



KAMUYU AYDINLATMA PLATFORMU

MLP SAĞLIK HİZMETLERİ A.Ş. Finansal Rapor Konsolide 2024 - 3. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

30 Eylül 2024 Tarihli Ara Dönem Özet Konsolide Finansal Tablolar



MERKEZİ KAYIT
İSTANBUL

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 30.09.2024	Önceki Dönem 31.12.2023
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri	4	3.391.854	3.820.899
Ticari Alacaklar	6	5.831.296	4.968.682
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	3,6	87	154
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		5.831.209	4.968.528
Diğer Alacaklar	7	330.694	289.357
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	3,7	223.331	183.228
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		107.363	106.129
Stoklar	8	972.873	1.462.667
Peşin Ödenmiş Giderler		540.961	667.955
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler	9	540.961	667.955
Diğer Dönen Varlıklar		380.428	283.607
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar	13	380.428	283.607
ARA TOPLAM		11.448.106	11.493.167
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		11.448.106	11.493.167
DURAN VARLIKLAR			
Ticari Alacaklar		1.053	1.431
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar	6	1.053	1.431
Diğer Alacaklar		487.358	302.342
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar	7	487.358	302.342
Maddi Duran Varlıklar	10	6.626.324	5.252.143
Arazi ve Arsalar		794.871	109.617
Binalar		8.415	10.140
Tesis, Makine ve Cihazlar		1.976.185	1.213.309
Taşıtlar		2.104	1.988
Mobilya ve Demirbaşlar		643.618	572.408
Özel Maliyetler		2.811.420	2.352.511
Yapılmakta Olan Yatırımlar		338.076	605.597
Faaliyet Kiralamasına Konu Varlıklar		51.635	386.573
Kullanım Hakkı Varlıkları	11	10.389.434	9.838.257
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	10	8.850.695	6.103.652
Şerefiye		695.984	695.984
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar		8.154.711	5.407.668
Peşin Ödenmiş Giderler	9	3.306.470	3.155.851
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		3.306.470	3.155.851
Ertelenmiş Vergi Varlığı	22	2.467.357	2.458.012
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		32.128.691	27.111.688
TOPLAM VARLIKLAR		43.576.797	38.604.855
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		3.572.993	3.481.157
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		3.572.993	3.481.157
Banka Kredileri	5	2.998.462	2.943.917
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	5	574.531	537.240
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		823.338	679.472
İlişkili Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		0	0
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		823.338	679.472
Banka Kredileri	5	823.338	679.472
Ticari Borçlar	6	5.691.447	5.546.119
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	3,6	90.919	81.559
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		5.600.528	5.464.560
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar	12	503.280	469.934
Diğer Borçlar	7	431.532	251.317
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	3,7	61	83
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		431.471	251.234
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	9	1.629.699	1.164.519

İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		1.629.699	1.164.519
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	22	287.076	310.882
Kısa Vadeli Karşılıklar		203.403	170.459
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	12	126.812	106.527
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar	14	76.591	63.932
ARA TOPLAM		13.142.768	12.073.859
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		13.142.768	12.073.859
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		2.772.086	4.066.658
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		2.772.086	4.066.658
Banka Kredileri			1.457.719
Kiralama İşlemlerinden Borçlar	5	2.772.086	2.608.939
Diğer Borçlar		998.656	369.854
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar	7	998.656	369.854
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		2.560	45.759
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)	9	2.560	45.759
Uzun Vadeli Karşılıklar		191.395	153.282
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	12	191.395	153.282
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	22	5.263.995	4.379.890
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		9.228.692	9.015.443
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		22.371.460	21.089.302
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		20.506.530	17.220.339
Ödenmiş Sermaye	16	208.037	208.037
Sermaye Düzeltme Farkları	16	2.967.725	2.967.725
Geri Alınmış Paylar (-)		-3.237.966	-2.616.114
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)	16	3.594.704	3.594.704
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		-64.181	-55.415
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-64.181	-55.415
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-64.181	-55.415
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	16	89.003	89.003
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		12.907.497	7.176.581
Net Dönem Karı veya Zararı		4.041.711	5.855.818
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		698.807	295.214
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		21.205.337	17.515.553
TOPLAM KAYNAKLAR		43.576.797	38.604.855

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2024 - 30.09.2024	Önceki Dönem 01.01.2023 - 30.09.2023	Cari Dönem 3 Aylık 01.07.2024 - 30.09.2024	Önceki Dönem 3 Aylık 01.07.2023 - 30.09.2023
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu					
KAR VEYA ZARAR KISMI					
Hasılat	17	27.569.525	21.879.576	9.782.368	7.708.557
Satışların Maliyeti	17	-20.099.269	-16.013.719	-6.852.483	-5.478.414
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		7.470.256	5.865.857	2.929.885	2.230.143
BRÜT KAR (ZARAR)		7.470.256	5.865.857	2.929.885	2.230.143
Genel Yönetim Giderleri	18	-2.297.108	-2.168.190	-838.980	-741.710
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	19	629.598	938.924	225.297	318.754
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	19	-797.210	-730.087	-243.882	-380.219
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		5.005.536	3.906.504	2.072.320	1.426.968
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	20	1.737.007	104.976	843.042	11.129
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	20	-5.859	-14.580	0	-8.946
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		6.736.684	3.996.900	2.915.362	1.429.151
Finansman Gelirleri	21	471.623	100.055	183.968	50.783
Finansman Giderleri	21	-2.427.403	-1.533.767	-812.807	-505.949
Net Parasal Pozisyon Kazançları (Kayıpları)		1.122.472	1.854.749	139.321	737.527
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		5.903.376	4.417.937	2.425.844	1.711.512
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		-1.458.072	-1.347.233	-219.277	-500.937
Dönem Vergi (Gideri) Geliri	22	-579.894	-594.071	-277.090	-151.493
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	22	-878.178	-753.162	57.813	-349.444
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		4.445.304	3.070.704	2.206.567	1.210.575
DÖNEM KARI (ZARARI)		4.445.304	3.070.704	2.206.567	1.210.575
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		403.593	128.907	115.784	33.747
Ana Ortaklık Payları		4.041.711	2.941.797	2.090.783	1.176.828
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç					
Pay Başına Kazanç (Zarar)					
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)					
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI					
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-8.766	5.878	782	-494
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		0	0	0	0
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		-8.766	5.878	782	-494
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		-11.688	7.346	1.043	-617
Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları, Vergi Etkisi		2.922	-1.468	-261	123
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	0	0	0
Yurtdışındaki İşletmelerin Çevrimine İlişkin Yabancı Para Çevrim Farkları		0	0	0	0
Satılmaya Hazır Finansal Varlıkların Yeniden Değerleme ve/veya Sınıflandırma Kazançları (Kayıpları)		0	0	0	0
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Diğer Kapsamlı Gelire Yansıtılan Finansal Varlıklara İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)		0	0	0	0
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-8.766	5.878	782	-494
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		4.436.538	3.076.582	2.207.349	1.210.081
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı					
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		403.593	128.907	115.784	33.747
Ana Ortaklık Payları		4.032.945	2.947.675	2.091.565	1.176.334

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	1.000 TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

		Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2024 - 30.09.2024	Önceki Dönem 01.01.2023 - 30.09.2023
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)				
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			6.016.262	4.286.942
Dönem Karı (Zararı)			4.445.304	3.070.704
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler			701.943	589.524
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler	10		1.914.721	1.471.051
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler			-14.173	-11.486
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	6		-14.173	-11.486
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler			34.439	6.218
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler			-8.766	5.877
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler			43.205	341
Pazarlıklı Satın Alım Sonucu Oluşan Kazanç ile İlgili Düzeltmeler			-1.737.007	-171.231
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler			1.345.215	699.119
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler			-471.623	-197.106
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler	21		1.816.838	896.225
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler	22		1.137.349	1.347.233
Nakit Dışı Kalemlere İlişkin Diğer Düzeltmeler			-32.127	-61.096
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) İle İlgili Düzeltmeler			5.859	6.655
Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler			5.859	6.655
Parasal Pozisyon Kazanç ve Kayıplarıyla İlgili Düzeltmeler			-1.952.333	-2.696.939
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler			1.466.862	1.005.017
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler			-2.426.793	-2.191.500
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)			-2.426.793	-2.191.500
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler			489.794	268.952
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			1.682.029	2.687.648
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)			1.682.029	2.687.648
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			1.472.505	-1.051.732
İlişkili Olmayan Taraflara Faaliyetlerle İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış)			1.472.505	-1.051.732
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler			249.327	1.291.649
Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)			249.327	1.291.649
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları			6.614.109	4.665.245
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler			-73.397	-105.292
Diğer Karşılıklara İlişkin Ödemeler			23.402	-1.724
Vergi İadeleri (Ödemeleri)	22		-547.917	-271.931
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)	6		65	644
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI			-2.599.317	-1.801.939
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri			4.223	723
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri	10		4.223	723
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları			-2.455.458	-1.548.252
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	10		-2.178.375	-1.443.554
Maddi Olmayan Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları	10		-277.083	-104.698
Verilen Nakit Avans ve Borçlar			-148.082	-830.924
Verilen Diğer Nakit Avans ve Borçlar	9		-148.082	-830.924
Alınan Faiz	20			97.051
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)				479.463
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI			-2.837.464	-1.491.914
İşletmenin Kendi Paylarını ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçlarını Almasıyla İlgili Nakit Çıkışları			-621.852	-1.074.260

İşletmenin Kendi Paylarını Almasından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-621.852	-1.074.260
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		785.517	1.697.299
Kredilerden Nakit Girişleri		785.517	447.299
İhraç Edilen Borçlanma Araçlarından Nakit Girişleri			1.250.000
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-671.568	-1.171.239
Kredi Geri Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-171.568	-251.239
Diğer Finansal Borç Ödemelerinden Nakit Çıkışları		-500.000	-920.000
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-1.013.086	-671.929
Ödenen Temettüler		-124.902	-52.322
Ödenen Faiz		-1.663.196	-319.518
Alınan Faiz		471.623	100.055
ENFLASYON ETKİSİ		-1.008.526	-948.625
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-429.045	44.464
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		-429.045	44.464
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	4	3.820.899	1.714.503
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		3.391.854	1.758.967

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2024 – 30.09.2024	Dönemde Ödenen Kar Payı Avantıları																
	Kar Payları											-124.902		-124.902		-124.902	
	Kar Payı Harıç Pay Sahiplerine Yapılan Diğer Ödemeler																
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)					-621.852								-621.852		-621.852	
	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 Taahhüdü 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 Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter 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 Taahhüdü 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 Taahhüdü Başlangıç Maliyetine veya Defter Değerine Dahil Edilen Tutar																
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)																
	Dönem Sonu Bakımları		208.037	2.967.725	-3.237.966	3.594.704	-64.181			89.003	12.907.497	4.041.711	20.506.530	696.807	21.205.337		