

**AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ**

**1 OCAK - 31 MART 2022 ARA HESAP DÖNEMİNE AİT  
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLAR**

# AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

31 Mart 2022 Tarihi İtibarıyla Ara Dönem Özet Konsolide Finansal Tablolar

## İÇİNDEKİLER

	<u>Sayfa</u>
<b>Ara Dönem Özet Konsolide Finansal Durum Tabloları .....</b>	<b>1-2</b>
<b>Ara Dönem Özet Konsolide Kar veya Zarar Tabloları.....</b>	<b>3</b>
<b>Ara Dönem Özet Konsolide Diğer Kapsamlı Gelir Tabloları.....</b>	<b>4</b>
<b>Ara Dönem Özet Konsolide Özkaynaklar Değişim Tabloları .....</b>	<b>5</b>
<b>Ara Dönem Özet Konsolide Nakit Akış Tabloları .....</b>	<b>6</b>
<b>Ara Dönem Özet Konsolide Finansal Tablolara İlişkin Dipnotlar.....</b>	<b>7-48</b>
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 .....	13-15
Not 4 Bölümlere 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.....	21-22
Not 9 Maddi Duran Varlıklar.....	23-24
Not 10 Kullanım Hakkı Varlıkları .....	25
Not 11 Maddi Olmayan Duran Varlıklar .....	25-26
Not 12 Diğer Varlıklar ve Yükümlülükler .....	26-27
Not 13 Karşılıklar, Koşullu Varlıklar ve Yükümlülükler .....	28
Not 14 Taahhütler .....	28-30
Not 15 Özkaynaklar .....	31-32
Not 16 Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler/Giderler.....	32-33
Not 17 Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler/Giderler .....	33
Not 18 Finansman Gelirleri .....	34
Not 19 Finansman Giderleri.....	34
Not 20 Vergi Varlıkları ve Yükümlülükleri.....	34-36
Not 21 Durdurulan Faaliyetler .....	36-37
Not 22 İlişkili Taraf Açıklamaları.....	37-39
Not 23 Finansal Araçlardan Kaynaklanan Risklerin Niteliği ve Düzeyi .....	39-43
Not 24 Finansal Araçlar .....	43-46
Not 25 Raporlama Döneminden Sonraki Olaylar .....	47-48

**AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ****31 MART 2022 VE 31 ARALIK 2021 TARİHLERİ İTİBARIYLA  
ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOLARI**

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

VARLIKLAR	Dipnot Referansı	Bağımsız	Bağımsız
		Denetimden Geçmemiş	Denetimden Geçmiş
		31 Mart 2022	31 Aralık 2021
Nakit ve Nakit Benzerleri	5	21.956.280	16.162.782
Finansal Yatırımlar		1.270.411	131.552
Ticari Alacaklar		8.138.333	5.992.794
- İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar	22.1	26.412	27.562
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		8.111.921	5.965.232
Diğer Alacaklar		539.012	368.015
- İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	22.1	198.000	-
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		341.012	368.015
Türev Araçlar	24.2	1.694.354	526.271
Stoklar	6	15.863.587	11.422.692
Peşin Ödenmiş Giderler		1.997.595	2.087.615
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar	20.1	406.448	392.550
Diğer Dönen Varlıklar	12.1	1.055.515	966.691
<b>TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR</b>		<b>52.921.535</b>	<b>38.050.962</b>
Finansal Yatırımlar		74.315	97.456
Ticari Alacaklar		3.922	-
- İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		3.922	-
Diğer Alacaklar		148.507	119.353
- İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar	22.1	33.353	12.135
- İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		115.154	107.218
Türev Araçlar	24.2	46.520	44.652
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlar	8	881.348	733.456
Maddi Duran Varlıklar	9	26.974.012	25.939.696
Kullanım Hakkı Varlıkları	10	3.605.561	3.465.482
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		40.223.293	40.525.256
- Şerefiye	11.2	12.853.802	12.915.043
- Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar	11.1	27.369.491	27.610.213
Peşin Ödenmiş Giderler		634.008	338.440
Ertelenmiş Vergi Varlığı	20.2	2.986.350	2.484.060
Diğer Duran Varlıklar	12.2	16.302	17.378
<b>TOPLAM DURAN VARLIKLAR</b>		<b>75.594.138</b>	<b>73.765.229</b>
<b>TOPLAM VARLIKLAR</b>		<b>128.515.673</b>	<b>111.816.191</b>

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

# AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

## 31 MART 2022 VE 31 ARALIK 2021 TARİHLERİ İTİBARIYLA ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL DURUM TABLOLARI

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

		Bağımsız Denetimden Geçmemiş	Bağımsız Denetimden Geçmiş
<b>KAYNAKLAR</b>	<b>Dipnot Referansı</b>	<b>31 Mart 2022</b>	<b>31 Aralık 2021</b>
Kısa Vadeli Borçlanmalar	7	8.334.174	5.086.516
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları	7	8.858.811	7.982.490
- Banka Kredileri		7.813.674	7.017.742
- Kiralama İşlemlerinden Borçlar		1.045.137	964.748
Ticari Borçlar		28.931.034	23.327.124
- İlişkili Taraflara Ticari Borçlar	22.2	126.764	33.160
- İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		28.804.270	23.293.964
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		613.818	599.587
Diğer Borçlar		3.836.299	3.803.237
- İlişkili Taraflara Diğer Borçlar	22.2	-	18.377
- İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		3.836.299	3.784.860
Türev Araçlar	24.2	175.539	446.805
Ertelenmiş Gelirler		409.655	425.917
Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü	20.1	317.862	258.116
Kısa Vadeli Karşılıklar		1.246.420	1.496.179
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar	13	754.941	671.421
- Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		491.479	824.758
Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler	12.3	205.845	130.200
<b>TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>		<b>52.929.457</b>	<b>43.556.171</b>
Uzun Vadeli Borçlanmalar	7	28.019.173	21.793.953
- Banka Kredileri		24.950.673	18.842.371
- Kiralama İşlemlerinden Borçlar		3.068.500	2.951.582
Ticari Borçlar		2.247	2.091
- İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		2.247	2.091
Diğer Borçlar		34.450	34.008
- İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		34.450	34.008
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımlardan Yükümlülükler	8	686.943	619.888
Türev Araçlar	24.2	655.421	708.656
Ertelenmiş Gelirler		81.209	106.326
Uzun Vadeli Karşılıklar		980.195	832.032
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Uzun Vadeli Karşılıklar	13	980.195	832.032
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü	20.2	4.768.568	4.834.720
Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler	12.4	5.417	5.444
<b>TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER</b>		<b>35.233.623</b>	<b>28.937.118</b>
<b>TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER</b>		<b>88.163.080</b>	<b>72.493.289</b>
<b>ÖZKAYNAKLAR</b>			
<b>Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar</b>		<b>9.078.428</b>	<b>8.988.269</b>
Ödenmiş Sermaye	15	243.535	243.535
Sermaye Düzeltme Farkları		65.771	65.771
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		97.540	97.540
Ortak Kontrolde Tabi Teşebbüs veya İşletmeleri İçeren Birleşmelerin Etkisi		(7.145)	(7.145)
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		(22.334)	(10.357)
- Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		(22.334)	(10.357)
- Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		(43.628)	(44.603)
- Diğer Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		21.294	34.246
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		3.889.311	3.715.845
- Yabancı Para Çevrim Farkları		6.875.650	6.591.208
- Riskten Korunma Kazançları (Kayıpları)		(2.986.339)	(2.875.363)
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler	15	163.810	637.105
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları	15	4.725.370	2.955.192
Net Dönem Karı veya Zararı		(77.430)	1.290.783
<b>Kontrol Gücü Olmayan Paylar</b>		<b>31.274.165</b>	<b>30.334.633</b>
<b>TOPLAM ÖZKAYNAKLAR</b>		<b>40.352.593</b>	<b>39.322.902</b>
<b>TOPLAM KAYNAKLAR</b>		<b>128.515.673</b>	<b>111.816.191</b>

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

# AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

## 31 MART 2022 VE 2021 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 2022	Yeniden düzenlenmiş (Not 2) 1 Ocak- 31 Mart 2021
Hasılat	28.213.975	15.348.174
Satışların Maliyeti	(19.732.380)	(11.206.248)
<b>BRÜT KAR (ZARAR)</b>	<b>8.481.595</b>	<b>4.141.926</b>
Genel Yönetim Giderleri	(1.424.154)	(717.290)
Pazarlama Giderleri	(4.991.273)	(2.791.730)
Araştırma ve Geliştirme Giderleri	(4.629)	(3.470)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	16.1 739.143	311.770
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler	16.2 (1.557.676)	(472.586)
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Karlarından (Zararlarından) Paylar	8 (94.899)	(86.224)
<b>ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)</b>	<b>1.148.107</b>	<b>382.396</b>
Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler	17.1 49.311	1.263.553
Yatırım Faaliyetlerinden Giderler	17.2 (573.907)	(12.401)
<b>FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)</b>	<b>623.511</b>	<b>1.633.548</b>
Finansman Gelirleri	18 2.201.299	888.674
Finansman Giderleri	19 (2.781.758)	(1.197.437)
<b>SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)</b>	<b>43.052</b>	<b>1.324.785</b>
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri	(182.567)	(196.430)
- Dönem Vergi (Gideri) Geliri	20.3 (511.636)	(252.901)
- Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	20.3 329.069	56.471
<b>SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)</b>	<b>(139.515)</b>	<b>1.128.355</b>
<b>DURDURULAN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)</b>	<b>-</b>	<b>(42.188)</b>
<b>Dönem Karının (Zararının) Dağılımı</b>	<b>(139.515)</b>	<b>1.086.167</b>
- Kontrol Gücü Olmayan Paylar	(62.085)	401.830
- Ana Ortaklık Payları	(77.430)	684.337
Pay Başına Kazanç (Zarar) (tam TL)	(0,3179)	2,8100
- Sürdürülen Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar) (tam TL)	(0,3179)	2,9832
- Durdurulan Faaliyetlerden Pay Başına Kazanç (Zarar) (tam TL)	-	(0,1732)

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

# AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

## 31 MART 2022 VE 2021 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 2022	1 Ocak- 31 Mart 2021
<b>DÖNEM KARI (ZARARI)</b>	<b>(139.515)</b>	1.086.167
<b>DİĞER KAPSAMLI GELİRLER</b>		
<b>Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar</b>	<b>(11.893)</b>	(57.210)
- Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)	1.969	(1.078)
- Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar	(418)	-
- Diğer Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelir Unsurları	(17.269)	(70.435)
- Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler	3.825	14.303
- Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	3.825	14.303
<b>Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar</b>	<b>1.145.064</b>	1.421.764
- Yabancı Para Çevrim Farkları	988.664	2.251.192
- Nakit Akış Riskinden Korunmaya İlişkin Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)	1.588.850	(145.378)
- Yurtdışındaki İşletmeye İlişkin Net Yatırım Riskinden Korunma ile İlgili Diğer Kapsamlı Gelir (Gider) (Not 23)	(1.692.481)	(846.396)
- Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılacak Paylar	-	(120)
- Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler	260.031	162.466
- Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri	260.031	162.466
<b>DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)</b>	<b>1.133.171</b>	1.364.554
<b>TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)</b>	<b>993.656</b>	2.450.721
<b>Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı:</b>		
- Kontrol Gücü Olmayan Paylar	909.597	1.841.907
- Ana Ortaklık Payları	84.059	608.814

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

# AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

## 31 MART 2022 VE 2021 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 Birleşmelerin 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 2021 İtibarıyla Bakiyeler	243.535	65.771	597.228	(7.145)	2.916	(28.322)	111.201	2.880.137	(1.279.868)	638.852	2.885.997	(350.645)	5.759.657	18.435.031	24.194.688	
Transferler	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1.747)	(348.898)	350.645	-	-	-	
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)	-	-	-	-	-	(1.300)	(56.348)	354.680	(372.555)	-	-	684.337	608.814	1.841.907	2.450.721	
Dönem Karı (Zararı)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	684.337	684.337	401.830	1.086.167	
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)	-	-	-	-	-	(1.300)	(56.348)	354.680	(372.555)	-	-	-	(75.523)	1.440.077	1.364.554	
Kar payları	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(30.000)	-	(30.000)	(105.261)	(135.261)	
31 Mart 2021 İtibarıyla Bakiyeler	243.535	65.771	597.228	(7.145)	2.916	(29.622)	54.853	3.234.817	(1.652.423)	637.105	2.507.099	684.337	6.338.471	20.171.677	26.510.148	
<b>1 Ocak 2022 İtibarıyla Bakiyeler</b>	<b>243.535</b>	<b>65.771</b>	<b>97.540</b>	<b>(7.145)</b>	<b>-</b>	<b>(44.603)</b>	<b>34.246</b>	<b>6.591.208</b>	<b>(2.875.363)</b>	<b>637.105</b>	<b>2.955.192</b>	<b>1.290.783</b>	<b>8.988.269</b>	<b>30.334.633</b>	<b>39.322.902</b>	
Transferler	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(473.295)	1.764.078	(1.290.783)	-	-	-	
Toplam Kapsamlı Gelir (Gider)	-	-	-	-	-	975	(12.952)	284.442	(110.976)	-	-	(77.430)	84.059	909.597	993.656	
Dönem Karı (Zararı)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(77.430)	(77.430)	(62.085)	(139.515)	
Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)	-	-	-	-	-	975	(12.952)	284.442	(110.976)	-	-	-	161.489	971.682	1.133.171	
Kontrol gücü olmayan pay sahipleri ile yapılan işlemler	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23.835	23.835	
Diğer Düzeltmeler	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6.100	-	6.100	6.100	12.200	
<b>31 Mart 2022 İtibarıyla Bakiyeler</b>	<b>243.535</b>	<b>65.771</b>	<b>97.540</b>	<b>(7.145)</b>	<b>-</b>	<b>(43.628)</b>	<b>21.294</b>	<b>6.875.650</b>	<b>(2.986.339)</b>	<b>163.810</b>	<b>4.725.370</b>	<b>(77.430)</b>	<b>9.078.428</b>	<b>31.274.165</b>	<b>40.352.593</b>	

(\*) 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 2022 VE 2021 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 2022	1 Ocak- 31 Mart 2021
<b>İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI</b>		<b>1.103.603</b>	<b>660.448</b>
Dönem Karı (Zararı)		(139.515)	1.086.167
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		(139.515)	1.128.355
Durdurulan Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		-	(42.188)
<b>Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı ile İlgili Düzeltmeler</b>		<b>3.530.698</b>	<b>640.095</b>
Amortisman ve İtfa Gideri ile İlgili Düzeltmeler		1.161.191	805.921
Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		941.054	(18.382)
- Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		54.548	12.208
- Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		337.523	(28.075)
- Maddi Duran Varlık Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler	17.2	83.070	(2.515)
- Diğer Maddi Olmayan Duran Varlık Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		465.913	-
Karşılıklar ile İlgili Düzeltmeler		(3.115)	161.293
- Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		340.358	126.135
- Garanti Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		15.899	5.594
- Diğer Karşılıklar (İptalleri) ile İlgili Düzeltmeler		(359.372)	29.564
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		1.220.361	665.007
Gerçekleşmemiş Yabancı Para Çevrim Farkları ile İlgili Düzeltmeler		203.686	119.779
Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) İle İlgili Düzeltmeler		(310.859)	(45.947)
- Türev Finansal Araçların Gerçeğe Uygun Değer Kayıpları (Kazançları) ile İlgili Düzeltmeler		(310.859)	(45.947)
- Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Dağıtılmamış Karları ile İlgili Düzeltmeler	8	94.899	86.224
Vergi (Geliri) Gideri ile İlgili Düzeltmeler		182.567	196.430
Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler		(24.257)	(77.961)
- Maddi Duran Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	17.1,17.2	(24.257)	(77.961)
Önceki Dönemde Diğer Kapsamlı Giderde Muhasebeleştirilen Yabancı Para Çevrim Farklarının Gelir Tablosuna Transferi	17.1	-	(455.377)
Bağlı Ortaklıkların veya Müşterek Faaliyetlerin Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Kayıplar (Kazançlar) ile İlgili Düzeltmeler	17.1	-	(715.233)
Kar (Zarar) Mutabakatı ile İlgili Diğer Düzeltmeler		65.171	(81.659)
<b>İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler</b>		<b>(1.493.502)</b>	<b>(758.049)</b>
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		(2.436.693)	(1.020.407)
Faaliyetlerle İlgili Diğer Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		40.285	(8.797)
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) ile İlgili Düzeltmeler		(4.773.552)	(857.914)
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		5.826.304	716.471
Faaliyetler ile İlgili Diğer Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		(52.760)	217.778
Ertelenmiş Gelirlerdeki Artış (Azalış)		(41.379)	(71.152)
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Diğer Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		(55.707)	265.972
- Faaliyetlerle İlgili Diğer Varlıklardaki Azalış (Artış)		(97.134)	329.187
- Faaliyetlerle İlgili Diğer Yükümlülüklerdeki Artış (Azalış)		41.427	(63.215)
<b>Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları</b>		<b>1.897.681</b>	<b>968.213</b>
Ödenen Faiz		(428.213)	(199.553)
Alınan Faiz		146.110	84.410
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		(58.051)	(33.947)
Diğer Karşılıklara İlişkin Ödemeler		(4.903)	(4.715)
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		(449.021)	(153.960)
<b>YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI</b>		<b>(1.481.501)</b>	<b>(109.637)</b>
Bağlı Ortaklıkların Kontrolünün Kaybı Sonucunu Doğuracak Satışlara İlişkin Nakit Girişleri		-	381.804
İştirakler ve/veya İş Ortaklıkları Pay Alımı veya Sermaye Artırımı Sebebiyle Oluşan Nakit Çıkışları		(182.275)	-
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		53.303	166.581
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		(1.352.529)	(658.022)
<b>FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI</b>		<b>5.345.447</b>	<b>(2.344.256)</b>
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		13.285.973	2.269.385
Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		(5.795.159)	(3.328.672)
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		(356.070)	(273.599)
Türev Araçlardan Nakit Girişleri		9.420	66.344
Ödenen Temettüleri		-	(750.748)
Ödenen Faiz		(719.362)	(473.607)
Alınan Faiz		155.847	121.020
Diğer Nakit Girişleri (Çıkışları)		(1.235.202)	25.621
<b>YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)</b>		<b>4.967.549</b>	<b>(1.793.445)</b>
Yabancı Para Çevrim Farklarının Nakit ve Nakit Benzerleri Üzerindeki Etkisi		818.032	84.308
<b>NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)</b>		<b>5.785.581</b>	<b>(1.709.137)</b>
<b>DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ</b>	5	<b>16.149.625</b>	<b>12.857.629</b>
<b>DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ</b>	5	<b>21.935.206</b>	<b>11.148.492</b>

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



# AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

## 31 MART 2022 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 belirli bir bölümü 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 2022 tarihi itibarıyla hazırlanan konsolide finansal tablolar 10 Mayıs 2022 tarihli Yönetim Kurulu toplantısında onaylanmış ve Yönetim Kurulu adına Mali İşler Başkanı Onur Çevikel ve Mali Kontrol ve Raporlama Direktörü Evren Cankurtaran 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, elektrik üretimi ve satışı ve gayrimenkul) ve Diğer (bilgi teknolojileri, ticaret).

Grup’un bünyesinde 31 Mart 2022 tarihinde sona eren dönem içerisinde istihdam edilen ortalama personel sayısı 66.214 kişidir (31 Aralık 2021: 63.612).

### Şirket’in Hissedarları

31 Mart 2022 ve 31 Aralık 2021 tarihleri itibarıyla Şirket’in ortaklık yapısı ve ortakların payları aşağıda özetlendiği gibidir:

	31 Mart 2022		31 Aralık 2021	
	Ödenmiş Sermaye	(%)	Ödenmiş Sermaye	(%)
AG Sınai Yatırım ve Yönetim A.Ş.	118.474	48,65	118.474	48,65
Azimut Portföy SKY Serbest Özel Fon (*)	18.772	7,71	18.772	7,71
Diğer (**)	106.289	43,64	106.289	43,64
<b>Tarihsel maliyetiyle sermaye</b>	<b>243.535</b>	<b>100,00</b>	243.535	100,00
Sermaye enflasyon düzeltme farkı	65.771		65.771	
<b>Toplam dönüştürülmüş sermaye</b>	<b>309.306</b>		309.306	

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

(\*\*) Özilhan ve Yazıcı Aile bireyleri ile halka açık paylardan oluşmaktadır.

# AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

## 31 MART 2022 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 2022 ve 31 Aralık 2021 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 2022	31 Aralık 2021
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, dağıtım 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
Coca-Cola İçecek A.Ş. (CCI) (1)	Türkiye	Coca-Cola ürünlerinin üretimi	Meşrubat	21,64	21,64
Coca-Cola Satış ve Dağıtım A.Ş. (CCSD)	Türkiye	Coca-Cola ve Mahmutiye ürünlerinin dağıtım ve satışı	Meşrubat	21,63	21,63
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 Otomotiv Dış Ticaret ve Sanayi A.Ş.	Türkiye	Gayrifaal	Otomotiv	100,00	100,00
Anadolu Elektronik Aletler Pazarlama ve Ticaret A.Ş. (Anadolu Elektronik)	Türkiye	Gayrifaal	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 dağıtım	Enerji&Sanayi	73,17	73,17
Efestur Turizm İşletmeleri A.Ş. (Efestur)	Türkiye	Gayrifaal	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	Gayrifaal	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 Ankara Gayrimenkul Yatırımları A.Ş. (AND Ankara Gayrimenkul)	Türkiye	Gayrifaal	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	Gayrifaal	Enerji&Sanayi	61,49	61,49
MH Perakendecilik ve Ticaret A.Ş. (MH Perakendecilik)	Türkiye	Perakendecilik	Diğer	100,00	100,00
Ant Sınai ve Tic. Ürünleri Paz. A.Ş.	Türkiye	Yedek parça alım-satım	Otomotiv	55,40	55,40
Dijital Platform Gıda Hizmetleri A.Ş. (3)	Türkiye	Online gıda perakendeciliği	Migros	50,00	50,00
MoneyPay Ödeme ve Elektronik Para Hizmetleri A.Ş. (MoneyPay) (4)	Türkiye	Ödeme ve elektronik para hizmetleri	Migros	40,00	40,00
Mimeda Medya Platform A.Ş. (3)	Türkiye	Medya	Migros	50,00	50,00
Efes Pazarlama ve Dağıtım Ticaret A.Ş. (Ef-Pa)	Türkiye	Anadolu Efes'in Türkiye'deki pazarlama ve dağıtım şirketi	Bira	43,05	43,05

(1) Anadolu Isuzu, Anadolu Efes, Adel, CCI 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) Migros'un %100 bağlı ortaklığı olarak "Dijital Platform Gıda Hizmetleri A.Ş." ünvanı ile kurduğu şirket 27 Ekim 2021 tarihinde İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü tarafından tescil edilmiştir. Migros tarafından sahip olduğu medya varlıklarını tüm reklam verenlere daha etkin bir şekilde ulaştırabilmek ve veri bazlı pazarlama aktivitelerinin gerçek potansiyelini ortaya çıkarmak amacıyla; Mimeda Medya Platform A.Ş. ünvanlı yeni bir medya kurulmuştur. Söz konusu şirket Migros'un %100 bağlı ortaklığı olup 22 Haziran 2021 tarihinde İstanbul Ticaret Sicili Müdürlüğü tarafından tescil edilmiştir. 31 Mart 2022 itibarıyla tam konsolidasyon metoduyla muhasebeleştirilmeye başlanmıştır.

(4) Migros'un bağlı ortaklığıdır. 31 Mart 2022 tarihi itibarıyla tam konsolidasyon metoduyla muhasebeleştirilmeye başlanmıştır.

# AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

## 31 MART 2022 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 2022	31 Aralık 2021
Efes Breweries International B.V. (EBI)	Hollanda	Anadolu Efes'in yurt dışı bira faaliyetlerini yöneten holding şirketi	Bira	43,05	43,05
AB InBev Efes B.V.	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 dağıtımı	Bira	21,53	21,53
Euro-Asien Brauereien Holding GmbH (Euro-Asien) (5) (7)	Almanya	Yatırım şirketi	Bira	21,53	21,53
JSC AB InBev Efes (5)	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 (5)	Ukrayna	Bira üretimi ve pazarlaması	Bira	21,25	21,25
Bevmar GmbH (5) (7)	Almanya	Yatırım şirketi	Bira	21,53	21,53
JSC FE Efes Kazakhstan Brewery (Efes Kazakhstan)	Kazakistan	Bira üretimi ve pazarlaması	Bira	43,05	43,05
International Beers Trading LLP (IBT)	Kazakistan	Bira pazarlaması	Bira	43,05	43,05
Efes Vitanta Moldova Brewery S.A. (Efes Moldova)	Moldova	Bira ve düşük alkollü içecekler üretim ve pazarlaması	Bira	41,70	41,70
JSC Lomisi (Efes Georgia)	Gürcistan	Bira ve alkolsüz içecek üretim ve satışı	Bira	43,05	43,05
PJSC Efes Ukraine (Efes Ukraine)	Ukrayna	Bira üretim ve pazarlaması	Bira	43,02	43,02
Efes Trade BY FLLC (Efes Belarus)	Beyaz Rusya	Bira pazarlaması ve dağıtımı	Bira	43,05	43,05
Efes Holland Technical Management Consultancy B.V. (EHTMC)	Hollanda	Fikri mülkiyet hakları ve benzeri ürünlerin kiralanması	Bira	43,05	43,05
Cypex Co. Ltd. (Cypex)	K.K.T.C.	Bira pazarlaması ve dağıtımı	Bira	43,05	43,05
Efes Deutschland GmbH (Efes Germany)	Almanya	Bira pazarlaması ve dağıtımı	Bira	43,05	43,05
Blue Hub Ventures B.V.	Hollanda	Yatırım şirketi	Bira	43,05	43,05
J.V. Coca-Cola Almaty Bottlers LLP (Almaty CC)	Kazakistan	Coca-Cola ürünlerinin üretimi, dağıtımı ve satışı	Meşrubat	21,64	21,64
Azerbaijan Coca-Cola Bottlers LLC (Azerbaijan CC)	Azerbaycan	Coca-Cola ürünlerinin üretimi, dağıtımı ve satışı	Meşrubat	21,61	21,61
Coca-Cola Bishkek Bottlers CJSC (Bishkek CC)	Kırgızistan	Coca-Cola ürünlerinin üretimi, dağıtımı ve satışı	Meşrubat	21,64	21,64
CCI International Holland B.V. (CCI Holland)	Hollanda	CCI'nin yatırım şirketi	Meşrubat	21,64	21,64
Sardkar for Beverage Industry Ltd. (SBIL)	Irak	Coca-Cola ürünlerinin üretimi, dağıtımı ve satışı	Meşrubat	21,64	21,64
The Coca-Cola Bottling Company of Jordan Ltd. (Jordan CC)	Ürdün	Coca-Cola ürünlerinin üretimi, dağıtımı ve satışı	Meşrubat	21,64	21,64
Coca-Cola Beverages Pakistan Ltd. (CCBPL)	Pakistan	Coca-Cola ürünlerinin üretimi, dağıtımı ve satışı	Meşrubat	10,75	10,75
Turkmenistan Coca-Cola Bottlers Ltd. (Turkmenistan CC)	Türkmenistan	Coca-Cola ürünlerinin üretimi, dağıtımı ve satışı	Meşrubat	12,87	12,87
Waha Beverages B.V.	Hollanda	CCI'nin yatırım şirketi	Meşrubat	21,64	21,64
Al Waha for Soft Drinks, Juices, Mineral Water, Plastics, and Plastic Caps Production LLC (Al Waha)	Irak	Coca-Cola ürünlerinin üretimi, dağıtımı ve satışı	Meşrubat	21,64	21,64
Coca-Cola Beverages Tajikistan LLC (Coca Cola Tacikistan)	Tacikistan	Coca-Cola ürünlerinin üretimi, dağıtımı ve satışı	Meşrubat	21,64	21,64
Coca-Cola Bottlers Uzbekistan Ltd. (CCBU)	Özbekistan	Coca-Cola ürünlerinin üretimi, dağıtımı ve satışı	Meşrubat	21,64	21,64
Ramstore Kazakhstan LLC (Ramstore Kazakhstan)	Kazakistan	Alışveriş merkezi işletmeciliği	Migros	50,00	50,00

(5) AB Inbev Efes B.V.'nin direkt iştirak ettiği şirketlerdir.

(6) JSC AB Inbev Efes'in bağlı ortaklıkları.

(7) AB Inbev Efes B.V.'nin 22 Aralık 2021 tarihli yönetim kurulu kararı ile beraber Euro-Asien ve Bevmar'ın tasfiye süreci başlatılmıştır.

## AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

### 31 MART 2022 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 2022 ve 31 Aralık 2021 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 2022	31 Aralık 2021
Aslancık Elektrik Üretim A.Ş. (Aslancık)	Türkiye	Elektrik üretimi	33,33	33,33
LLC Faber-Castell Anadolu	Rusya	Gayrifaal	28,44	28,44
AEP Anadolu Etap Penkon Gıda ve Tarım Ürünleri San.ve Tic. A.Ş. (Anadolu Etap)	Türkiye	Meyve suyu konsantresi ile püresi üretimi, satışı ve taze meyve satışı	33,83	33,83
Syrian Soft Drink Sales & Dist. LLC (SSDSD)	Suriye	Coca-Cola ürünlerinin dağıtımı ve satışı	10,82	10,82
Türkiye'nin Otomobili Girişim Grubu Sanayi ve Ticaret A.Ş. (TOGG)	Türkiye	Her türlü elektrik motorlu aracın geliştirilmesi, üretimi ve ticareti	23,00	23,00
Moov Dijital Ulaşım Çözümleri Ticaret A.Ş. (Moov)	Türkiye	Saatlik araç kiralama faaliyeti	25,00	25,00
Paket Lojistik ve Teknoloji A.Ş. (Paket Lojistik) (*)	Türkiye	Lojistik hizmetler	12,50	12,50

(\*) Paket Lojistik ve Teknolojik A.Ş. 31 Aralık 2021 itibarıyla finansal yatırımlarda muhasebeleştirilirken, 31 Mart 2022 itibarıyla özkaynak yönetimiyle değerlendirilen yatırımlar altında değerlendirilmiştir.

#### 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 2022 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.

## AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

### 31 MART 2022 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)

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.

Ayrıca, 31 Mart 2022 tarihi itibarıyla ara dönem özet konsolide finansal tablolar, 31 Aralık 2021 tarihinde sona eren yıla ait konsolide finansal tabloların hazırlanması sırasında uygulanan muhasebe politikalarının uygulanması suretiyle hazırlanmıştır. Dolayısıyla, bu ara dönem özet konsolide finansal tablolar, 31 Aralık 2021 tarihinde sona eren yıla ait konsolide finansal tablolar ile birlikte değerlendirilmelidir.

##### 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 2021 tarihinde sona eren döneme ilişkin hazırlanmış konsolide finansal tabloda yapılan sınıflamalar aşağıdaki gibidir:

##### *31 Mart 2021 tarihli finansal tablolarında yeniden yapılan sınıflamalar:*

- 1) 31 Mart 2022 tarihi itibarıyla cari dönem konsolide finansal tabloların sunumu ile uygunluk sağlanması açısından 31 Mart 2021 tarihinde sona eren döneme ilişkin konsolide kar veya zarar tablosunda, pazarlama giderleri içerisinde sınıflandırılan 223.093 TL tutarındaki mağaza içi üretim ve e-ticaret giderleri satışların maliyeti içerisinde sınıflandırılmıştır. Genel yönetim giderleri içerisinde sınıflandırılan 1.216 TL tutarındaki mekanizasyon gideri pazarlama giderleri içerisinde sınıflanmıştır.

##### 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 2022 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 yılın ilk çeyreğinde ürettiği ve ithal ettiği markaların satışına yönelik düzenlediği "bayi fuarları" gerçekleştirmektedir. Bu satış kampanyası ve bayi fuarlarında müşterilerin sipariş tutarları karşılığı çek, DBS, kredi kartı alınmakta olup, alınan siparişlerin sevkiyatının büyük kısmı yılın ilk yarısında gerçekleştirilmektedir.

##### Rusya ve Ukrayna'daki Gelişmeler

Grup, bira operasyonlarının bulunduğu Rusya ve Ukrayna'daki yaşanan gelişmeleri yakından takip etmektedir. Grup, birinci önceliği olarak çalışanlarının güvenliğini sağlamak üzere ve ilaveten üretim tesisleri ve altyapı güvenliğini sağlamak adına tüm önlemleri almıştır. Bu çerçevede, 24 Şubat 2022 tarihi itibarıyla, Ukrayna'daki bira fabrikalarındaki üretim ve satış operasyonları durdurulmuştur.

Grup, 31 Mart 2022 tarihli ara dönem konsolide finansal tablolarını hazırlarken Rusya ve Ukrayna'daki gelişmelerin finansal tablolarına olası etkilerini değerlendirmiş ve konsolide finansal tabloların hazırlanmasında kullanılan tahmin ve varsayımlarını gözden geçirmiştir. Grup, bu kapsamda 31 Mart 2022 tarihli ara dönem konsolide finansal tablolarında yer alan finansal varlıklar, stoklar, maddi duran varlıklar, kullanım hakkı varlıkları, ertelenmiş vergi varlığı, şerefiye ve markaların değerlerinde meydana gelebilecek muhtemel değer düşüklüklerini test etmiş; Not 16 ve Not 17'de açıklananlar dışında önemli bir değer düşüklüğü tespit edilmemiştir.

## AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

### 31 MART 2022 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)

##### Yeni standartlar ve yorumlar

#### a) 31 Mart 2022 tarihi itibarıyla yürürlükte olan yeni standartlar ile mevcut önceki standartlara getirilen değişiklikler ve yorumlar:

**TFRS 7, TFRS 4 ve TFRS 16 ‘daki değişiklikler - Gösterge faiz oranı reformu Faz 2 (1 Ocak 2021 tarihi itibarıyla yürürlükte);** Bu Faz 2 değişiklikleri, bir gösterge faiz oranının alternatifiyle değiştirilmesi de dahil olmak üzere reformların uygulanmasından kaynaklanan hususları ele almaktadır. Faz 2 değişiklikleri, IBOR reformundan doğrudan etkilenen riskten korunma ilişkilerine belirli TMS 39 ve TFRS 9 riskten korunma muhasebesi gerekliliklerinin uygulanmasında geçici ek kolaylıklar sağlar.

**TFRS 4 Sigorta Sözleşmeleri’nde yapılan değişiklikler - TFRS 9’un uygulanmasının ertelenmesi (1 Ocak 2021 tarihi itibarıyla yürürlükte);** Bu değişiklikler TFRS 17’nin uygulanma tarihini 2 yıl süreyle erteleyerek 1 Ocak 2023’e ertelemiştir. Bu değişiklikler, TFRS 4’teki TFRS 9 Finansal Araçlar standardının uygulanmasına ilişkin geçici muafiyetin belirlenmiş tarihini 1 Ocak 2023’e ertelemiştir.

**TFRS 16 ‘Kiralamalar’ - COVID 19 kira imtiyazları kolaylaştırıcı uygulamanın uzatılmasına ilişkin değişiklikler (1 Nisan 2021 tarihi itibarıyla yürürlükte);** COVID-19 salgını sebebiyle kiracılara kira ödemelerinde bazı imtiyazlar sağlanmıştır. Mayıs 2020’de, UMSK UFRS 16 Kiralamalar standardında yayımladığı değişiklik ile kiracıların kira ödemelerinde COVID-19 sebebiyle tanınan imtiyazların, kiralamada yapılan bir değişiklik olup olmadığını değerlendirmemeleri konusunda isteğe bağlı kolaylaştırıcı bir uygulama getirmiştir. 31 Mart 2021 tarihinde, UMSK kolaylaştırıcı uygulamanın tarihini 30 Haziran 2021’den 30 Haziran 2022’ye uzatmak için ilave bir değişiklik yayınlamıştır. Kiracılar, bu tür kira imtiyazlarını kiralamada yapılan bir değişiklik olmaması durumunda geçerli olan hükümler uyarınca muhasebeleştirmeyi seçebilirler. Bu uygulama kolaylığı çoğu zaman kira ödemelerinde azalmayı tetikleyen olay veya koşulun ortaya çıktığı dönemlerde kira imtiyazının değişken kira ödemesi olarak muhasebeleştirilmesine neden olur.

#### b) 31 Mart 2022 tarihi itibarıyla yayımlanmış ancak henüz yürürlüğe girmemiş olan standartlar, değişiklikler ve yorumlar:

**TFRS 3, TMS 16, TMS 37’de yapılan dar kapsamlı değişiklikler ve TFRS 1, TFRS 9, TMS 41 ve TFRS 16’da yapılan bazı yıllık iyileştirmeler;** 1 Ocak 2022 tarihinde veya bu tarihten sonra başlayan yıllık raporlama dönemlerinde geçerlidir.

- **TFRS 3 ‘İşletme Birleşmeleri’nde yapılan değişiklikler;** bu değişiklik İşletme birleşmeleri için muhasebe gerekliliklerini değiştirmeden TFRS 3’te Finansal Raporlama için Kavramsal Çerçeveye yapılan bir referansı güncellemektedir.
- **TMS 16 ‘Maddi Duran Varlıklar’ da yapılan değişiklikler;** bir şirketin, varlık kullanıma hazır hale gelene kadar üretilen ürünlerin satışından elde edilen gelirin maddi duran varlığın tutarından düşülmesini yasaklamaktadır. Bunun yerine, şirket bu tür satış gelirlerini ve ilgili maliyeti kar veya zarara yansıtacaktır.
- **TMS 37, ‘Karşılıklar, Koşullu Borçlar ve Koşullu Varlıklar’ da yapılan değişiklikler’** bu değişiklik bir sözleşmeden zarar edilip edilmeyeceğine karar verirken şirketin hangi maliyetleri dahil edeceğini belirtir.
- Yıllık iyileştirmeler, TFRS 1 ‘Türkiye Finansal Raporlama Standartları’nın İlk Uygulaması’, TFRS 9 ‘Finansal Araçlar’, TMS 41 ‘Tarımsal Faaliyetler’ ve TFRS 16’nın açıklayıcı örneklerinde küçük değişiklikler yapmaktadır.

## AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

### 31 MART 2022 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)

##### Yeni standartlar ve yorumlar (devamı)

##### b) 31 Mart 2022 tarihi itibarıyla yayımlanmış ancak henüz yürürlüğe girmemiş olan standartlar, değişiklikler ve yorumlar (devamı):

**TMS 1, “Finansal Tabloların Sunuluşu” standardının yükümlülüklerin sınıflandırılmasına ilişkin değişikliği;** yürürlük tarihi 1 Ocak 2024 ve sonrasında başlayan yıllık raporlama dönemlerine ertelenmiştir. TMS 1, "Finansal Tabloların Sunuluşu" standardında yapılan bu dar kapsamlı değişiklikler, raporlama dönemi sonunda mevcut olan haklara bağlı olarak yükümlülüklerin cari veya cari olmayan olarak sınıflandırıldığını açıklamaktadır. Sınıflandırma, raporlama tarihinden sonraki olaylar veya işletmenin beklentilerinden etkilenmemektedir (örneğin, bir imtiyazın alınması veya sözleşmenin ihlali). Değişiklik ayrıca, TMS 1'de bir yükümlülüğün “ödenmesi”nin neyi ifade ettiğini açıklığa kavuşturmuştur.

**TMS 1, Uygulama Bildirimi 2 ve TMS 8'deki dar kapsamlı değişiklikler,** 1 Ocak 2023 tarihinde veya bu tarihten sonra başlayan yıllık raporlama dönemlerinde geçerlidir. Bu değişiklikler muhasebe politikası açıklamalarını iyileştirmeyi ve finansal tablo kullanıcılarının muhasebe tahminlerindeki değişiklikler ile muhasebe politikalarındaki değişiklikleri ayırt etmelerine yardımcı olmayı amaçlamaktadır.

**TMS 12, Tek bir işlemde kaynaklanan varlık ve yükümlülüklerle ilişkin ertelenmiş vergiye ilişkin değişiklik,** 1 Ocak 2023 tarihinde veya bu tarihten sonra başlayan yıllık raporlama dönemlerinde geçerlidir. Bu değişiklikler, şirketler tarafından ilk defa finansal tablolara alındığında vergilendirilebilir ve indirilebilir geçici farkların eşit tutarlarda oluşmasına neden olan işlemler üzerinden ertelenmiş vergi muhasebeleştirilmelerini gerektirmektedir.

**TFRS 17, ‘Sigorta Sözleşmeleri’, Aralık 2021’de değiştirildiği şekliyle;** 1 Ocak 2023 tarihinde veya bu tarihten sonra başlayan yıllık raporlama dönemlerinde geçerlidir. Bu standart, hali hazırda çok çeşitli uygulamalara izin veren TFRS 4’ün yerine geçmektedir. TFRS 17, sigorta sözleşmeleri ile isteğe bağlı katılım özelliğine sahip yatırım sözleşmeleri düzenleyen tüm işletmelerin muhasebesini temelden değiştirecektir.

#### NOT 3 - İŞLETME BİRLEŞMELERİ

##### 31 Mart 2022 Dönemi ile İlgili İşlemler

Bulunmamaktadır.

##### 2021 Yılına Ait İşlemler

##### Bağlı Ortaklıkların Kontrolünün Elde Edilmesine Yönelik Alımlar

##### Coca-Cola Bottlers Uzbekistan (CCBU)

6 Ağustos 2021 tarihinde Kamuyu Aydınlatma Platformu’nda yapılan açıklamaya göre CCI, LLC Coca-Cola Bottlers Uzbekistan’ın (CCBU) özelleştirilmesine yönelik açık satış sürecinin kazananı olarak Özbekistan Cumhuriyeti Devlet Varlık Yönetim Ajansı (UzSAMA) ile Hisse Alım Sözleşmesini imzalamıştır. Satın alma işlemi 29 Eylül 2021 itibarıyla tüm ilgili hükümet ve mutad onayların alınmasını müteakiben resmen tamamlanmıştır.

Hisseleri satın alınan şirketin finansal tablosunda yer alan tanımlanabilir varlık, yükümlülük ve şarta bağlı yükümlülüklerin makul değerlerinin belirlenmesi ile ilgili işlemler TFRS 3 “İşletme Birleşmeleri” kapsamında devam etmektedir. TFRS 3 “İşletme Birleşmeleri” standardı makul değerlerin belirlenmesinin tamamlanmasına bir yıl süre ile izin vermektedir. Grup, söz konusu satın alma işlemini CCBU’nun finansal tablolarında satın alma tarihinde yer alan tanımlanabilir varlık, yükümlülük ve şarta bağlı yükümlülüklerin geçici olarak belirlenmiş gerçeğe uygun değerlerini esas alarak muhasebeleştirmiştir. Grup’un satın alım maliyeti ile CCBU’nun tanımlanabilir varlık, yükümlülük ve şarta bağlı yükümlülüklerin defter değerleri arasındaki 2.302.469 TL tutarındaki fark, 31 Aralık 2021 tarihi itibarıyla konsolide finansal tablolarda geçici olarak şerhine altında muhasebeleştirilmiştir.

## AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

### 31 MART 2022 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)

##### 2021 Yılına Ait İşlemler (devamı)

CCBU'nun satın alındığı tarih itibarıyla hazırlanmış finansal tablolarındaki net varlıklarının provizyonel makul değerleri aşağıdaki gibidir:

	CCBU Provizyonel Makul Değeri
Nakit ve nakit benzerleri	76.944
Finansal yatırımlar	93.324
Ticari alacaklar	7.676
Stoklar	203.348
Diğer dönen varlıklar	219.077
Maddi duran varlıklar	291.831
Diğer duran varlıklar	4.867
Ticari borçlar	(167.449)
<b>Net varlıkların (yükümlülüklerin) değeri</b>	<b>729.618</b>
Toplam satın alma maliyeti	2.234.822
Toplam satın alma yükümlülüğü	797.265
Net varlıkların (yükümlülüklerin) grup tarafından konsolide edilen kısmı	(729.618)
<b>Satın alımdan kaynaklanan geçici şerefiye</b>	<b>2.302.469</b>
Toplam satın alma bedeline ilişkin yapılan ödemeler (çevrim farkları dahil)	(3.054.902)
Satın alınan bağlı ortaklıktan elde edilen nakit	76.944
<b>Satın almadaki net nakit çıkışı</b>	<b>(2.977.958)</b>

CCI, 27 Aralık 2021 tarihinde, tamamına sahip olduğu iştiraki CCI International Holland BV ("CCI Hollanda") aracılığı ile LLC Coca-Cola Bottlers Uzbekistan'ın ("CCBU") %42,88 hissesini 90,0 Milyon ABD Doları karşılığında The Coca-Cola Company'den ("TCCC") satın almıştır. TCCC, hisse alım sözleşmesi ve hisse devir sözleşmesinin imzalanmasıyla CCBU'daki %42,88 hissesini CCI Hollanda'ya devretmiştir. Bu satın alma işlemi sonucunda, CCI, CCI Hollanda üzerinden, %100,0 hissedarlık ile CCBU'nun dolaylı olarak tek sahibi olmuştur.

#### Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişiklikleri

##### Waha Beverages B.V.

27 Ekim 2021 tarihinde yapılan duyuruya göre CCI, The Coca-Cola Company ("TCCC")'nin %100 iştiraki olan European Refreshments'ın ("ER"), Bağdat merkezli Al Waha for Soft Drinks, Juices, Mineral Water, Plastics, and Plastic Caps Production LLC'nin ("Al Waha") holding şirketi konumunda bulunan Waha Beverages B.V.'deki ("Waha B.V.") %19,97 oranındaki azınlık payını aralarındaki 2013 tarihinde akdedilmiş olan hissedarlar sözleşmesinde bulunan ve 31 Aralık 2016 ile 31 Aralık 2022 arasında kullanılabilen satın alım opsiyonu hükümleri uyarınca satın almıştır. ER'in ilgili satış opsiyonunu kullanma kararı uyarınca, ER, Waha B.V.'deki %19,97 oranındaki paylarını 393.687 TL karşılığında CCI'ye devretmiş ve tescil işlemi de tamamlanmıştır. Söz konusu devir işlemi sonucunda CCI, doğrudan %100 pay sahipliği ile Waha B.V.'nin ve aynı zamanda Al Waha'nın tek hissedarı olmuştur.

##### The Coca-Cola Bottling Company of Jordan Ltd. (Jordan CC)

CCI, tamamına sahip olduğu iştiraki CCI International Holland BV ("CCI Hollanda") aracılığı ile The Coca-Cola Bottling Company of Jordan Limited'in ("TCCBCJ") %10,0 hissesini 5,4 Milyon ABD Doları (71.977 TL) karşılığında The Coca-Cola Company'nin iştiraki konumunda olan Atlantic Industries Company'den satın almak için sözleşme imzalamıştır. Atlantic Industries Company, hisse alım sözleşmesi ve hisse devir sözleşmesinin imzalanmasıyla TCCBCJ'deki %10,0 hissesini CCI Hollanda'ya devretmiştir ve CCI, CCI Hollanda üzerinden, %100,0 hissedarlık ile TCCBCJ'nin dolaylı olarak tek sahibi olmuştur.



## **AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ**

### **31 MART 2022 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)**

##### **2021 Yılına Ait İşlemler (devamı)**

##### **İş Ortaklıklarındaki Pay Oranı Değişiklikleri**

###### **Anadolu Etap**

Özkaynak ile değerlendirilen yatırım olarak muhasebeleştirilen Anadolu Etap'ta 28 Haziran 2021 tarihinde Anadolu Efes tarafından yapılan 87.000 TL tutarındaki sermaye artırımını sonucunda Grup'un Anadolu Etap'taki pay oranı %32,81'den %33,83'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.

#### **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, 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 2022 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 2022	Bira	Meşrubat	Migros	Otomotiv	Enerji&Sanayi	Diğer	Eliminasyonlar ve Düzeltmeler	Konsolide
Satışlar	4.940.978	8.502.622	12.269.566	1.850.329	643.594	6.886	-	28.213.975
Bölmeler arası satışlar	162.700	162.804	1.831	1.177	2.250	63.450	(394.212)	-
<b>Toplam Satışlar</b>	<b>5.103.678</b>	<b>8.665.426</b>	<b>12.271.397</b>	<b>1.851.506</b>	<b>645.844</b>	<b>70.336</b>	<b>(394.212)</b>	<b>28.213.975</b>
<b>BRÜT KAR (ZARAR)</b>	<b>1.944.919</b>	<b>2.843.796</b>	<b>3.134.367</b>	<b>405.535</b>	<b>138.518</b>	<b>53.520</b>	<b>(39.060)</b>	<b>8.481.595</b>
Faaliyet giderleri	(2.100.773)	(1.517.620)	(2.518.528)	(192.505)	(94.063)	(45.161)	48.594	(6.420.056)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler (giderler), net	(494.676)	1.818	(274.332)	(33.025)	(2.868)	3.833	(19.283)	(818.533)
Özkaynak yöntemiyle değerlendirilen yatırımların karlarından (zararlarından) payları (*)	(52.845)	(205)	6.784	(11.481)	-	(37.152)	-	(94.899)
<b>ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)</b>	<b>(703.375)</b>	<b>1.327.789</b>	<b>348.291</b>	<b>168.524</b>	<b>41.587</b>	<b>(24.960)</b>	<b>(9.749)</b>	<b>1.148.107</b>
Yatırım faaliyetlerinden gelirler (giderler), net	(558.450)	37.161	36.618	1.811	208	93	(42.037)	(524.596)
Finansman gelirleri (giderleri), net	83.119	(209.106)	(298.873)	(37.242)	(58.947)	(101.154)	41.744	(580.459)
<b>SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)</b>	<b>(1.178.706)</b>	<b>1.155.844</b>	<b>86.036</b>	<b>133.093</b>	<b>(17.152)</b>	<b>(126.021)</b>	<b>(10.042)</b>	<b>43.052</b>
Sürdürülen faaliyetler vergi (gideri) geliri, net	272.072	(454.933)	(3.638)	27.581	(3.975)	(21.857)	2.183	(182.567)
<b>SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)</b>	<b>(906.634)</b>	<b>700.911</b>	<b>82.398</b>	<b>160.674</b>	<b>(21.127)</b>	<b>(147.878)</b>	<b>(7.859)</b>	<b>(139.515)</b>
<b>Dönem Karının (Zararının) Dağılımı</b>								
- Kontrol gücü olmayan paylar	(458.278)	70.971	190	(4)	1.032	-	324.004	(62.085)
- Ana ortaklık payları	(448.356)	629.940	82.208	160.678	(22.159)	(147.878)	(331.863)	(77.430)
<b>Toplam Varlıklar</b>	<b>43.552.741</b>	<b>43.256.888</b>	<b>20.609.200</b>	<b>4.679.951</b>	<b>2.743.037</b>	<b>5.848.737</b>	<b>7.825.119</b>	<b>128.515.673</b>
<b>Bölmelere Ait Kaynaklar</b>	<b>29.445.517</b>	<b>26.874.004</b>	<b>19.948.893</b>	<b>3.797.468</b>	<b>2.936.687</b>	<b>4.607.032</b>	<b>553.479</b>	<b>88.163.080</b>
<b>Net borç</b>	<b>6.643.656</b>	<b>6.952.950</b>	<b>2.426.569</b>	<b>873.454</b>	<b>1.939.750</b>	<b>3.209.374</b>	<b>(60.286)</b>	<b>21.985.467</b>
Maddi ve maddi olmayan duran varlık, kiralama faaliyetinde kullanılan varlık ve yatırım amaçlı gayrimenkul alımları	266.734	867.092	164.207	39.813	14.726	27	(70)	1.352.529
<b>FAVÖK</b>	<b>36.206</b>	<b>1.794.444</b>	<b>1.074.805</b>	<b>203.883</b>	<b>90.197</b>	<b>14.390</b>	<b>(3.823)</b>	<b>3.210.102</b>
- Amortisman ve itfa payları	447.786	394.805	252.546	21.199	37.117	1.817	5.921	1.161.191
- Kıdem tazminat karşılığı	9.974	12.495	119.971	3.098	4.367	142	-	150.047
- Ücretli izin karşılığı	32.700	15.737	86.449	2.441	7.126	239	(1)	144.691
- Diğer	196.276	43.413	274.332	(2.860)	-	-	6	511.167

(\*) Özkaynak yöntemiyle muhasebeleştirilen Anadolu Etap'tan zarar kaydedilen 52.845 TL "bira" bölümü içerisinde, SSDSD'den zarar kaydedilen 205 TL "meşrubat" bölümü içerisinde, Aslançık'tan zarar kaydedilen 14.210 TL, TOGG'dan zarar kaydedilen 22.942 TL "diğer" bölümü içerisinde, Moov'dan zarar kaydedilen 11.481 TL 'otomotiv' bölümü içerisinde ve Paket Lojistik'den kar kaydedilen 6.784 TL ise 'Migros' bölümü içerisinde yer almaktadır.

# AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

## 31 MART 2022 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 2021	Bira	Meşrubat	Migros	Otomotiv	Enerji&Sanayi	Diğer	Eliminasyonlar ve Düzeltilmeler	Konsolide
Satışlar	2.325.127	3.633.560	7.688.339	1.318.325	379.582	3.241	-	15.348.174
Bölümler arası satışlar	86.948	113.785	752	1.679	1.741	36.460	(241.365)	-
Toplam Satışlar	2.412.075	3.747.345	7.689.091	1.320.004	381.323	39.701	(241.365)	15.348.174
BRÜT KAR (ZARAR)	692.566	1.266.931	1.899.161	219.686	67.443	32.577	(36.438)	4.141.926
Faaliyet giderleri	(1.066.766)	(783.984)	(1.503.955)	(98.521)	(62.284)	(37.484)	40.504	(3.512.490)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler (giderler), net	1.779	4.607	(137.705)	(4.652)	(9.378)	3.551	(19.018)	(160.816)
Özkaynak yöntemiyle değerlendirilen yatırımların karlarından (zararlarından) paylar (*)	(85.827)	(333)	-	-	120	(184)	-	(86.224)
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)	(458.248)	487.221	257.501	116.513	(4.099)	(1.540)	(14.952)	382.396
Yatırım faaliyetlerinden gelirler (giderler), net	640.365	264	211.679	17	538	459.844	(61.555)	1.251.152
Finansman gelirleri (giderleri), net	(63.543)	111.887	(227.866)	(50.280)	(79.527)	(1.091)	1.657	(308.763)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)	118.574	599.372	241.314	66.250	(83.088)	457.213	(74.850)	1.324.785
Sürdürülen faaliyetler vergi (gideri) geliri, net	(10.938)	(176.885)	(32.482)	17.868	13.183	(7.495)	319	(196.430)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)	107.636	422.487	208.832	84.118	(69.905)	449.718	(74.531)	1.128.355
DURDURULAN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)	-	-	678	-	(42.866)	-	-	(42.188)
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı								
- Kontrol gücü olmayan paylar	(94.894)	19.299	-	(146)	(2.222)	-	479.793	401.830
- Ana ortaklık payları	202.530	403.188	209.510	84.264	(110.549)	449.718	(554.324)	684.337
Toplam Varlıklar	24.872.094	21.717.376	14.476.200	2.615.549	1.987.743	4.773.757	5.883.251	76.325.970
Bölümlere Ait Kaynaklar	14.744.323	11.861.920	14.442.136	2.107.901	2.274.484	3.515.013	870.045	49.815.822
Net borç	3.920.325	1.682.416	3.594.355	777.434	1.794.767	2.907.453	(60.363)	14.616.387
Maddi ve maddi olmayan duran varlık, kiralama faaliyetinde kullanılan varlık ve yatırım amaçlı gayrimenkul alımları	229.643	296.222	105.833	21.918	4.388	88	(70)	658.022
FAVÖK	(47.536)	762.860	669.947	137.791	40.914	828	(7.043)	1.557.761
- Amortisman ve itfa payları	279.943	250.298	209.971	16.760	39.459	1.588	7.902	805.921
- Kıdem tazminat karşılığı	1.715	7.905	37.465	2.566	2.365	49	-	52.065
- Ücretli izin karşılığı	13.804	7.965	27.305	1.336	3.309	547	-	54.266
- Diğer	29.423	9.138	137.705	616	-	-	7	176.889

(\*) Özkaynak yöntemiyle muhasebeleştirilen Anadolu Etap'tan zarar kaydedilen 85.827 TL "bira" bölümü içerisinde, SSDDSD'den zarar kaydedilen 333 TL "meşrubat" bölümü içerisinde, Aslançık'tan zarar kaydedilen 16.108 TL, TOGG'dan zarar kaydedilen 15.924 TL "diğer" bölümü içerisinde ve LLC Faber-Castell Anadolu'dan zarar kaydedilen 120 TL ise "enerji&sanayi" bölümü içerisinde yer almaktadır.

## AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

### 31 MART 2022 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 2022	31 Aralık 2021
Kasa	108.329	140.539
Vadeli mevduat	16.499.106	11.762.515
Vadesiz mevduat	3.095.237	2.068.654
Kredi kartı alacakları	2.230.301	2.175.800
Diğer hazır değerler (*)	2.233	2.117
<b>Konsolide nakit akış tablosundaki nakit ve nakit benzerleri</b>	<b>21.935.206</b>	<b>16.149.625</b>
Beklenen zarar karşılığı (-)	(875)	(875)
Faiz geliri tahakkukları	21.949	14.032
	<b>21.956.280</b>	<b>16.162.782</b>

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

31 Mart 2022 tarihi itibarıyla AGHOL'ün elinde bulunan nakit ve nakit benzerleri 715.308 TL'dir (31 Aralık 2021: 900.821 TL).

Grup, 31 Mart 2022 tarihi itibarıyla, banka mevduatlarının 84.444 bin ABD Doları ve 5.619 bin EURO karşılığı toplam 1.327.562 TL kısmını (31 Aralık 2021: 180.278 bin ABD Doları, 4.500 bin EURO ve 500.000 bin RUR karşılığı toplam 2.560.753 TL) gelecek dönemlerde yapacağı hammadde alımları, faaliyet gideri ile ilgili ödemeler ve faiz giderleri ile ilgili ödemeler için ayırmıştır.

#### NOT 6 - STOKLAR

	31 Mart 2022	31 Aralık 2021
Hammadde	3.359.961	2.551.941
Yarı mamul	841.091	505.587
Mamul ve ticari emtia stokları	8.619.460	6.897.915
Ambalaj malzemeleri	764.245	565.372
Şişeler ve kaplar	489.996	361.152
Malzeme stokları	536.053	501.741
Diğer stoklar	1.914.494	355.905
Stok değer düşüklüğü (-)	(661.713)	(316.921)
	<b>15.863.587</b>	<b>11.422.692</b>

## AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

### 31 MART 2022 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 2022	31 Aralık 2021
Banka kredileri	8.334.174	5.086.516
Uzun vadeli kredilerin kısa vadeli kısmı	7.813.674	7.017.742
Kiralama işlemlerinden borçlar	1.045.137	964.748
<b>Kısa vadeli borçlanmalar</b>	<b>17.192.985</b>	<b>13.069.006</b>
Banka kredileri	24.950.673	18.842.371
Kiralama işlemlerinden borçlar	3.068.500	2.951.582
<b>Uzun vadeli borçlanmalar</b>	<b>28.019.173</b>	<b>21.793.953</b>
<b>Toplam borçlanmalar</b>	<b>45.212.158</b>	<b>34.862.959</b>

31 Mart 2022 tarihi itibarıyla AGHOL'e ait toplam banka kredileri tutarı 4.177.085 TL'dir (31 Aralık 2021: 4.088.919 TL).

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

31 Mart 2022 ve 2021 tarihleri itibarıyla banka kredilerinin hareket tablosu aşağıdaki gibidir:

	31 Mart 2022	31 Mart 2021
<b>Açılış bakiyesi</b>	<b>30.946.629</b>	22.191.594
Faiz gideri	958.202	518.207
Ödenen faiz	(719.361)	(468.317)
Borçlanmadan kaynaklanan nakit girişleri	13.285.973	2.269.386
Borç ödemelerine ilişkin nakit çıkışları	(5.795.159)	(3.328.672)
Kur farkı (gelir)/gideri, net	2.393.089	1.171.264
Yabancı para çevrim farkı	29.148	424.674
Konsolidasyon kapsam değişikliği sonucu kaydedilen	-	43.912
Bağlı ortaklık satışı yoluyla çıkışlar	-	(557.454)
<b>Kapanış bakiyesi</b>	<b>41.098.521</b>	22.264.594

31 Mart 2022 tarihinde sona eren dönem itibarıyla çapraz kur swap sözleşmesine ilişkin net faiz gideri 31.101 TL'dir (31 Mart 2021: 55.945 TL).

#### Kiracı Olarak – Grup

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

## AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

### 31 MART 2022 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 2022			31 Aralık 2021		
	Tutar	Sabit faiz aralığı	Değişken faiz aralığı	Tutar	Sabit faiz aralığı	Değişken faiz aralığı
Türk Lirası krediler	8.897.007	%8,5 - %28,5	TLREF + (%1,8 - %4,0), Trlibor + %2,8 Dibs + (125 - 150 bps)	5.679.490	%8,5 - %28,0	TLref + %1,8 Trlibor + (%1,3 - %3,5)
Yabancı para krediler (Euro)	1.592.617	%0,8 - %5,1	Euribor + (%1,6 - %6,0)	1.776.775	%0,8 - %5,1	Euribor + (%1,6 - %6,0)
Yabancı para krediler (ABD Doları)	3.088.312	%3,4 - %4,8	Libor + (%2,5 - %4,3)	2.721.520	%3,0 - %4,8	Libor + (%2,5 - %4,3)
Yabancı para krediler (Diğer)	2.569.912	%1,8 - %32,5	Kibor + %0,1	1.926.473	%1,8 - %15	Kibor + %0,1
	16.147.848			12.104.258		
Uzun vadeli	Tutar	Sabit faiz aralığı	Değişken faiz aralığı	Tutar	Sabit faiz aralığı	Değişken faiz aralığı
Türk Lirası krediler	4.290.599	%8,5 - %26,9	TLREF + (%1,8 - %4,0), Trlibor + %2,8	3.791.777	%8,5 - %24,3	TLref + (%1,8 - %2,5), Trlibor + %3,5
Yabancı para krediler (Euro)	912.015	%4,5	Euribor + (%1,6 - %6,0)	901.636	%4,5	Euribor + (%1,6 - %6,0)
Yabancı para krediler (ABD Doları)	19.577.473	%3,4 - %4,5	Libor + (%2,5 - %4,3)	13.899.110	%3,4 - %4,4	Libor + (%2,5 - %4,3)
Yabancı para krediler (Diğer)	170.586	%10,3 - %15,0	-	249.848	%10,3 - %15,0	-
	24.950.673			18.842.371		
	41.098.521			30.946.629		

Uzun vadeli banka kredilerinin geri ödeme planlarının dökümü aşağıdaki gibidir:

	31 Mart 2022	31 Aralık 2021
1-2 yıl arası	4.940.436	4.335.674
2-3 yıl arası	4.228.922	6.689.982
3-4 yıl arası	503.753	500.038
4-5 yıl arası	355.654	276.810
5 yıl ve sonrası	14.921.908	7.039.867
	24.950.673	18.842.371

# AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

## 31 MART 2022 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 2022		31 Aralık 2021	
			Taşınan değer	Nihai oran (%)	Taşınan değer	Nihai oran (%)
Aslancık	Elektrik üretimi	Türkiye	(125.153)	33,33	(110.943)	33,33
LLC Faber-Castell Anadolu	Gayrifaal	Rusya	-	28,44	-	28,44
AEP Anadolu Etap Penkon	Meyve suyu konsantresi ile püresi üretimi, satışı ve taze meyve satışı	Türkiye	(561.790)	33,83	(508.945)	33,83
Gıda ve Tarım Ürünleri San. ve Tic. A.Ş. (Anadolu Etap)						
Syrian Soft Drink Sales & Dist. LLC (SSDSD)	Coca-Cola ürünlerinin dağıtımı ve satışı	Suriye	-	10,82	-	10,82
Türkiye'nin Otomobili Girişim Grubu Sanayi ve Ticaret A.Ş. (TOGG)	Her türlü elektrik motorlu aracın geliştirilmesi, üretimi ve ticareti	Türkiye	821.973	23,00	663.972	23,00
Moov Dijital Ulaşım Çözümleri Ticaret A.Ş. (Moov)	Saatlik araç kiralama faaliyeti	Türkiye	49.341	25,00	69.484	25,00
Paket Lojistik ve Teknoloji A.Ş. (Paket Lojistik)	Lojistik hizmetler	Türkiye	10.034	12,50	-	12,50
			<b>194.405</b>		<b>113.568</b>	

Şirket	1 Ocak - 31 Mart 2022		1 Ocak - 31 Mart 2021	
	Grup kar/(zarar) payı			
Aslancık	(14.210)	(16.108)		
LLC Faber-Castell Anadolu	-	120		
Anadolu Etap	(52.845)	(85.827)		
SSDSD	(205)	(333)		
TOGG	(11.481)	15.924		
Moov	(22.942)	-		
Paket Lojistik	6.784	-		
	<b>(94.899)</b>	<b>(86.224)</b>		

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

	31 Mart 2022	31 Aralık 2021
<b>Aslancık</b>		
Toplam varlıklar	656.640	604.371
Toplam yükümlülükler	900.475	806.203
Net varlıklar	(243.835)	(201.832)
Makul değer düzeltilmesi	(131.625)	(131.625)
Konsolidasyon kapsamındaki net varlıklar	(375.460)	(333.457)
<b>Grup'un net varlıklardaki payı</b>	<b>(125.153)</b>	<b>(110.943)</b>
	<b>31 Mart 2022</b>	<b>31 Mart 2021</b>
Gelirler	114.804	23.936
Net dönem zararı	(42.631)	(48.323)
<b>İş ortaklığının net dönem zararından alınan pay</b>	<b>(14.210)</b>	<b>(16.108)</b>

## AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

### 31 MART 2022 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 2022	31 Aralık 2021
<b>LLC Faber-Castell Anadolu</b>		
Toplam varlıklar	731	774
Toplam yükümlülükler	1.360	1.331
Net varlıklar	(629)	(557)
<b>Grup'un net varlıklardaki payı (*)</b>	-	-

	31 Mart 2022	31 Mart 2021
Gelirler	-	-
Net dönem (zararı) karı	(44)	34
<b>İş ortaklığının net dönem karından alınan pay</b>	-	120

(\*) 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 2022	31 Aralık 2021
<b>Anadolu Etap</b>		
Toplam varlıklar	2.506.766	2.376.564
Toplam yükümlülükler	3.221.676	3.024.225
Net varlıklar	(714.910)	(647.661)
<b>Grup'un net varlıklardaki payı</b>	(561.790)	(508.945)
	31 Mart 2022	31 Mart 2021
Net dönem zararı	(67.248)	(112.597)
<b>İş ortaklığının net dönem zararından alınan pay</b>	(52.845)	(85.827)



## AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

### 31 MART 2022 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 2022 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
<b>Maliyet</b>									
1 Ocak 2022	1.674.829	9.669.601	24.199.621	626.673	3.068.341	7.956.388	1.354.484	1.722.938	50.272.875
Girişler	2.392	6.090	210.477	10.520	82.360	364.003	18.604	581.015	1.275.461
Konsolidasyon kapsam değişikliği sonucu kaydedilen	-	-	4.327	-	4.199	-	128	-	8.654
Çıkışlar (-)	(1.402)	(6.446)	(22.150)	(19.609)	(4.348)	(301.433)	(1)	(424)	(355.813)
Yabancı para çevrim farkları	29.948	424.257	617.009	25.967	16.660	258.915	544	66.277	1.439.577
Transferler	4.395	19.556	161.471	(413)	7.772	74.570	30	(323.005)	(55.624)
Değer düşüklüğü	-	(7.141)	(12.577)	3	-	(60.465)	(2.912)	-	(83.092)
<b>31 Mart 2022</b>	<b>1.710.162</b>	<b>10.105.917</b>	<b>25.158.178</b>	<b>643.141</b>	<b>3.174.984</b>	<b>8.291.978</b>	<b>1.370.877</b>	<b>2.046.801</b>	<b>52.502.038</b>
<b>Birikmiş Amortisman</b>									
1 Ocak 2022	276.585	2.714.653	13.825.311	397.504	1.659.709	4.704.834	720.930	33.653	24.333.179
Cari dönem amortismanı	14.909	76.299	424.260	15.077	86.155	266.230	24.030	-	906.960
Konsolidasyon kapsam değişikliği sonucu kaydedilen	-	-	2.784	-	1.218	-	-	-	4.002
Çıkışlar (-)	(84)	(2.059)	(17.860)	(19.394)	(3.847)	(284.539)	-	-	(327.783)
Yabancı para çevrim farkları	4.040	80.245	332.648	18.322	12.131	164.427	(123)	-	611.690
Transferler	-	-	(10)	(7)	-	17	-	-	-
Değer düşüklüğü / (değer düşüklüğü iptali)	-	-	-	-	-	-	(22)	-	(22)
<b>31 Mart 2022</b>	<b>295.450</b>	<b>2.869.138</b>	<b>14.567.133</b>	<b>411.502</b>	<b>1.755.366</b>	<b>4.850.969</b>	<b>744.815</b>	<b>33.653</b>	<b>25.528.026</b>
<b>Net defter değeri</b>	<b>1.414.712</b>	<b>7.236.779</b>	<b>10.591.045</b>	<b>231.639</b>	<b>1.419.618</b>	<b>3.441.009</b>	<b>626.062</b>	<b>2.013.148</b>	<b>26.974.012</b>

31 Mart 2022 tarihi itibarıyla, Grup'un bağlı ortaklıklarından CCI ve GUE'nin almış olduğu krediler için, maddi duran varlıkları üzerinde 258.190 TL (31 Aralık 2021: 249.330 TL) tutarında ipotek bulunmaktadır. 31 Mart 2022 tarihi itibarıyla, Grup'un bağlı ortaklıklarından GUE'nin almış olduğu krediler için, maddi duran varlıkların 1.084.538 TL (31 Aralık 2021: 999.507 TL) tutarındaki kısmı rehin altında bulunmaktadır. "Taahhütler" notunun TRİ pozisyonu tablosu bu tutarları içermektedir (Not 14).

## AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

### 31 MART 2022 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 2021 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 2021	1.188.960	6.054.970	14.039.156	334.247	2.384.184	4.459.288	1.146.364	749.273	30.356.442
Girişler	140	3.509	76.996	14.947	72.178	148.265	7.645	279.284	602.964
Şirket satışı yoluyla çıkışlar (-)	-	-	-	-	(1)	-	(673)	-	(674)
Çıkışlar (-)	(11.795)	(61.611)	(86.787)	(8.354)	(14.521)	(135.549)	(505)	(668)	(319.790)
Yabancı para çevrim farkları	88.438	591.921	1.419.556	39.546	22.924	535.774	(23.606)	62.020	2.736.573
Transferler	42.588	(5.567)	115.285	(15.449)	7.581	18.489	10.531	(186.850)	(13.392)
Değer düşüklüğü	-	-	-	-	-	-	(4.427)	-	(4.427)
31 Mart 2021	1.308.331	6.583.222	15.564.206	364.937	2.472.345	5.026.267	1.135.329	903.059	33.357.696
Birikmiş Amortisman									
1 Ocak 2021	137.229	1.510.560	7.452.569	203.797	1.392.486	2.622.976	632.790	33.653	13.986.060
Cari dönem amortismanı	3.911	49.266	256.691	8.082	62.305	174.805	22.151	-	577.211
Şirket satışı yoluyla çıkışlar (-)	-	-	-	-	-	-	(673)	-	(673)
Çıkışlar (-)	(372)	(1.856)	(81.099)	(8.092)	(12.695)	(128.039)	(381)	-	(232.534)
Yabancı para çevrim farkları	21.402	139.317	763.841	14.305	13.178	357.732	(2.157)	-	1.307.618
Transferler	1	(1.762)	(4.931)	-	-	(117)	-	-	(6.809)
Değer düşüklüğü / (düşüklüğü iptali), net	-	-	409	-	-	(3.983)	(3.368)	-	(6.942)
31 Mart 2021	162.171	1.695.525	8.387.480	218.092	1.455.274	3.023.374	648.362	33.653	15.623.931
Net defter değeri	1.146.160	4.887.697	7.176.726	146.845	1.017.071	2.002.893	486.967	869.406	17.733.765

# AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

## 31 MART 2022 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

31 Mart 2022 ve 2021 tarihlerinde sona eren dönemlere ait kullanım hakkı varlıklarının hareket tabloları aşağıdaki gibidir:

	1 Ocak 2022	Girişler	Amortisman	Çıkışlar	Yabancı para çevrim farkları	Kiralamada Yapılan Değişiklikler	31 Mart 2022
Arsalar	69.288	-	(1.178)	-	2.340	9.878	80.328
Binalar	3.283.258	277.243	(183.013)	(1.571)	6.548	10.642	3.393.107
Makine ve ekipman	18.551	498	(3.288)	(163)	2.007	-	17.605
Motorlu araçlar	92.776	27.999	(22.421)	(787)	5.098	10.580	113.245
Döşeme ve demirbaşlar	811	-	(37)	-	(723)	-	51
Diğer	798	-	(285)	-	712	-	1.225
<b>Net defter değeri</b>	<b>3.465.482</b>	<b>305.740</b>	<b>(210.222)</b>	<b>(2.521)</b>	<b>15.982</b>	<b>31.100</b>	<b>3.605.561</b>

  

	1 Ocak 2021	Girişler	Amortisman	Çıkışlar	Yabancı para çevrim farkları	Kiralamada Yapılan Değişiklikler	31 Mart 2021
Arsalar	34.146	-	(741)	(793)	4.232	3.624	40.468
Binalar	3.228.798	43.496	(164.042)	(20.005)	19.941	(335)	3.107.853
Makine ve ekipman	28.164	-	(3.281)	-	175	-	25.058
Motorlu araçlar	95.193	6.143	(15.749)	(526)	1.445	-	86.506
Döşeme ve demirbaşlar	2.323	-	(575)	-	38	-	1.786
Diğer	1.391	-	(251)	-	177	-	1.317
<b>Net defter değeri</b>	<b>3.390.015</b>	<b>49.639</b>	<b>(184.639)</b>	<b>(21.324)</b>	<b>26.008</b>	<b>3.289</b>	<b>3.262.988</b>

### NOT 11 - MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR

#### 11.1 Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar

31 Mart 2022 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
<b>Maliyet</b>					
1 Ocak 2022	14.855.506	10.655.243	1.790.473	2.369.971	29.671.193
Girişler	-	-	-	77.067	77.067
Konsolidasyon kapsam değişikliği sonucu kaydedilen	-	-	-	2.200	2.200
Çıkışlar (-)	-	-	-	(1.877)	(1.877)
Yabancı para çevrim farkları	466.154	(269.508)	9.839	2.371	208.856
Transferler	-	-	-	55.626	55.626
<b>31 Mart 2022</b>	<b>15.321.660</b>	<b>10.385.735</b>	<b>1.800.312</b>	<b>2.505.358</b>	<b>30.013.065</b>
<b>Birikmiş amortisman/değer düşüklüğü</b>					
1 Ocak 2022	-	437.000	263.072	1.360.908	2.060.980
Cari dönem itfa payı	-	-	-	60.233	60.233
Konsolidasyon kapsam değişikliği sonucu kaydedilen	-	-	-	757	757
Çıkışlar (-)	-	-	-	(1.662)	(1.662)
Yabancı para çevrim farkları	-	32.338	26.518	(1.503)	57.353
Değer düşüklüğü	-	448.554	17.359	-	465.913
<b>31 Mart 2022</b>	<b>-</b>	<b>917.892</b>	<b>306.949</b>	<b>1.418.733</b>	<b>2.643.574</b>
<b>Net defter değeri</b>	<b>15.321.660</b>	<b>9.467.843</b>	<b>1.493.363</b>	<b>1.086.625</b>	<b>27.369.491</b>

## AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

### 31 MART 2022 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)

##### 11.1 Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar (devamı)

31 Mart 2021 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 2021	10.417.801	6.029.024	1.043.511	1.742.576	19.232.912
Girişler	-	-	-	54.887	54.887
Şirket satışı yoluyla çıkışlar (-)	-	-	-	(47)	(47)
Çıkışlar (-)	-	-	-	(4.809)	(4.809)
Yabancı para çevrim farkları	765.218	621.601	104.752	32.074	1.523.645
Transferler	-	-	-	(363)	(363)
31 Mart 2021	11.183.019	6.650.625	1.148.263	1.824.318	20.806.225
Birikmiş amortisman/değer düşüklüğü					
1 Ocak 2021	-	386.918	152.545	997.773	1.537.236
Cari dönem itfa payı	-	-	-	46.014	46.014
Şirket satışı yoluyla çıkışlar (-)	-	-	-	(32)	(32)
Çıkışlar (-)	-	-	-	(5.590)	(5.590)
Yabancı para çevrim farkları	-	8.240	19.350	13.903	41.493
Transferler	-	-	-	(16)	(16)
31 Mart 2021	-	395.158	171.895	1.052.052	1.619.105
Net defter değeri	11.183.019	6.255.467	976.368	772.266	19.187.120

##### 11.2 Şerefiye

31 Mart 2022 ve 2021 tarihleri itibarıyla şerefiyenin hareket tablosu aşağıdaki gibidir:

	31 Mart 2022	31 Mart 2021
1 Ocak bakiyesi	12.915.043	7.012.308
Yabancı para çevrim farkları	(61.241)	378.868
<b>Dönem sonu bakiyesi</b>	<b>12.853.802</b>	<b>7.391.176</b>

#### NOT 12 - DİĞER VARLIKLAR VE YÜKÜMLÜLÜKLER

##### 12.1 Diğer Dönen Varlıklar

	31 Mart 2022	31 Aralık 2021
Devreden KDV	684.679	725.090
İlişkili taraflardan diğer dönen varlıklar (Anadolu Efes Spor Kulübü)	125.000	-
Tecil ve terkin beklenen KDV ve diğer vergiler	51.889	59.919
Kiralama faaliyetinde kullanılan varlıklar	11.133	22.417
Diğer dönen varlıklar	182.814	159.265
	<b>1.055.515</b>	<b>966.691</b>

## AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

### 31 MART 2022 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)

##### 12.1 Diğer Dönen Varlıklar (devamı)

31 Mart 2022 ve 2021 tarihlerinde sona eren dönemlere ait kiralama faaliyetinde kullanılan varlıkların hareket tabloları aşağıdaki gibidir:

##### Kiralama Faaliyetinde Kullanılan Varlıklar

	31 Mart 2022	31 Mart 2021
<b>Dönem başı bakiyesi</b>	<b>22.417</b>	306.652
Girişler	-	171
Çıkışlar (-)	(17.998)	(196.668)
Cari dönem amortismanı (*)	(8)	(363)
Yeniden değerlendirme artışları/(azalışları)	6.722	68.528
<b>Dönem sonu bakiyesi</b>	<b>11.133</b>	178.320

(\*) Amortisman giderlerinin tamamı satışların maliyetine dahil edilmiştir.

##### 12.2 Diğer Duran Varlıklar

	31 Mart 2022	31 Aralık 2021
Devreden KDV ve diğer vergiler	15.991	16.403
Diğer duran varlıklar	311	975
	<b>16.302</b>	17.378

##### 12.3 Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler

	31 Mart 2022	31 Aralık 2021
Tecil ve terkin beklenen KDV ve diğer vergiler	65.426	57.178
Satış opsiyonu yükümlülüğü (Not 14)	34.606	31.513
Diğer borçlar	105.813	41.509
	<b>205.845</b>	130.200

##### 12.4 Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler

	31 Mart 2022	31 Aralık 2021
Tecil ve terkin beklenen KDV ve diğer vergiler	34	500
Diğer	5.383	4.944
	<b>5.417</b>	5.444

## AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

### 31 MART 2022 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

#### NOT 13 - KARŞILIKLAR, KOŞULLU VARLIKLAR VE YÜKÜMLÜLÜKLER

##### Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar

31 Mart 2022 ve 31 Aralık 2021 tarihleri itibarıyla çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar aşağıdaki gibidir:

	31 Mart 2022	31 Aralık 2021
<b>Kısa vadeli</b>	<b>754.941</b>	671.421
Prim karşılıkları	188.782	280.565
İzin karşılığı	427.566	282.747
Çalışanlara sağlanan diğer kısa vadeli faydalar	138.408	107.595
Kıdem tazminatı karşılığı	185	514
<b>Uzun vadeli</b>	<b>980.195</b>	832.032
Kıdem tazminatı karşılığı	957.535	816.867
Teşvik planı karşılığı	22.660	15.165
	<b>1.735.136</b>	1.503.453

#### NOT 14 - TAAHHÜTLER

31 Mart 2022 ve 31 Aralık 2021 tarihleri itibarıyla verilen teminat rehin ipotek (TRİ) pozisyonu aşağıdaki gibidir:

31 Mart 2022	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	2.721.795	1.027.852	75.968	18.647	40.711	2.666.994	44.324
B. Tam konsolidasyon kapsamına dahil edilen ortaklıklar lehine vermiş olduğu TRİ'lerin toplam tutarı	2.544.064	146.228	20.751	43.727	2.142.407	345.007	282.570
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	1.490.885	176.979	18.443	63.988	-	-	-
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	1.490.885	176.979	18.443	63.988	-	-	-
iii. C maddesi kapsamına girmeyen 3. kişiler lehine vermiş olduğu TRİ'lerin toplam tutarı	-	-	-	-	-	-	-
	<b>6.756.744</b>	<b>1.351.059</b>	<b>115.162</b>	<b>126.362</b>	<b>2.183.118</b>	<b>3.012.001</b>	<b>326.894</b>

## AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

### 31 MART 2022 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

#### NOT 14 - TAAHHÜTLER (devamı)

31 Aralık 2021	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	2.465.597	736.948	78.700	27.576	25.989	2.667.001	46.933
B. Tam konsolidasyon kapsamına dahil edilen ortaklıklar lehine vermiş olduğu TRİ'lerin toplam tutarı	2.322.271	146.228	19.256	43.669	1.555.011	2.538.234	308.832
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	1.498.730	30.848	18.443	80.827	-	-	-
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	1.498.730	30.848	18.443	80.827	-	-	-
iii. C maddesi kapsamına girmeyen 3. kişiler lehine vermiş olduğu TRİ'lerin toplam tutarı	-	-	-	-	-	-	-
	6.286.598	914.024	116.399	152.072	1.581.000	5.205.235	355.765

Grup'un vermiş olduğu diğer TRİ'lerin Grup'un toplam özkaynaklarına oranı 31 Mart 2022 tarihi itibarıyla %3,7'dir (31 Aralık 2021: %3,8).

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 ve resin alım işlemi yapacaklardır. 31 Mart 2022 tarihi itibarıyla bu anlaşmadan kaynaklı CCBPL'nin 56 Milyon ABD Doları tutarındaki şeker ve resini Aralık 2022 ve 19 Milyon ABD Doları tutarındaki şeker ve resini Mart 2023 sonuna kadar Bankalar'dan satın alma taahhüdü bulunmaktadır (31 Aralık 2021: 15 Milyon ABD Doları tutarındaki şeker ve resini Haziran 2022 ve 37 Milyon ABD Doları tutarındaki şeker ve resini Aralık 2022 sonuna kadar Bankalar'dan 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.

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.

Pakistan'da 2013 yılında yapılan kanun değişikliğiyle, daha önce dolaylı vergi olarak uygulanan "Satış ve Özel Tüketim Vergileri" yerine 9 Temmuz 2013 tarihinden itibaren üretim kapasitesiyle ilişkilendirilen "Kapasite Vergisi" uygulanmaya başlanmış olup, CCBPL bu kanun değişikliğine paralel olarak kanuni yükümlülüklerini yeni kanuni düzenleme çerçevesinde yerine getirmiştir.

"Kapasite Vergisi" ne ilişkin söz konusu kanun uygulaması Mayıs 2014 tarihinde Anayasa Mahkemesinin kararıyla iptal edilmiş ve daha önce uygulanan "Satış ve Özel Tüketim Vergileri" sistemine geri dönmüştür. CCBPL de bu iptal kararı sonrası "Satış ve Özel Tüketim Vergileri" sistemine göre kanuni yükümlülüklerini yerine getirmiştir.

Pakistan vergi idaresi, iptal kararını gerekçe göstererek, "Satış ve Özel Tüketim Vergileri" sisteminin iptal öncesi de geriye dönük olarak uygulanması talebiyle, CCBPL'den 3.505 Milyon PKR (TL karşılığı 279.617) ek vergi talebinde bulunmuştur. CCBPL yönetimi Anayasa Mahkemesi iptal kararlarının geriye yürümezliği ilkesine dayanarak ve aynı zamanda ilgili zaman diliminde yürürlükte bulunan "Kapasite Vergisi" uygulaması yükümlülüklerinin tam olarak yerine getirildiğinden hareketle, söz konusu talebe itiraz etmiş ve konuyu yargıya taşımıştır. CCBPL yönetimi söz konusu davayla ilgili olumsuz bir sonuç beklememektedir (31 Aralık 2021: 3.505 Milyon PKR (TL karşılığı 264.680)).

## AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

### 31 MART 2022 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 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 2022 itibarıyla söz konusu kredinin kalan tutarı 84.469 Bin ABD Doları'dır (31 Aralık 2021: 84.469 Bin ABD Doları).

Grup'un bağlı ortaklıklarından Anadolu Efes, Anadolu Etap'ın European Bank For Reconstruction And Development (EBRD) ile imzaladığı 31 Mart 2022 tarihi itibarıyla 81,4 Milyon EURO ve 154,6 Milyon TL toplamı olan (31 Aralık 2021: 102,9 Milyon EURO) kredi sözleşmesine istinaden, Anadolu Etap'ın bu sözleşmedeki ödeme yükümlülükleri için bir Proje Tamamlama Garantisi (Garanti) vermiştir. Bu Garanti, yukarıdaki TRİ pozisyonuna (D) maddesinde dahil edilmiştir. Anadolu Efes'in garanti sorumluluğu, Kurumsal Yönetim Tebliğinin 12 nolu maddesi ile belirlendiği gibi, Anadolu Efes'in Anadolu Etap'taki sermaye payı ile sınırlıdır.

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 2022 tarihi itibarıyla anapara bakiyesi 41.619 Bin ABD Doları olup Grup'un payına düşen kefalet tutarı 13.873 Bin ABD Doları'dır (31 Aralık 2021: 13.873 Bin ABD Doları). Şirket, Aslancık'ın 13.711 Bin ABD Doları tutarındaki kredisine sermayedeki oranı nispetinde garantör sıfatıyla taraf olmuştur, Grup'un payına düşen kefalet tutarı 4.570 Bin ABD Doları'dır (31 Aralık 2021: 4.570 Bin ABD Doları).

Grup'un 30 Mart 2021 tarihine kadar bağlı ortaklığı olan AND Anadolu Gayrimenkul'un aktiflerinde bulunan AND Kozyatağı binasının daha önce satılan 5 adet bağımsız bölümüne ilişkin olarak, ilgili bölümlerin sahibinin 2022 ve 2023 yıllarına kadar geri satış opsiyonu bulunmakta olup, opsiyonun kullanılması durumunda ve Not 21.1'de detayları belirtilen satış işlemine konu olan tarafların satın almayı tercih etmemesi durumunda, ilgili bağımsız bölümlerin Şirket tarafından alınması taahhüt edilmiştir.

Şirket'in, bağlı ortaklıklarından AND Kartal Gayrimenkul'ün Aralık 2021 tarihinde temin ettiği Aralık 2022 vadeli 52.386 TL tutarındaki kredisinin vade sonuna kadar anapara ve faiz ödemelerine yönelik kefaleti bulunmaktadır (31 Aralık 2021: 52.386 TL).

Şirket'in, bağlı ortaklıklarından AND Ankara Gayrimenkul'ün Aralık 2021 tarihinde temin ettiği Aralık 2022 vadeli 93.842 TL tutarındaki kredisinin vade sonuna kadar anapara ve faiz ödemelerine yönelik kefaleti bulunmaktadır (31 Aralık 2021: 93.842 TL).

31 Mart 2022 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, konsolide finansal tablolarda bilanço tarihindeki Türkiye Cumhuriyet Merkez Bankası satış kuru ile çevrilmiş ve 34.606 TL karşılığı olarak, diğer kısa vadeli yükümlülükler altında hisse satın alma opsiyon hesabına yansıtılmıştır (31 Aralık 2021: 31.513 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 2022 tarihi itibarıyla temerrüde düşen kredi taksiti bulunmamaktadır (31 Aralık 2021: Bulunmamaktadır).



## AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

### 31 MART 2022 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 2022 ve 31 Aralık 2021 tarihleri itibarıyla Şirket'in hissedarları ve sahip oldukları hisse oranları Not 1 - Grup'un Organizasyonu ve Faaliyet Konusu'nda verilmiştir.

31 Mart 2022 ve 31 Aralık 2021 tarihleri itibarıyla sona eren dönemler içindeki ödenmiş sermayenin hareket tablosu aşağıdaki gibidir (tutarlar tarihsel bedeliyledir):

	31 Mart 2022		31 Aralık 2021	
	Hisse adedi	Tutar	Hisse adedi	Tutar
Dönem başı bakiyesi	243.534.518	243.535	243.534.518	243.535
<b>Dönem sonu bakiyesi</b>	<b>243.534.518</b>	<b>243.535</b>	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
	<b>243.534.518</b>	<b>100,00</b>	

#### 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 ulaşıncaya 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 dağıtılabilir 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 2022 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

#### NOT 15 - ÖZKAYNAKLAR (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.

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 2022	31 Aralık 2021
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	163.810	637.105
- Yasal yedekler	89.844	89.844
- Gayrimenkul ve iştirak hisseleri satış karı (*)	73.966	547.261

(\*) Grup'un toplam 73.966 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 2022 ve 31 Aralık 2021 tarihleri itibarıyla sermaye yedekleri, olağanüstü yedekler, diğer kar yedekleri ve geçmiş yıllar karları aşağıda özetlendiği gibidir:

	31 Mart 2022	31 Aralık 2021
Sermaye yedekleri	2.422	2.422
Olağanüstü yedekler	1.851.796	1.851.796
Diğer kar yedekleri	5.119	5.119
Geçmiş yıllar karları (zararları)	2.866.033	1.095.855
	4.725.370	2.955.192

#### 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 2022	31 Mart 2021
Ticari işlemlere ilişkin kur farkı gelirleri	361.028	123.065
Vadeli satış faiz geliri	75.445	57.212
İşletme faaliyetlerinden elde edilen faiz geliri	70.665	27.198
Hurda ve diğer malzeme satış gelirleri	25.522	8.395
Kira gelirleri	4.099	2.801
Ticari işlemlere ilişkin reeskont gelirleri	2.843	4.538
Diğer	199.541	88.561
	739.143	311.770

## AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

### 31 MART 2022 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 2022	31 Mart 2021
Ticari işlemlere ilişkin kur farkı giderleri	634.231	168.422
Vadeli alım faiz gideri	428.213	199.553
Stok değer düşüklüğü karşılığı gideri (**)	338.346	11.570
Beklenen zarar karşılığı gideri	62.266	18.860
Ticari işlemlere ilişkin reeskont giderleri	10.706	14.563
Bağış giderleri	1.802	66
Maddi ve maddi olmayan varlıklara ait amortisman ve itfa giderleri	-	51
Diğer	82.112	59.501
	<b>1.557.676</b>	<b>472.586</b>

#### NOT 17 - YATIRIM FAALİYETLERİNDEN GELİRLER/GİDERLER

##### 17.1 Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler

	31 Mart 2022	31 Mart 2021
Maddi duran varlık satış karı	28.533	86.298
Konusu kalmayan maddi duran varlık değer düşüklüğü karşılığı (Not 9) (**)	20.648	6.428
Kira gelirleri	130	217
Bağlı ortaklık satış karı (*)	-	715.233
Önceki dönemde diğer kapsamlı gelirden muhasebeleştirilen yabancı çevrim farklarının kar veya zarar tablosuna transferi	-	455.377
	<b>49.311</b>	<b>1.263.553</b>

##### 17.2 Yatırım Faaliyetlerinden Giderler

	31 Mart 2022	31 Mart 2021
Maddi olmayan duran varlık değer düşüklüğü karşılığı (Not 11) (**)	465.913	-
Maddi duran varlık değer düşüklüğü karşılığı (Not 9) (**)	100.830	2.854
Maddi ve maddi olmayan duran varlık satış zararı	4.276	8.337
Kapanan mağaza özel maliyet gideri (Not 9)	2.888	1.059
Diğer	-	151
	<b>573.907</b>	<b>12.401</b>

(\*) Grup'un bağlı ortaklıklarından AND Anadolu Gayrimenkul'ün 30 Mart 2021 tarihinde satılması sonucu elde edilen 459.870 TL tutarındaki bağlı ortaklık satış karı, Migros Makedonya operasyonlarının 9 Mart 2021 tarihinde satışı sonucunda oluşan 255.363 TL tutarındaki bağlı ortaklık satış karından oluşmaktadır.

(\*\*) Grup'un bağlı ortaklıklarından Anadolu Efes, Not 2'de açıklandığı üzere Rusya ve Ukrayna'daki gelişmelerin 31 Mart 2022 tarihli ara dönem konsolide finansal tabloları üzerindeki etkilerini değerlendirmiş; buna istinaden Ukrayna operasyonu için 322.188 TL stok değer düşüklüğü karşılığı gideri, 31.290 TL beklenen zarar karşılığı gideri, 100.516 TL maddi duran varlık değer düşüklüğü karşılığı ve 465.913 TL maddi olmayan duran varlık değer düşüklüğü karşılığını kar veya zarar tablosuna yansıtmıştır (31 Aralık 2021: Bulunmamaktadır).

## AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

### 31 MART 2022 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

#### NOT 18 - FİNANSMAN GELİRLERİ

	31 Mart 2022	31 Mart 2021
Kur farkı geliri	1.767.903	718.414
Türev işlem gelirleri	317.728	84.316
Faiz geliri	112.595	83.948
Alt kiralama alacaklarından faiz gelirleri	3.073	958
Kiralama sözleşmelerinin sonlandırılmasına ilişkin kazançlar	-	868
Diğer	-	170
	<b>2.201.299</b>	<b>888.674</b>

#### NOT 19 - FİNANSMAN GİDERLERİ

	31 Mart 2022	31 Mart 2021
Kur farkı gideri	1.421.052	472.970
Faiz giderleri	958.998	510.674
Kiralamalara ilişkin faiz gideri	167.372	137.442
Türev işlemlerden oluşan gider	132.123	38.944
Diğer	102.213	37.407
	<b>2.781.758</b>	<b>1.197.437</b>

#### NOT 20 - VERGİ VARLIKLARI VE YÜKÜMLÜLÜKLERİ

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

Türkiye'de, kurumlar vergisi oranı %23'dir (2021: %25). 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 %23 (2021: %25) oranında geçici vergi hesaplanarak ödenmekte ve bu şekilde ödenen tutarlar yıllık kazanç üzerinden hesaplanan vergiden mahsup edilmektedir.

22 Nisan 2021 tarihli ve 31462 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanarak yürürlüğe giren Kurumlar Vergisi Kanunundaki değişiklik ile Türkiye'de 31 Mart 2021 tarihi itibarıyla %20 olan kurumlar vergisi oranı, 2021 yılı kurum kazançları için %25, 2022 yılı kurum kazançları için ise %23 oranında uygulanacaktır. Söz konusu uygulama 1 Ocak 2021 tarihinden başlayarak geçerli olacaktır. Söz konusu kanun kapsamında, 31 Mart 2022 tarihli konsolide finansal tablolarda ertelenmiş vergi varlık ve yükümlülükleri, geçici farkların 2022'de vergi etkisi oluşturacak kısmı için %23, 2023 ve sonraki dönemlerde vergi etkisi oluşturacak kısmı için ise %20 oranı ile hesaplanmıştır.

Türkiye'deki vergi mevzuatı uyarınca, mali zararlar oluşturduğu 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, konsolide finansal tablolardaki vergi karşılığı, konsolide edilen her bir şirket için ayrı ayrı hesaplanmıştır.

## AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

### 31 MART 2022 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)

##### 20.1 Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar ve Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü

	31 Mart 2022	31 Aralık 2021
Cari dönem vergisiyle ilgili varlıklar	406.448	392.550
Dönem karı vergi yükümlülüğü (-)	(317.862)	(258.116)
<b>Toplam vergi (yükümlülüğü)/varlığı</b>	<b>88.586</b>	<b>134.434</b>

##### 20.2 Ertelenmiş Vergi Varlıkları ve Yükümlülükleri

Ertelenmiş vergi varlığı ve yükümlülüklerinin dağılımı aşağıdaki gibidir:

	31 Mart 2022	31 Aralık 2021
Ertelenmiş vergi varlığı	2.986.350	2.484.060
Ertelenmiş vergi yükümlülüğü (-)	(4.768.568)	(4.834.720)
<b>Toplam ertelenmiş vergi varlığı/(yükümlülüğü), net</b>	<b>(1.782.218)</b>	<b>(2.350.660)</b>

31 Mart 2022 tarihinde sona eren döneme ait net ertelenmiş vergi yükümlülüğü hareketi aşağıdaki gibidir:

	Bakiye 31 Aralık 2021	Kar veya Zarar Tablolarına Kaydedilen	Bakiye 31 Mart 2022
Maddi ve maddi olmayan duran varlıklar, yatırım amaçlı gayrimenkuller, kiralama faaliyetinde kullanılan varlıklar	(5.438.254)	(26.405)	(5.464.659)
Taşınan vergi zararı	1.844.486	193.045	2.037.531
Kıdem tazminatı ve çalışanlara sağlanan diğer faydalar	231.328	104.500	335.828
Stoklar	70.458	79.041	149.499
Yatırım indirimi	223.940	69.762	293.702
Alacak ve borçlar	687.059	209.486	896.545
Türev ürünler	(80.505)	(70.008)	(150.513)
Diğer	110.828	9.021	119.849
<b>Net ertelenmiş vergi yükümlülüğü</b>	<b>(2.350.660)</b>	<b>568.442</b>	<b>(1.782.218)</b>
Yabancı para çevrim farkı	-	25.268	-
Diğer kapsamlı gelir tablosuna kaydedilen	-	(264.641)	-
	<b>(2.350.660)</b>	<b>329.069</b>	<b>(1.782.218)</b>

## AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

### 31 MART 2022 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 (devamı)

31 Mart 2021 tarihinde sona eren döneme ait net ertelenmiş vergi yükümlülüğü hareketi aşağıdaki gibidir:

	Bakiye 31 Aralık 2020	Kar veya Zarar Tablolarına Kaydedilen	Bakiye 31 Mart 2021
Maddi ve maddi olmayan duran varlıklar, yatırım amaçlı gayrimenkuller, kiralama faaliyetinde kullanılan varlıklar	(3.960.222)	(214.934)	(4.175.156)
Taşınan vergi zararı	1.011.730	138.461	1.150.191
Kıdem tazminatı ve çalışanlara sağlanan diğer faydalar	153.283	20.931	174.214
Stoklar	79.001	(38.716)	40.285
Yatırım indirimi	144.658	11.649	156.307
Alacak ve borçlar	329.588	132.988	462.576
Türev ürünler	(28.595)	52.575	23.980
Diğer	81.594	(81.798)	(204)
Net ertelenmiş vergi yükümlülüğü	(2.188.963)	21.156	(2.167.807)
Bağlı ortaklık satışı yoluyla çıkışlar	-	3.419	-
Yabancı para çevrim farkı	-	176.450	-
Diğer kapsamlı gelir tablosuna kaydedilen	-	(144.554)	-
	(2.188.963)	56.471	(2.167.807)

##### 20.3 Vergi Gideri

	31 Mart 2022	31 Mart 2021
Dönem vergi gideri (-)	(511.636)	(252.901)
Ertelenmiş vergi (gideri)/geliri	329.069	56.471
	(182.567)	(196.430)

#### NOT 21 - DURDURULAN FAALİYETLER

##### 21.1 Durdurulan Faaliyetler

- a) Şirket'in Kamuyu Aydınlatma Platformunda 30 Mart 2021 tarihinde yapılan Özel Durum Açıklamasında belirtildiği üzere aktif varlıkları arasında AND Kozyatağı binasının bulunduğu AND Anadolu Gayrimenkul Yatırımları A.Ş.'nin %100 oranındaki hisselerinin devri, Rekabet Kurumu onayına takiben Maher Yatırım Holding A.Ş.'nin iştiraki olan Quick Sigorta A.Ş. ve Corpus Sigorta A.Ş. şirketlerine gerçekleşmiştir.

31 Mart 2021 itibarıyla konsolide finansal tablolarda AND Anadolu Gayrimenkul'e ait kalemler TFRS 5 uyarınca durdurulan faaliyetler olarak sunulmuştur.

- b) Grup'un bağlı ortaklıklarından Migros, Makedonya operasyonlarını 9 Mart 2021 tarihli hisse devir sözleşmesi ile satmıştır. 31 Mart 2021 itibarıyla konsolide finansal tablolarda Makedonya operasyonuna ait kalemler TFRS 5 uyarınca durdurulan faaliyetler olarak sunulmuştur.

## AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

### 31 MART 2022 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

#### NOT 21 - DURDURULAN FAALİYETLER (devamı)

Durdurulan faaliyetler dönem karı (zararı)'na yapılan sınıflamalar aşağıdaki gibidir:

	31 Mart 2021
Hasılat	70.416
Satışların Maliyeti (-)	(46.776)
Genel Yönetim Giderleri (-)	(6.203)
Pazarlama Giderleri (-)	(14.353)
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler	3.147
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler (-)	(911)
Finansman Gelirleri	589
Finansman Giderleri (-)	(44.528)
Durdurulan Faaliyetler Vergi Öncesi Karı (Zararı)	(38.619)
Durdurulan Faaliyetler Vergi Gideri (-)	(150)
Durdurulan Faaliyetler Ertelenmiş Vergi Geliri / (Gideri)	(3.419)
Durdurulan Faaliyetler Dönem Karı (Zararı)	(42.188)

#### NOT 22 - İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI

##### 22.1 İlişkili Taraflardan Ticari ve Diğer Alacaklar

	31 Mart 2022	31 Aralık 2021
Anadolu Etap (1)	14.933	6.799
Anadolu Eğitim ve Sosyal Yardım Vakfı Sağlık Tes. İkt. İşl. (2)	6.413	3.786
Paket Lojistik (1)	4.000	-
LLC Faber-Castell Anadolu (Rusya) (1)	567	505
Syrian Soft Drink L.L.C. (1)	159	14.842
Anadolu Efes Spor Kulübü (2)	120	36
Moov (1)	44	1.287
Diğer	176	307
	<b>26.412</b>	<b>27.562</b>

31 Mart 2022 tarihi itibarıyla ilişkili taraflardan uzun vadeli ticari alacaklar bulunmamaktadır (31 Aralık 2021: Bulunmamaktadır).

31 Mart 2022 tarihi itibarıyla 198.000 TL tutarında ilişkili taraflardan kısa vadeli diğer alacaklar bulunmaktadır (31 Aralık 2021: Bulunmamaktadır).

31 Mart 2022 tarihi itibarıyla 33.353 TL tutarında ilişkili taraflardan uzun vadeli diğer alacaklar bulunmaktadır (31 Aralık 2021: 12.135 TL).

(1) İş ortaklığı

(2) Diğer

## AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

### 31 MART 2022 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)

##### 22.2 İlişkili Taraflara Ticari Borçlar

	31 Mart 2022	31 Aralık 2021
Anadolu Efes Spor Kulübü (2)	124.998	24.833
Anadolu Etap (1)	1.552	8.178
Diğer	214	149
	<b>126.764</b>	<b>33.160</b>

31 Mart 2022 tarihi itibarıyla ilişkili taraflara kısa vadeli diğer borç bulunmamaktadır (31 Aralık 2021: 18.377 TL).

31 Mart 2022 tarihi itibarıyla ilişkili taraflara uzun vadeli ticari borçlar bulunmamaktadır (31 Aralık 2021: 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 2022 tarihinde sona eren dönemde, Grup, ilişkili taraflardan alacaklarına ilişkin herhangi bir şüpheli alacak karşılığı ayırmamıştır (31 Aralık 2021: Bulunmamaktadır). Bu değerlendirme, her yıl ilişkili tarafların ve faaliyet gösterdikleri pazarın finansal durumu incelenerek yapılmaktadır.

31 Mart 2022 ve 2021 tarihleri itibarıyla sona eren dönemlerde ilişkili taraflarla yapılmış önemli işlemler aşağıdaki gibidir:

	31 Mart 2022	31 Mart 2021
<b>Mal ve hizmet satışları, net</b>		
Anadolu Efes Spor Kulübü (2)	86.333	215
Moov (1)	10.046	-
Anadolu Etap (1)	5.624	1.357
Anadolu Eğitim ve Sosyal Yardım Vakfı Sağlık Tes. İkt.İşl. (2)	103	939
Diğer	1.191	184
	<b>103.297</b>	<b>2.695</b>

(1) İş ortaklığı

(2) Diğer

###### 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.



## AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

### 31 MART 2022 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)

Üst Yönetime Sağlanan Ücret, Fayda ve Benzeri Menfaatler (devamı)

Grup'un 31 Mart 2022 ve 2021 tarihlerinde sona eren dönemlerde üst düzey yöneticilerine sağladığı faydaların detayı aşağıdaki gibidir:

	31 Mart 2022	31 Mart 2021
Üst yönetim kadrosuna sağlanan kısa vadeli faydalar	45.741	64.372
İşten ayrılmaya ilişkin faydalar	3.289	2.341
<b>Toplam kazançlar</b>	<b>49.030</b>	<b>66.713</b>
<b>SGK işveren payı</b>	<b>1.221</b>	<b>774</b>

*Diğer*

Şirket ve bağlı ortaklıklardan Migros ve McDonald's haricindeki bağlı ortaklıklar ana sözleşmelerinde belirttiği 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 2022 tarihi itibarıyla yapılan bağış tutarı 103 TL'dir (31 Aralık 2021: 20.825 TL).

#### NOT 23 - FİNANSAL ARAÇLARDAN KAYNAKLANAN RİSKLERİN NİTELİĞİ VE DÜZEYİ

##### Finansal Risk Yönetimi Araçları ve Politikaları

###### Genel

Kullanılan belli başlı finansal araçlar banka kredileri, finansal kiralamalar, 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 Mart 2022 döviz alış kuru	Dönem içerisindeki ortalama döviz alış kuru	31 Mart 2022 döviz satış kuru
ABD Doları/TL	Türkiye	14,6371	13,9388	14,6635
EURO/TL	Türkiye	16,2855	15,6358	16,3148

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 ve Adel, 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 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 2022 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 2022	TL Karşılığı (Fonksiyonel para birimi)	Bin ABD Doları	Bin EURO	Diğer TL
1. Ticari alacaklar	544.945	1.419	30.697	24.268
2a. Parasal finansal varlıklar (Kasa, banka hesapları dahil)	3.711.055	158.065	81.111	76.517
2b. Parasal olmayan finansal varlıklar	847	-	52	-
3. Diğer	109.169	5.726	1.557	-
<b>4. Dönen varlıklar (1+2+3)</b>	<b>4.366.016</b>	<b>165.210</b>	<b>113.417</b>	<b>100.785</b>
5. Ticari alacaklar	-	-	-	-
6a. Parasal finansal varlıklar	-	-	-	-
6b. Parasal olmayan finansal varlıklar	-	-	-	-
7. Diğer	2.529	162	10	-
<b>8. Duran varlıklar (5+6+7)</b>	<b>2.529</b>	<b>162</b>	<b>10</b>	<b>-</b>
<b>9. Toplam varlıklar (4+8)</b>	<b>4.368.545</b>	<b>165.372</b>	<b>113.427</b>	<b>100.785</b>
10. Ticari borçlar	5.316.450	173.136	131.716	637.184
11. Finansal yükümlülükler	4.664.399	213.004	94.971	-
12a. Parasal olan diğer yükümlülükler	9.600	586	56	116
12b. Parasal olmayan diğer yükümlülükler	63.354	2.364	1.765	-
<b>13. Kısa vadeli yükümlülükler (10+11+12)</b>	<b>10.053.803</b>	<b>389.090</b>	<b>228.508</b>	<b>637.300</b>
14. Ticari borçlar	81	-	5	-
15. Finansal yükümlülükler	20.580.970	1.342.246	57.375	8
16a. Parasal olan diğer yükümlülükler	-	-	-	-
16b. Parasal olmayan diğer yükümlülükler	9.527	-	585	-
<b>17. Uzun vadeli yükümlülükler (14+15+16)</b>	<b>20.590.578</b>	<b>1.342.246</b>	<b>57.965</b>	<b>8</b>
<b>18. Toplam yükümlülükler (13+17)</b>	<b>30.644.381</b>	<b>1.731.336</b>	<b>286.473</b>	<b>637.308</b>
<b>19. Bilanço dışı türev araçların net varlık/(yükümlülük) pozisyonu (19a-19b)</b>	<b>21.859.316</b>	<b>1.415.950</b>	<b>68.000</b>	<b>26.500</b>
19a. Hedge edilen toplam varlık tutarı	21.859.316	1.415.950	68.000	26.500
19b. Hedge edilen toplam yükümlülük tutarı	-	-	-	-
<b>20. Net yabancı para varlık / (yükümlülük) pozisyonu (9-18+19)</b>	<b>(4.416.520)</b>	<b>(150.014)</b>	<b>(105.046)</b>	<b>(510.023)</b>
<b>21. Parasal kalemler net yabancı para varlık / (yükümlülük) pozisyonu (=1+2a+5+6a-10-11-12a-14-15-16a)</b>	<b>(26.315.500)</b>	<b>(1.569.488)</b>	<b>(172.315)</b>	<b>(536.523)</b>
22. Döviz hedge'i için kullanılan finansal araçların toplam gerçeğe uygun değeri	1.131.188	32.387	40.305	752

# AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

## 31 MART 2022 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 2021	TL Karşılığı (Fonksiyonel para birimi)	Bin ABD Doları	Bin EURO	Diğer TL
1. Ticari alacaklar	654.139	13.435	30.142	20.321
2a. Parasal finansal varlıklar (Kasa, banka hesapları dahil)	5.905.121	322.337	98.663	120.189
2b. Parasal olmayan finansal varlıklar	211	-	14	-
3. Diğer	354.569	24.361	1.965	219
4. Dönen varlıklar (1+2+3)	6.914.040	360.133	130.784	140.729
5. Ticari alacaklar	-	-	-	-
6a. Parasal finansal varlıklar	-	-	-	-
6b. Parasal olmayan finansal varlıklar	-	-	-	-
7. Diğer	2.597	162	29	-
8. Duran varlıklar (5+6+7)	2.597	162	29	-
9. Toplam varlıklar (4+8)	6.916.637	360.295	130.813	140.729
10. Ticari borçlar	4.414.444	139.202	145.444	364.751
11. Finansal yükümlülükler	4.539.078	206.312	118.590	14
12a. Parasal olan diğer yükümlülükler	11.413	740	100	41
12b. Parasal olmayan diğer yükümlülükler	75.413	2.364	2.910	-
13. Kısa vadeli yükümlülükler (10+11+12)	9.040.348	348.618	267.044	364.806
14. Ticari borçlar	75	-	5	-
15. Finansal yükümlülükler	14.891.129	1.047.850	61.265	50
16a. Parasal olan diğer yükümlülükler	-	-	-	-
16b. Parasal olmayan diğer yükümlülükler	8.404	-	557	-
17. Uzun vadeli yükümlülükler (14+15+16)	14.899.608	1.047.850	61.827	50
18. Toplam yükümlülükler (13+17)	23.939.956	1.396.468	328.871	364.856
19. Bilanço dışı türev araçların net varlık/(yükümlülük) pozisyonu (19a-19b)	15.079.124	971.208	139.750	25.526
19a. Hedge edilen toplam varlık tutarı	15.079.124	971.208	139.750	25.526
19b. Hedge edilen toplam yükümlülük tutarı	-	-	-	-
20. Net yabancı para varlık / (yükümlülük) pozisyonu (9-18+19)	(1.944.195)	(64.965)	(58.308)	(198.601)
21. Parasal kalemler net yabancı para varlık / (yükümlülük) pozisyonu (=1+2a+5+6a-10-11-12a-14-15-16a)	(17.296.879)	(1.058.332)	(196.599)	(224.346)
22. Döviz hedge'i için kullanılan finansal araçların toplam gerçeğe uygun değeri	13.874	465	423	1.294

31 Mart 2022 ve 2021 tarihleri itibarıyla ihracat ve ithalata ilişkin bilgiler aşağıdaki gibidir:

	31 Mart 2022	31 Mart 2021
Toplam İhracat Tutarı	808.171	261.227
Toplam İthalat Tutarı	3.924.354	2.182.927

# AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

## 31 MART 2022 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 2022 (*)		
	Kar/(zarar)	Kar/(zarar)
	Yabancı paranın değer kazanması	Yabancı paranın değer kaybetmesi
<b>ABD Doları'nın TL karşısında %10 +/- değişmesi halinde:</b>		
1- ABD Doları net varlık/yükümlülüğü	(2.292.117)	2.292.117
2- ABD Doları riskinden korunan kısım (-)	2.072.540	(2.072.540)
<b>3- ABD Doları net etki (1+2)</b>	<b>(219.577)</b>	<b>219.577</b>
<b>EURO'nun TL karşısında %10 +/- değişmesi halinde:</b>		
4- EURO net varlık/yükümlülüğü	(281.814)	281.814
5- EURO riskinden korunan kısım (-)	110.741	(110.741)
<b>6- EURO net etki (4+5)</b>	<b>(171.073)</b>	<b>171.073</b>
<b>Diğer döviz kurlarının TL karşısında ortalama %10 +/- değişmesi halinde:</b>		
7- Diğer döviz net varlık/yükümlülüğü	(53.652)	53.652
8- Diğer döviz kuru riskinden korunan kısım (-)	2.651	(2.651)
<b>9- Diğer döviz varlıkları net etki (7+8)</b>	<b>(51.001)</b>	<b>51.001</b>
<b>TOPLAM (3+6+9)</b>	<b>(441.651)</b>	<b>441.651</b>

Döviz kuru duyarlılık analizi tablosu		
31 Mart 2021 (*)		
	Kar/(zarar)	Kar/(zarar)
	Yabancı paranın değer kazanması	Yabancı paranın değer kaybetmesi
<b>ABD Doları'nın TL karşısında %10 +/- değişmesi halinde:</b>		
1- ABD Doları net varlık/yükümlülüğü	(576.386)	576.386
2- ABD Doları riskinden korunan kısım (-)	687.763	(687.763)
<b>3- ABD Doları net etki (1+2)</b>	<b>111.377</b>	<b>(111.377)</b>
<b>EURO'nun TL karşısında %10 +/- değişmesi halinde:</b>		
4- EURO net varlık/yükümlülüğü	(320.437)	320.437
5- EURO riskinden korunan kısım (-)	242.947	(242.947)
<b>6- EURO net etki (4+5)</b>	<b>(77.490)</b>	<b>77.490</b>
<b>Diğer döviz kurlarının TL karşısında ortalama %10 +/- değişmesi halinde:</b>		
7- Diğer döviz net varlık/yükümlülüğü	(4.585)	4.585
8- Diğer döviz kuru riskinden korunan kısım (-)	-	-
<b>9- Diğer döviz varlıkları net etki (7+8)</b>	<b>(4.585)</b>	<b>4.585</b>
<b>TOPLAM (3+6+9)</b>	<b>29.302</b>	<b>(29.302)</b>

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

## AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

### 31 MART 2022 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 30 Mayıs 2013 tarihi itibarıyla ihraç edilen 500 Milyon ABD Doları tutarındaki tahvilin 180 Milyon ABD Doları tutarındaki kısmını ve ABD Doları cinsinden 28 Haziran 2021 tarihi itibarıyla ihraç edilen 500 Milyon ABD Doları tutarındaki tahvilin 500 Milyon ABD Doları tutarındaki kısmını riskten korunma aracı olarak tayin etmiştir.

Grup'un bağlı ortaklıklarından CCI, Hollanda'da mukim olan iştiraki CCI Holland ve Waha B.V.'deki net yatırımlarının Türk Lirasına çevrilmesinden kaynaklanan döviz kuru riskinden korunmak amacıyla, ABD Doları cinsinden 19 Eylül 2017 tarihinde ihraç edilen 500 Milyon ABD Doları tutarındaki tahvilin 270 Milyon ABD Doları tutarındaki kısmını ve ABD Doları cinsinden 20 Ocak 2022 tarihi itibarıyla ihraç edilen 500 Milyon ABD Doları tutarındaki tahvilin 458 Milyon ABD Doları tutarındaki kısmını riskten korunma aracı olarak tayin etmiştir.

Şirket, bağlı ortaklıklarından Hollanda'da mukim olan EBI'deki (Anadolu Efes'in yurt dışı bira faaliyetlerini yönlendiren holding şirketi) net yatırımlarının Türk Lirasına çevrilmesinden kaynaklanan döviz kuru riskinden korunmak amacıyla 35 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 1.692.481 TL (ertelenmiş vergi etkisi dahil 1.353.984 TL), Özkaynaklar altında "Riskten Korunma Kazançları (Kayıpları)"nda, Diğer Kapsamlı Gelir Tablosunda ise "Yurt dışındaki İşletmeye İlişkin Net Yatırım Riskinden Korunma ile İlgili Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)"de muhasebeleştirilmektedir (31 Aralık 2021: 5.817.062 TL (ertelenmiş vergi etkisi dahil 4.653.650 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 2022 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 2022	Seviye 1	Seviye 2	Seviye 3
Türev finansal varlıklar	1.740.874	-	1.740.874	-
Türev finansal borçlar	830.960	-	830.960	-
Satış opsiyon yükümlülüğü	34.606	34.606	-	-
	31 Aralık 2021	Seviye 1	Seviye 2	Seviye 3
Türev finansal varlıklar	570.923	-	570.923	-
Türev finansal borçlar	1.155.461	-	1.155.461	-
Satış opsiyon yükümlülüğü	31.513	31.513	-	-

##### 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 korunulan 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 korunulan kalemlerin değerlerindeki değişiklikleri dengeleme açısından yüksek düzeyde etkili olup olmadıklarına ilişkin değerlendirmesini de belgeler.

###### a) Çapraz kur swap işlemleri

Şirket'in, uzun vadeli kur riskinden korunmak amacıyla nominal değeri toplam 40 Milyon EURO tutarında ve 20 Aralık 2022 vadeli, döviz swap sözleşmesi aracılığıyla türev finansal araçları bulunmaktadır (31 Aralık 2021: 40 Milyon EURO).

31 Mart 2022 tarihi itibarıyla Meşrubat Operasyonları'nın, uzun vadeli kur riskinden korunmak amacıyla 150 Milyon ABD Doları tutarında ve 19 Eylül 2024 vadeli, yapılandırılmış çapraz kur swap sözleşmesi aracılığıyla gerçekleştirilmiş türev finansal aracı bulunmaktadır. Meşrubat Operasyonları 19 Eylül 2020 tarihinde döviz kurlarındaki hareketliliği dikkate alarak çapraz kur swap sözleşmesine ilaveten yine 150 Milyon ABD Doları tutarında (2.195.565 TL nominal tutar) opsiyon satın almış olup, bu iki işlemi birlikte korunma aracı olarak belirlemiştir (31 Aralık 2021: 1.999.350 TL).

## AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

### 31 MART 2022 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)

###### b) Döviz opsiyon işlemleri

31 Mart 2022 tarihi itibarıyla Bira Operasyonları'nın 13 Eylül 2021 tarihinde imzalanmış, 6 Milyon ABD Doları tutarında (kaldıraçlı tutarı 9 Milyon ABD Doları) ve 6,6 Milyon EURO tutarında (kaldıraçlı tutarı 9,9 Milyon EURO) ve nihai vadesi 6 Haziran 2022 olan, nakit akış kur riskinden korunma amaçlı opsiyon işlemi aracılığıyla gerçekleştirilmiş nominal değeri toplamı 195.307 TL olan türev finansal aracı bulunmaktadır (31 Aralık 2021: 359.092 TL).

31 Mart 2022 tarihi itibarıyla Meşrubat Operasyonları'nın 23 Ağustos 2021 tarihinde imzalanmış, 12,5 Milyon ABD Doları tutarında (kaldıraçlı tutar 20 Milyon ABD Doları) ve nihai vadesi 1 Ağustos 2022 olan, nakit akışı kur riskinden korunma amaçlı opsiyon işlemi aracılığıyla gerçekleştirilmiş nominal değeri toplamı 182.964 TL olan türev finansal aracı bulunmaktadır (31 Aralık 2021: 266.580 TL).

###### c) Faiz swap işlemleri

31 Mart 2022 tarihi itibarıyla Meşrubat Operasyonları faiz riskinden korunmak amacıyla 407.870 TL nominal değerli 25 Milyon EURO tutarında ve vadesi 11 Mayıs 2022 olan döviz swap işlemi bulunmaktadır (31 Aralık 2021: 377.168 TL).

Grup'un bağlı ortaklıklarından Migros'un değişken faizli tahviller için TL faiz riskinden korunmak amaçlı 425 Milyon TL tutarında faiz swap işlemi bulunmaktadır (31 Aralık 2021: 425 Milyon TL).

31 Mart 2022 tarihi itibarıyla Şirket'in değişken faizli krediler ve tahviller için toplam 725 Milyon TL tutarında faiz swap işlemi bulunmaktadır (31 Aralık 2021: 725 Milyon TL).

Grup'un bağlı ortaklıklarından Anadolu Isuzu'nun değişken faizli kredileri için TL faiz riskinden korunmak amaçlı 75 Milyon TL tutarında faiz swap işlemi bulunmaktadır (31 Aralık 2021: 75 Milyon TL).

###### d) Emtia swap işlemleri

31 Mart 2022 tarihi itibarıyla Bira Operasyonları'nın gerçekleştirdiği nominal değerleri toplamı 780.960 TL olan, 14.391 tonluk alüminyum, 14.881 tonluk pet için 32 adet emtia swap işlemi bulunmaktadır. Söz konusu kontratlar nakit akış riskinden korunma muhasebesi uyarınca, gerçekleşme ihtimali yüksek olan 2022 yılındaki metal kutu ve pet alımlarının nakit akışlarından kaynaklanabilecek finansal riskten korunma aracı olarak tayin edilmişlerdir (31 Aralık 2021: 866.617 TL).

31 Mart 2022 tarihi itibarıyla Meşrubat Operasyonları'nın gerçekleştirdiği nominal değerleri toplamı 652.282 TL olan, 16.189 tonluk, 10 adet alüminyum swap işlemi bulunmaktadır. Söz konusu alüminyum swap kontratları nakit akış riskinden korunma muhasebesi uyarınca, gerçekleşme ihtimali yüksek olan 2022 yılındaki metal kutu alımlarının nakit akışlarından kaynaklanabilecek finansal riskten korunma aracı olarak tayin edilmişlerdir (31 Aralık 2021: 788.479 TL).

31 Mart 2022 tarihi itibarıyla Meşrubat Operasyonları'nın gerçekleştirdiği nominal değerleri toplamı 199.650 TL olan, 10.700 tonluk, 2 adet resin swap işlemi bulunmaktadır. Söz konusu resin swap kontratı gerçekleşme ihtimali yüksek olan 2022 yılındaki resin alımlarının nakit akışlarından kaynaklanabilecek finansal riskten korunma aracı olarak tayin edilmiş ve nakit akış riskinden korunma muhasebesine konu edilmiştir (31 Aralık 2021: 36.788 TL).

31 Mart 2022 tarihi itibarıyla Meşrubat Operasyonları'nın gerçekleştirdiği nominal değerleri toplamı 398.710 TL olan, 57.150 tonluk, 3 adet şeker swap işlemi bulunmaktadır. Söz konusu şeker swap kontratları, gerçekleşme ihtimali yüksek olan 2023 yılındaki şeker alımlarının nakit akışlarından kaynaklanabilecek finansal riskten korunma aracı olarak tayin nakit akış riskinden korunma muhasebesine konu edilmiştir (31 Aralık 2021: Bulunmamaktadır).

## AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

### 31 MART 2022 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

31 Mart 2022 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 17.000.000 Euro değerinde 4 adet ve 3.797.935.347 Japon Yeni nominal değerinde 51 adet döviz forward sözleşmesine sahiptir (31 Aralık 2021: 2.490.066.347 Japon Yeni nominal değerinde 25 adet döviz forward sözleşmesi).

31 Mart 2022 tarihi itibarıyla Bira Operasyonları'nın nominal değeri 5.775.942 TL olan 149 Milyon ABD Doları ve 220 Milyon EURO tutarında döviz forward işlemi bulunmaktadır. Söz konusu işlemler nakit akış riskinden korunma muhasebesi uyarınca, gerçekleşme ihtimali yüksek olan hammadde, ticari ürün alımları ve faaliyet giderlerinin nakit akışlarından kaynaklanabilecek finansal riskten korunma aracı olarak tayin edilmişlerdir (31 Aralık 2021: 5.740.346 TL).

31 Mart 2022 tarihi itibarıyla Grup'un bağlı ortaklarından Adel'in nominal değeri 109.508 TL olan 7.800.000 ABD Doları tutarında döviz forward işlemi bulunmaktadır (31 Aralık 2021: Adel'in nominal değeri 100.770 TL olan 7.765.000 ABD Doları tutarında forward işlemi).

Şirket'in 31 Mart 2022 itibarıyla nominal değeri 16 Milyon EURO döviz forward işlemi bulunmaktadır (31 Aralık 2021: 36 Milyon EURO).

31 Mart 2022 ve 31 Aralık 2021 tarihleri itibarıyla söz konusu riskten korunma amaçlı türev finansal araçların rayiç değeri aşağıda yer almaktadır:

	Sözleşme tutarı	31 Mart 2022		31 Aralık 2021	
		Varlık	Yükümlülük	Varlık	Yükümlülük
Swap işlemleri	652.592	213.518	-	186.934	-
Birlikte korunma aracı olarak belirlenen işlemler	2.195.565	-	655.421	-	708.423
Faiz swap işlemleri	1.225.000	49.616	-	63.321	(1.458)
Emtia swap işlemleri	2.031.602	388.808	37	67.805	20.666
Döviz opsiyon	378.271	14.364	-	32.768	-
Döviz forward işlemleri	6.900.408	1.074.568	21.712	220.095	296.586
Gerçeğe uygun değer riskinden korunma amaçlı işlemler	407.870	-	153.790	-	131.244
	13.791.308	1.740.874	830.960	570.923	1.155.461
Kısa vadeli		1.694.354	175.539	526.271	446.805
Uzun vadeli		46.520	655.421	44.652	708.656
		1.740.874	830.960	570.923	1.155.461



## AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

### 31 MART 2022 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) 5 Nisan 2022 tarihinde alınan karar ile, Şirket'in 2021 faaliyet yılına ilişkin, Sermaye Piyasası Kurulu'nun Seri: II, No:14.1 sayılı Sermaye Piyasasında Finansal Raporlamaya İlişkin Esaslar Tebliği ve Türkiye Muhasebe Standartları / Finansal Raporlama Standartları (TMS/IFRS) çerçevesinde düzenlenen ve bağımsız denetimden geçmiş konsolide mali tablolarında 1.290.783 TL (ana ortaklık payları) net dönem karı ve yasal kayıtlarında 13.112 TL net dönem karı bulunmakta olup, Şirket'in geçmiş yıllar zararları nedeniyle net dağıtılabilir dönem karı bulunmadığı da dikkate alınarak, geçmiş yıl karlarından (olağanüstü yedeklerden) karşılanmak üzere, ödenmiş sermaye (243.534 TL) üzerinden brüt % 24,64 oranında, 60.000 TL kâr payı dağıtılmasına ve bu nedenle; tam mükellef kurum niteliğindeki pay sahiplerine %24,64 oranında olmak üzere 1 tam TL nominal değerdeki 1 adet hisse senedi karşılığında 0,2463716 tam TL brüt (=net) kâr payının, gerçek kişi pay sahiplerine de %22,17 oranında olmak üzere 1 tam TL nominal değerdeki 1 adet hisse senedi karşılığında net 0,2217345 tam TL kâr payının, nakit olarak 25 Mayıs 2022 tarihinden itibaren ödenmesi kararı 28 Nisan 2022 tarihinde Genel Kurul tarafından onaylanmıştır.
- 2) Grup'un bağlı ortaklıklarından Anadolu Efes'in Yönetim Kurulunun 23 Şubat 2022 tarihli toplantısında aldığı, Anadolu Efes'in, 2021 Ocak-Aralık dönemine ilişkin olarak, hesap dönemi sonu itibarıyla çıkarılmış sermayesi olan 592.105 TL üzerinden %185,45 brüt kar dağıtımını teminen her 1 TL nominal bedelli hisseye brüt 1,8545 tam TL (net 1,66905 tam TL) kar payı olmak üzere 1.098.059 TL tutarında karın nakit olarak 20 Mayıs 2022 tarihinden itibaren ödenmesi kararı 20 Nisan 2022 tarihinde Genel Kurul tarafından onaylanmıştır.
- 3) Grup'un bağlı ortaklıklarından Anadolu Efes, Rusya ve Ukrayna'daki gelişmeler doğrultusunda, 22 Nisan 2022 tarihinde Anheuser Busch InBev SA/NV ("AB InBev")'in AB InBev Efes NV'de olan kontrol gücü olmayan paylarının Anadolu Efes'e satışıyla ilgili aktif görüşmelere başladığını açıklamıştır. AB InBev'in Bud markasının Rusya'daki üretimini ve satışının askıya alınmasına ilişkin talebi de yapılacak anlaşmaların bir parçası olarak değerlendirilecektir.
- 4) Grup'un bağlı ortaklıklarından CCI'nin Türkiye Finansal Raporlama Standartlarına (IFRS) göre hazırlanmış konsolide finansal tablolarına göre 2021 mali yılı net dönem karı 2.271.412 TL olarak gerçekleşmiştir. Kanuni mükellefiyetler düşüldükten sonra, tamamı 2021 yılı net dönem karından karşılanmak üzere toplam brüt 600.315 TL'nin 18 Mayıs 2022 tarihinden itibaren ortaklara dağıtılması ve 2021 yılı karından kalan kısmın olağanüstü yedek olarak CCI bünyesinde bırakılması önerisinin onaylanmasına 18 Nisan 2022 tarihli olağan Genel Kurul'da karar verilmiştir. CCI 2021 net dönem kârından tam mükellef kurumlar ile Türkiye'de bir işyeri veya daimi temsilcilik aracılığı ile kâr payı elde eden dar mükellef kurumlara 1 tam TL nominal değerde olan 100 adet hisse senedi karşılığında 2,36 tam TL brüt (2,36 tam TL net), diğer hissedarlara ise 2,36 tam TL brüt (2,1240 tam TL net) nakit temettü ödemesi yapılacaktır.
- 5) Ankara ili Çankaya ilçesi Balgat'ta yer alan Meşrubat Operasyonlarına ait taşınmaz, 22 Nisan 2022 tarihinde Fırat Tahin ve Susam San. A.Ş.'ye, 172.440 TL bedel ile satılmıştır.
- 6) Grup'un bağlı ortaklıklarından Anadolu Isuzu'nun 30 Mart 2022 tarihli toplantısında aldığı, Anadolu Isuzu'nun, 2021 faaliyet yılına ilişkin Sermaye Piyasası Kurulu Kar Payı Rehberi kapsamında hazırlanan Kar Dağıtım Tablosu'nda yasal kayıtlara göre net dağıtılabilir dönem karı olmaması sebebiyle, geçmiş yıl karlarından (olağanüstü yedeklerden) karşılanmak üzere, ödenmiş sermaye (84.000 TL) üzerinden brüt %35,71 oranında 30.000 TL kar dağıtılması, 1 tam TL nominal değerli beher hisseye brüt 0,3571 tam TL (Net 0,3214 tam TL) kar payının nakden ödenmesi ve kar dağıtımına 1 Haziran 2022 tarihinden itibaren başlanması yönündeki teklif, 22 Nisan 2022 tarihinde Genel Kurul tarafından onaylanmıştır.

## AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

### 31 MART 2022 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 (devamı)

- 7) Grup'un bağılı ortaklıklarından Adel'in Yönetim Kurulu 5 Nisan 2022 tarihli toplantısında, Adel'in 2021 faaliyet yılına ilişkin, Sermaye Piyasası Kurulu Kar Payı Rehberi kapsamında hazırlanan Kar Dağıtım Tablosu'nda yasal kayıtlara göre Net Dağıtılabilir Dönem Kârı olmaması sebebiyle, dağıtılması öngörülen diğer kaynak olarak geçmiş yıl karlarından 15.001 TL brüt kâr payının tam mükellef kurumlara 1 tam TL nominal değerli beher hisseye karşılık 0,635 tam TL tutarında brüt %63,5 oranında ve 1 tam TL nominal değerli beher hisseye karşılık 0,5715 TL tutarında net %57,15 oranında nakit temettü dağıtılmasına, temettü ödeme tarihinin 28 Eylül 2022 olması ve bu konuda alınan kâr dağıtım önerisi 27 Nisan 2022 tarihinde Genel Kurul tarafından onaylanmıştır.
- 8) Grup'un bağılı ortaklıklarından Migros, 31 Mart 2022 itibarıyla hisselerinin %25'ine sahip olduğu Paket Lojistik ve Teknolojik A.Ş.'deki pay oranını, 1 Nisan 2022 tarihi itibarıyla %75'e çıkarmıştır. Paket Lojistik'in mali tabloya etkisi, 31 Mart 2022 itibarıyla özkaynak yönetimiyle değerlendirilen yatırımlar altında değerlendirilmiş olup sonraki dönemlerde tam konsolidasyon yöntemiyle muhasebeleştirilecektir.

.....