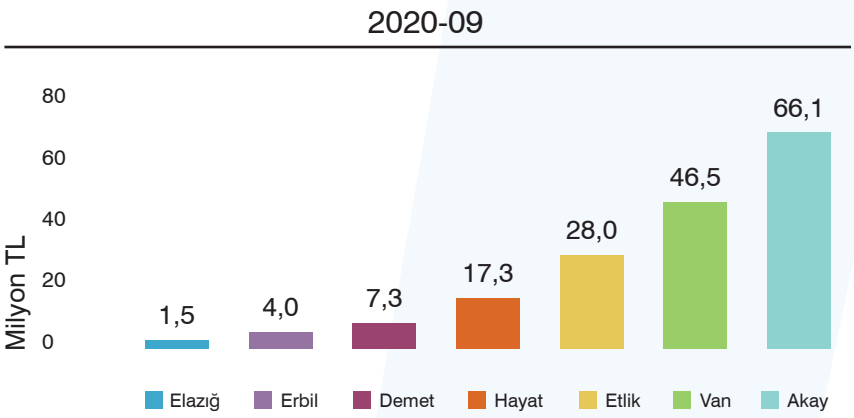
Hastane	2019-09	2020-09	Değişim
Etlik	28,0	29,8	6,5%
Akay	66,1	71,8	8,6%
Van	46,5	53,8	15,7%
Hayat	17,3	17,3	0,2%
Erbil	4,0	5,5	37,6%
Demet	7,3	7,5	2,6%
Elazığ FTR *	1,5	0,9	-39,0%
LHÜ Suam **	66,4	80,8	21,7%

• (*)Elazığ Şehir Hastanesi FTR işletmesi Sağlık Bakanlığı'nın aldığı karar doğrultusunda idare ile ana işletmeci Rönesans Sağlık Hizmetleri A.Ş. ile yapılan sözleşme kapsamından çıkartıldığından dolayı sözleşmemiz konusuz kalmış olup. Eylül 2019 itibariyle hizmet sunumu sonlandırılmıştır.

• (**)LHÜ SUAM Ankara Hastanesi 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.

Finansal Durum

Sağlık Hizmet Satışları 9A (Milyon TL)



Tedavi Türlerine Göre Hasılat (TL)

	2019-09*			2020-09		
Tedavi türü	Hasta Sayısı	Net Satış Tutarı	%	Hasta Sayısı	Net Satış Tutarı	%
Ayakta Tedavi	776.454	89,0 m TL	47	452.719	110,7 m TL	48
Yatarak Tedavi	44.851	97,6 m TL	53	24.007	126,4 m TL	52
Toplam	**821.305**	**186,7 m TL**	**100**	**476.726**	**237,1 m TL**	**100**

*2019-09 dönemi verilerinde LH Ankara Hastanesi dâhil olup, 2020-09 döneminde dahil değildir.

Personele İlişkin Bilgiler

	2019*	2020-09
DOKTOR	296	197
SAĞLIK PERSONELİ	1.313	931
İDARİ PERSONEL	517	439
TOPLAM PERSONEL	**2.126**	**1.567**

*2019 dönemi verilerinde LH Ankara Hastanesi dâhil olup, 2020-09 döneminde dâhil değildir.
Rapor dönemi içinde Şirket'in personel sayısı 1.567'dır. Devam eden veya yürürlükte olan Toplu – İş Sözleşmesi bulunmamaktadır. 30.09.2020 tarihinde kıdem tazminatına hak kazanmış personelimize dönem sonu itibari ile 3.472.421-TL'lik kıdem tazminatı,759.075- 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
İbrahim UĞUR	Operasyon Hizmetleri Direktörü
Süleyman Alper İNCEÖZ	Mali İşler Direktörü, CFO
Ali Haydar YAKUT	İş Geliştirme ve Proje Direktörü
Temel ÜNLÜ	Yönetim Hizmetleri 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 değerde 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 artırımıyla ve 2014 yılında %50 (8.000.000 adet) bedelsiz sermaye artırımıyla 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

Stratejik Hedefler



Anadolu'da dağınık olan sağlık yatırımlarını LOKMAN HEKİM markası altında toplayıp büyümek,

Lokman Hekim Üniversitesi ile yaptığımız işbirliğiyle hizmet kalitesi ve verimliliği artırmak,

Sağlık turizmi gelirlerinin ciro içerisindeki payını artırmak,

Evde bakım ve sağlık hizmetleri gelirlerinin ciro içerisindeki payını artırmak,

Stratejik yatırımlar veya ortaklıklarla sürdürülebilir büyüme sağlayıp yüksek karlılık elde etmek,

Kurumsal yönetim, verimlilik, maliyet konularında sağladığımız avantajları ileriye taşımak,

E-Sağlık uygulamaları ile dijital alanda yeni projeler geliştirmek.

Şirketin Temettü Politikası

Şirketimiz, Kurumsal Yönetim İlkelerine uyum çalışmaları çerçevesinde, halka açık şirketlerin kâr dağıtımı 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;

Şirketin Temettü Politikası

Temettü Tarihi	Nakit Temettü Brüt Oran (%)	Nakit Temettü Brüt TL	Nakit Temettü Net Oran (%)
04.01.2021 (2019 Kârı - 2. Taksit)	**11,76**	**2.824.488**	**10,00**
28.09.2020 (2019 Kârı - 1. Taksit)	8,24	1.975.511	7,00
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

Şirketimizin 29.03.2020 tarihinde yapmış olduğu 2019 yılı olağan genel kurul toplantısında alınan karar gereğince, 28.09.2020 tarihinde dağıtılacak olan kar dağıtımı tutarı 4.800.000 TL ile ilgili olarak 16.04.2020 tarihinde yayımlanan 7244 sayılı kanunun 12.maddesi ile 6102 sayılı Türk Ticaret Kanununa eklenen geçici 13.madde hükümlerine göre kanunun yayımından önce genel kurullarını yapan şirketlerin 30.09.2020 tarihine kadar dağıtabilecekleri kar payları dağıtılabilir karın %25 ile sınırlandırılmıştır.

Şirketimizin bağımsız denetimden geçmiş finansal tablolarına göre 2019 yılı net dağıtılabilir kar payı 7.902.046,22 TL'nin %25'i 1.975.511,56 TL tutarı 28.09.2020 tarihinde dağıtılmıştır.

2019 yılı kar payının 2. taksit ödemesinin 04.01.2021 tarihinde yapılmasına karar vermiştir.

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 01 Nisan 2018 tarihli genel kurul toplantısında aldığı yetkiyle sermayenin %10 una ulaşıncaya kadar hisseyi 15 -TL üst fiyat limitinde 3 yıl süresince almaya yetkilidir.

Geri alım programı kapsamında alınan hisselerin satışına ilişkin bilgiler;

600.000 adet payın satışını 30.12.2019 tarihinde 5,60 TL fiyattan,

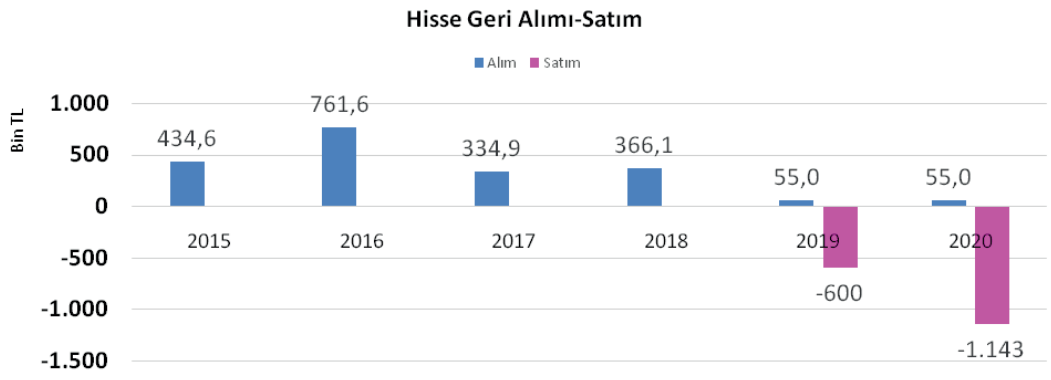
752.849 adet payın satışını 08.07.2020 tarihinde 8,73 TL fiyattan,

Bağlı ortaklığımızca gerçekleştirilen 390.068 adet payın satışını 11.09.2020 tarihinde 11,78-TL fiyattan,

Hisse geri alım programı amacına uygun şekilde hisse fiyatının piyasa koşullarından olumsuz etkilenmesini önlemekle beraber tüm satış işlemleri sonrası 6.761.169,78-TL elde edilen kar öz kaynaklarda muhasebeleştirilmiştir.

Şirket ve bağlı ortaklığının yaptığı geri alımların raporlama tarihi itibariyle güncel pay bilgisi;

Lokman Hekim Engürüsağ A.Ş.'nin sahip olduğu	81.200 Adet	%0,33
Lokman Hekim Van A.Ş.'nin sahip olduğu	200.000 Adet	%0,83
Geri Alım Programı Kapsamında Toplam	**281.200 Adet**	**%1,16**



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

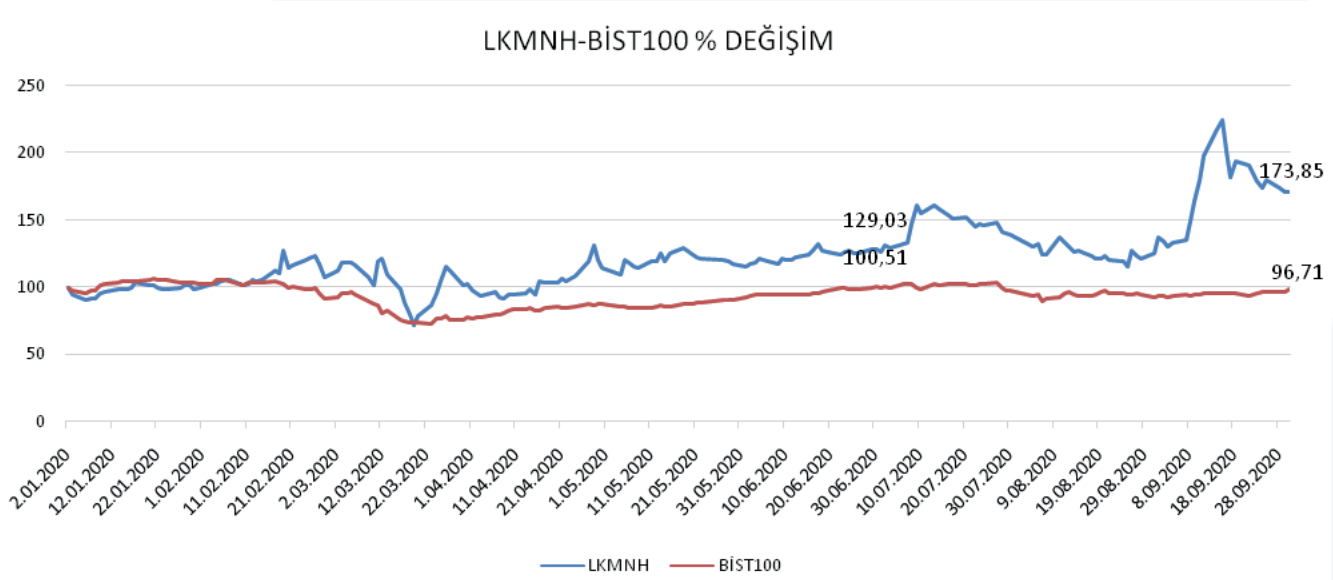
Pay sahiplerinin sorularına doğru ve zamanında cevap verebilmek için Yatırımcı İlişkileri Bölümü kurulmuştur. Bu birim başta bilgi alma ve inceleme hakkı olmak üzere pay sahipliği haklarının korunması ve kullanılmasının kolaylaştırılmasında etkin rol oynar. Sermaye Piyasası Kurulu'nun II.17-1 sayılı 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 Müdürü (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	: 10,12-TL
Güncel Fiili Dolaşım Oranı	: %73,09	Piyasa Değeri	: 242,8 MTL
En Düşük	: 4,25-TL	İşlem Hacmi	: 2.990 MTL
En Yüksek	: 13,25-TL	İşlem Hacmi (gün/ort.)	: 16 MTL

Finansal Tablolar

	30.09.2020	31.12.2019
VARLIKLAR		
Dönen Varlıklar	**117.007.260**	**117.636.235**
Nakit ve Nakit Benzerleri	2.067.959	6.327.982
Finansal Yatırımlar	4.018.520	-
Ticari Alacaklar	65.782.461	69.529.727
- İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	6.802.399	717.512
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	58.980.062	68.812.215
Diğer Alacaklar	1.815.085	2.812.899
- İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	750.000	750.000
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	1.065.085	2.062.899
Stoklar	21.124.944	24.873.444
Peşin Ödenmiş Giderler	16.292.674	9.902.552
- İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	3.414.869	3.405.608
- İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	12.877.805	6.496.944
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	456.353	535.665
Diğer Dönen Varlıklar	5.449.264	3.653.966
Duran Varlıklar	**268.785.650**	**255.217.204**
Diğer Alacaklar	272.328	281.097
Canlı Varlıklar	14.452.700	12.258.642
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller	6.400.000	6.400.000
Maddi Duran Varlıklar	142.722.369	123.436.120
- Finansal Kiralama Yoluyla Alınan Duran Varlıklar	6.020.339	8.248.428
- Diğer Maddi Duran Varlıklar	136.702.030	115.187.692
Kullanım Hakkı Varlıkları	46.374.461	58.452.451
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	24.445.880	24.565.973
- Şerefiye	1.186.400	1.186.400
- Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	23.259.480	23.379.573
Peşin Ödenmiş Giderler	17.754.314	7.924.015
- İlişkili Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	17.721.581	7.887.441
- İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	32.733	36.574
Ertelenmiş Vergi Varlığı	16.363.598	21.898.906
Toplam Varlıklar	**385.792.910**	**372.853.439**

Finansal Tablolar

	30.09.2020	31.12.2019
KAYNAKLAR		
Kısa Vadeli Yükümlülükler	**147.086.600**	**148.818.524**
Kısa Vadeli Borçlanmalar	24.690.959	42.186.485
- Banka Kredileri	16.348.511	33.582.908
- Finansal Kiralama İşlemlerinden Borçlar	607.505	997.428
- Kiralama İşlemlerinden Borçlar	7.734.943	7.606.149
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	42.400.555	40.392.142
Ticari Borçlar	34.803.067	40.480.910
- İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	2.216.038	2.120.470
- İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar	32.587.029	38.360.440
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	6.763.351	8.885.071
Diğer Borçlar	13.618.150	843.715
- İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	12.999.001	226.454
- İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	619.149	617.261
Ertelenmiş Gelirler	1.115.411	806.912
Dönem Kârı Vergi Yükümlülüğü	956.751	1.345.350
Kısa Vadeli Karşılıklar	669.744	395.560
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	22.068.612	13.482.379
Uzun Vadeli Yükümlülükler	**120.105.664**	**129.851.166**
Uzun Vadeli Borçlanmalar	106.977.103	109.014.610
- Banka Kredileri	69.950.486	55.290.955
- Finansal Kiralama İşlemlerinden Borçlar	54.923	1.563.732
- Kiralama İşlemlerinden Borçlar	36.971.694	52.159.923
Ertelenmiş Gelirler	2.402.888	3.596.663
Uzun Vadeli Karşılıklar	4.231.496	6.107.018
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Borçlar	6.494.177	11.132.875
Özkaynaklar	**118.600.646**	**94.183.749**
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	**92.729.736**	**71.816.846**
Ödenmiş Sermaye	24.000.000	24.000.000
Geri Alınmış Paylar (-)	(935.487)	(6.424.650)
Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	19.114.506	17.783.985
Kâr veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler	2.429.651	903.698
Kârdan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	20.964.916	23.930.524
Geçmiş Yıllar Kâr/(Zararları)	14.588.897	3.355.065
Net Dönem Kârı/(Zararı)	12.567.253	8.268.224
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	**25.870.910**	**22.366.903**
Toplam Kaynaklar ve Özkaynaklar	**385.792.910**	**372.853.439**

Finansal Tablolar

	01.01.2020 30.09.2020	01.07.2020 30.09.2020	01.01.2019 30.09.2019	01.07.2019 30.09.2019
Kâr veya Zarar Tablosu				
Hasılat	219.542.339	84.402.190	242.490.324	81.337.964
Satışların Maliyeti (-)	(171.728.801)	(59.258.760)	(214.322.493)	(71.629.286)
Brüt Kâr/(Zarar)	**47.813.538**	**25.143.430**	**28.167.831**	**9.708.678**
Genel Yönetim Giderleri (-)	(9.680.686)	(3.421.706)	(9.374.243)	(3.160.492)
Pazarlama Satış ve Dağıtım Giderleri (-)	(2.354.023)	(683.920)	(1.833.787)	(797.535)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	3.515.064	2.954.958	237.568	(118.802)
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	(6.696.973)	(2.186.108)	(3.410.816)	(1.757.062)
Esas Faaliyet Kârı/(Zararı)	**32.596.920**	**21.806.654**	**13.786.553**	**3.874.787**
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	237.683	79.258	210.299	70.100
Finansman Gideri Öncesi Faaliyet Kârı/(Zararı)	**32.834.603**	**21.885.912**	**13.996.852**	**3.944.887**
Finansman Gelirleri	3.269.262	(330.348)	8.887.064	3.504.864
Finansman Giderleri (-)	(13.915.820)	(5.758.685)	(22.158.732)	(6.844.357)
Vergi Öncesi Kârı/(Zararı)	**22.188.045**	**15.796.879**	**725.184**	**605.394**
Vergi Gelir/(Gideri)	**(6.116.785)**	**(6.666.486)**	**3.457.713**	**1.348.906**
Dönemin Vergi Gideri	(956.751)	(99.374)	(332.089)	489.936
Ertelenmiş Vergi Geliri/(Gideri)	(5.160.034)	(6.567.112)	3.789.802	858.970
Dönem Net Kârı/(Zararı)	**16.071.260**	**9.130.393**	**4.182.897**	**1.954.300**
Dönem Kâr/(Zararının) Dağılımı	16.071.260	9.130.393	4.182.897	1.954.300
Kontrol Gücü Olmayan Paylar	3.504.007	1.101.167	2.007.075	600.354
Ana Ortaklık Payları	12.567.253	8.029.226	2.175.822	1.353.946
Hisse Başına Kazanç	0,52364	0,33455	0,09066	0,05642

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) 30.09.2020 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 16 Kasım 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.

16.11.2020, Ankara

Vezin Bağımsız Denetim A.Ş.

Member Firm of HLB International



Fatma Zehra KOŞ

Sorumlu Ortak Başdenetçi, SMMM



LOKMAN
HEKİM