

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

**1 OCAK - 31 MART 2020 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLAR**

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 Mart 2020 Tarihi İtibarıyla Ara Dönem Özet Konsolide Finansal Tablolar

İÇİNDEKİLER

	<u>Sayfa</u>
Ara Dönem Özet Konsolide Finansal Durum Tabloları	1-2
Ara Dönem Özet Konsolide Kar veya Zarar Tabloları.....	3
Ara Dönem Özet Konsolide Diğer Kapsamlı Gelir Tabloları.....	4
Ara Dönem Özet Konsolide Özkaynaklar Değişim Tabloları	5
Ara Dönem Özet Konsolide Nakit Akış Tabloları	6
Ara Dönem Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar.....	7-48
Not 1	Grup'un Organizasyonu ve Faaliyet Konusu 7-10
Not 2	Ara Dönem Özet Konsolide Finansal Tabloların Sunumuna İlişkin Esaslar 10-13
Not 3	İşletme Birleşmeleri 13-14
Not 4	Bölgümlere Göre Raporlama 15-17
Not 5	Nakit ve Nakit Benzerleri 18
Not 6	Stoklar 18
Not 7	Borçlanmalar 19-20
Not 8	Özkaynak Yöntemi ile Değerlenen Yatırımlar 21-23
Not 9	Maddi Duran Varlıklar 24-25
Not 10	Kullanım Hakkı Varlıkları 26
Not 11	Maddi Olmayan Duran Varlıklar 27-28
Not 12	Diğer Varlıklar ve Yükümlülükler 28-29
Not 13	Karşılıklar, Koşullu Varlıklar ve Yükümlülükler 29
Not 14	Taahhütler 30-31
Not 15	Özkaynaklar 32-33
Not 16	Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler/Giderler 33-34
Not 17	Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler/Giderler 34
Not 18	Finansman Gelirleri 34
Not 19	Finansman Giderleri 35
Not 20	Vergi Varlıkları ve Yükümlülükleri 35-37
Not 21	Satış Amaçlı Elde Tutulan Duran Varlıklar Ve Durdurulan Faaliyetler 37
Not 22	İlişkili Taraf Açıklamaları 37-39
Not 23	Finansal Araçlardan Kaynaklanan Risklerin Niteliği ve Düzeyi 40-44
Not 24	Finansal Araçlar 44-47
Not 25	Raporlama Döneminden Sonraki Olaylar 48

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ**31 MART 2020 VE 31 ARALIK 2019 TARİHLERİ İTİBARIYLA
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOLARI**

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

VARLIKLAR	Dipnot Referansı	Bağımsız Denetimden Geçmemiş 31 Mart 2020	Bağımsız Denetimden Geçmiş 31 Aralık 2019
Nakit ve Nakit Benzerleri	5	8.731.458	8.927.687
Finansal Yatırımlar		731.949	415.871
Ticari Alacaklar		3.552.514	3.316.004
- İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	22.1	23.574	18.960
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		3.528.940	3.297.044
Diğer Alacaklar		212.235	201.541
- İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	22.1	2.984	5.594
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		209.251	195.947
Türev Araçlar	24.2	306.993	42.109
Stoklar	6	6.278.729	5.698.025
Peşin Ödenmiş Giderler		873.690	761.533
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	20.1	265.395	254.546
Diğer Dönen Varlıklar	12.1	853.611	862.388
ARA TOPLAM		21.806.574	20.479.704
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Duran Varlıklar	21	5.995	-
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		21.812.569	20.479.704
Finansal Yatırımlar		4.784	4.787
Ticari Alacaklar		1.493	1.619
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		1.493	1.619
Diğer Alacaklar		95.034	69.784
- İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	22.1	27.745	5.766
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		67.289	64.018
Türev Araçlar	24.2	66.259	6.591
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	8	143.260	74.150
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller		302.437	324.069
Maddi Duran Varlıklar	9	15.830.941	16.543.585
Kullanım Hakkı Varlıkları	10	3.586.593	3.694.386
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		22.297.781	23.723.444
- Şerefiye	11.2	6.493.414	6.934.409
- Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	11.1	15.804.367	16.789.035
Peşin Ödenmiş Giderler		511.889	417.132
Ertelenmiş Vergi Varlığı	20.2	1.232.474	1.087.895
Diğer Duran Varlıklar	12.2	626.674	704.562
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		44.699.619	46.652.004
TOPLAM VARLIKLAR		66.512.188	67.131.708

Ekte yer alan notlar, ara dönem özet konsolide finansal tabloların ayrılmaz bir parçasını teşkil eder.

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2020 VE 31 ARALIK 2019 TARİHLERİ İTİBARIYLA ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOLARI

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

		Bağımsız Denetimden Geçmemiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş
	Dipnot Referansı	31 Mart 2020	31 Aralık 2019
KAYNAKLAR			
Kısa Vadeli Borçlanmalar	7	5.326.217	3.335.175
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	7	3.041.197	3.801.957
- Banka Kredileri		2.501.279	3.270.718
- Kiralama İşlemlerinden Borçlar		539.918	531.239
Ticari Borçlar		11.615.405	11.478.318
- İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	22.2	105.468	2.258
- İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		11.509.937	11.476.060
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		257.160	258.990
Diğer Borçlar		1.554.374	1.579.969
- İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		1.554.374	1.579.969
Türev Araçlar	24.2	50.350	15.163
Ertelenmiş Gelirler		209.028	264.964
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	20.1	75.879	31.172
Kısa Vadeli Karşılıklar		539.253	474.729
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	13	353.591	291.061
- Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		185.662	183.668
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	12.3	157.901	221.070
ARA TOPLAM		22.826.764	21.461.507
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Varlık Gruplarına İlişkin Yükümlülükler	21	508	-
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		22.827.272	21.461.507
Uzun Vadeli Borçlanmalar	7	18.071.842	17.502.439
- Banka Kredileri		14.614.932	13.982.755
- Kiralama İşlemlerinden Borçlar		3.456.910	3.519.684
Ticari Borçlar		61.747	10.864
- İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		61.747	10.864
Diğer Borçlar		416.274	487.737
- İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		416.274	487.737
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlardan Yükümlülükler	8	12.670	4.750
Türev Araçlar	24.2	8.409	41.329
Ertelenmiş Gelirler		39.876	18.051
Uzun Vadeli Karşılıklar		489.708	454.726
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	13	489.708	454.726
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	20.2	3.104.128	3.187.488
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler	12.4	232.249	229.424
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		22.436.903	21.936.808
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		45.264.175	43.398.315
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		5.156.715	6.078.113
Ödenmiş Sermaye	15	243.535	243.535
Sermaye Düzeltme Farkları		65.771	65.771
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		1.057.708	1.057.708
Ortak Kontrole Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi		(7.145)	(7.145)
Kontrol Gücü Olmayan Paylara İlişkin Satış Opsiyon Değerleme Fonu		2.916	2.916
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		151.584	165.308
- Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		151.584	165.308
- Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		(29.671)	(27.843)
- Diğer Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		181.255	193.151
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		1.038.055	1.619.774
- Yabancı Para Çevrim Farkları		2.064.746	2.483.140
- Riskten Korunma Kazançları (Kayıpları)		(1.026.691)	(863.366)
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	15	638.852	615.970
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	15	2.320.800	1.770.507
Net Dönem Karı veya Zararı		(355.361)	543.769
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		16.091.298	17.655.280
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		21.248.013	23.733.393
TOPLAM KAYNAKLAR		66.512.188	67.131.708

Ekte yer alan notlar, ara dönem özet konsolide finansal tabloların ayrılmaz bir parçasını teşkil eder.

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2020 VE 2019 TARİHLERİNDE SONA EREN ÜÇ AYLIK DÖNEMLERE AİT ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE KAR VEYA ZARAR TABLOLARI

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

Dipnot Referansı	Bağımsız Denetimden Geçmemiş	
	1 Ocak - 31 Mart 2020	Yeniden düzenlenmiş (Not 2) 1 Ocak- 31 Mart 2019
Hasılat	12.442.875	5.291.753
Satışların Maliyeti	(9.127.734)	(3.856.998)
BRÜT KAR (ZARAR)	3.315.141	1.434.755
Genel Yönetim Giderleri	(616.278)	(437.798)
Pazarlama Giderleri	(2.501.671)	(983.167)
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	(1.089)	(1.212)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	16.1 302.564	168.478
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	16.2 (459.665)	(139.005)
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	8 (70.681)	(152.396)
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)	(31.679)	(110.345)
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	17.1 299.538	29.266
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	17.2 (56.411)	(35.705)
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)	211.448	(116.784)
Finansman Gelirleri	18 567.789	311.691
Finansman Giderleri	19 (1.461.389)	(813.304)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)	(682.152)	(618.397)
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	(30.695)	(49.866)
- Dönem Vergi (Gideri) Geliri	20.3 (173.154)	(86.108)
- Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	20.3 142.459	36.242
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)	(712.847)	(668.263)
DURDURULAN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)	(2.441)	730
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı	(715.288)	(667.533)
- Kontrol Gücü Olmayan Paylar	(359.927)	(266.904)
- Ana Ortaklık Payları	(355.361)	(400.629)
Pay Başına Kazanç (Zarar) (tam TL)	(1,4592)	(1,6451)
- Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar) (tam TL)	(1,4492)	(1,6481)
- Durdurulan Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar) (tam TL)	(0,0100)	0,0030

Ekte yer alan notlar, ara dönem özet konsolide finansal tabloların ayrılmaz bir parçasını teşkil eder.

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2020 VE 2019 TARİHLERİNDE SONA EREN ÜÇ AYLIK DÖNEMLERE AİT ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE DİĞER KAPSAMLI GELİR TABLOLARI

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

	Bağımsız Denetimden Geçmemiş	
	1 Ocak- 31 Mart 2020	1 Ocak- 31 Mart 2019
DÖNEM KARI (ZARARI)	(715.288)	(667.533)
DİĞER KAPSAMLI GELİRLER		
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar	(13.809)	19.968
- Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	(2.391)	(1.081)
- Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar	-	(2)
- Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları	(15.251)	26.712
- Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler	3.833	(5.661)
- Ertelemiş Vergi (Gideri) Geliri	3.833	(5.661)
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar	(1.786.102)	1.616.965
- Yabancı Para Çevrim Farkları	(1.527.267)	1.898.353
- Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)	260.725	(10.358)
- Yurtdışındaki İşletmeye İlişkin Net Yatırım Riskinden Korunma ile İlgili Diğer Kapsamlı Gelir (Gider) (Not 23)	(547.561)	(360.589)
- Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılacak Paylar	-	10.053
- Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler	28.001	79.506
- Ertelemiş Vergi (Gideri) Geliri	28.001	79.506
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)	(1.799.911)	1.636.933
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)	(2.515.199)	969.400
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı:		
- Kontrol Gücü Olmayan Paylar	(1.564.395)	956.629
- Ana Ortaklık Payları	(950.804)	12.771

Ekte yer alan notlar, ara dönem özet konsolide finansal tabloların ayrılmaz bir parçasını teşkil eder.

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2020 VE 2019 TARİHLERİNDE SONA EREN ÜÇ AYLIK DÖNEMLERE AİT ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE ÖZKAYNAKLAR DEĞİŞİM TABLOLARI

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

						Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler veya Giderler		Birikmiş Karlar					
	Ödenmiş Sermaye	Sermaye Düzeltme Farkları	Pay İhraç Primleri/İskontoları	Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmelerin İçeren Etkisi	Kontrol Gücü Olmayan Paylara İlişkin Satış Opsiyon Değerleme Fonu	Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları / Kayıpları	Diğer Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazanç/ Kayıpları (**)	Yabancı Para Çevrim Farkları	Riskten Korunma Kazanç / Kayıpları	Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	Geçmiş Yıllar Kar/ Zararları	Net Dönem Karı/ Zararı	Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar	Kontrol Gücü Olmayan Paylar	Özkaynaklar
1 Ocak 2019 İtibarıyla Bakiyeler	243.535	65.771	1.200.135	(7.145)	2.916	(20.538)	94.066	1.789.301	(530.777)	909.511	2.467.846	(1.168.151)	5.046.470	16.413.110	21.459.580
Transferler	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(293.541)	(874.610)	1.168.151	-	-	-
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)	-	-	-	-	-	(698)	20.835	536.758	(143.495)	-	-	(400.629)	12.771	956.629	969.400
Dönem Karı (Zararı)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(400.629)	-	(400.629)	(266.904)	(667.533)
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)	-	-	-	-	-	(698)	20.835	536.758	(143.495)	-	-	-	413.400	1.223.533	1.636.933
Diğer Değişiklikler Nedeni İle Artış (Azalış) (*)	-	-	-	-	(674)	-	-	-	-	-	-	-	(674)	336	(338)
31 Mart 2019 İtibarıyla Bakiyeler	243.535	65.771	1.200.135	(7.145)	2.242	(21.236)	114.901	2.326.059	(674.272)	615.970	1.593.236	(400.629)	5.058.567	17.370.075	22.428.642
1 Ocak 2020 İtibarıyla Bakiyeler	243.535	65.771	1.057.708	(7.145)	2.916	(27.843)	193.151	2.483.140	(863.366)	615.970	1.770.507	543.769	6.078.113	17.655.280	23.733.393
Transferler	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22.882	520.887	(543.769)	-	-	-
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)	-	-	-	-	-	(1.828)	(11.896)	(418.394)	(163.325)	-	-	(355.361)	(950.804)	(1.564.395)	(2.515.199)
Dönem Karı (Zararı)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(355.361)	(355.361)	(359.927)	(715.288)
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)	-	-	-	-	-	(1.828)	(11.896)	(418.394)	(163.325)	-	-	-	(595.443)	(1.204.468)	(1.799.911)
Sermaye artırımını	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	391	391
Diğer Değişiklikler Nedeni İle Artış (Azalış) (*)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	29.406	-	29.406	22	29.428
31 Mart 2020 İtibarıyla Bakiyeler	243.535	65.771	1.057.708	(7.145)	2.916	(29.671)	181.255	2.064.746	(1.026.691)	638.852	2.320.800	(355.361)	5.156.715	16.091.298	21.248.013

(*) Diğer değişiklikler nedeni ile artış (azalış) satırında yer alan tutarlar Grup'un bağlı ortaklıklarından Anadolu Efes'in kontrol gücü olmayan paylara ilişkin satış opsiyon değerlendirme fonu tutarından alınan paylardan ve detayları Not 1'de bahsedilen Anadolu Landini'nin konsolidasyon kapsam değişikliği etkilerinden oluşmaktadır.

(**) Diğer yeniden değerlendirme ve ölçüm kazanç/kayıpları kiralama faaliyetlerinde kullanılan varlıkların yeniden değerlendirme artışlarından oluşmaktadır.

Ekte yer alan notlar, ara dönem özet konsolide finansal tabloların ayrılmaz bir parçasını teşkil eder.

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2020 VE 2019 TARİHLERİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE NAKİT AKIŞ TABLOLARI

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

	Dipnot Referansı	Bağımsız Denetimden Geçmemiş	
		1 Ocak-31 Mart 2020	Yeniden düzenlenmiş 1 Ocak-31 Mart 2019
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		17.743	618.706
Dönem Karı (Zararı)		(715.288)	(667.533)
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		(712.847)	(668.263)
Durdurulan Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		(2.441)	730
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı ile İlgili Düzeltmeler		1.797.943	1.243.846
Amortisman ve İtfa Gideri ile İlgili Düzeltmeler		724.008	506.950
Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		29.112	35.476
- Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		(383)	822
- Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		21.646	17.027
- Maddi Duran Varlık Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	17.2	7.849	1.570
- Diğer Maddi Olmayan Duran Varlık Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	17.2	-	16.057
Karşılıklar ile İlgili Düzeltmeler		111.317	52.191
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		95.718	36.643
- Garanti Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		6.079	3.380
- Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		9.520	12.168
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		562.176	319.147
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları ile İlgili Düzeltmeler		477.414	155.941
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler		79.801	(16.300)
- Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler		79.801	(16.300)
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler	8	70.681	152.396
Vergi (Geliri) Gideri ile İlgili Düzeltmeler		30.695	50.060
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		26.132	(11.613)
- Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	17.1,17.2	26.132	(11.613)
Önceki dönemde diğer kapsamlı giderde muhasebeleştirilen yabancı çevrim farklarının gelir tablosuna transferi		(279.931)	-
Kar (Zarar) Mutabakatı ile İlgili Diğer Düzeltmeler		(33.462)	(402)
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		(869.332)	116.734
Finansal Yatırımlardaki Azalış (Artış)		-	1.678
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		(200.553)	(267.023)
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		13.982	10.703
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) ile İlgili Düzeltmeler		(548.171)	(219.019)
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		7.268	860.397
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		(31.119)	(134.017)
Ertelemiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)		(34.358)	(227.783)
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		(76.381)	91.798
- Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		7.630	47.720
- Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		(84.011)	44.078
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		213.323	693.047
Ödenen Faiz		(122.146)	-
Alınan Faiz		34.204	-
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		(34.954)	(17.641)
Diğer Karşılıklara İlişkin Ödemeler		(5.571)	(3.749)
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		(67.113)	(52.951)
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		(524.841)	(376.287)
İştirakler ve/veya İş Ortaklıkları Pay Alımı veya Sermaye Artırımı Sebebiyle Oluşan Nakit Çıkışları		(127.392)	(21.200)
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		308.598	40.783
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		(430.976)	(355.253)
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		(275.071)	(40.617)
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		87.688	109.747
Pay ve Diğer Özkaynağa Dayalı Araçların İhracından Kaynaklanan Nakit Girişleri		391	-
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		5.046.801	3.052.971
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		(4.362.472)	(2.592.183)
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		(306.779)	(90.186)
Türev Araçlardan Nakit Girişleri		39.337	22.884
Ödenen Faiz		(416.137)	(358.917)
Alınan Faiz		86.547	75.178
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		(419.410)	352.166
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		230.256	37.668
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		(189.154)	389.834
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5	8.908.840	5.269.086
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ	5	8.719.686	5.658.920

Ekte yer alan notlar, ara dönem özet konsolide finansal tabloların ayrılmaz bir parçasını teşkil eder.

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2020 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

NOT 1 - GRUP'UN ORGANİZASYONU VE FAALİYET KONUSU

AG Anadolu Grubu Holding A.Ş., Özilhan Ailesi ve Süleyman Kamil Yazıcı Ailesi tarafından eşit temsil ve eşit yönetim prensibi doğrultusunda yönetilmekte olan ve iştiraklerinin yönetimi faaliyetini gösteren bir holding şirkettir.

AG Anadolu Grubu Holding A.Ş. (“Şirket” veya “AGHOL”) hisselerinin %14,23'lük kısmı Borsa İstanbul A.Ş.'de (“BİST”) işlem görmektedir.

Şirket merkezinin adresi Fatih Sultan Mehmet Mahallesi Balkan Caddesi No:58, Buyaka E Blok Ümraniye, İstanbul, Türkiye'dir.

31 Mart 2020 tarihi itibarıyla hazırlanan konsolide finansal tablolar 8 Mayıs 2020 tarihli Yönetim Kurulu toplantısında onaylanmış ve Yönetim Kurulu adına Mali İşler Başkanı Onur Çevikel ve Mali İşler Koordinatörü Volkan Harmandar tarafından imzalanmıştır. Genel Kurul'un ve belirli düzenleyici kurulların finansal tabloları yayımlandıktan sonra değiştirme yetkisi bulunmaktadır.

Grup'un Faaliyet Konuları

Şirket ve bağlı ortaklıkları ara dönem özet konsolide finansal tablolar için “Grup” olarak anılacaktır.

Grup, başlıca altı ana grupta faaliyet göstermektedir: Bira, Meşrubat, Migros, Otomotiv (yolcu araçları, ticari araçlar, jeneratör, yedek ve tamamlayıcı parçalar, motorlu araç kiralama), Enerji&Sanayi (kırtasiye, restoran işletmeciliği, turizm, elektrik üretimi ve satışı ve gayrimenkul) ve Diğer (bilgi teknolojileri, ticaret).

Grup'un bünyesinde 31 Mart 2020 tarihinde sona eren dönem içerisinde istihdam edilen ortalama personel sayısı 57.466 kişidir (31 Aralık 2019: 56.950).

Şirket'in Hissedarları

31 Mart 2020 ve 31 Aralık 2019 tarihleri itibarıyla Şirket'in ortaklık yapısı ve ortakların payları aşağıda özetlendiği gibidir:

	31 Mart 2020		31 Aralık 2019	
	Ödenmiş Sermaye	(%)	Ödenmiş Sermaye	(%)
AG Sınai Yatırım ve Yönetim A.Ş. (*)	118.474	48,65	118.474	48,65
Diğer Yazıcı Aile Bireyleri (*)	47.121	19,35	47.211	19,39
Özilhan Ailesi (*)	24.293	9,98	24.293	9,98
Azimet Portföy SKY Serbest Özel Fon (*) (****)	18.772	7,71	18.772	7,71
Halka açık (**)	34.643	14,23	34.553	14,19
Diğer (***)	232	0,08	232	0,08
Tarihsel maliyetiyle sermaye	243.535	100,00	243.535	100,00
Sermaye enflasyon düzeltme farkı	65.771		65.771	
Toplam dönüştürülmüş sermaye	309.306		309.306	

(*) 31 Mart 2020 tarihi itibarıyla AG Sınai Yatırım ve Yönetim A.Ş.'ye ait 69.767 TL tutarında %28,65 oranındaki hisse, diğer Yazıcı Aile Bireyleri, Özilhan Ailesi, Azimet Portföy SKY Serbest Özel Fon ve diğer satırdaki hisselerin tamamı halka açık statüde olup, bu hisselerin toplam 54.064 TL tutarında %22,20 oranındaki kısmı borsada işlem görmektedir.

(**) Aile bireylerine ait halka açık statüdeki hisseler dışındaki borsada işlem gören paylardan oluşmaktadır.

(***) 232 TL'nin 218 TL'lik kısmı Anadolu Ecopack Üretim ve Pazarlama A.Ş.'ye aittir. Anadolu Ecopack Üretim ve Pazarlama A.Ş.'nin %100 oranında hissesi Süleyman Kamil Yazıcı ve Ailesi'ne aittir.

(****) Süleyman Kamil Yazıcı ve kızları (Fazilet Yazıcı, Gülten Yazıcı, Gülşen Yazıcı, Nilgün Yazıcı, Hülya Elmalıoğlu), Azimet Portföy SKY Serbest Özel Fon'un Nitelikli Yatırımcıları olup, söz konusu fonun katılma payları önceden belirlenmiş olarak sadece bu anılan kişilere tahsis edilmiştir.

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2020 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

NOT 1 - GRUP'UN ORGANİZASYONU VE FAALİYET KONUSU (devamı)

Bağlı Ortaklıkların Listesi

31 Mart 2020 ve 31 Aralık 2019 tarihleri itibarıyla konsolide olan bağlı ortaklıklar ve bunlara ait hisse payı oranları aşağıdaki gibidir:

	Ülke	Ana faaliyet konusu	Bölüm	Nihai oran ve oy hakkı (%)	
				31 Mart 2020	31 Aralık 2019
Anadolu Isuzu Otomotiv San. ve Tic. A.Ş. (Anadolu Isuzu) (1)	Türkiye	Isuzu markalı ticari araçların üretim ve satışı	Otomotiv	55,40	55,40
Anadolu Efes Biraçılık ve Malt San. A.Ş. (Anadolu Efes) (1) (2)	Türkiye	Bira, gazlı ve gazsız içecek üretimi, şişelenmesi, dağıtımı ve satışı	Bira	43,05	43,05
Migros Ticaret A.Ş. (Migros) (1)	Türkiye	Yiyecek ve içecekler ile dayanıklı tüketim mallarının satışı	Migros	50,00	50,00
Çelik Motor Ticaret A.Ş. (Çelik Motor)	Türkiye	Kia markalı motorlu araçların ithalatı, dağıtım ve pazarlaması ile motorlu araç kiralama faaliyeti	Otomotiv	100,00	100,00
Anadolu Motor Üretim ve Pazarlama A.Ş. (Anadolu Motor)	Türkiye	Endüstriyel motorların üretimi, traktör satışı	Otomotiv	100,00	100,00
Anadolu Landini Traktör Üretim ve Pazarlama A.Ş. (Anadolu Landini) (3)	Türkiye	Traktör üretimi	Otomotiv	100,00	-
Anadolu Otomotiv Dış Ticaret ve Sanayi A.Ş.	Türkiye	Gayriaktif	Otomotiv	100,00	100,00
Anadolu Elektronik Aletler Pazarlama ve Ticaret A.Ş. (Anadolu Elektronik)	Türkiye	Gayriaktif	Otomotiv	51,00	51,00
Adel Kalemcilik Ticaret ve Sanayi A.Ş. (Adel) (1)	Türkiye	Adel, Johann Faber ve Faber Castell markaları altında yazı gereçlerinin üretimi	Enerji&Sanayi	56,89	56,89
Ülkü Kırtasiye Ticaret ve Sanayi A.Ş. (Ülkü)	Türkiye	Adel'in ürünlerinin ve diğer ithal edilen kırtasiye ürünlerinin dağıtımı	Enerji&Sanayi	73,17	73,17
Efestur Turizm İşletmeleri A.Ş. (Efestur)	Türkiye	Seyahat ve organizasyon faaliyetlerinin düzenlenmesi	Enerji&Sanayi	100,00	100,00
Anadolu Bilişim Hizmetleri A.Ş. (ABH)	Türkiye	Bilgi teknolojileri, internet ve elektronik ticaret hizmeti	Diğer	99,38	99,38
Oyex Handels GmbH (Oyex)	Almanya	Grup'ta kullanılan çeşitli malzemelerin alım satımı	Diğer	100,00	100,00
Anadolu Restoran İşletmeleri Limited Şirketi (McDonald's)	Türkiye	Zincir restoran işletmeciliği	Enerji&Sanayi	100,00	100,00
Artı Anadolu Danışmanlık A.Ş. (Artı Anadolu)	Türkiye	Gayriaktif	Diğer	100,00	100,00
Anadolu Araçlar Ticaret A.Ş. (Anadolu Araçlar)	Türkiye	Motorlu araçların ithalatı, dağıtım ve pazarlaması	Otomotiv	100,00	100,00
AES Elektrik Enerjisi Toptan Satış A.Ş. (AES Elektrik)	Türkiye	Elektrik enerjisi ve/veya kapasitesinin toptan satışı ile doğrudan serbest tüketicilere satışı	Enerji&Sanayi	100,00	100,00
AEH Sigorta Acenteliği A.Ş. (AEH Sigorta)	Türkiye	Sigorta acenteliği	Diğer	100,00	100,00
Anadolu Kafkasya Enerji Yatırımları A.Ş. (Anadolu Kafkasya)	Türkiye	Elektrik üretimi, iletimi ve dağıtım tesislerinin kurulması, işletilmesi	Enerji&Sanayi	61,49	61,49
Taba LLC	Gürcistan	Elektrik üretimi ve satışı (Yatırım aşamasında)	Enerji&Sanayi	30,75	30,75
Georgia Urban Enerji Ltd. (GUE)	Gürcistan	Elektrik üretimi ve satışı	Enerji&Sanayi	55,34	55,34
AND Anadolu Gayrimenkul Yatırımları A.Ş. (AND Anadolu Gayrimenkul)	Türkiye	Gayrimenkul alımı, satımı, kiralanması ve işletilmesi	Enerji&Sanayi	100,00	100,00
AND Ankara Gayrimenkul Yatırımları A.Ş. (AND Ankara Gayrimenkul)	Türkiye	Gayrimenkul alımı, satımı ve kiralanması	Enerji&Sanayi	100,00	100,00
AND Kartal Gayrimenkul Yatırımları A.Ş. (AND Kartal Gayrimenkul)	Türkiye	Gayrimenkul alımı, satımı ve kiralanması	Enerji&Sanayi	100,00	100,00
Kheledula Enerji Ltd. (Kheledula)	Gürcistan	Elektrik üretimi ve satışı (Yatırım aşamasında)	Enerji&Sanayi	61,49	61,49
MH Perakendecilik ve Ticaret A.Ş. (MH Perakendecilik)	Türkiye	Perakendecilik	Diğer	100,00	100,00

(1) Anadolu Isuzu, Anadolu Efes, Adel ve Migros hisseleri BİST'te işlem görmektedir.

(2) Şirket, Anadolu Efes hisselerinin %50'den daha az bir kısmını elinde bulundurmasına karşın Anadolu Efes'i kontrol etmektedir. Şirket yönetimi, Anadolu Efes üzerinde kontrole sahip olma konusunda Anadolu Efes Yönetim Kurulu'nda AGHOL'ü temsil eden Yönetim Kurulu üye sayısını, Şirket'in temettü veya diğer dağıtımlar kararına katılımını da içeren politika belirleme süreçlerine katılımını, AGHOL ve Anadolu Efes arasındaki işlemlerini, AGHOL yönetici personelinin Anadolu Efes'e iç denetim hizmeti ve üst düzey finans, vergi, hukuk ve insan kaynakları desteği sağlamasını göz önünde bulundurmaktadır.

(3) Anadolu Motor %50 hissesine sahip olduğu Anadolu Landini'nin kalan %50 hissesini Landini'nin diğer ortağından devralarak, Anadolu Landini'nin %100 oranında sahibi olmuştur. Gerçekleştirilen bu işlem sonucunda daha önce özkaynak yöntemiyle değerlendirilen Anadolu Landini, bağlı ortaklık olarak tanımlanmış olup, tam konsolide edilmeye başlanmıştır.

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2020 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

NOT 1 - GRUP'UN ORGANİZASYONU VE FAALİYET KONUSU (devamı)

Bağlı Ortaklıkların Listesi (devamı)

	Ülke	Ana faaliyet konusu	Bölüm	Nihai oran ve oy hakkı (%)	
				31 Mart 2020	31 Aralık 2019
Ant Sınai ve Tic. Ürünleri Paz. A.Ş. (5)	Türkiye	Yedek parça alım-satım	Otomotiv	55,40	55,40
Efes Breweries International N.V. (EBI) (6)	Hollanda	Anadolu Efes'in yurt dışı bira faaliyetlerini yöneten holding şirketi	Bira	43,05	43,05
AB InBev Efes B.V. (6)	Hollanda	Yatırım şirketi	Bira	21,53	21,53
LLC Vostok Solod (6)	Rusya	Malt üretimi	Bira	21,53	21,53
LLC Bosteels Trade (6)	Rusya	Bira satış ve dağıtım	Bira	21,53	21,53
Euro-Asien Brauerein Holding GmbH (Euro-Asien) (6) (8)	Almanya	Yatırım şirketi	Bira	21,53	21,53
JSC AB InBev Efes (6) (8)	Rusya	Bira üretimi ve pazarlaması	Bira	21,53	21,53
LLC Inbev Trade (6)	Rusya	Malt üretimi	Bira	21,53	21,53
PJSC AB InBev Efes Ukraine (6) (8)	Ukrayna	Bira üretimi ve pazarlaması	Bira	21,25	21,25
Bevmar GmbH (6) (8)	Almanya	Yatırım şirketi	Bira	21,53	21,53
JSC FE Efes Kazakhstan Brewery (Efes Kazakistan) (6)	Kazakistan	Bira üretimi ve pazarlaması	Bira	43,05	43,05
International Beers Trading LLP (IBT) (6)	Kazakistan	Bira pazarlaması	Bira	43,05	43,05
Efes Vitanta Moldova Brewery S.A. (Efes Moldova) (6)	Moldova	Bira ve düşük alkollü içecekler üretim ve pazarlaması	Bira	41,70	41,70
JSC Lomisi (Efes Georgia) (6)	Gürcistan	Bira ve alkolsüz içecek üretim ve satışı	Bira	43,05	43,05
PJSC Efes Ukraine (Efes Ukraine) (6)	Ukrayna	Bira üretim ve pazarlaması	Bira	43,02	43,02
Efes Trade BY FLLC (Efes Belarus) (6)	Beyaz Rusya	Bira üretimi ve pazarlaması	Bira	43,05	43,05
Efes Holland Technical Management Consultancy B.V. (EHTMC) (6)	Hollanda	Fikri mülkiyet hakları ve benzeri ürünlerin kiralanması	Bira	43,05	43,05
Efes Pazarlama ve Dağıtım Ticaret A.Ş. (Ef-Pa) (6)	Türkiye	Anadolu Efes'in Türkiye'deki pazarlama ve dağıtım şirketi	Bira	43,05	43,05
Cypex Co. Ltd. (Cypex) (6)	K.K.T.C.	Bira pazarlaması ve dağıtım	Bira	43,05	43,05
Efes Deutschland GmbH (Efes Germany) (6)	Almanya	Bira pazarlaması ve dağıtım	Bira	43,05	43,05
Coca-Cola İçecek A.Ş. (CCİ) (4) (6)	Türkiye	Coca-Cola ürünlerinin üretimi	Meşrubat	21,64	21,64
Coca-Cola Satış ve Dağıtım A.Ş. (CCSD) (6)	Türkiye	Coca-Cola ve Mahmuđiye ürünlerinin dağıtım ve satışı	Meşrubat	21,63	21,63
Mahmuđiye Kaynak Suyu Ltd. Şti. (Mahmuđiye) (6)	Türkiye	Kaynak suyu dolumu	Meşrubat	21,64	21,64
J.V. Coca-Cola Almaty Bottlers LLP (Almaty CC) (6)	Kazakistan	Coca-Cola ürünlerinin üretimi, dağıtım ve satışı	Meşrubat	21,64	21,64
Tonus Turkish-Kazakh Joint Venture LLP (Tonus) (6)	Kazakistan	CCİ'nin yatırım şirketi	Meşrubat	21,64	21,64
Azerbaijan Coca-Cola Bottlers LLC (Azerbaijan CC)(6)	Azerbaycan	Coca-Cola ürünlerinin üretimi, dağıtım ve satışı	Meşrubat	21,61	21,61
Coca-Cola Bishkek Bottlers CJSC (Bishkek CC) (6)	Kırgızistan	Coca-Cola ürünlerinin üretimi, dağıtım ve satışı	Meşrubat	21,64	21,64
CCİ International Holland B.V. (CCİ Holland) (6)	Hollanda	CCİ'nin yatırım şirketi	Meşrubat	21,64	21,64
Sardkar for Beverage Industry Ltd. (SBİL) (6)	Irak	Coca-Cola ürünlerinin üretimi, dağıtım ve satışı	Meşrubat	21,64	21,64
The Coca-Cola Bottling Company of Jordan Ltd. (Jordan CC) (6)	Ürdün	Coca-Cola ürünlerinin üretimi, dağıtım ve satışı	Meşrubat	19,47	19,47
Coca-Cola Beverages Pakistan Ltd. (CCBPL) (6)	Pakistan	Coca-Cola ürünlerinin üretimi, dağıtım ve satışı	Meşrubat	10,75	10,75
Turkmenistan Coca-Cola Bottlers Ltd. (Turkmenistan CC) (6)	Türkmenistan	Coca-Cola ürünlerinin üretimi, dağıtım ve satışı	Meşrubat	12,87	12,87
Waha Beverages B.V. (6)	Hollanda	CCİ'nin yatırım şirketi	Meşrubat	17,32	17,32
Al Waha for Soft Drinks, Juices, Mineral Water, Plastics, and Plastic Caps Production LLC (Al Waha)(6)	Irak	Coca-Cola ürünlerinin üretimi, dağıtım ve satışı	Meşrubat	17,32	17,32
Coca-Cola Beverages Tajikistan LLC (Coca Cola Tacikistan) (6)	Tacikistan	Coca-Cola ürünlerinin üretimi, dağıtım ve satışı	Meşrubat	21,64	21,64
Ramstore Kazakhstan LLC (Ramstore Kazakistan) (7)	Kazakistan	Yiyecek ve içecekler ile dayanıklı tüketim mallarının satışı	Migros	50,00	50,00
Ramstore Macedonia DOO (Ramstore Makedonya) (7)	Makedonya	Yiyecek ve içecekler ile dayanıklı tüketim mallarının satışı	Migros	49,50	49,50
Sanal Merkez Ticaret A.Ş. (Sanal Merkez) (7)	Türkiye	Gayrifaal	Migros	50,00	50,00
Ramstore Bulgaria E.A.D. (Ramstore Bulgaristan) (7)	Bulgaristan	Gayrifaal	Migros	50,00	50,00

(4) CCİ hisseleri BİST'te işlem görmektedir.

(5) Anadolu Isuzu'nun bağlı ortaklığıdır.

(6) Anadolu Efes'in bağlı ortaklığıdır.

(7) Migros'un bağlı ortaklığıdır.

(8) AB Inbev Efes B.V.'nin direk iştirak ettiği şirketlerdir.

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2020 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

NOT 1 - GRUP'UN ORGANİZASYONU VE FAALİYET KONUSU (devamı)

İş Ortaklıkları

31 Mart 2020 ve 31 Aralık 2019 tarihleri itibarıyla özkaynak yöntemine göre muhasebeleştirilen iş ortaklıkları ve bunlara ait hisse payı oranları aşağıdaki gibidir:

	Ülke	Ana faaliyet konusu	Nihai oran ve oy hakkı (%)	
			31 Mart 2020	31 Aralık 2019
Anadolu Landini Traktör Üretim ve Pazarlama A.Ş. (Anadolu Landini) (*)	Türkiye	Traktör üretimi	-	50,00
Aslancık Elektrik Üretim A.Ş. (Aslancık) LLC Faber-Castell Anadolu	Türkiye	Elektrik üretimi	33,33	33,33
Anadolu Etap Penkon Gıda ve Tarım Ürünleri San. ve Tic. A.Ş. (Anadolu Etap) (**)	Rusya	Her nevi kırtasiye malzemeleri alım satımı	28,44	28,44
Syrian Soft Drink Sales & Dist. LLC (SSDSD)	Türkiye	Meyve suyu konsantresi ile püresi üretimi, satışı ve taze meyve satışı	32,81	30,87
Türkiye'nin Otomobili Girişim Grubu Sanayi ve Ticaret A.Ş.	Suriye	Coca-Cola ürünlerinin dağıtımı ve satışı	10,82	10,82
	Türkiye	Her türlü elektrik motorlu aracın geliştirilmesi, üretimi ve ticareti	19,00	19,00

(*) Anadolu Motor %50 hissesine sahip olduğu Anadolu Landini'nin kalan %50 hissesini Landini'nin diğer ortağından devralarak, Anadolu Landini'nin %100 oranında sahibi olmuştur, gerçekleştirilen bu işlem sonucunda, daha önce özkaynak yöntemiyle değerlendirilen Anadolu Landini, bağlı ortaklık olarak tanımlanmış olup, tam konsolide edilmeye başlanmıştır.

(**) 2020 yılı Mart ayı içerisinde Anadolu Etap'ta Anadolu Efes tarafından sermaye artışı ve hisse alımı yapılmıştır. Bu işlem sonucunda Grup'un Anadolu Etap'taki pay oranı %30,87'den %32,81'e yükselmiştir. Grup finansal tablolarında özkaynak ile değerlendirilen yatırım olarak muhasebeleştirilen Anadolu Etap, yönetim yapısının ve hissedarlar arasındaki anlaşmaların herhangi bir hissedarın Anadolu Etap'ı tek başına kontrol etmesine imkan vermemesinden dolayı özkaynak ile değerlendirilen yatırım olarak muhasebeleştirilmeye devam edecektir.

NOT 2 - ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR

Finansal Tabloların Hazırlanma Esasları

İlişikteki finansal tablolar Sermaye Piyasası Kurulu'nun ("SPK") 13 Haziran 2013 tarih ve 28676 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan Seri II, 14.1 No'lu "Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği" ("Tebliğ") hükümlerine uygun olarak hazırlanmış olup Tebliğin 5. Maddesine istinaden Kamu Gözetimi Muhasebe ve Denetim Standartları Kurumu ("KGGK") tarafından yürürlüğe konulmuş olan Türkiye Finansal Raporlama Standartları ("TFRS") ile bunlara ilişkin ek ve yorumları esas alınmıştır.

Ara dönem özet konsolide finansal tablolar, KGGK tarafından 15 Nisan 2019 tarihinde yayımlanan "TFRS Taksonomisi Hakkında Duyuru" ile SPK tarafından yayımlanan Finansal Tablo Örnekleri ve Kullanım Rehberi'nde belirlenmiş olan formatlara uygun olarak sunulmuştur.

Grup'un Türkiye'de faaliyette bulunan şirketleri, muhasebe kayıtlarını ve yasal finansal tablolarını Sermaye Piyasası Kurulu (SPK) tarafından çıkarılan prensiplere ve şartlara, Türk Ticaret Kanunu (TTK) ve Vergi Mevzuatı hükümlerine ve Maliye Bakanlığı'nca yayımlanan Tek Düzen Hesap Planı gereklerine uygun olarak Türk Lirası hazırlamaktadır. Yurtdışında faaliyette bulunan bağlı ortaklıklar ve iş ortaklıkları ise muhasebe kayıtlarını ve yasal finansal tablolarını faaliyette buldukları ülke kanunlarına ve düzenlemelerine uygun olarak hazırlamaktadır.

Ara dönem özet konsolide finansal tablolar; Şirket'in, bağlı ortaklıkları, iş ortaklıkları ve iştiraklerinin yasal kayıtlarına dayandırılmış ve TL cinsinden ifade edilmiş olup SPK'nın tebliğlerine uygun olarak, Grup'un finansal durumunu layıkıyla arz edebilmesi için, gerekli düzeltme ve sınıflandırmalar yansıtılarak hazırlanmıştır. Düzeltme kayıtlarının başlıcaları, konsolidasyon muhasebesinin uygulanması, ertelenmiş vergi hesaplaması, kıdem tazminatı ile diğer karşılıkların hesaplamasıdır. Gerçeğe uygun değerden taşınan finansal varlıklar ve yükümlülükler ile kiralama faaliyetlerinde kullanılan varlıklar hariç, finansal tablolar tarihi maliyet esasına göre hazırlanmıştır. Tarihi maliyetin belirlenmesinde, genellikle varlıklar için ödenen tutarın gerçeğe uygun değeri esas alınmalıdır.

Grup, 31 Mart 2020 tarihinde sona eren ara döneme ilişkin özet konsolide finansal tablolarını SPK'nın Seri: II, 14.1 No'lu tebliği ve bu tebliğe açıklama getiren duyuruları çerçevesinde, TMS 34 "Ara Dönem Finansal Raporlama" standardına uygun olarak hazırlamıştır. Ara dönem özet konsolide finansal tablolar ve notlar, SPK tarafından uygulanması tavsiye edilen formatlara uygun olarak ve zorunlu kılınan bilgiler dahil edilerek sunulmuştur.

İşletmeler, TMS 34 standardına uygun olarak ara dönem finansal tablolarını tam set veya özet olarak hazırlamakta serbesttirler. Grup bu çerçevede, ara dönemlerde özet konsolide finansal tablo hazırlamayı tercih etmiştir.

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2020 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

NOT 2 - ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (devamı)

Finansal Tabloların Hazırlanma Esasları (devamı)

Karşılaştırmalı Bilgiler ve Önceki Dönem Tarihli Finansal Tabloların Yeniden Düzenlenmesi

Finansal durum ve performans trendlerinin tespitine imkan vermek üzere, Grup'un konsolide finansal tabloları önceki dönemle karşılaştırmalı olarak hazırlanmaktadır. Cari dönem konsolide finansal tabloların sunumu ile uygunluk sağlanması açısından karşılaştırmalı bilgiler gerekli görüldüğünde yeniden sınıflandırılır ve önemli farklılıklar açıklanır. Cari dönem sunumu ile tutarlı olabilmesi açısından 31 Mart 2019 tarihinde sona döneme ilişkin hazırlanmış konsolide finansal tabloda yapılan sınıflamalar aşağıdaki gibidir:

Grup'un bağlı ortaklıklarından CCI'nın Kamuyu Aydınlatma Platformunda 21 Ocak 2020 ve 1 Nisan 2020 tarihlerinde yapılan Özel Durum Açıklamalarında belirtildiği üzere CCI'nın portföyündeki Doğadan markalı anında tüketime hazır olmayan çay ürünlerinin satış ve dağıtım sorumluluğu 30 Nisan 2020 tarihi itibarıyla sona ermiştir. Grup, 31 Mart 2019 tarihinde sona eren döneme ilişkin hazırlanmış ara dönem özet konsolide kar veya zarar Tablosunu, 31 Mart 2020 tarihinde sona eren döneme ilişkin hazırlanmış konsolide finansal tablolarıyla karşılaştırmalı olarak yeniden düzenlemiştir. 31 Mart 2020 itibarıyla ara dönem konsolide finansal tablolarda karşılaştırmalı bilginin sağlanabilmesi amacıyla 31 Mart 2019 itibarıyla ara dönem özet konsolide kar veya zarar tablosunda Doğadan ürününe ait kalemler TFRS 5 uyarınca satış amacıyla elde tutulan duran varlık olarak sınıflanmıştır. Grup'un 31 Mart 2019 tarihli ara dönem özet konsolide kar veya zarar tablosunda yaptığı tüm değişiklikler aşağıda özetlenmiştir.

	Raporlanan 31 Mart 2019	TFRS 5 etkisi-Satış amaçlı elde tutulan duran varlıklara ilişkin sınıflama	Yeniden düzenlenen 31 Mart 2019
Hasılat	5.347.123	(55.370)	5.291.753
Satışların Maliyeti (-)	(3.906.925)	49.927	(3.856.998)
Pazarlama Giderleri (-)	(987.686)	4.519	(983.167)
Dönem Vergi Gideri (-)	(86.302)	194	(86.108)
Durdurulan faaliyetler dönem karı (zararı)	-	730	730

Faaliyetlerin Dönemselliği

Grup'un bağlı ortaklıklarından Anadolu Efes'in ara dönem özet konsolide finansal tabloları, yaz sezonu boyunca içecek tüketiminin daha yüksek olması sebebiyle, faaliyetlerin dönemselliğinden kaynaklanan etkileri de içerebilir. Bu nedenle, 31 Mart 2020 tarihinde sona eren üç aylık döneme ilişkin Bira ve Meşrubat bölüm sonuçları, tüm mali yıl sonuçları için bir gösterge teşkil etmeyebilir.

Grup'un bağlı ortaklıklarından Adel, yılın başında belirli ürünlere yönelik satış kampanyası ile başlayıp, daha sonra Şubat ayında ürettiği ve ithal ettiği markaların satışına yönelik düzenlediği "bayi fuarları" gerçekleştirmektedir. Bu satış kampanyası ve bayi fuarlarında müşterilerin sipariş tutarları karşılığı çek alınmakta olup, alınan siparişlerin sevkiyatının büyük kısmı yılın ilk yarısında gerçekleştirilmektedir.

COVID-19 Salgınının Grup Faaliyetlerine Etkisi

2019 yılının son döneminde Çin'de görülmeye başlanan ve 11 Mart 2020 tarihinde Dünya Sağlık Örgütü tarafından pandemi ilan edilen COVID-19 salgını, Grubun faaliyet gösterdiği tüm coğrafyalarda etkisini sürdürmektedir. Yaşanan bu durumun genel ekonomiye etkilerinin yanı sıra, Grubun faaliyetleri üzerindeki etkileri Grup Yönetimi tarafından kapsamlı olarak değerlendirilmekte ve pandeminin finansal tablolar üzerindeki olası olumsuz etkilerini azaltmaya yönelik planlar hayata geçirilmektedir. Yapılan değerlendirmeler neticesinde 31 Mart 2020 tarihi itibarıyla hazırlanan konsolide finansal tablolarda önemli nitelikte bir değer düşüklüğü öngörülmemiştir.

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2020 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

NOT 2 - ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (devamı)

Finansal Tabloların Hazırlanma Esasları (devamı)

Yeni standartlar ve yorumlar

a) 2020 yılından itibaren geçerli olan değişiklikler ve yorumlar

TFRS 3 (Değişiklikler)	<i>İşletme Tanımı</i>
TMS 1 ve TMS 8 (Değişiklikler)	<i>Önemlilik Tanımı</i>
TFRS 9, TMS 39 ve TFRS 7 (Değişiklikler)	<i>Gösterge Faiz Oranı Reformu</i>

TFRS 3 (Değişiklikler) *İşletme Tanımı*

Bir faaliyet ve varlık grubunun ediniminin muhasebeleştirilmesi, söz konusu grubun bir işletme grubu mu yoksa sadece bir varlık grubu mu olduğuna bağlı olarak değiştiği için “işletme” tanımı önemlidir. TFRS 3 İşletme Birleşmelerin standardında yer alan “işletme” tanımı değiştirilmiştir. Söz konusu değişiklikte beraber:

- Bir işletmenin girdiler ve bir süreç içermesi gerektiği teyit edilerek; sürecin asli olması ve süreç ve girdilerin birlikte çıktılarının oluşturulmasına önemli katkıda bulunması gerektiği hususlarına açıklık getirilmiştir.
- Müşterilere sunulan mal ve hizmetler ile olağan faaliyetlerden diğer gelirler tanımına odaklanarak işletme tanımı sadeleştirilmiştir.
- Bir şirketin bir işletme mi yoksa bir varlık grubu mu edindiğine karar verme sürecini kolaylaştırmak için isteğe bağlı bir test eklenmiştir.

TMS 1 ve TMS 8 (Değişiklikler) *Önemlilik Tanımı*

Önemlilik tanımındaki değişiklikler (TMS 1 ve TMS 8’deki değişiklikler), “önemlilik” tanımını netleştirir ve Kavramsal Çerçeve’de kullanılan tanımı ve standartları revize eder.

TFRS 9, TMS 39 ve TFRS 7 (Değişiklikler) *Gösterge Faiz Oranı Reformu*

Bu değişiklikler işletmelerin gösterge faiz oranı reformu sonucu korunan kalemin veya korunma aracının nakit akışlarına dayanak oluşturan gösterge faiz oranının değişmeyeceği varsayımı altında korunma muhasebesinin belirli hükümlerini uygulamaya devam edebileceği konusuna açıklık getirir.

b) Henüz yürürlüğe girmemiş standartlar ile mevcut önceki standartlara getirilen değişiklikler ve yorumlar

Grup henüz yürürlüğe girmemiş aşağıdaki standartlar ile mevcut önceki standartlara getirilen aşağıdaki değişiklik ve yorumları henüz uygulamamıştır:

TFRS 17	<i>Sigorta Sözleşmeleri</i>
TMS 1 (Değişiklikler)	<i>Yükümlülüklerin Kısa veya Uzun Vadeli Olarak Sınıflandırılması</i>

TFRS 17 *Sigorta Sözleşmeleri*

TFRS 17, sigorta yükümlülüklerinin mevcut bir karşılama değerinde ölçülmesini gerektirir ve tüm sigorta sözleşmeleri için daha düzenli bir ölçüm ve sunum yaklaşımı sağlar. Bu gereklilikler sigorta sözleşmelerinde tutarlı, ilkeye dayalı bir muhasebeleştirmeye ulaşmak için tasarlanmıştır. TFRS 17, 1 Ocak 2021 itibarıyla TFRS 4 Sigorta Sözleşmelerinin yerini almıştır.

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2020 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

NOT 2 - ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARIN SUNUMUNA İLİŞKİN ESASLAR (devamı)

Finansal Tabloların Hazırlanma Esasları (devamı)

Yeni standartlar ve yorumlar (devamı)

TMS 1 (Değişiklikler) *Yükümlülüklerin Kısa veya Uzun Vadeli Olarak Sınıflandırılması*

Bu değişikliklerin amacı finansal durum tablosunda yer alan ve belirli bir vadesi bulunmayan borç ve diğer yükümlülüklerin kısa vadeli mi (bir yıl içerisinde ödenmesi beklenen) yoksa uzun vadeli mi olarak sınıflandırılması gerektiği ile ilgili şirketlerin karar verme sürecine yardımcı olmak suretiyle standardın gerekliliklerinin tutarlı olarak uygulanmasını sağlamaktır.

TMS 1’de yapılan bu değişiklikler, 1 Ocak 2022 veya sonrasında başlayan yıllık hesap dönemlerinde uygulanacak olmakla birlikte erken uygulamaya da izin verilmektedir.

Söz konusu standart, değişiklik ve iyileştirmelerin Grup’un konsolide finansal durumu ve performansı üzerindeki etkileri Grup tarafından değerlendirilmektedir.

NOT 3 - İŞLETME BİRLEŞMELERİ

31 Mart 2020 Dönemi ile İlgili İşlemler

Özkaynak ile değerlendirilen yatırım olarak muhasebeleştirilen Anadolu Etap’ta 6 Mart 2020 tarihinde Anadolu Efes tarafından yapılan 126.392 TL tutarındaki sermaye artırımını sonucunda Grup’un Anadolu Etap’taki pay oranı %30,87’den %32,81’e yükselmiştir. Grup finansal tablolarında özkaynak ile değerlendirilen yatırım olarak muhasebeleştirilen Anadolu Etap, yönetim yapısının ve hissedarlar arasındaki anlaşmaların herhangi bir hissedarın Anadolu Etap’ı tek başına kontrol etmesine imkan vermemesinden dolayı özkaynak ile değerlendirilen yatırım olarak muhasebeleştirilmeye devam etmiştir.

2019 Yılına Ait İşlemler

1) Grup’un dolaylı olarak %50 oranında pay sahibi olduğu Migros’un yönetimi konusunda Migros’un diğer hissedarı Moonlight Capital S.A. ile Şirket arasında bulunan “İş Ortaklığı Sözleşmesi” 30 Nisan 2019 tarihinde sona ermiş olup, pay oranlarında herhangi bir değişiklik gerçekleşmemiştir. TFRS 10 Konsolide Finansal Tablolar standardında “Kontrolün Değerlendirilmesi” başlığı altında yatırımcı işletmenin, ilgili faaliyetleri tek taraflı bir biçimde fiili olarak yönetme imkanının bulunması durumunda, kendine güç sağlayacak derecede yeterli haklara sahip olduğu belirtilmektedir. Ayrıca yatırımcı işletmenin herhangi bir oy sahibinden veya organize oy sahipleri grubundan önemli ölçüde daha fazla oy hakkına sahip olduğu, diğer pay sahipliklerinin de oldukça çok sayıda ve dağınık olduğu durumlarda yatırımcı işletmenin yatırım yapılan işletme üzerinde güce sahip olduğu ifade edilmektedir. Bu standartta yer alan ilgili kriterlerin 1 Mayıs 2019 itibarıyla sağlanmış olması sebebiyle Migros, 30 Nisan 2019 tarihine kadar özkaynak yöntemiyle değerlendirilen yatırımlar altında muhasebeleştirilirken, 1 Mayıs 2019 tarihinden itibaren tam konsolidasyon metoduyla muhasebeleştirilmeye başlanmıştır.

Bu değişiklik TFRS 3 İşletme Birleşmeleri standardı kapsamında aşamalı olarak gerçekleşen işletme birleşmesi olarak muhasebeleştirilmektedir ve aşamalı olarak gerçekleştirilen işlemlerde edinilen işletme daha önce elinde bulundurduğu edinilen işletmedeki özkaynak payını işlem tarihindeki gerçeğe uygun değeri ile yeniden ölçer ve sonuç olarak ortaya çıkan bir kazanç veya kayıp varsa bunu da kar zararda muhasebeleştirir.

TFRS 3 İşletme Birleşmeleri standardı gerçeğe uygun değerlerin belirlenmesinin tamamlanmasına bir yıl süre ile izin vermektedir. Migros’un finansal tablolarında yer alan tanımlanabilir varlık, yükümlülük ve şarta bağlı yükümlülüklerin gerçeğe uygun değerlerinin belirlenmesi ile ilgili işlemler TFRS 3 “İşletme Birleşmeleri” kapsamında gerçekleştirilmiştir. Migros’un gerçeğe uygun şirket değeri ile Migros’un net varlıklarının gerçeğe uygun değerleri arasındaki fark 31 Aralık 2019 tarihi itibarıyla konsolide finansal tablolarda 3.717.403 TL tutarında şerefiye olarak, 30 Nisan 2019 tarihi itibarıyla Migros’un gerçeğe uygun şirket değeri ile özkaynak yöntemiyle değerlendirilen yatırım tutarı arasındaki 1.185.846 TL fark yatırım faaliyetlerinden gelir olarak konsolide kar veya zarar tablosunda muhasebeleştirilmiştir.

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2020 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

NOT 3 - İŞLETME BİRLEŞMELERİ (devamı)

2019 Yılına Ait İşlemler (devamı)

30 Nisan 2019 tarihi itibarıyla hazırlanmış Migros'un finansal tablolarındaki net varlıklarının gerçeğe uygun değerleri aşağıdaki gibidir:

	Gerçeğe Uygun Değer	Defter Değeri
Nakit ve nakit benzerleri	1.745.475	1.745.475
Ticari alacaklar	167.426	167.426
Stoklar	2.832.556	2.506.356
Satış amaçlı elde tutulan varlıklar	133.083	39.009
Diğer dönen varlıklar	131.633	131.633
Yatırım amaçlı gayrimenkuller	32.325	22.389
Maddi duran varlıklar	3.807.985	3.419.863
Kullanım hakkı varlıkları	2.907.972	2.907.972
Maddi olmayan duran varlıklar		
- Şerefiye	1.565	1.565
- Marka	116.411	2.787
- Diğer maddi olmayan duran varlıklar	193.866	265.261
Ertelenmiş vergi varlığı	-	103.599
Diğer duran varlıklar	23.369	23.369
Finansal borçlar	(4.915.253)	(4.915.253)
Kiralama işlemlerinden borçlar	(2.967.585)	(2.967.585)
Ticari borçlar	(4.941.902)	(4.941.902)
Diğer yükümlülükler	(827.584)	(827.584)
Ertelenmiş vergi yükümlülüğü	(110.225)	-
Net varlıkların defter değeri	(1.668.883)	(2.315.620)
Elde bulundurulmuş hisselerin gerçeğe uygun değeri (*)	2.882.962	
Kontrol gücü olmayan paylara ait tanımlanabilir net varlıkların değeri	(834.441)	
	2.048.521	
Tanımlanabilir net varlıkların değeri	(1.668.883)	
İşletme birleşmesi sonucu kaydedilen şerefiye	3.717.403	

(*) İlgili tutar ileriye dönük nakit akışlarının tahmin edilerek bugüne indirgenmesiyle bulunan kullanılabilir değer, kontrol primi etkisini içeren 30 Nisan 2019 tarihi itibarıyla borsa değeri ve kontrol primi etkisini içeren çarpan yöntemiyle bulunan değerlerin ağırlıklandırılmasıyla hesaplanmıştır.

2) 2019 yılı Aralık ayı içerisinde, özkaynak yöntemi ile değerlendirilen yatırım olarak muhasebeleştirilen Anadolu Etap ile ilgili aşağıda detaylarına yer verilen işlemler gerçekleşmiştir.

- Grup'un bağlı ortaklıklarından Anadolu Efes, Burlington LLP ve Özgörkey Holding A.Ş. (Özgörkey Holding), Burlington LLP'nin Anadolu Etap'ta sahip olduğu %39,7 oranındaki hissenin her bir ortağın kendi hissesi oranında satın alımı için 4 Aralık 2019 tarihinde bir hisse alım sözleşmesi imzalamışlardır. Bu hisse alım sözleşmesine istinaden, Anadolu Efes Anadolu Etap'ın %26,1 hissesini 189 TL bedel karşılığında satın almıştır. 6 Aralık 2019 tarihinde gerçekleşen hisse devrini takiben Anadolu Efes'in Anadolu Etap'taki hissedarlık oranı %39,70'ten %65,84'e yükselmiştir.
- Anadolu Etap'ta 27 Aralık 2019 tarihinde yapılan 114.000 TL tutarındaki sermaye artırımını sonucunda Anadolu Efes'in Anadolu Etap'taki pay oranı %65,84'ten %71,70'e yükselmiştir.

Grup finansal tablolarında özkaynak yöntemi ile değerlendirilen yatırım olarak muhasebeleştirilen Anadolu Etap, hisse devrinin tamamlanmasından sonra da yönetim yapısının ve hissedarlar arasındaki anlaşmaların herhangi bir hissedarın Anadolu Etap'ı tek başına kontrol etmesine imkan vermemesinden dolayı özkaynak yöntemi ile değerlendirilen yatırım olarak muhasebeleştirilmeye devam edecektir.

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2020 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

NOT 4 - BÖLÜMLERE GÖRE RAPORLAMA

Grup Yönetimi'nin performansı değerlendirdiği ve kaynak dağılımına karar vermek için kullandığı bilgileri içeren altı faaliyet bölümü bulunmaktadır. Grup, başlıca altı ana grupta faaliyet göstermektedir: Bira, Meşrubat, Migros, Otomotiv (yolcu araçları, ticari araçlar, jeneratör, yedek ve tamamlayıcı parçalar, motorlu araç kiralama), Enerji&Sanayi (kırtasiye, restoran işletmeciliği, turizm, elektrik üretimi ve satışı ve gayrimenkul) ve Diğer (bilgi teknolojileri, ticaret).

Grup'un yönetim raporlamasında kullandığı raporlanabilir bölümler ve bilgiler konsolide finansal durum tablosu ve konsolide kar veya zarar tablosunda açıkladığı bilgiler ile tutarlı olduğu için konsolide finansal durum tablosu ve kar veya zarar tablosu ile bölümlere göre raporlama dipnotu arasında mutabakat ihtiyacına gerek duyulmamaktadır.

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2020 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

NOT 4 - BÖLÜMLERE GÖRE RAPORLAMA (devamı)

31 Mart 2020	Bira	Meşrubat	Migros	Otomotiv	Enerji&Sanayi	Diğer	Eliminasyonlar ve Düzeltmeler	Konsolide
Satışlar	1.804.007	2.334.239	6.432.098	1.155.028	505.759	2.779	208.965	12.442.875
Bölümler arası satışlar	87.997	287.361	696	2.182	7.417	34.548	(420.201)	-
Toplam Satışlar	1.892.004	2.621.600	6.432.794	1.157.210	513.176	37.327	(211.236)	12.442.875
BRÜT KAR (ZARAR)	509.983	846.968	1.721.652	168.914	76.727	29.951	(39.054)	3.315.141
Faaliyet giderleri	(915.097)	(643.128)	(1.413.644)	(85.771)	(73.749)	(31.862)	44.213	(3.119.038)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler (giderler), net	(63.798)	(22.148)	(70.526)	10.990	(4.145)	4.604	(12.078)	(157.101)
Özkaynak yöntemiyle değerlendirilen yatırımların karlarından (zararlarından) payları (*)	(53.741)	(1.611)	-	-	-	(15.329)	-	(70.681)
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)	(522.653)	180.081	237.482	94.133	(1.167)	(12.636)	(6.919)	(31.679)
Yatırım faaliyetlerinden gelirler (giderler), net	289.113	(3.694)	(1.469)	491	352	(549)	(41.117)	243.127
Finansman gelirleri (giderleri), net	(144.583)	(20.081)	(382.030)	(97.151)	(180.446)	(72.384)	3.075	(893.600)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)	(378.123)	156.306	(146.017)	(2.527)	(181.261)	(85.569)	(44.961)	(682.152)
Sürdürülen faaliyetler vergi (gideri) geliri, net	25.580	(59.466)	9.746	(15.221)	(3.452)	101	12.017	(30.695)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)	(352.543)	96.840	(136.271)	(17.748)	(184.713)	(85.468)	(32.944)	(712.847)
DURDURULAN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)	-	(2.441)	-	-	-	-	-	(2.441)
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı								
- Kontrol gücü olmayan paylar	(208.352)	(32.587)	24	(35)	(7.984)	-	(110.993)	(359.927)
- Ana ortaklık payları	(144.191)	126.986	(136.295)	(17.713)	(176.729)	(85.468)	78.049	(355.361)
Toplam Varlıklar	20.583.084	16.917.527	14.748.369	3.059.113	2.490.016	4.305.407	4.408.672	66.512.188
Bölümlere Ait Kaynaklar	11.921.825	9.508.253	14.586.502	2.852.859	2.713.632	2.905.411	775.693	45.264.175
Net borç	3.133.626	2.711.699	4.968.543	1.562.253	2.188.552	2.469.474	(58.298)	16.975.849
Maddi ve maddi olmayan duran varlık, kiralama faaliyetinde kullanılan varlık ve yatırım amaçlı gayrimenkul alımları	192.946	155.253	60.631	20.178	1.948	76	(56)	430.976
FAVÖK	(96.793)	397.061	571.427	112.166	42.328	5.043	1.588	1.032.820
- Amortisman ve itfa payları (**)	270.691	184.242	202.676	15.824	40.156	1.955	8.464	724.008
- Kıdem tazminat karşılığı	2.781	8.714	41.123	2.394	1.085	57	3	56.157
- Ücretli izin karşılığı	9.176	6.019	19.620	451	2.254	338	(17)	37.841
- Diğer	89.471	16.394	70.526	(636)	-	-	57	175.812

(*) Özkaynak yöntemiyle muhasebeleştirilen Anadolu Etap'dan zarar kaydedilen 53.741 TL "bira" bölümü içerisinde, SSDDSD'den zarar kaydedilen 1.611 TL "meşrubat" bölümü içerisinde, Aslanlık'tan zarar kaydedilen 11.789 TL, TOGG'dan zarar kaydedilen 3.540 TL "diğer" bölümü içerisinde yer almaktadır.

(**) Amortisman giderlerinin ve itfa paylarının 3.757 TL'lik kısmı yatırım amaçlı gayrimenkullere aittir.

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2020 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

NOT 4 - BÖLÜMLERE GÖRE RAPORLAMA (devamı)

31 Mart 2019	Bira	Meşrubat	Otomotiv	Enerji&Sanayi	Diğer	Eliminasyonlar ve Düzeltmeler	Konsolide	Migros	Migros Dahil Proforma Konsolide (**)
Satışlar	1.739.734	2.173.596	810.874	569.870	2.986	(5.307)	5.291.753	4.922.670	10.034.585
Bölümler arası satışlar	-	-	13.360	7.835	33.208	(54.403)	-	-	-
Toplam Satışlar	1.739.734	2.173.596	824.234	577.705	36.194	(59.710)	5.291.753	4.922.670	10.034.585
BRÜT KAR (ZARAR)	521.584	692.829	139.282	99.676	22.380	(40.996)	1.434.755	1.355.782	2.776.174
Faaliyet giderleri	(763.192)	(536.735)	(76.393)	(59.759)	(28.178)	42.080	(1.422.177)	(1.113.787)	(2.529.235)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler (giderler), net	56.919	(16.276)	3.010	(11.901)	7.139	(9.418)	29.473	(99.534)	(70.224)
Özkaynak yöntemiyle değerlendirilen yatırımların karlarından (zararlarından) paylar (*)	(18.434)	(98)	(4.671)	-	(129.193)	-	(152.396)	-	(34.384)
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)	(203.123)	139.720	61.228	28.016	(127.852)	(8.334)	(110.345)	142.461	142.331
Yatırım faaliyetlerinden gelirler (giderler), net	(11.811)	462	371	237	1.424	2.878	(6.439)	(4.728)	(11.166)
Finansman gelirleri (giderleri), net	(88.998)	(116.909)	(171.767)	(109.654)	(21.615)	7.330	(501.613)	(359.830)	(861.442)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)	(303.932)	23.273	(110.168)	(81.401)	(148.043)	1.874	(618.397)	(222.097)	(730.277)
Sürdürülen faaliyetler vergi (gideri) geliri, net	13.274	(67.247)	(1.751)	11.200	6.987	(12.329)	(49.866)	(8.719)	(57.543)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)	(290.658)	(43.974)	(111.919)	(70.201)	(141.056)	(10.455)	(668.263)	(230.816)	(787.820)
DURDURULAN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)	-	730	-	-	-	-	730	-	730
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı									
- Kontrol gücü olmayan paylar	(114.865)	(40.649)	(14)	(293)	-	(111.083)	(266.904)	38	(386.461)
- Ana ortaklık payları	(175.793)	(2.595)	(111.905)	(69.908)	(141.056)	100.628	(400.629)	(230.854)	(400.629)
Toplam Varlıklar	20.359.760	15.472.142	3.435.863	2.746.649	3.821.864	5.254.864	51.091.142	13.598.148	62.976.493
Bölümlere Ait Kaynaklar	10.757.694	8.726.054	3.528.655	2.772.264	2.073.909	803.924	28.662.500	13.186.833	41.626.641
Net borç	2.341.077	3.174.787	2.659.031	2.138.567	1.626.206	(136.272)	11.803.396	5.976.484	17.779.879
Maddi ve maddi olmayan duran varlık, kiralama faaliyetinde kullanılan varlık ve yatırım amaçlı gayrimenkul alımları (***)	156.200	178.964	18.490	4.149	76	(15)	357.864	42.150	400.014
FAVÖK	71.602	320.370	92.506	66.627	4.553	(10.398)	545.260	489.655	1.027.118
- Amortisman ve itfa payları (***)	283.612	163.530	23.276	36.127	2.471	(2.066)	506.950	209.214	716.164
- Kıdem tazminat karşılığı	3.587	4.908	1.661	2.119	276	(7)	12.544	19.926	32.470
- Ücretli izin karşılığı	12.155	5.280	805	365	465	2	19.072	18.520	37.592
- Diğer	(43.063)	6.834	865	-	-	7	(35.357)	99.534	64.177

(*) Özkaynak yöntemiyle muhasebeleştirilen Anadolu Etap'dan zarar kaydedilen 18.434 TL "bira" bölümü içerisinde, SSSD'den zarar kaydedilen 98 TL "meşrubat" bölümü içerisinde, Anadolu Landini'den zarar kaydedilen 4.671 TL "otomotiv" bölümü içerisinde, Aslançık'tan zarar kaydedilen 11.712 TL, TOGG'dan zarar kaydedilen 531 TL ile Migros'tan zarar kaydedilen 118.012 TL "diğer" bölümü içerisinde yer almaktadır.

(**) Grup'un iş ortaklarından Migros'un yönetimi konusunda Migros'un diğer hissedarı Moonlight Capital S.A. ile arasında bulunan "İş Ortaklığı Sözleşmesi" 30 Nisan 2019 tarihinde sona ermiş olup, Grup bu tarihten itibaren Migros'u finansal tablolarında tam konsolide etmeye başlayacaktır. Bu kapsamda bilgilendirme amacıyla sunulan "Migros Dahil Proforma Konsolide" finansal sonuçlar 31 Mart 2019 tarihi itibarıyla Migros'un tam konsolide edildiği finansal sonuçları göstermektedir.

(***) Maddi ve maddi olmayan duran varlık alımlarının 95 TL'lik kısmı, amortisman giderlerinin ve itfa paylarının 2.245 TL'lik kısmı yatırım amaçlı gayrimenkullere aittir.

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2020 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

NOT 5 - NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ

Nakit ve nakit benzerlerinin detayları aşağıdaki gibidir:

	31 Mart 2020	31 Aralık 2019
Kasa	73.183	97.542
Vadeli mevduat	6.465.343	6.854.643
Vadesiz mevduat	877.439	875.348
Kredi kartı alacakları	1.296.849	1.056.763
Diğer hazır değerler (*)	6.872	24.544
Konsolide nakit akış tablosundaki nakit ve nakit benzerleri	8.719.686	8.908.840
Beklenen zarar karşılığı (-)	(1.167)	-
Faiz geliri tahakkukları	12.939	18.847
	8.731.458	8.927.687

(*) Diğer hazır değerler tahsildeki çekler ve doğrudan borçlanma sistemi (DBS) bakiyelerinden oluşmaktadır.

31 Mart 2020 tarihi itibarıyla AGHOL'ün elinde bulunan nakit ve nakit benzerleri 301.956 TL'dir (31 Aralık 2019: 199.707 TL).

31 Mart 2020 tarihi itibarıyla Grup tarafından teminat olarak gösterilen mevduat ya da bloke mevduat bulunmamaktadır (31 Aralık 2019: Bulunmamaktadır).

Grup, 31 Mart 2020 tarihi itibarıyla, banka mevduatlarının 42.210 bin ABD Doları ve 16.740 bin EURO karşılığı toplam 395.820 TL kısmını (31 Aralık 2019: 18.992 bin ABD Doları ve 1.950 bin EURO karşılığı toplam 125.789 TL) gelecek dönemlerde yapacağı hammadde alımları, faaliyet gideri ile ilgili ödemeler ve faiz giderleri ile ilgili ödemeler için ayırmıştır.

NOT 6 - STOKLAR

	31 Mart 2020	31 Aralık 2019
Hammadde	1.097.429	1.089.522
Yarı mamul	340.453	254.934
Mamul ve ticari emtia stokları	3.970.010	3.561.473
Ambalaj malzemeleri	180.310	176.561
Şişeler ve kaplar	185.449	183.087
Malzeme stokları	181.734	182.539
Devam eden gayrimenkul projeleri	102.177	242.447
Diğer stoklar	372.294	152.474
Stok değer düşüklüğü (-)	(151.127)	(145.012)
	6.278.729	5.698.025

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2020 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

NOT 7 - BORÇLANMALAR

	31 Mart 2020	31 Aralık 2019
Banka kredileri	5.326.217	3.335.175
Uzun vadeli kredilerin kısa vadeli kısmı	2.501.279	3.270.718
Kiralama işlemlerinden borçlar	539.918	531.239
Kısa vadeli borçlanmalar	8.367.414	7.137.132
Banka kredileri	14.614.932	13.982.755
Kiralama işlemlerinden borçlar	3.456.910	3.519.684
Uzun vadeli borçlanmalar	18.071.842	17.502.439
Toplam borçlanmalar	26.439.256	24.639.571

31 Mart 2020 tarihi itibarıyla AGHOL'e ait toplam banka kredileri tutarı 2.774.795 TL'dir (31 Aralık 2019: 2.431.270 TL).

Grup'un bazı kredileri uyulması gereken sözleşme hükümlerine tabidir. Söz konusu hükümler uyarınca, Grup tarafından birtakım performans kriterlerinin gerçekleştirilmesi gerekmektedir.

Kiracı Olarak – Finansal Kiralama

Grup tarafından finansal kiralama yolu ile elde edilen mülkler, arsa, bina, makine ve ekipman, motorlu araçlar, mobilya ve demirbaşlardan oluşmaktadır.

Grup'un finansal kiralama yolu ile elde edilen maddi duran varlıkların net defter değeri 33.687 TL (31 Aralık 2019: 32.766 TL) tutarındadır. Finansal kiralama yoluyla elde edilen maddi duran varlıkların 33.687 TL (31 Aralık 2019: 32.016 TL) tutarındaki kısmı için satış ve geri kiralama işlemi uygulanmıştır. Grup, bu sabit kıymetleri satış ve geri kiralama işlemleri olmamış varsayarak önceki net defter değerlerinden kaydetmeye devam etmiştir.

31 Mart 2020 ve 2019 tarihleri itibarıyla banka kredilerinin hareket tablosu aşağıdaki gibidir:

	31 Mart 2020	31 Mart 2019
Açılış bakiyesi	20.588.648	15.653.706
Faiz gideri	412.146	358.757
Ödenen faiz	(406.370)	(349.885)
Borçlanmadan kaynaklanan nakit girişleri	5.038.868	3.052.971
Borç ödemelerine ilişkin nakit çıkışları	(4.362.472)	(2.592.183)
Kur farkı (gelir)/gideri, net	1.301.226	538.140
IFRS 16 kapsamında kiralama işlemlerinden borçlar kalemine sınıflama	-	(276.679)
Yabancı para çevrim farkı	(274.834)	260.019
Konsolidasyon kapsam değişikliği sonucu kaydedilen	123.971	-
Aktifleştirilen faiz	21.245	5.083
Kapanış bakiyesi	22.442.428	16.649.929

31 Mart 2020 tarihinde sona eren dönem itibarıyla çapraz kur swap sözleşmesine ilişkin net faiz gideri 24.380 TL'dir (31 Mart 2019: 17.280 TL).

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2020 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

NOT 7 - BORÇLANMALAR (devamı)

Kısa vadeli	31 Mart 2020			31 Aralık 2019		
	Tutar	Sabit faiz aralığı	Değişken faiz aralığı	Tutar	Sabit faiz aralığı	Değişken faiz aralığı
Türk Lirası krediler	3.843.123	%8,4 - %24,5	Trlibor + (%3,5-%4,8)	2.767.859	%10,5 - %29,0	Trlibor + (%3,5-%4,8)
Yabancı para krediler (Euro)	1.831.251	%0,8 - %5,1	Euribor + (%1,5-%5,1)	1.968.531	%1,4 - %6,0	Euribor + (%0,7-%5,1)
Yabancı para krediler (ABD Doları)	888.201	%2,5 - %5,7	Libor + (%1,8 - %5,4)	1.231.838	%1,5 - %6,0	Libor + (%3,9 - %6,9)
Yabancı para krediler (Diğer)	1.174.921	%6,0 - %16,0	Kibor + (%-0,1-%0,5)	637.665	%0,1 - %15,5	Kibor + (%0,3)
Türk Lirası faktoring borçları	90.000	%13,5 - %16,0		-	-	-
	7.827.496			6.605.893		
Uzun vadeli	Tutar	Sabit faiz aralığı	Değişken faiz aralığı	Tutar	Sabit faiz aralığı	Değişken faiz aralığı
Türk Lirası krediler	2.524.614	%8,8 - %24,5	Trlibor + (%3,5-%4,8)	2.228.760	%11,6 - %29,0	Trlibor + (%3,5-%4,8)
Yabancı para krediler (Euro)	4.641.600	%0,8 - %5,1	Euribor + (%1,6-%5,1)	4.737.734	%1,5 - %6,0	Euribor + (%4,8-%5,1)
Yabancı para krediler (ABD Doları)	7.074.785	%3,4 - %4,4	Libor + (%2,5 - %5,4)	6.463.658	%2,5 - %4,2	Libor + (%4,4 - %5,4)
Yabancı para krediler (Diğer)	373.933	%7,9 - %11,0	-	552.603	%7,9 - %11,0	-
	14.614.932			13.982.755		
	22.442.428			20.588.648		

Uzun vadeli banka kredilerinin geri ödeme planlarının dökümü aşağıdaki gibidir:

	31 Mart 2020	31 Aralık 2019
1-2 yıl arası	2.898.700	3.158.748
2-3 yıl arası	6.209.499	5.803.004
3-4 yıl arası	1.973.279	1.697.587
4-5 yıl arası	3.216.095	2.931.679
5 yıl ve sonrası	317.359	391.737
	14.614.932	13.982.755

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2020 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

NOT 8 - ÖZKAYNAK YÖNTEMİYLE DEĞERLENEN YATIRIMLAR

İş Ortaklıkları

Şirket	Ana faaliyeti	Yer	31 Mart 2020		31 Aralık 2019	
			Taşınan değer	Nihai oran (%)	Taşınan değer	Nihai oran (%)
Anadolu Landini Traktör Üretim ve Pazarlama A.Ş. (Anadolu Landini) (*)	Traktör üretimi	Türkiye	-	-	(2.868)	50,00
Aslancık LLC Faber-Castell Anadolu	Elektrik üretimi	Türkiye	(12.670)	33,33	(1.882)	33,33
Anadolu Etap Penkon Gıda ve Tarım Ürünleri San. ve Tic. A.Ş. (Anadolu Etap)	Her nevi kırtasiye malzemeleri alım satımı	Rusya	-	28,44	-	28,44
Syrian Soft Drink Sales & Dist. LLC (SSDSD)	Meyve suyu konsantresi ile püresi üretimi, satışı ve taze meyve satışı	Türkiye	134.664	32,81	62.013	30,87
Türkiye'nin Otomobili Girişim Grubu Sanayi ve Ticaret A.Ş. (TOGG)	Coca-Cola ürünlerinin dağıtım ve satışı	Suriye	-	10,82	-	10,82
	Her türlü elektrik motorlu aracın geliştirilmesi, üretimi ve ticareti	Türkiye	8.596	19,00	12.137	19,00
			130.590		69.400	

(*) Anadolu Motor %50 hissesine sahip olduğu Anadolu Landini'nin kalan %50 hissesini Landini'nin diğer ortağından devralarak, Anadolu Landini'nin %100 oranında sahibi olmuştur. Gerçekleştirilen bu işlem sonucunda daha önce özkaynak yöntemiyle değerlendirilen Anadolu Landini, bağlı ortaklık olarak tanımlanmış olup, tam konsolide edilmeye başlanmıştır.

Şirket	1 Ocak - 31 Mart 2020	1 Ocak - 31 Mart 2019
	Grup kar/(zarar) payı	
Migros (*)	-	(118.012)
Anadolu Landini	-	(4.671)
Aslancık LLC Faber-Castell Anadolu	(11.789)	(11.712)
Anadolu Etap	-	-
SSDSD	(53.741)	(18.434)
TOGG	(1.611)	(98)
	(3.540)	531
	(70.681)	(152.396)

(*) Migros'un hisseleri BİST'te işlem görmektedir.

Grup'un iş ortaklıklarından Anadolu Landini'ye ait özet finansal bilgiler aşağıdadır:

	31 Aralık 2019
Anadolu Landini	
Toplam varlıklar	122.808
Toplam yükümlülükler	128.544
Net varlıklar	(5.736)
Grup'un net varlıklardaki payı	(2.868)
	31 Mart 2019
Gelirler	3.285
Net dönem zararı	(9.342)
İş ortaklığının net dönem zararından alınan pay	(4.671)

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2020 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

NOT 8 - ÖZKAYNAK YÖNTEMİYLE DEĞERLENEN YATIRIMLAR (devamı)

İş Ortaklıkları (devamı)

Grup'un iş ortaklıklarından Migros'a ait özet finansal bilgiler aşağıdadır:

	31 Mart 2019
Hasılat	4.922.670
Net dönem zararı	(230.816)
Kontrol gücü olmayan paylar	38
Ana ortaklık payları	(230.854)
Konsolidasyon düzeltmeleri	(5.170)
Konsolidasyon kapsamındaki net zararı	(236.024)
Grup'un net zarar payı	(118.012)

Grup'un iş ortaklığı Migros'a ait konsolide finansal tablolarda taşınan değerlerin 31 Aralık 2019 tarihinde sona eren yıla ait hareket tablosu aşağıdaki gibidir:

	31 Aralık 2019
Dönem başı bakiyesi	1.884.617
Net dönem zararından alınan pay	(201.031)
İşletme birleşmesi sonucunda kaydedilen	(1.705.328)
Yabancı para çevrim farkından alınan pay	21.742
Dönem sonu bakiyesi	-

Grup'un iş ortaklıklarından Aslancık'a ait özet finansal bilgiler aşağıdadır:

	31 Mart 2020	31 Aralık 2019
Aslancık		
Toplam varlıklar	611.750	590.347
Toplam yükümlülükler	518.138	464.369
Net varlıklar	93.612	125.978
Makul değer düzeltmesi	(131.625)	(131.625)
Konsolidasyon kapsamındaki net varlıklar	(38.013)	(5.647)
Grup'un net varlıklardaki payı	(12.670)	(1.882)
	31 Mart 2020	31 Mart 2019
Gelirler	39.209	29.679
Net dönem zararı	(35.366)	(35.138)
İş ortaklığının net dönem zararından alınan pay	(11.789)	(11.712)

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2020 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

NOT 8 - ÖZKAYNAK YÖNTEMİYLE DEĞERLENEN YATIRIMLAR (devamı)

İş Ortaklıkları (devamı)

Grup'un iş ortaklıklarından LLC Faber-Castell Anadolu'ya ait özet finansal bilgileri aşağıdadır:

	31 Mart 2020	31 Aralık 2019
LLC Faber-Castell Anadolu		
Toplam varlıklar	627	796
Toplam yükümlülükler	1.226	1.406
Net varlıklar	(599)	(610)
Grup'un net varlıklardaki payı (*)	-	-

	31 Mart 2020	31 Mart 2019
Gelirler	-	2.032
Net dönem zararı	-	(1.257)
İş ortaklığının net dönem zararından alınan pay	-	-

(*) İş ortaklıklarından Faber Castell Anadolu LLC'nin payının negatif bakiyeye dönmesinden dolayı, özkaynak yöntemiyle değerlendirilen yatırımın net varlıklardaki payı Faber Castell LLC'nin bakiyesini sıfırlayacak kadar düzeltilmiştir.

Grup'un iş ortaklıklarından Anadolu Etap' ait özet finansal bilgileri aşağıdadır:

	31 Mart 2020	31 Aralık 2019
Anadolu Etap		
Toplam varlıklar	1.761.829	1.642.386
Toplam yükümlülükler	1.585.162	1.555.897
Net varlıklar	176.667	86.489
Grup'un net varlıklardaki payı	134.664	62.013
	31 Mart 2020	31 Mart 2019
Net dönem zararı	(70.503)	(46.434)
İş ortaklığının net dönem zararından alınan pay	(53.741)	(18.434)

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2020 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

NOT 9 - MADDİ DURAN VARLIKLAR

31 Mart 2020 tarihinde sona eren döneme ait maddi duran varlık hareket tablosu aşağıdaki gibidir:

	Arazi ve yerüstü düzenleri	Binalar	Makine ve teçhizat	Taşıtlar	Demirbaşlar	Diğer duran varlıklar	Özel maliyetler	Yapılmakta olan yatırımlar	Toplam
Maliyet									
1 Ocak 2020	1.698.700	6.047.391	12.621.552	296.581	2.588.730	3.965.623	1.081.944	617.234	28.917.755
Girişler	213	1.164	64.370	3.142	24.067	77.994	5.739	221.172	397.861
Konsolidasyon kapsam değişikliği sonucu kaydedilen	-	-	8.981	1.522	133	-	-	42	10.678
Çıkışlar (-)	(216.286)	(112.955)	(30.844)	(6.635)	(5.956)	(49.151)	-	(280)	(422.107)
Yabancı para çevrim farkları	(6.428)	(134.038)	(377.769)	(3.775)	2.142	(113.751)	(1.054)	(4.766)	(639.439)
Transferler	1.158	22.252	170.423	6.011	22.388	32.039	(2.493)	(260.657)	(8.879)
Değer düşüklüğü	-	-	-	-	-	-	(6.246)	-	(6.246)
31 Mart 2020	1.477.357	5.823.814	12.456.713	296.846	2.631.504	3.912.754	1.077.890	572.745	28.249.623
Birikmiş Amortisman									
1 Ocak 2020	134.278	1.240.940	6.341.169	168.250	1.716.989	2.167.307	571.584	33.653	12.374.170
Cari dönem amortismanı	3.597	52.360	209.071	8.426	59.847	144.879	18.585	-	496.765
Konsolidasyon kapsam değişikliği sonucu kaydedilen	-	-	2.215	60	50	-	-	-	2.325
Çıkışlar (-)	(2)	(9.072)	(25.061)	(5.920)	(5.175)	(41.881)	-	-	(87.111)
Yabancı para çevrim farkları	(7.403)	(48.549)	(243.838)	(1.061)	4.187	(71.816)	(680)	-	(369.160)
Transferler	(2)	22	30	-	60	(20)	-	-	90
Değer düşüklüğü / (düşüklüğü iptali), net	-	-	(450)	-	-	5.752	(3.699)	-	1.603
31 Mart 2020	130.468	1.235.701	6.283.136	169.755	1.775.958	2.204.221	585.790	33.653	12.418.682
Net defter değeri	1.346.889	4.588.113	6.173.577	127.091	855.546	1.708.533	492.100	539.092	15.830.941

31 Mart 2020 tarihi itibarıyla, Grup'un bağlı ortaklıklarından CCI'nin ve GUE'nin almış olduğu krediler için, maddi duran varlıkları üzerinde 127.628 TL (31 Aralık 2019: 123.699 TL) tutarında ipotek bulunmaktadır. 31 Mart 2020 tarihi itibarıyla, Grup'un bağlı ortaklıklarından GUE'nin almış olduğu krediler için, maddi duran varlıkların 494.904 TL (31 Aralık 2019: 521.976 TL) tutarındaki kısmı rehin altında bulunmaktadır. "Taahhütler" notunun TRİ pozisyonu tablosu bu tutarları içermektedir (Not 14).

Grup'un bağlı ortaklıklarından Çelik Motor ve Adel maddi duran varlıklarının toplam 33.687 TL tutarındaki kısmı için satış ve geri kiralama sözleşmesi imzalamış ve bu sabit kıymetleri geri kiralama işlemleri olmamış varsayarak önceki net defter değerlerinden kaydetmeye devam etmişlerdir (31 Aralık 2019: 32.016 TL).

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2020 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

NOT 9 - MADDİ DURAN VARLIKLAR (devamı)

31 Mart 2019 tarihinde sona eren döneme ait maddi duran varlık hareket tablosu aşağıdaki gibidir:

	Arazi ve yerüstü düzenleri	Binalar	Makine ve teçhizat	Taşıtlar	Demirbaşlar	Diğer duran varlıklar	Özel maliyetler	Yapılmakta olan yatırımlar	Toplam
Maliyet									
1 Ocak 2019	802.465	4.086.837	10.081.766	241.907	1.553.979	2.873.073	182.773	526.981	20.349.781
Girişler	305	484	34.076	2.190	46.003	120.947	172	138.502	342.679
Çıkışlar (-)	(4.501)	(1.425)	(58.108)	(12.515)	(5.099)	(31.152)	(3.510)	(186)	(116.496)
Yabancı para çevrim farkları	35.169	314.711	826.711	17.344	11.944	174.879	260	41.021	1.422.039
Transferler	9.107	31.744	102.995	-	9.186	58.986	271	(209.408)	2.881
31 Mart 2019	842.545	4.432.351	10.987.440	248.926	1.616.013	3.196.733	179.966	496.910	22.000.884
Birikmiş Amortisman									
1 Ocak 2019	129.928	958.590	4.761.117	135.695	1.057.100	1.462.140	103.575	2.721	8.610.866
Cari dönem amortismanı	2.826	37.613	219.589	5.963	44.669	126.639	2.612	-	439.911
Çıkışlar (-)	-	(483)	(43.021)	(7.324)	(4.735)	(28.630)	(3.089)	-	(87.282)
Yabancı para çevrim farkları	9.501	63.927	398.307	11.792	5.199	98.204	261	-	587.191
Transferler	-	(177)	167	-	-	1.946	-	-	1.936
Değer düşüklüğü / (düşüklüğü iptali), net	-	-	(471)	-	-	2.041	-	-	1.570
31 Mart 2019	142.255	1.059.470	5.335.688	146.126	1.102.233	1.662.340	103.359	2.721	9.554.192
Net defter değeri	700.290	3.372.881	5.651.752	102.800	513.780	1.534.393	76.607	494.189	12.446.692

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2020 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

NOT 10 - KULLANIM HAKKI VARLIKLARI

Grup, TFRS 16 Kiralamalar Standardını 1 Ocak 2019 tarihinde ilk defa uygulamaya başlamıştır. Daha önce TMS 17 uyarınca faaliyet kiralaması olarak sınıflandırılmış kiralamalar için konsolide finansal tablolara 1 Ocak 2019 tarihi itibarıyla ön ödemesi yapılmış veya tahakkuk etmiş tüm kira ödemelerinin tutarına göre düzeltilmiş olan kira yükümlülüğüne eşit bir tutar üzerinden bir kullanım hakkı varlığı yansıtılmıştır.

31 Mart 2020 ve 2019 tarihlerinde sona eren dönemlere ait kullanım hakkı varlıklarının hareket tabloları aşağıdaki gibidir:

	1 Ocak 2020	Girişler	Amortisman	Çıkışlar	Yabancı para çevrim farkları	Yeniden değerleme etkisi	31 Mart 2020
Arsalar	34.403	5	(556)	(6.436)	(2.637)	355	25.134
Binalar	3.573.434	243.250	(132.895)	(161.216)	(4.150)	1.684	3.520.107
Makine ve ekipman	22.598	320	(1.768)	(7.971)	(368)	-	12.811
Motorlu araçlar	58.480	9.445	(38.122)	(9.028)	1.111	-	21.886
Döşeme ve demirbaşlar	3.441	2.124	(852)	(1)	49	-	4.761
Diğer	2.030	-	(180)	-	44	-	1.894
Net defter değeri	3.694.386	255.144	(174.373)	(184.652)	(5.951)	2.039	3.586.593

	1 Ocak 2019	Girişler	Amortisman	Çıkışlar	Yabancı para çevrim farkları	31 Mart 2019
Arsalar	26.965	-	(498)	-	3.368	29.835
Binalar	564.172	9.547	(6.968)	(1.463)	10.654	575.942
Makine ve ekipman	12.649	7.010	(1.498)	-	445	18.606
Motorlu araçlar	7.082	37.246	(25.880)	-	441	18.889
Diğer	6.536	2.248	(906)	-	112	7.990
Net defter değeri	617.404	56.051	(35.750)	(1.463)	15.020	651.262

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2020 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

NOT 11 - MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR

11.1 Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar

31 Mart 2020 tarihinde sona eren döneme ait maddi olmayan duran varlık hareket tablosu aşağıdaki gibidir:

	Şişeleme ve dağıtım anlaşmaları	Lisans anlaşmaları	Markalar	Diğer maddi olmayan duran varlıklar	Toplam
Maliyet					
1 Ocak 2020	9.803.808	5.830.842	985.161	1.465.488	18.085.299
Girişler	-	-	-	32.947	32.947
Konsolidasyon kapsam değişikliği sonucu kaydedilen	-	-	-	775	775
Çıkışlar (-)	-	-	-	(14)	(14)
Yabancı para çevrim farkları	(193.159)	(679.189)	(74.192)	(20.485)	(967.025)
Transferler	-	-	-	7.013	7.013
31 Mart 2020	9.610.649	5.151.653	910.969	1.485.724	17.158.995
Birikmiş amortisman/değer düşüklüğü					
1 Ocak 2020	-	375.207	125.045	796.012	1.296.264
Cari dönem itfa payı	-	9	-	50.414	50.423
Konsolidasyon kapsam değişikliği sonucu kaydedilen	-	-	-	537	537
Çıkışlar (-)	-	-	-	(1)	(1)
Yabancı para çevrim farkları	-	4.808	11.308	(8.711)	7.405
31 Mart 2020	-	380.024	136.353	838.251	1.354.628
Net defter değeri	9.610.649	4.771.629	774.616	647.473	15.804.367

31 Mart 2019 tarihinde sona eren döneme ait maddi olmayan duran varlık hareket tablosu aşağıdaki gibidir:

	Şişeleme ve dağıtım anlaşmaları	Lisans anlaşmaları	Markalar	Diğer maddi olmayan duran varlıklar	Toplam
Maliyet					
1 Ocak 2019	9.226.672	4.975.585	722.157	603.206	15.527.620
Girişler	-	-	-	12.479	12.479
Yabancı para çevrim farkları	294.526	634.874	88.942	30.459	1.048.801
Transferler	-	-	-	18.553	18.553
31 Mart 2019	9.521.198	5.610.459	811.099	664.697	16.607.453
Birikmiş amortisman					
1 Ocak 2019	-	616.911	120.089	300.243	1.037.243
Cari dönem itfa payı	-	6	-	17.996	18.002
Yabancı para çevrim farkları	-	9	7.218	15.524	22.751
Transferler	-	-	-	19.497	19.497
Değer düşüklüğü	-	16.057	-	-	16.057
31 Mart 2019	-	632.983	127.307	353.260	1.113.550
Net defter değeri	9.521.198	4.977.476	683.792	311.437	15.493.903

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2020 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

NOT 11 - MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR (devamı)

11.2 Şerefiye

31 Mart 2020 ve 2019 tarihleri itibarıyla şerefiyenin hareket tablosu aşağıdaki gibidir:

	31 Mart 2020	31 Mart 2019
1 Ocak bakiyesi	6.934.409	2.607.085
Yabancı para çevrim farkları	(440.995)	350.889
Dönem sonu bakiyesi	6.493.414	2.957.974

NOT 12 - DİĞER VARLIKLAR VE YÜKÜMLÜLÜKLER

12.1 Diğer Dönen Varlıklar

	31 Mart 2020	31 Aralık 2019
Kiralama faaliyetinde kullanılan varlıklar	173.015	226.107
Devreden KDV	423.337	426.420
Tecil ve terkin beklenen KDV ve diğer vergiler	82.425	147.745
İlişkili taraflardan diğer dönen varlıklar (Anadolu Efes Spor Kulübü)	100.000	-
Diğer dönen varlıklar	74.834	62.116
	853.611	862.388

12.2 Diğer Duran Varlıklar

	31 Mart 2020	31 Aralık 2019
Kiralama faaliyetinde kullanılan varlıklar	549.755	639.710
Devreden KDV ve diğer vergiler	14.974	14.976
Diğer duran varlıklar	61.945	49.876
	626.674	704.562

31 Mart 2020 ve 2019 tarihlerinde sona eren dönemlere ait kiralama faaliyetinde kullanılan varlıkların hareket tabloları aşağıdaki gibidir:

Kiralama Faaliyetinde Kullanılan Varlıklar

	31 Mart 2020	31 Mart 2019
Dönem başı bakiyesi	865.817	1.631.051
Girişler	168	2.611
Çıkışlar (-)	(124.077)	(192.282)
Cari dönem amortismanı (*)	(3.886)	(11.420)
Yeniden değerlendirme artışları	(15.252)	26.712
Dönem sonu bakiyesi	722.770	1.456.672

(*) Amortisman giderlerinin tamamı satışların maliyetine dahil edilmiştir.

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2020 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

NOT 12 - DİĞER VARLIKLAR VE YÜKÜMLÜLÜKLER (devamı)

12.3 Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler

	31 Mart 2020	31 Aralık 2019
Tecil ve terkinin beklenen KDV ve diğer vergiler	80.335	148.153
Diğer borçlar	62.188	58.898
Satış opsiyonu yükümlülüğü (Not 14)	15.378	14.019
	157.901	221.070

12.4 Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler

	31 Mart 2020	31 Aralık 2019
Satış opsiyonu yükümlülüğü (Not 14)	229.483	209.204
Tecil ve terkinin beklenen KDV ve diğer vergiler	500	500
Diğer	2.266	19.720
	232.249	229.424

NOT 13 - KARŞILIKLAR, KOŞULLU VARLIKLAR VE YÜKÜMLÜLÜKLER

Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar

31 Mart 2020 ve 31 Aralık 2019 tarihleri itibarıyla çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar aşağıdaki gibidir:

	31 Mart 2020	31 Aralık 2019
Kısa vadeli	353.591	291.061
Prim karşılıkları	94.257	66.519
İzin karşılığı	226.317	193.661
Çalışanlara sağlanan diğer kısa vadeli faydalar	33.017	30.881
Uzun vadeli	489.708	454.726
Kıdem tazminatı karşılığı	478.908	443.918
Teşvik planı karşılığı	10.800	10.808
	843.299	745.787

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2020 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

NOT 14 - TAAHHÜTLER

31 Mart 2020 ve 31 Aralık 2019 tarihleri itibarıyla verilen teminat rehin ipotek (TRİ) pozisyonu aşağıdaki gibidir:

31 Mart 2020	Toplam TL karşılığı	Orjinal para birimi TL	Orjinal para birimi bin ABD Doları	Orjinal para birimi bin EUR	Orjinal para birimi bin UAH	Orjinal para birimi bin PKR	Diğer yabancı para TL karşılığı
Grup tarafından verilen teminat, rehin ve ipotekler							
A. Kendi tüzel kişiliği adına vermiş olduğu TRİ'lerin toplam tutarı	2.234.885	652.836	163.711	52.296	46.649	2.667.000	22.944
B. Tam konsolidasyon kapsamına dahil edilen ortaklıklar lehine vermiş olduğu TRİ'lerin toplam tutarı	735.580	-	34.715	62.787	-	1.178.410	10.311
C. Olağan ticari faaliyetlerinin yürütülmesi amacıyla diğer 3. kişilerin borcunu temin amacıyla vermiş olduğu TRİ'lerin toplam tutarı	-	-	-	-	-	-	-
D. Diğer verilen TRİ'lerin toplam tutarı	175.566	24.649	23.161	-	-	-	-
i. Ana ortak lehine vermiş olduğu TRİ'lerin toplam tutarı	-	-	-	-	-	-	-
ii. B ve C maddeleri kapsamına girmeyen diğer grup şirketleri lehine vermiş olduğu TRİ'lerin toplam tutarı	175.566	24.649	23.161	-	-	-	-
iii. C maddesi kapsamına girmeyen 3. kişiler lehine vermiş olduğu TRİ'lerin toplam tutarı	-	-	-	-	-	-	-
	3.146.031	677.485	221.587	115.083	46.649	3.845.410	33.255
31 Aralık 2019	Toplam TL karşılığı	Orjinal para birimi TL	Orjinal para birimi bin ABD Doları	Orjinal para birimi bin EUR	Orjinal para birimi bin UAH	Orjinal para birimi bin PKR	Diğer yabancı para TL karşılığı
Grup tarafından verilen teminat, rehin ve ipotekler							
A. Kendi tüzel kişiliği adına vermiş olduğu TRİ'lerin toplam tutarı	2.167.768	631.199	177.149	52.320	52.216	2.667.000	20.916
B. Tam konsolidasyon kapsamına dahil edilen ortaklıklar lehine vermiş olduğu TRİ'lerin toplam tutarı	865.222	-	79.527	48.182	-	1.376.939	19.563
C. Olağan ticari faaliyetlerinin yürütülmesi amacıyla diğer 3. kişilerin borcunu temin amacıyla vermiş olduğu TRİ'lerin toplam tutarı	-	-	-	-	-	-	-
D. Diğer verilen TRİ'lerin toplam tutarı	206.929	19.457	23.163	7.500	-	-	-
i. Ana ortak lehine vermiş olduğu TRİ'lerin toplam tutarı	-	-	-	-	-	-	-
ii. B ve C maddeleri kapsamına girmeyen diğer grup şirketleri lehine vermiş olduğu TRİ'lerin toplam tutarı	206.929	19.457	23.163	7.500	-	-	-
iii. C maddesi kapsamına girmeyen 3. kişiler lehine vermiş olduğu TRİ'lerin toplam tutarı	-	-	-	-	-	-	-
	3.239.919	650.656	279.839	108.002	52.216	4.043.939	40.479

Grup'un vermiş olduğu diğer TRİ'lerin Grup'un toplam özkaynaklarına oranı 31 Mart 2020 tarihi itibarıyla %0,8'dir (31 Aralık 2019: %0,9).

Grup'un bağlı ortaklıklarından CCBPL, Standard Chartered Bankası ve Habib Bankası Limited (Bankalar) ile murabaha hizmet anlaşması imzalamıştır. Bu anlaşma gereğince CCBPL ve Bankalar anlaşma hükümlerine uygun olarak belirli miktarlarda belirli zaman aralıklarında şeker alım işlemi yapacaklardır. 31 Mart 2020 tarihi itibarıyla bu anlaşmadan kaynaklı CCBPL'nin 35,8 Milyon ABD Doları tutarındaki şekerini Mart 2021 sonuna kadar bankalardan satın alma taahhüdü bulunmaktadır.

Grup'un bağlı ortaklıklarından CCBPL, Standard Chartered Bankası ve Habib Bankası Limited (Bankalar) ile murabaha hizmet anlaşması imzalamıştır. Bu anlaşma gereğince CCBPL ve Bankalar anlaşma hükümlerine uygun olarak belirli miktarlarda belirli zaman aralıklarında şeker alım işlemi yapacaklardır. 31 Aralık 2019 tarihi itibarıyla bu anlaşmadan kaynaklı CCBPL'nin 84 Milyon ABD Doları tutarındaki şekerini Mart 2020 ve 3,2 Milyon ABD Doları tutarındaki şeker Haziran 2020 sonuna kadar bankalardan satın alma taahhüdü bulunmaktadır.

Vergi dairesi ve diğer merciler (Sosyal Güvenlik Kurumu) beyanları ve ilgili muhasebe kayıtlarını geçmiş beş mali yıl için inceleyebilmektedir. Grup geçmiş yıllara yönelik bir ek vergi karşılığı ayırmamıştır.

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2020 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

NOT 14 - TAAHHÜTLER (devamı)

Grup'un yurtdışında faaliyette bulunduğu bölgelerin çoğunda, vergilendirme ve yabancı para ile yapılan işlemlerle ilgili yasalar ve düzenlemeler, hükümetlerin planlı ekonomiden pazar ekonomisine geçiş ile ilgili yaptığı çalışmaların sonucunda gelişme göstermeye devam etmektedir. Çeşitli yasalar ve düzenlemeler her zaman yazılı olarak ifade edilmemiştir ve bu düzenlemelerin uygulanması yerel, bölgesel ve milli vergi otoriteleri, ilgili ülkelerin merkez bankası ve maliye bakanlığının yorumuna tabidir. Vergi beyanları ve diğer yasal alanlar (örneğin gümrükler ve kambiyo kontrolü mevzuatı), yasalarla ceza kesme ve faiz oranı uygulama hakkı verilmiş çeşitli otoriteler tarafından gözden geçirme ve incelemeye tabidir. Bu, Grup'un yurt dışında ağırlıklı olarak faaliyette bulunduğu bölgelerde, daha gelişmiş vergi sistemleri olan ülkelerde görülmeyen vergi ile ilgili riskler yaratabilmektedir.

Grup'un bağlı ortaklıklarından GUE'nin Gürcistan'da bulunan 87 MW kapasiteli hidroelektrik santrali ile ilgili olarak temin ettiği uzun vadeli proje finansman kredisinin planlı ödemelerine, elektrik üretimine başlanmasını müteakip belirlenen şartlar yerine gelinceye kadar olan süre için destek garantisi bulunmaktadır. 31 Mart 2020 itibarıyla söz konusu kredinin kalan tutarı 93.736 Bin ABD Doları'dır.

Şirket, iş ortaklıklarından Aslancık'ın Giresun'daki 120 MW kapasiteli hidroelektrik santrali ile ilgili olarak 2011 yılında temin ettiği 160.000.000 ABD Doları tutarındaki uzun vadeli proje finansman kredisine sermayedeki oranı nispetinde (%33,33) garantör sıfatıyla taraf olmuştur. Söz konusu kredinin 31 Mart 2020 tarihi itibarıyla anapara bakiyesi 52.264 Bin ABD Doları olup Grup'un payına düşen kefalet tutarı 17.421 Bin ABD Doları'dır (31 Aralık 2019: 17.427 Bin ABD Doları). Şirket, Aslancık'ın 17.218 Bin ABD Doları tutarındaki kredisine sermayedeki oranı nispetinde garantör sıfatıyla taraf olmuştur, Grup'un payına düşen kefalet tutarı 5.739 Bin ABD Doları'dır.

31 Mart 2020 tarihi itibarıyla, Day Investments Ltd.'nin (Day) sahip olduğu %12,5 oranındaki Türkmenistan CC hissesini satın alma opsiyon bedeli olarak taşınan 2.360 Bin ABD Doları, ara dönem özet konsolide finansal tablolarda bilanço tarihindeki Türkiye Cumhuriyet Merkez Bankası alış kuru ile çevrilmiş ve 15.378 TL karşılığı olarak, diğer kısa vadeli yükümlülükler altında hisse satın alma opsiyon hesabına yansıtılmıştır (31 Aralık 2019: 14.019 TL).

European Refreshments (ER) ile yapılan hissedarlık anlaşmasına göre, Al Waha satın alımı tamamlandıktan sonra yürürlüğe giren ve 31 Aralık 2016 ile 2021 tarihleri arasında geçerli olan, ER'nin sahibi olduğu %19,97 (31 Aralık 2019 itibarıyla %19,97) Waha B.V. hissesini CCI'ye satma opsiyonu (CCI'nin satın alma yükümlülüğü) bulunmaktadır. Söz konusu hisse satış opsiyonu, Grup'un ara dönem özet konsolide finansal tablolarında yükümlülük olarak kaydedilmiştir. Anlaşma hükümlerine göre rayiç değeri 229.483 TL olan satın alma yükümlülüğü, bir sonraki dönemi kapsayan finansal bütçeyi temel alan faiz ve vergi öncesi kar tahminleri esas alınarak, anlaşmada belirtilen koşullara göre hesaplanmıştır (31 Aralık 2019: 209.204 TL).

Kredili satışlarda, Grup'un bağlı ortaklıklarından Kartal Gayrimenkul'ün, imzalamış olduğu garantörlük sözleşmelerine istinaden, Kartal Gayrimenkul, müşterinin kredi ödemelerini zamanında ve sözleşme koşullarına uygun olarak yerine getirmemesi durumunda, ilgili bankaya ödenmemiş taksitleri ve muaccel hale gelmemiş diğer tüm taksitleri faizi ve masrafları ile birlikte ödemeyi taahhüt etmektedir. Grup'un bağlı ortaklıklarından Kartal Gayrimenkul'ün garantörlük sözleşmelerinde taahhüt ettiği toplam limit 249.000 TL'dir. 31 Mart 2020 tarihi itibarıyla temerrüde düşen kredi taksiti bulunmamaktadır (31 Aralık 2019: Bulunmamaktadır).

Grup'un bağlı ortaklıklarından Kartal Gayrimenkul'ün İstanbul ili Kartal ilçesinde başlamış olduğu AND Pastel konut projesine ilişkin satış vaadi sözleşmelerine istinaden Kartal Gayrimenkul'ün ilgili taşınmazı teslimde gecikmesi halinde, gecikme tahmin edilen teslim tarihini 180 günü aşarsa alıcının o tarihe kadar sözleşmeye istinaden ödemiş olduğu bedelin %0,1'i oranında aylık gecikme cezasını Kartal Gayrimenkul ödemek zorundadır. Bu yükümlülük mücbir sebepler dışında geçerlidir. 31 Mart 2020 tarihi itibarıyla Kartal Gayrimenkul'ün ödemiş olduğu gecikme cezası tutarı 92 TL'dir (31 Aralık 2019: 859 TL).

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2020 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

NOT 15 - ÖZKAYNAKLAR

Sermaye/Karşılıklı İştirak Sermaye Düzeltmesi

31 Mart 2020 ve 31 Aralık 2019 tarihleri itibarıyla Şirket'in hissedarları ve sahip oldukları hisse oranları Not 1 - Grup'un Organizasyonu ve Faaliyet Konusu'nda verilmiştir.

31 Mart 2020 ve 31 Aralık 2019 tarihleri itibarıyla sona eren dönemler içindeki ödenmiş sermayenin hareket tablosu aşağıdaki gibidir (tutarlar tarihsel bedeliyledir):

	31 Mart 2020		31 Aralık 2019	
	Hisse adedi	Tutar	Hisse adedi	Tutar
Dönem başı bakiyesi	243.534.518	243.535	243.534.518	243.535
Dönem sonu bakiyesi	243.534.518	243.535	243.534.518	243.535

AGHOL'de A ve B Grubu olmak üzere iki grup hisse senedi mevcuttur ve bu hisse senetleri - B Grubuna tanınan 12 kişiden oluşan yönetim kurulu üye sayısının 6'sını aday gösterme imtiyazı dışında - aynı haklara sahiptir. Bu hisselerin B Grubu nama yazılıdır ve tamamen AG Sınai Yatırım ve Yönetim A.Ş.'ye ait hisselerden oluşmaktadır. A Grubu hisse senetleri ise hamiline yazılıdır; A Grubu hisse senetlerinin içerisinde AG Sınai Yatırım ve Yönetim A.Ş.'ye ait hisseler, Yazıcı Aileleri ve Özilhan Ailesi'ne ait hisselerin yanı sıra halka açık hisseler de bulunmaktadır.

AG Sınai Yatırım ve Yönetim A.Ş. (Yönetim Şirketi) %50'şer payla İzzet Türkan Özilhan Yönetim ve Danışmanlık A.Ş. ve Kamil Yazıcı Yönetim ve Danışma A.Ş.'nin iştiraki olup, AGHOL ve AGHOL'ün iştiraklerini yönetmek için kurulan bir yönetim şirkettir. AG Sınai Yatırım ve Yönetim A.Ş., dolaylı olarak S. Kamil Yazıcı Ailesi ve İzzet Özilhan Ailesi tarafından, eşit temsil ve eşit yönetim prensibi doğrultusunda yönetilmektedir.

Grup	Hisse senedi Adedi	Toplam sermayeye oranı (%)	Yönetim Kurulu Üye seçme hakkı
A (Hamiline)	194.827.614	80,00	-
B (Nama)	48.706.904	20,00	6
	243.534.518	100,00	

Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler, Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç/Kayıpları

Türk Ticaret Kanunu'na göre, yasal yedekler birinci ve ikinci tertip yasal yedekler olmak üzere ikiye ayrılır. Türk Ticaret Kanunu'na göre, birinci tertip yasal yedekler Şirket'in ödenmiş sermayesinin (SPK'nin yayınladığı tebliğlere ve duyurulara göre enflasyona göre düzeltilmiş sermaye) %20'sine ulaşmaya kadar, kanuni net dönem karının (SPK'ye göre enflasyona göre düzeltilmiş kar) %5'i olarak ayrılır. İkinci tertip yasal yedekler ise ödenmiş sermayenin (SPK'ye göre enflasyona göre düzeltilmiş sermaye) %5'ini aşan dağıtılan karın %10'udur. Türk Ticaret Kanunu'na göre, yasal yedekler ödenmiş sermayenin %50'sini geçmediği sürece sadece zararları netleştirmek için kullanılabilir, bunun dışında herhangi bir şekilde kullanılması mümkün değildir.

Halka açık şirketler, temettü dağıtımlarını SPK'nın 1 Şubat 2014 tarihinden itibaren yürürlüğe giren II-19.1 no'lu Kar Payı Tebliği'ne göre yaparlar. 9 Ocak 2009 tarih, 1/6 sayılı SPK kararı uyarınca, konsolide finansal tablo düzenleme yükümlülüğü bulunan işletmelerce dağıtılabılır karın hesaplanmasında, konsolide finansal tablolarda yer alan kar içinde görünen; bağlı ortaklık, iş ortaklıkları ve iştiraklerden ana ortaklığın konsolide finansal tablolarına intikal eden kar tutarlarının, şirketlerin yasal kayıtlarında bulunan kaynaklarından karşılanabildiği sürece, genel kurullarınca kar dağıtım kararı alınmış olmasına bakılmaksızın, dağıtacakları kar tutarını Tebliğ çerçevesinde hazırlayıp kamuya ilan edecekleri finansal tablolarında yer alan net dönem karlarını dikkate alarak hesaplamalarına imkan tanınmasına karar verilmiştir.

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2020 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

NOT 15 - ÖZKAYNAKLAR (devamı)

Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler, Yeniden Değerleme ve Sınıflandırma Kazanç/Kayıpları (devamı)

Ortaklıklar, karlarını genel kurulları tarafından belirlenecek kar dağıtım politikaları çerçevesinde ve ilgili mevzuat hükümlerine uygun olarak genel kurul kararıyla dağıtır. Şirketler esas sözleşmelerinde veya kar dağıtım politikalarında belirlenen şekilde kar payı öderler.

17 Nisan 2020 tarih ve 7244 sayılı “Yeni Koronavirüs (Covid-19) Salgınının Ekonomik Ve Sosyal Hayata Etkilerinin Azaltılması Hakkında Kanun ile Bazı Kanunlarda Değişiklik Yapılmasına Dair Kanun”un 12. Maddesi ile, sermaye şirketlerinin kar dağıtımına 30 Eylül 2020 tarihine kadar, Türk Ticaret Kanununa eklenen geçici madde ile düzenleme getirilmiştir. Bu düzenlemeye göre, sermaye şirketlerinde 2019 yılı net dönem kârının yalnızca yüzde yirmi beşine kadarının dağıtımına karar verilebilir, geçmiş yıl kârları ve serbest yedek akçeler dağıtımına konu edilemez, genel kurulca yönetim kuruluna kâr payı avansı dağıtımını yetkisi verilemez.

Sermaye enflasyon düzeltmesi farkları ile olağanüstü yedeklerin kayıtlı değerleri, bedelsiz sermaye artırımını, nakit kar dağıtımını ya da zarar mahsubunda kullanılabilir. Ancak sermaye enflasyon düzeltme farkları, nakit kar dağıtımında kullanılması durumunda kurumlar vergisine tabi olacaktır.

	31 Mart 2020	31 Aralık 2019
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	638.852	615.970
- Yasal yedekler	89.844	89.844
- Gayrimenkul ve iştirak hisseleri satış karı (*)	549.008	526.126

(*) Grup’un toplam 549.008 TL tutarındaki gayrimenkul ve iştirak hisseleri satış karı iştirak ve gayrimenkul satış kazancı istisnasından faydalanabilmek için yasal kayıtlarda özel bir fonda takip edilmektedir. Bu istisnadan faydalanabilmek için bu tutarın 5 yıl boyunca özel fonlarda kalması gerekmektedir.

Geçmiş Yıllar Karları

31 Mart 2020 ve 31 Aralık 2019 tarihleri itibarıyla sermaye yedekleri, olağanüstü yedekler, diğer kar yedekleri ve geçmiş yıllar karları aşağıda özetlendiği gibidir:

	31 Mart 2020	31 Aralık 2019
Sermaye yedekleri	2.422	2.422
Olağanüstü yedekler	1.920.049	1.918.608
Diğer kar yedekleri	5.119	5.119
Geçmiş yıllar karları (zararları)	393.210	(155.642)
	2.320.800	1.770.507

Kontrol Gücü Olmayan Paylar

Ara dönem özet konsolide finansal tablolarda ayrıca sınıflandırılmıştır.

NOT 16 - ESAS FAALİYETLERDEN DİĞER GELİRLER/GİDERLER

16.1 Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler

	31 Mart 2020	31 Mart 2019
Ticari işlemlere ilişkin kur farkı gelirleri	154.856	101.885
Vadeli satış faiz geliri	26.340	-
Kira gelirleri	9.890	7.264
Hurda ve diğer malzeme satış gelirleri	8.805	7.993
İşletme faaliyetlerinden elde edilen faiz geliri	7.864	-
Ticari işlemlere ilişkin reeskont gelirleri	2.055	10.371
Diğer	92.754	40.965
	302.564	168.478

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2020 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

NOT 16 - ESAS FAALİYETLERDEN DİĞER GELİRLER/GİDERLER (devamı)

16.2 Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler

	31 Mart 2020	31 Mart 2019
Ticari işlemlere ilişkin kur farkı giderleri	254.372	65.992
Vadeli alım faiz gideri	122.146	-
Beklenen zarar karşılığı gideri	9.865	4.270
Ticari işlemlere ilişkin reeskont giderleri	3.983	18.967
Bağış giderleri	1.636	177
Maddi ve maddi olmayan varlıklara ait amortisman ve itfa giderleri	1.372	1.474
Diğer	66.291	48.125
	459.665	139.005

NOT 17 - YATIRIM FAALİYETLERİNDEN GELİRLER/GİDERLER

17.1 Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler

	31 Mart 2020	31 Mart 2019
Önceki dönemde diğer kapsamlı gelirden muhasebeleştirilen yabancı çevrim farklarının kar veya zarar tablosuna transferi	279.931	-
Maddi duran varlık satış karı	19.590	29.164
Kira gelirleri	17	102
	299.538	29.266

17.2 Yatırım Faaliyetlerinden Giderler

	31 Mart 2020	31 Mart 2019
Maddi ve maddi olmayan duran varlık satış zararı	45.722	17.551
Maddi duran varlık değer düşüklüğü karşılığı (Not 9)	5.302	1.570
Kapanan mağaza özel maliyet gideri (Not 9)	2.547	-
Maddi olmayan duran varlık değer düşüklüğü karşılığı (Not 11.1)	-	16.057
Diğer	2.840	527
	56.411	35.705

NOT 18 - FİNANSMAN GELİRLERİ

	31 Mart 2020	31 Mart 2019
Kur farkı geliri	452.693	226.915
Faiz geliri	72.619	84.403
Türev işlem gelirleri	20.926	-
Kiralama sözleşmelerinin sonlandırılmasına ilişkin kazançlar	19.177	-
Alt kiralama alacaklarından faiz gelirleri	983	373
Diğer	1.391	-
	567.789	311.691

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2020 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

NOT 19 - FİNANSMAN GİDERLERİ

	31 Mart 2020	31 Mart 2019
Kur farkı gideri	736.422	365.631
Faiz giderleri	429.993	370.620
Kiralamalara ilişkin faiz gideri	134.436	25.157
Türev işlemlerden oluşan gider	104.546	28.002
Kiralama sözleşmelerinin sonlandırılmasına ilişkin kayıplar	18.529	-
Diğer giderler	37.463	23.894
	1.461.389	813.304

NOT 20 - VERGİ VARLIKLARI VE YÜKÜMLÜLÜKLERİ

Grup, faaliyetlerini sürdürdüğü ülkelerin vergi kanunları ile diğer mevzuatlar dahilinde vergilendirmeye tabidir.

Türkiye'de, kurumlar vergisi oranı %22'dir (2019: %22). Kurumlar vergisi, ilgili olduğu hesap döneminin sonunu takip eden dördüncü ayın yirmi beşinci günü akşamına kadar beyan edilmekte ve ilgili ayın sonuna kadar tek seferde ödenmektedir. Vergi mevzuatı uyarınca üçer aylık dönemler itibarıyla oluşan kazançlar üzerinden %22 (2019: %22) oranında geçici vergi hesaplanarak ödenmekte ve bu şekilde ödenen tutarlar yıllık kazanç üzerinden hesaplanan vergiden mahsup edilmektedir.

5 Aralık 2017 tarihli Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren 7061 sayılı "Bazı Vergi Kanunları ile Diğer Bazı Kanunlarda Değişiklik Yapılmasına Dair Kanun" kapsamında 2018, 2019 ve 2020 yılları için kurumlar vergisi oranı %20'den %22'ye çıkarılmıştır. Söz konusu kanun kapsamında, 31 Mart 2020 tarihli ara dönem özet konsolide finansal tablolarda ertelenmiş vergi varlık ve yükümlülükleri, geçici farkların 2020 yılında vergi etkisi oluşturacak kısmı için %22 oranı ile geçici farkların 2021 ve sonraki dönemlerde vergi etkisi oluşturacak kısmı için ise %20 oranı ile hesaplanmıştır. Bu Kanunun 89'uncu maddesiyle, Kurumlar Vergisi Kanunu'nun "İstisnalar" başlıklı 5 inci maddesinde değişiklik yapılmaktadır. Maddenin birinci fıkrasının; (a) bendiyle kurumların iki tam yıl süreyle aktiflerinde yer alan taşınmazların satışından doğan kazançlarına uygulanan %75'lik istisna %50'ye indirilmiştir. Bu düzenleme 5 Aralık 2017 tarihi itibarıyla yürürlüğe girmiştir.

Türkiye'deki vergi mevzuatı uyarınca, mali zararlar oluştukları yılı takip eden en fazla beş yıl boyunca ileriye taşınabilirler. Ayrıca vergi beyanları ve ilgili muhasebe kayıtları vergi idaresince beş yıl içerisinde incelenebilmektedir.

Türkiye'deki vergi mevzuatı, konsolide vergi beyannamesi verilmesine izin vermemektedir. Bu nedenle, ara dönem özet konsolide finansal tablolardaki vergi karşılığı, konsolide edilen her bir şirket için ayrı ayrı hesaplanmıştır.

20.1 Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar ve Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü

	31 Mart 2020	31 Aralık 2019
Cari dönem vergisiyle ilgili varlıklar	265.395	254.546
Dönem karı vergi yükümlülüğü (-)	(75.879)	(31.172)
Toplam vergi (yükümlülüğü)/varlığı	189.516	223.374

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2020 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

NOT 20 - VERGİ VARLIKLARI VE YÜKÜMLÜLÜKLERİ (devamı)

20.2 Ertelenmiş Vergi Varlıkları ve Yükümlülükleri

Ertelenmiş vergi varlığı ve yükümlülüklerinin dağılımı aşağıdaki gibidir:

	31 Mart 2020	31 Aralık 2019
Ertelenmiş vergi varlığı	1.232.474	1.087.895
Ertelenmiş vergi yükümlülüğü (-)	(3.104.128)	(3.187.488)
Toplam ertelenmiş vergi varlığı/(yükümlülüğü), net	(1.871.654)	(2.099.593)

31 Mart 2020 tarihinde sona eren döneme ait net ertelenmiş vergi yükümlülüğü hareketi aşağıdaki gibidir:

	Bakiye 31 Aralık 2019	Kar veya Zarar Tablolarına Kaydedilen	Bakiye 31 Mart 2020
Maddi ve maddi olmayan duran varlıklar, yatırım amaçlı gayrimenkuller, kiralama faaliyetinde kullanılan varlıklar	(3.787.051)	186.795	(3.600.256)
Taşınan vergi zararı	1.126.826	(22.041)	1.104.785
Kıdem tazminatı ve çalışanlara sağlanan diğer faydalar	136.289	12.404	148.693
Stoklar	84.773	(7.526)	77.247
Yatırım indirimi	116.385	2.330	118.715
Diğer karşılıklar ve tahakkuklar	194.674	108.956	303.630
Türev ürünler	(28.049)	(61.325)	(89.374)
Diğer	56.560	8.346	64.906
Net ertelenmiş vergi yükümlülüğü	(2.099.593)	227.939	(1.871.654)
Konsolidasyon kapsam değişikliği sonucu kaydedilen	-	(13.599)	-
Yabancı para çevrim farkı	-	(37.737)	-
Diğer kapsamlı gelir tablosuna kaydedilen	-	(34.144)	-
	(2.099.593)	142.459	(1.871.654)

31 Mart 2019 tarihinde sona eren döneme ait net ertelenmiş vergi yükümlülüğü hareketi aşağıdaki gibidir:

	Bakiye 31 Aralık 2018	Kar veya Zarar Tablolarına Kaydedilen	Bakiye 31 Mart 2019
Maddi ve maddi olmayan duran varlıklar, yatırım amaçlı gayrimenkuller, kiralama faaliyetinde kullanılan varlıklar	(3.187.499)	(154.078)	(3.341.577)
Taşınan vergi zararı	1.003.545	204.595	1.208.140
Kıdem tazminatı ve çalışanlara sağlanan diğer faydalar	55.761	(3.832)	51.929
Stoklar	81.304	(44.752)	36.552
Yatırım indirimi	65.913	10.247	76.160
Diğer karşılıklar ve tahakkuklar	195.498	(78.730)	116.768
Türev ürünler	(14.983)	14.954	(29)
Diğer	8.199	6.734	14.933
Net ertelenmiş vergi yükümlülüğü	(1.792.262)	(44.862)	(1.837.124)
Yabancı para çevrim farkı	-	147.519	-
Diğer kapsamlı gelir tablosuna kaydedilen	-	(66.415)	-
	(1.792.262)	36.242	(1.837.124)

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2020 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

NOT 20 - VERGİ VARLIKLARI VE YÜKÜMLÜLÜKLERİ (devamı)

20.3 Vergi Gideri

	31 Mart 2020	31 Mart 2019
Dönem vergi gideri (-)	(173.154)	(86.108)
Ertelenmiş vergi (gideri)/geliri	142.459	36.242
	(30.695)	(49.866)

NOT 21 - SATIŞ AMAÇLI ELDE TUTULAN DURAN VARLIKLAR ve DURDURULAN FAALİYETLER

Grup'un bağlı ortaklıklarından CCI'nın portföyündeki Doğadan markalı anında tüketime hazır olmayan çay ürünlerinin satış ve dağıtım modeli üzerine başlatılan müzakerelerde The Coca-Cola Company ile bir anlaşma sağlanmış olup, taraflar arasında varılan anlaşmaya göre Doğadan markalı anında tüketime hazır olmayan çay ürünlerinin satış ve dağıtım sorumluluğu 30 Nisan 2020 tarihi itibarıyla sona ermiştir.

31 Mart 2020 itibarıyla ara dönem konsolide finansal tablolarda karşılaştırmalı bilginin sağlanabilmesi amacıyla 31 Mart 2019 itibarıyla ara dönem özet konsolide kar veya zarar tablosunda Doğadan markaları ürünlere ait kalemler TFRS 5 uyarınca satış amacıyla elde tutulan duran varlık olarak sınıflanmıştır.

Satış amacıyla elde tutulan varlıkların özet kar veya zarar tabloları ve finansal durum bilgileri aşağıdaki gibidir:

	31 Mart 2020	31 Mart 2019
Hasılat	59.850	55.370
Satışların Maliyeti (-)	(57.693)	(49.927)
Pazarlama Giderleri (-)	(4.543)	(4.519)
Durdurulan Faaliyetler Vergi Öncesi Karı (Zararı)	(2.386)	924
Durdurulan Faaliyetler Vergi Gideri (-)	(55)	(194)
Durdurulan Faaliyetler Dönem Karı (Zararı)	(2.441)	730
Satış Amaçlı Elde Tutulan Duran Varlıklar		
Stoklar	5.995	
Satış Amaçlı Sınıflandırılan Varlık Gruplarına İlişkin Yükümlülükler		
Diğer Yükümlülükler	508	

NOT 22 - İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI

22.1 İlişkili Taraflardan Ticari ve Diğer Alacaklar

	31 Mart 2020	31 Aralık 2019
Anadolu Etap (1)	12.716	9.722
Syrian Soft Drink L.L.C. (1)	6.668	6.092
Anadolu Eğitim ve Sosyal Yardım Vakfı Sağlık Tes. İkt. İşl. (3)	3.386	2.109
Anadolu Landini (2)	-	583
LLC Faber-Castell Anadolu (Rusya) (1)	-	237
Diğer	804	217
	23.574	18.960

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2020 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

NOT 22 - İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI (devamı)

22.1 İlişkili Taraflardan Ticari ve Diğer Alacaklar (devamı)

31 Mart 2020 tarihi itibarıyla ilişkili taraflardan uzun vadeli ticari alacak bulunmamaktadır (31 Aralık 2019: Bulunmamaktadır).

31 Mart 2020 tarihi itibarıyla 2.984 TL tutarında ilişkili taraflardan kısa vadeli diğer alacak bulunmaktadır (31 Aralık 2019: 5.594 TL).

31 Mart 2020 tarihi itibarıyla 27.745 TL tutarında ilişkili taraflardan uzun vadeli diğer alacak bulunmaktadır (31 Aralık 2019: 5.766 TL).

22.2 İlişkili Taraflara Ticari Borçlar

	31 Mart 2020	31 Aralık 2019
Anadolu Efes Spor Kulübü (3)	100.000	10
Anadolu Etap (1)	4.575	1.398
Anadolu Eğitim ve Sosyal Yardım Vakfı (3)	355	309
Diğer	538	541
	105.468	2.258

31 Mart 2020 tarihi itibarıyla ilişkili taraflara uzun vadeli ticari borçlar bulunmamaktadır (31 Aralık 2019: Bulunmamaktadır).

22.3 İlişkili Taraflarla İşlemler

İlişkili taraflarla yapılan işlemlerin şart ve koşulları

Dönem sonu itibarıyla mevcut bakiyeler teminatsız, faizsiz ve ödemeleri nakit bazlıdır. İlişkili taraflarla olan alacaklar ve borçlar için hiçbir teminat verilmemiş ve alınmamıştır. 31 Mart 2020 tarihinde sona eren dönemde, Grup ilişkili taraflardan alacaklarına ilişkin herhangi bir şüpheli alacak karşılığı ayırmamıştır (31 Aralık 2019: Bulunmamaktadır). Bu değerlendirme, her yıl ilişkili tarafların ve faaliyet gösterdikleri pazarın finansal durumu incelenerek yapılmaktadır.

31 Mart 2020 ve 2019 tarihleri itibarıyla sona eren dönemlerde ilişkili taraflarla yapılmış önemli işlemler aşağıdaki gibidir:

	31 Mart 2020	31 Mart 2019
Mal ve hizmet satışları, net		
AEP Anadolu Etap Penkon Gıda ve Tarım Ürün. San. Ve Tic. A.Ş. (1)	975	1.396
Anadolu Efes Spor Kulübü (3)	818	579
Anadolu Eğitim ve Sosyal Yardım Vakfı Sağlık Tes. İkt. İşl. (3)	321	94
Migros Grup Şirketleri (2)	-	177.192
Anadolu Landini (2)	-	378
Diğer	200	922
	2.314	180.561

(1) İş ortaklığı

(2) Migros'un 30 Nisan 2019 tarihine kadar, Anadolu Landini'nin ise 31 Aralık 2019 tarihine kadar iş ortaklığı olarak tanımlandığı döneme ait tutarları içermektedir.

(3) Diğer

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2020 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

NOT 22 - İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI (devamı)

22.3 İlişkili Taraflarla İşlemler (devamı)

	31 Mart 2020	31 Mart 2019
Mal, maddi duran varlık alımları ve diğer giderler		
Anadolu Efes Spor Kulübü (3)	27.827	28.993
AEP Anadolu Etap Penkon Gıda ve Tarım Ürün. San. Ve Tic. A.Ş. (1)	7.862	7
Migros Grup Şirketleri (2)	-	1.247
Anadolu Eğitim ve Sosyal Yardım Vakfı (3)	-	100
Diğer	834	323
	36.523	30.670
	31 Mart 2020	31 Mart 2019
Diğer gelirlere dahil edilen çeşitli satışlar (alınan temettüler dahil)		
AEP Anadolu Etap Penkon Gıda ve Tarım Ürün. San. Ve Tic. A.Ş. (1)	252	25
Anadolu Landini (2)	-	3.461
Migros Grup Şirketleri (2)	-	73
Diğer	4	670
	256	4.229

Üst Yönetime Sağlanan Ücret, Fayda ve Benzeri Menfaatler

Grup, üst düzey yönetim kadrosunu; Şirket'in yönetim kurulu ve genel müdürüne direkt olarak raporlama yapan yöneticileri, bağlı ortaklıklarında ise yönetim kurulu ve genel müdürlerini içerecek şekilde belirlemiştir. Üst düzey yöneticilere sağlanan faydalar ise ücret, kıdem, ihbar ve izin gibi faydaları içermektedir.

Grup'un 31 Mart 2020 ve 2019 tarihlerinde sona eren dönemlerde üst düzey yöneticilerine sağladığı faydaların detayı aşağıdaki gibidir:

	31 Mart 2020	31 Mart 2019
Üst yönetim kadrosuna sağlanan kısa vadeli faydalar	27.536	22.302
İşten ayrılmaya ilişkin faydalar	2.642	1.138
Toplam kazançlar	30.178	23.440
SGK işveren payı	614	540

Diğer

Şirket ve bağlı ortaklıklardan Migros ve McDonald's haricindeki bağlı ortaklıklar ana sözleşmelerinde belirtildiği üzere; kurumlar vergisi ve benzeri mali mükellefiyetler öncesi karının %1-%5 oranındaki kısmını, vergi muafiyeti haiz olduğu sürece Anadolu Eğitim ve Sosyal Yardım Vakfı'na bağışlamaktadırlar. 31 Mart 2020 tarihi itibarıyla yapılan bağış bulunmamaktadır (31 Aralık 2019: 4.106 TL).

(1) İş ortaklığı

(2) Migros'un 30 Nisan 2019 tarihine kadar, Anadolu Landini'nin ise 31 Aralık 2019 tarihine kadar iş ortaklığı olarak tanımlandığı döneme ait tutarları içermektedir.

(3) Diğer

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2020 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

NOT 23 - FİNANSAL ARAÇLARDAN KAYNAKLANAN RİSKLERİN NİTELİĞİ VE DÜZEYİ

Finansal Risk Yönetimi Araçları ve Politikaları

Genel

Kullanılan belli başlı finansal araçlar banka kredileri, finansal kiralama, nakit ve kısa vadeli banka mevduatlarıdır. Bu araçları kullanmaktaki asıl amaç, operasyonlar için finansman yaratmaktır. Ayrıca direkt olarak faaliyetlerden ortaya çıkan ticari alacaklar ve ticari borçlar gibi finansal araçlar da mevcuttur.

Kullanılan araçlardan kaynaklanan risk, yabancı para riski, faiz riski, fiyat riski, kredi riski ve likidite riskidir. Grup yönetimi bu riskleri aşağıda belirtildiği gibi yönetmektedir. Ayrıca finansal araçların kullanılmasında ortaya çıkabilecek piyasa riski de takip edilmektedir.

Yabancı Para Riski

Aşağıdaki tablo Türk Lirasının 1 ABD Doları ve 1 EURO karşısındaki değerini göstermektedir:

		31 Aralık 2019 döviz alış kuru	Dönem içerisindeki ortalama döviz alış kuru	31 Mart 2020 döviz alış kuru
ABD Doları/TL	Türkiye	5,9402	6,0921	6,5160
EURO/TL	Türkiye	6,6506	6,7204	7,2150

Yabancı para riski, genelde EURO ve ABD Doları varlık ve yükümlülükler bulunmasından kaynaklanmaktadır. Grup'un yaptığı işlemlerden doğan yabancı para riski vardır. Bu riskler fonksiyonel para birimi dışındaki para birimi cinsinden mal alımı ve satımı yapılması ve yabancı para cinsinden banka kredisi kullanılmasından kaynaklanmaktadır. Grup doğal bir riskten korunma yöntemi olan yabancı para cinsinden varlıklarını ve borçlarını dengede tutarak yabancı para riskini yönetmektedir. Grup'un bağlı ortaklıklarından Anadolu Efes, detayları Not 5'de belirtildiği üzere, banka mevduatlarının belirli bir bölümünü gelecek dönemlerde yapacağı hammadde alımları, faaliyet giderleri ve faiz ile ilgili ödemeler için ayırmaktadır. Yabancı para yükümlülüğünün büyük bölümü uzun vadeli yükümlülüklerden oluşmaktadır. Dolayısıyla, kısa dönemde yabancı para birimlerinde yaşanabilecek dalgalanmaların yaratabileceği yabancı para riski göreceli olarak sınırlıdır. Grup'un bağlı ortaklıklarından Çelik Motor, operasyonel kiralama hizmetleri sağlama taahhütlerine ilişkin bilanço dışı yabancı para cinsinden faaliyet kiralaması alacaklarından (riskten korunma kalemi) kaynaklanan kur riskini yabancı para cinsinden kredileriyle (riskten korunma aracı) koruma altına almaktadır. Grup ayrıca Not 24'de belirtildiği üzere döviz riskinden korunmak amacıyla döviz forward işlemleri ve çapraz kur swap işlemleri yapmaktadır.

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2020 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

NOT 23 - FİNANSAL ARAÇLARDAN KAYNAKLANAN RİSKLERİN NİTELİĞİ VE DÜZEYİ (devamı)

Finansal Risk Yönetimi Araçları ve Politikaları (devamı)

Yabancı Para Riski (devamı)

31 Mart 2020	TL Karşılığı (Fonksiyonel para birimi)	Bin ABD Doları	Bin EURO	Diğer TL
1. Ticari alacaklar	419.089	33.472	25.221	19.013
2a. Parasal finansal varlıklar (Kasa, banka hesapları dahil)	4.154.882	406.257	198.185	77.804
2b. Parasal olmayan finansal varlıklar	243.544	33.710	3.311	-
3. Diğer	36.765	948	4.236	23
4. Dönen varlıklar (1+2+3)	4.854.280	474.387	230.953	96.840
5. Ticari alacaklar	-	-	-	-
6a. Parasal finansal varlıklar	-	-	-	-
6b. Parasal olmayan finansal varlıklar	-	-	-	-
7. Diğer	1.356	162	42	-
8. Duran varlıklar (5+6+7)	1.356	162	42	-
9. Toplam varlıklar (4+8)	4.855.636	474.549	230.995	96.840
10. Ticari borçlar	1.403.728	140.633	51.527	115.593
11. Finansal yükümlülükler	2.764.655	137.545	258.961	8
12a. Parasal olan diğer yükümlülükler	24.149	1.874	1.654	9
12b. Parasal olmayan diğer yükümlülükler	25.640	2.596	1.005	1.470
13. Kısa vadeli yükümlülükler (10+11+12)	4.218.172	282.648	313.147	117.080
14. Ticari borçlar	33	-	5	3
15. Finansal yükümlülükler	11.811.693	1.088.730	653.844	42
16a. Parasal olan diğer yükümlülükler	-	-	-	-
16b. Parasal olmayan diğer yükümlülükler	234.988	35.218	763	-
17. Uzun vadeli yükümlülükler (14+15+16)	12.046.714	1.123.948	654.612	45
18. Toplam yükümlülükler (13+17)	16.264.886	1.406.596	967.759	117.125
19. Bilanço dışı türev araçların net varlık/(yükümlülük) pozisyonu (19a-19b)	7.801.001	829.670	331.930	-
19a. Hedge edilen toplam varlık tutarı	7.801.001	829.670	331.930	-
19b. Hedge edilen toplam yükümlülük tutarı	-	-	-	-
20. Net yabancı para varlık / (yükümlülük) pozisyonu (9-18+19)	(3.608.249)	(102.377)	(404.834)	(20.285)
21. Parasal kalemler net yabancı para varlık / (yükümlülük) pozisyonu (=1+2a+5+6a-10-11-12a-14-15-16a)	(11.430.287)	(929.053)	(742.585)	(18.832)
22. Döviz hedge'i için kullanılan finansal araçların toplam gerçeğe uygun değeri	-	-	-	-

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2020 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

NOT 23 - FİNANSAL ARAÇLARDAN KAYNAKLANAN RİSKLERİN NİTELİĞİ VE DÜZEYİ (devamı)

Finansal Risk Yönetimi Araçları ve Politikaları (devamı)

Yabancı Para Riski (devamı)

31 Aralık 2019	TL Karşılığı (Fonksiyonel para birimi)	Bin ABD Doları	Bin EURO	Diğer TL
1. Ticari alacaklar	340.357	35.517	16.662	18.569
2a. Parasal finansal varlıklar (Kasa, banka hesapları dahil)	3.107.045	329.102	143.841	195.481
2b. Parasal olmayan finansal varlıklar	160.168	24.429	2.264	-
3. Diğer	41.647	712	3.983	10.931
4. Dönen varlıklar (1+2+3)	3.649.217	389.760	166.750	224.981
5. Ticari alacaklar	-	-	-	-
6a. Parasal finansal varlıklar	-	-	-	-
6b. Parasal olmayan finansal varlıklar	-	-	-	-
7. Diğer	1.269	195	16	-
8. Duran varlıklar (5+6+7)	1.269	195	16	-
9. Toplam varlıklar (4+8)	3.650.486	389.955	166.766	224.981
10. Ticari borçlar	1.093.085	101.059	51.217	152.156
11. Finansal yükümlülükler	2.980.402	164.375	301.322	8
12a. Parasal olan diğer yükümlülükler	14.926	1.110	1.253	-
12b. Parasal olmayan diğer yükümlülükler	20.690	2.672	719	33
13. Kısa vadeli yükümlülükler (10+11+12)	4.109.103	269.216	354.511	152.197
14. Ticari borçlar	9.973	-	1.499	4
15. Finansal yükümlülükler	11.308.871	1.090.242	726.637	42
16a. Parasal olan diğer yükümlülükler	-	-	-	-
16b. Parasal olmayan diğer yükümlülükler	214.399	35.219	781	-
17. Uzun vadeli yükümlülükler (14+15+16)	11.533.243	1.125.461	728.917	46
18. Toplam yükümlülükler (13+17)	15.642.346	1.394.677	1.083.428	152.243
19. Bilanço dışı türev araçların net varlık/(yükümlülük) pozisyonu (19a-19b)	6.772.109	790.460	312.245	-
19a. Hedge edilen toplam varlık tutarı	6.772.109	790.460	312.245	-
19b. Hedge edilen toplam yükümlülük tutarı	-	-	-	-
20. Net yabancı para varlık / (yükümlülük) pozisyonu (9-18+19)	(5.219.751)	(214.262)	(604.417)	72.738
21. Parasal kalemler net yabancı para varlık / (yükümlülük) pozisyonu (=1+2a+5+6a-10-11-12a-14-15-16a)	(11.959.855)	(992.167)	(921.425)	61.840
22. Döviz hedge'i için kullanılan finansal araçların toplam gerçeğe uygun değeri	-	-	-	-

31 Mart 2020 ve 2019 tarihleri itibarıyla ihracat ve ithalata ilişkin bilgiler aşağıdaki gibidir:

	31 Mart 2020	31 Mart 2019
Toplam İhracat Tutarı	185.514	303.680
Toplam İthalat Tutarı	1.617.731	1.081.796

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2020 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

NOT 23 - FİNANSAL ARAÇLARDAN KAYNAKLANAN RİSKLERİN NİTELİĞİ VE DÜZEYİ (devamı)

Finansal Risk Yönetimi Araçları ve Politikaları (devamı)

Yabancı Para Riski (devamı)

Döviz kuru duyarlılık analizi tablosu		
31 Mart 2020 (*)		
	Kar/(zarar)	Kar/(zarar)
	Yabancı paranın değer kazanması	Yabancı paranın değer kaybetmesi
ABD Doları'nın TL karşısında %10 +/- değişmesi halinde:		
1- ABD Doları net varlık/yükümlülüğü	(607.322)	607.322
2- ABD Doları riskinden korunan kısım (-)	540.613	(540.613)
3- ABD Doları net etki (1+2)	(66.709)	66.709
EURO'nun TL karşısında %10 +/- değişmesi halinde:		
4- EURO net varlık/yükümlülüğü	(531.575)	531.575
5- EURO riskinden korunan kısım (-)	239.487	(239.487)
6- EURO net etki (4+5)	(292.088)	292.088
Diğer döviz kurlarının TL karşısında ortalama %10 +/- değişmesi halinde:		
7- Diğer döviz net varlık/yükümlülüğü	(2.028)	2.028
8- Diğer döviz kuru riskinden korunan kısım (-)	-	-
9- Diğer döviz varlıkları net etki (7+8)	(2.028)	2.028
TOPLAM (3+6+9)	(360.825)	360.825

Döviz kuru duyarlılık analizi tablosu		
31 Mart 2019 (*)		
	Kar/(zarar)	Kar/(zarar)
	Yabancı paranın değer kazanması	Yabancı paranın değer kaybetmesi
ABD Doları'nın TL karşısında %10 +/- değişmesi halinde:		
1- ABD Doları net varlık/yükümlülüğü	(606.635)	606.635
2- ABD Doları riskinden korunan kısım (-)	434.923	(434.923)
3- ABD Doları net etki (1+2)	(171.712)	171.712
EURO'nun TL karşısında %10 +/- değişmesi halinde:		
4- EURO net varlık/yükümlülüğü	(436.861)	436.861
5- EURO riskinden korunan kısım (-)	242.489	(242.489)
6- EURO net etki (4+5)	(194.372)	194.372
Diğer döviz kurlarının TL karşısında ortalama %10 +/- değişmesi halinde:		
7- Diğer döviz net varlık/yükümlülüğü	(6.277)	6.277
8- Diğer döviz kuru riskinden korunan kısım (-)	-	-
9- Diğer döviz varlıkları net etki (7+8)	(6.277)	6.277
TOPLAM (3+6+9)	(372.361)	372.361

(*) Konsolidasyon kapsamında elimine edilen parasal varlık ve yükümlülükler dahil edilmemiştir.

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2020 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

NOT 23 - FİNANSAL ARAÇLARDAN KAYNAKLANAN RİSKLERİN NİTELİĞİ VE DÜZEYİ (devamı)

Finansal Risk Yönetimi Araçları ve Politikaları (devamı)

Yabancı Para Riski (devamı)

Yurtdışındaki İşletmelerde Bulunan Net Yatırımlardan Doğan Finansal Risk

Grup'un bağlı ortaklıklarından Anadolu Efes, Hollanda'da mukim olan iştiraki Efes Breweries International'daki (Grup'un yurtdışı bira faaliyetlerini yönlendiren holding şirketi) net yatırımlarının Türk Lirasına çevrilmesinden kaynaklanan döviz kuru riskinden korunmak amacıyla, ABD Doları cinsinden ihraç edilen 500 Milyon ABD dolarındaki tahvili ve 50 Milyon EURO tutarındaki kredileri riskten korunma aracı olarak tayin etmiştir.

Grup'un bağlı ortaklıklarından CCİ, Hollanda'da mukim olan iştiraki CCİ Holland ve Waha B.V.'deki net yatırımlarının Türk Lirasına çevrilmesinden kaynaklanan döviz kuru riskinden korunmak amacıyla, ABD Doları cinsinden ihraç edilen 500 Milyon ABD Doları tutarındaki tahvilin 319 Milyon ABD Doları tutarındaki kısmını riskten korunma aracı olarak tayin etmiştir.

Şirket, bağlı ortaklıklarından Hollanda'da mukim olan EBI'deki (Anadolu Efes'in yurtdışı bira faaliyetlerini yönlendiren holding şirketi) net yatırımlarının Türk Lirasına çevrilmesinden kaynaklanan döviz kuru riskinden korunmak amacıyla, 84 Milyon EURO tutarındaki kredilerini riskten korunma aracı olarak tayin etmiştir.

Net yatırımların finansal riskten korunmasına yönelik olarak tanımlanmış tahvil ve kredilerin kurdan kaynaklanan değer değişiminin etkin kısmı olan 547.561 TL (ertelenmiş vergi etkisi dahil 428.046 TL), Özkaynaklar altında "Riskten Korunma Kazançları (Kayıpları)"nda, Diğer Kapsamlı Gelir Tablosunda ise "Yurtdışındaki İşletmeye İlişkin Net Yatırım Riskinden Korunma ile İlgili Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)"de muhasebeleştirilmektedir (31 Aralık 2019: 632.700 TL (ertelenmiş vergi etkisi dahil 474.705 TL)).

NOT 24 - FİNANSAL ARAÇLAR

24.1 Gerçeğe Uygun Değer

Gerçeğe uygun değer, zorunlu satış veya tasfiye gibi haller dışında, bir finansal aracın cari bir işlemde istekli taraflar arasında alım-satımına konu olan fiyatını ifade eder. Kote edilmiş piyasa fiyatı, şayet varsa, bir finansal aracın makul değerini en iyi yansıtan değerdir.

Nakit ve nakit benzerleri, ticari alacaklar ve diğer dönen varlıklar ile ticari ve diğer borçlar kısa vadeli olduklarından rayiç değerleri finansal durum tablosunda taşınan değerleriyle aynıdır.

Yatırımlar, belirlenmiş bir piyasa fiyatları olmaması ve diğer metotların rayiç değerini bulmakta kullanılmasında yetersiz kalması nedeniyle maliyet değerleri ile taşınırlar.

Uzun vadeli ve kısa vadeli finansal kiralama yükümlülükleri yabancı para cinsinden oldukları ve yılsonu döviz kurları ile tekrar değerlendirildikleri için finansal durum tablosunda taşınan değerleriyle aynıdır.

Finansal kiralama alacaklarının gerçeğe uygun değeri nakit akışlarının cari piyasa oranları ile bugünkü değerine iskonto edilmesi ile hesaplanmıştır.

Vadeye kadar elde tutulacak finansal varlıkların gerçeğe uygun değeri piyasa fiyatları baz alınarak hesaplanmıştır.

Diğer varlık ve yükümlülüklerin gerçeğe uygun değeri nakit akışlarının cari piyasa oranları (cari libor faiz oranları) ile bugünkü değerine iskonto edilmesi ile hesaplanmıştır.

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2020 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

NOT 24 - FİNANSAL ARAÇLAR (devamı)

24.1 Gerçeğe Uygun Değer (devamı)

Gerçeğe uygun değer ölçümleri

Seviye 1: Belirlenen finansal araçlar için aktif piyasada işlem gören (düzeltilmemiş) piyasa fiyatı kullanılan değerlendirme teknikleri

Seviye 2: Dolaylı veya dolaysız gözlemlenebilir girdi içeren diğer değerlendirme teknikleri

Seviye 3: Gözlemlenebilir piyasa girdilerini içermeyen değerlendirme teknikleri

	31 Mart 2020	Seviye 1	Seviye 2	Seviye 3
Türev finansal varlıklar	373.252	-	373.252	-
Türev finansal borçlar	58.759	-	58.759	-
Satış opsiyon yükümlülüğü	244.861	15.378	-	229.483

	31 Aralık 2019	Seviye 1	Seviye 2	Seviye 3
Türev finansal varlıklar	48.700	-	48.700	-
Türev finansal borçlar	56.492	-	56.492	-
Satış opsiyon yükümlülüğü	223.223	14.019	-	209.204

24.2 Türev Finansal Enstrümanlar ve Riskten Korunma İşlemleri

Türev finansal araçlar ilk olarak maliyetleri ile kayda alınmakta, izleyen dönemlerde de makul değerleri ile değerlendirilmektedir.

Grup, riskten korunma işlemi başlangıcında riskten korunma aracı ve riskten korunana kalem arasındaki ilişkinin yanı sıra risk yönetim hedefleri ve çeşitli riskten korunma işlemleri gerçekleştirmeye ilişkin stratejisini doküman eder. Grup, hem riskten korunma işlemi başlangıcında hem de düzenli aralıklarla riskten korunma işlemlerinde kullanılan riskten korunma araçlarının riskten korunana kalemlerin değerlerindeki değişiklikleri dengeleme açısından yüksek düzeyde etkili olup olmadıklarına ilişkin değerlendirmesini de belgeler.

Grup'un fonksiyonel para birimi Türk Lirası olmasına rağmen, kiralama alacaklarının önemli bir kısmının döviz cinsinden olması sebebiyle, Grup kur riskine maruz kalmaktadır. Kiralama alacakları Türk Lirası olarak ifade edildiğinde döviz kurlarındaki değişimler Grup'un hem net gelirine hem de finansal durumuna etki etmektedir.

Grup'un kur riski yönetim stratejisine uygun olarak gelecekteki yabancı para cinsinden operasyonel kiralama alacaklarından kaynaklanan kur riski, yabancı para krediler ile koruma altına alınmıştır.

Grup'un bağlı ortaklıklarından Çelik Motor, 1 Ocak 2012 tarihinden itibaren gerçeğe uygun değer riskinden korunma muhasebesi uygulamaya başlamıştır. Çelik Motor, operasyonel kiralama hizmetleri sağlama taahhütlerine ilişkin bilanço dışı yabancı para cinsinden faaliyet kiralaması alacaklarından (riskten korunana kalem) kaynaklanan kur riskini yabancı para cinsinden kredileriyle (riskten korunma aracı) koruma altına almaktadır. Riskten korunana kalemdaki kur riski kaynaklı gerçeğe uygun değer değişiklikleri, finansal durum tablosunda varlık ya da yükümlülük olarak "türev finansal araçlardan alacaklar/borçlar" hesaplarında riskten korunma amaçlı türev finansal araçlar olarak, cari dönem içerisinde oluşan gerçeğe uygun değer değişimleri kar veya zarar tablolarında "finansman gelirleri/giderleri" hesaplarında kur farkı geliri/gideri olarak, önceki dönemlerden kaynaklanan gerçeğe uygun değer değişimleri de kar veya zarar tablolarında "hasılat" hesabında muhasebeleştirilmektedir.

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2020 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

NOT 24 - FİNANSAL ARAÇLAR (devamı)

24.2 Türev Finansal Enstrümanlar ve Riskten Korunma İşlemleri (devamı)

a) Çapraz kur swap işlemleri

Grup'un bağlı ortaklıklarından CCI, uzun vadeli kur riskinden korunmak amacıyla 16 Ocak 2018 tarihinde 150 Milyon ABD Doları tutarında ve 19 Eylül 2024 vadeli, yapılandırılmış çapraz kur swap sözleşmesi aracılığıyla gerçekleştirilmiş türev finansal aracı bulunmaktadır. Bu işlem altında spot rayiç değere sahip opsiyon değerleri toplamı 407.400 TL'dir. (31 Aralık 2019: 321.030 TL).

Şirket, uzun vadeli kur riskinden korunmak amacıyla nominal değeri toplam 160 Milyon EURO tutarında ve 9 Nisan 2020, 12 Mayıs 2021 ve 20 Aralık 2022 vadeli, döviz swap sözleşmesi aracılığıyla türev finansal araçları kullanmaya başlamıştır (31 Aralık 2019: 120 Milyon EURO).

b) Döviz opsiyon işlemleri

31 Mart 2020 tarihi itibarıyla Grup'un bağlı ortaklıklarından Anadolu Efes'in döviz opsiyon sözleşmesi bulunmamaktadır (31 Aralık 2019: 273.249 TL).

31 Mart 2020 tarihi itibarıyla Grup'un bağlı ortaklıklarından Anadolu Isuzu, muhtemel hammadde alımları ve döviz kur riskine maruz kalan operasyonel giderlere ilişkin ödemeler için nakit akış riskinden korunma araçları olarak belirlenmiş toplam 654.668.494 JPY nominal değerinde 15 adet döviz opsiyon sözleşmesine sahiptir (31 Aralık 2019: 1.818.500.326 JPY).

c) Faiz swap işlemleri

31 Mart 2020 tarihi itibarıyla Efes Breweries International N.V.'nin faiz swap sözleşmesi bulunmamaktadır (31 Aralık 2019: 255.429 TL).

Migros 2020 Temmuz-Ekim ve 2021 Şubat-Temmuz-Aralık vadeli değişken faizli toplam 596 Milyon TL tutarlı tahviller için TL faiz riskinden korunmak amaçlı 375 Milyon TL tutarında faiz swap işlemi yapılmıştır (31 Aralık 2019: 325 Milyon TL).

d) Emtia swap işlemleri

31 Mart 2020 tarihi itibarıyla CCI'nin gerçekleştirdiği nominal değerleri toplamı 10.570 TL olan, 4.499 tonluk, 24 adet şeker swap işlemi bulunmaktadır. Söz konusu şeker swap kontratları 30 Eylül 2019, 3 Ekim 2019, 26 Şubat 2020, 12 Mart 2020 ve 26 Mart 2020 tarihleri itibarıyla nakit akış riskinden korunma muhasebesi uyarınca, gerçekleşme ihtimali yüksek olan 2020 ve 2021 yılındaki şeker alımlarının nakit akışlarından kaynaklanabilecek finansal riskten korunma aracı olarak tayin edilmişlerdir (31 Aralık 2019: 4.545 TL).

31 Mart 2020 tarihi itibarıyla CCI'nin gerçekleştirdiği nominal değerleri toplamı 130.204 TL olan, 12.316 tonluk, 6 adet alüminyum swap işlemi bulunmaktadır. Söz konusu alüminyum swap kontratları 4 Şubat 2020, 16 Mart 2020 ve 24 Mart 2020 tarihleri itibarıyla nakit akış riskinden korunma muhasebesi uyarınca, gerçekleşme ihtimali yüksek olan 2020 ve 2021 yılındaki metal kutu alımlarının nakit akışlarından kaynaklanabilecek finansal riskten korunma aracı olarak tayin edilmişlerdir (31 Aralık 2019: Bulunmamaktadır).

31 Mart 2020 tarihi itibarıyla Grup'un bağlı ortaklıklarından Anadolu Efes'in gerçekleştirdiği nominal değerleri toplamı 38.821 TL (31 Aralık 2019: 34.856 TL) olan, 3.303 tonluk alüminyum için 35 adet emtia swap ve 9 adet emtia opsiyon işlemi bulunmaktadır. Söz konusu alüminyum swap kontratları nakit akış riskinden korunma muhasebesi uyarınca, gerçekleşme ihtimali yüksek olan metal kutu alımlarının nakit akışlarından kaynaklanabilecek finansal riskten korunma aracı olarak tayin edilmişlerdir.

31 Mart 2020 tarihi itibarıyla Grup'un bağlı ortaklıklarından EBI'nin gerçekleştirdiği nominal değerleri toplamı 11.942 TL olan, 1.034 tonluk alüminyum için 26 adet emtia opsiyon işlemi vardır (31 Aralık 2019: 9.969 TL).

e) Döviz forward işlemleri

31 Mart 2020 tarihi itibarıyla Grup'un bağlı ortaklıklarından Anadolu Isuzu, muhtemel hammadde alımları ve döviz kur riskine maruz kalan operasyonel giderlere ilişkin ödemeler için nakit akış riskinden korunma araçları olarak belirlenmiş toplam 931.988.088 JPY nominal değerinde 12 adet forward ve 11 Milyon EURO nominal değerinde 4 adet forward sözleşmesine sahiptir (31 Aralık 2019: Bulunmamaktadır.)

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2020 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

NOT 24 - FİNANSAL ARAÇLAR (devamı)

24.2 Türev Finansal Enstrümanlar ve Riskten Korunma İşlemleri (devamı)

e) Döviz forward işlemleri (devamı)

31 Mart 2020 tarihi itibarıyla CCBPL'nin gerçekleştirdiği nominal değerleri toplamı 29.423 TL olan, 5.016 tonluk 31,9 milyon CNY tutarında 1 adet vadeli döviz alış kontratı (forward) bulunmaktadır. Söz konusu işlemler nakit akış riskinden korunma muhasebesi uyarınca, gerçekleşme ihtimali yüksek olan resin alımlarının döviz cinsinden değerleri nedeniyle oluşabilecek finansal riskten korunma amacıyla gerçekleştirilmiştir (31 Aralık 2019: 27.443 TL).

31 Mart 2020 tarihi itibarıyla CCBPL'nin 9 Ekim 2019 tarihinde gerçekleştirdiği nominal değerleri toplamı 117.287 TL olan, 18 Milyon ABD Doları tutarında vadeli döviz alış kontratı (forward) bulunmaktadır. Söz konusu işlemler nakit akış riskinden korunma muhasebesi uyarınca, kredi geri ödemesinin döviz cinsinden değerleri nedeniyle oluşabilecek finansal riskten korunma amacıyla gerçekleştirilmiştir (31 Aralık 2019: 108.028 TL).

31 Mart 2020 tarihi itibarıyla Grup'un bağlı ortaklıklarından CCI'nın 29 Kasım 2019 tarihinde imzalanmış, 24 milyon ABD Doları tutarında ve son vadesi 1 Aralık 2020 olan; 3 Mart 2020 tarihinde imzalanmış, 22,95 Milyon ABD Doları tutarında ve son vadesi 1 Aralık 2020 olan opsiyon sözleşmeleri aracılığıyla gerçekleştirilmiş türev finansal araçları bulunmaktadır. İşlemlerin nominal değerleri toplamı 266.830 TL'dir (31 Aralık 2019: 142.565 TL).

31 Mart 2020 tarihi itibarıyla Grup'un bağlı ortaklıklarından CCI'nın 11 Şubat 2020 tarihinde imzalanmış, 25,03 Milyon EURO tutarında ve vadesi 13 Ocak 2021 olan, çapraz döviz swap'ı aracılığıyla gerçekleştirilmiş türev finansal aracı bulunmaktadır. İşlemin nominal değeri toplamı 180.636 TL'dir.

31 Mart 2020 tarihi itibarıyla CCI'nın 14 Şubat 2020 tarihinde imzalanmış 24 Nisan 2020 vadeli 19,8 Milyon EURO tutarında forward işlemi bulunmaktadır. İşlemin nominal değeri 142.857 TL'dir.

31 Mart 2020 tarihi itibarıyla Grup'un bağlı ortaklıklarından AB Inbev Efes N.V.'nin nominal değeri 2.205.080 TL olan 140 Milyon ABD Doları ve 178 Milyon EURO tutarında döviz forward işlemi bulunmaktadır. Söz konusu işlemler nakit akış riskinden korunma muhasebesi uyarınca, gerçekleşme ihtimali yüksek olan emtia alımlarının ve faaliyet giderlerinin nakit akışlarından kaynaklanabilecek finansal riskten korunma aracı olarak tayin edilmişlerdir.

31 Mart 2020 tarihi itibarıyla Grup'un bağlı ortaklıklarından Adel'in nominal değeri 67.415 TL olan 10.346.000 ABD Doları tutarında döviz forward işlemi bulunmaktadır (31 Aralık 2019: nominal değeri 54.537 TL olan 9.181.000 ABD Doları tutarında forward işlemi).

Şirket, uzun vadeli kur riskinden korunmak amacıyla nominal değeri toplam 18,5 Milyon EURO tutarında ve 1 Haziran 2020 vadeli, döviz forward sözleşmesi aracılığıyla türev finansal araçları kullanmaya başlamıştır (31 Aralık 2019: 18,5 Milyon EURO).

31 Mart 2020 ve 31 Aralık 2019 tarihleri itibarıyla söz konusu riskten korunma amaçlı türev finansal araçların rayiç değeri aşağıda yer almaktadır:

	Sözleşme tutarı	31 Mart 2020		31 Aralık 2019	
		Varlık	Yükümlülük	Varlık	Yükümlülük
Riskten korunma amaçlı:					
Faaliyet kiralaması alacakları	60.660	24.764	518	38.475	-
Çapraz kur swap işlemleri	1.154.400	51.193	-	-	14.958
Faiz swap işlemleri	375.000	242	30.358	61	28.173
Emtia swap işlemleri	191.537	-	6.988	931	-
Döviz opsiyon	39.430	923	-	442	9.656
Döviz forward işlemleri	3.278.502	296.130	20.895	8.791	3.705
	5.099.529	373.252	58.759	48.700	56.492
Kısa vadeli		306.993	50.350	42.109	15.163
Uzun vadeli		66.259	8.409	6.591	41.329
		373.252	58.759	48.700	56.492

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 MART 2020 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

(Tutarlar aksi belirtilmedikçe bin Türk Lirası (TL) olarak ifade edilmiştir.)

NOT 25 - RAPORLAMA DÖNEMİNDEN SONRAKİ OLAYLAR

- 1) Kamuyu Aydınlatma Platformunda 21 Ocak 2020 tarihinde Grup'un bağlı ortaklıklarından CCI tarafından yapılan Özel Durum Açıklamasında belirtildiği gibi, The Coca-Cola Company (TCCC) ile CCI'nin portföyündeki anında tüketilmeye hazır olmayan çay markası Doğadan'ın satış ve dağıtım modeli üzerine müzakereler başlamıştı. TCCC ile CCI'nin portföyündeki Doğadan markalı anında tüketime hazır olmayan çay ürünlerinin satış ve dağıtım modeli üzerine başlatılan müzakerelerde bir anlaşma sağlanmış olup, taraflar arasında varılan anlaşmaya göre CCI'nin, Doğadan markalı anında tüketime hazır olmayan çay ürünlerinin Türkiye'deki satışları 30 Nisan 2020 tarihi itibarıyla durdurulmuştur. Anlaşma kapsamında devredilmesi beklenen varlıklar ve yükümlülükler TFRS 5 uyarınca 31 Mart 2020 tarihli özet konsolide finansal durum tablosunda Satış Amaçlı Sınıflandırılan ve Durdurulan Faaliyetlerden Duran Varlıklar / Yükümlülükler olarak, özet konsolide kar veya zarar tablosunda Durdurulan Faaliyetler olarak sınıflanmıştır (Not 21).
- 2) Grup'un bağlı ortaklıklarından Anadolu Efes, Anadolu Etap'ın European Bank For Reconstruction And Development (EBRD) ile imzaladığı 102,9 Milyon EURO tutarındaki kredi sözleşmesine istinaden, Anadolu Etap'ın bu sözleşmedeki ödeme yükümlülükleri için 2020 yılı Nisan ayı içerisinde bir Proje Tamamlama Garantisi (Garanti) vermiştir. Anadolu Efes'in garanti sorumluluğu, Kurumsal Yönetim Tebliğinin 12 nolu maddesi ile belirlendiği gibi, Anadolu Efes'in Anadolu Etap'taki sermaye payı ile sınırlıdır.
- 3) Grup'un bağlı ortaklıklarından CCI'nin, 20 Nisan 2020 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul toplantısında 2019 Ocak-Aralık dönemine ilişkin olarak, 239.109 TL tutarındaki kar payının 28 Mayıs 2020 tarihinde ortaklara dağıtılmasına karar verilmiştir.
- 4) Grup'un bağlı ortaklıklarından Anadolu Efes'in, 28 Nisan 2020 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul toplantısında 2019 Ocak-Aralık dönemine ilişkin olarak ortaklara kar payı dağıtılmamasına karar verilmiştir.
- 5) Grup'un bağlı ortaklıklarından Adel'in, 8 Nisan 2020 tarihinde yapılan Olağan Genel Kurul toplantısında 2019 Ocak-Aralık dönemine ilişkin olarak 15.002 TL tutarındaki kar payının 1 Ekim 2020 tarihinde nakden ortaklara dağıtılmasına karar verilmiştir.
- 6) Grup'un bağlı ortaklıklarından Migros'un mülkiyetinde yer alan gayrimenkullerden Kırklareli AVM, Ataşehir Migros Ticaret A.Ş. Genel Merkez binası ve Ataşehir MMM mağazasının satışı toplam 219.500 TL bedel ile tamamlanmıştır ve tapu devri gerçekleştirilmiştir.

.....