

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

30 EYLÜL 2018 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)

1 Temmuz - 30 Eylül 2017	Bira	Meşrubat	Otomotiv	Perakende	Diğer	Eliminasyonlar ve Düzeltmeler	Konsolide	Migros	Migros Dahil Proforma Konsolide
Satışlar	1.263.032	2.749.671	908.560	272.809	25.005	(6.406)	5.212.671	4.284.883	9.383.096
Bölümler arası satışlar	(6.267)	(28)	9.489	7.217	22.313	(32.724)	-	-	-
Toplam Satışlar	1.256.765	2.749.643	918.049	280.026	47.318	(39.130)	5.212.671	4.284.883	9.383.096
BRÜT KAR (ZARAR)	644.645	954.057	164.615	66.406	19.596	(32.532)	1.816.787	1.170.242	2.977.388
Faaliyet giderleri	(467.088)	(558.113)	(69.792)	(38.576)	(31.115)	29.797	(1.134.887)	(948.930)	(2.081.028)
Esas faaliyetlerden diğer gelirler (giderler), net	21.658	(4.280)	(2.829)	2.479	1.413	(699)	17.742	(58.154)	(40.413)
Özkaynak yöntemiyle değerlendirilen yatırımların karlarından (zararlarından) paylar	(6.464)	(73)	-	(56)	(41.186)	-	(47.779)	-	(9.578)
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)	192.751	391.591	91.994	30.253	(51.292)	(3.434)	651.863	163.158	846.369
Yatırım faaliyetlerinden gelirler (giderler), net	23.912	(4.962)	370	(146)	544	(74)	19.644	(639)	19.005
Finansman gelirleri (giderleri), net	(49.357)	(76.074)	(126.243)	(10.864)	(84.099)	2	(346.635)	(193.075)	(539.710)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)	167.306	310.555	(33.879)	19.243	(134.847)	(3.506)	324.872	(30.556)	325.664
Sürdürülen faaliyetler vergi (gideri) geliri, net	(32.899)	(36.172)	(7.224)	(2.562)	12.493	700	(65.664)	(41.035)	(105.761)
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)	134.407	274.383	(41.103)	16.681	(122.354)	(2.806)	259.208	(71.591)	219.903
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı									
- Kontrol gücü olmayan paylar	332	33.539	(14)	-	(1.895)	258.892	290.854	(1.104)	251.549
- Ana ortaklık payları	134.075	240.844	(41.089)	16.681	(120.459)	(261.698)	(31.646)	(70.487)	(31.646)
Maddi ve maddi olmayan duran varlık, kiralama faaliyetinde kullanılan varlık ve yatırım amaçlı gayrimenkul alımları	49.833	123.248	287.737	8.157	815	(9)	469.781	98.775	568.556
FAVÖK	305.374	518.296	118.207	38.565	(5.422)	35	975.055	297.360	1.265.564
- Amortisman ve itfa payları	104.680	121.271	24.757	7.301	7.143	3.453	268.605	67.960	336.565
- Kıdem tazminat karşılığı	2.029	3.808	1.612	1.638	(493)	-	8.614	13.853	22.467
- Ücretli izin karşılığı	(2.300)	(2.467)	(384)	(703)	(1.088)	1	(6.941)	(5.765)	(12.706)
- Diğer	1.750	4.020	228	-	(878)	15	5.135	58.154	63.291

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

30 EYLÜL 2018 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:

	30 Eylül 2018	31 Aralık 2017
Kasa	16.567	9.434
Bankalar	8.852.691	5.633.926
- Vadeli mevduat	7.857.497	5.085.203
- Vadesiz mevduat	995.194	548.723
Diğer hazır değerler (*)	340.139	146.160
Konsolide nakit akış tablosundaki nakit ve nakit benzerleri	9.209.397	5.789.520
Faiz geliri tahakkukları	17.452	10.795
	9.226.849	5.800.315

(*) Diğer hazır değerler üç aydan kısa vadeli kredi kartları alacakları, tahsildeki çekler ve doğrudan borçlanma sistemi (DBS) bakiyelerinden oluşmaktadır.

Grup, 30 Eylül 2018 tarihi itibarıyla, banka mevduatlarının 223.300 Bin ABD Doları, 3.961 Bin EURO ve 294.179 Bin Rus Rublesi (RUR) karşılığı toplam 1.392.010 TL kısmını (31 Aralık 2017: 215.230 Bin ABD Doları ve 15.855 Bin EURO karşılığı toplam 884.724 TL) gelecek dönemlerde yapacağı hammadde alımları, faaliyet ve faiz giderleri ile ilgili ödemeler için ayırmıştır.

30 Eylül 2018 tarihi itibarıyla AGHOL'ün elinde bulunan nakit ve nakit benzerleri 52.130 TL'dir (31 Aralık 2017: 74.251 TL).

30 Eylül 2018 tarihi itibarıyla Grup tarafından teminat olarak gösterilen mevduat ya da bloke mevduat bulunmamaktadır (31 Aralık 2017: Bulunmamaktadır).



AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

30 EYLÜL 2018 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

NOT 6 - BORÇLANMALAR

	30 Eylül 2018	31 Aralık 2017
Banka kredileri	3.606.265	1.488.820
Uzun vadeli kredilerin kısa vadeli kısmı	6.590.259	4.141.615
Finansal kiralama borçları	131.105	48.001
Faktoring borçları	190.584	-
Kısa vadeli borçlanmalar	10.518.213	5.678.436
Banka kredileri	10.589.185	8.206.059
Finansal kiralama borçları	207.865	228.025
Uzun vadeli borçlanmalar	10.797.050	8.434.084
Toplam borçlanmalar	21.315.263	14.112.520

30 Eylül 2018 tarihi itibarıyla AGHOL'e ait toplam finansal borçlanma tutarı 1.875.081 TL'dir (31 Aralık 2017: 1.142.891 TL).

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

Kiracı Olarak - Finansal Kiralama

Grup tarafından finansal kiralama yolu ile elde edilen mülkler, arsa, bina, makine ve ekipman, motorlu araçlar, mobilya ve demirbaşlardan oluşmaktadır. Finansal kiralama anlaşmalarının vadeleri genellikle 3 yıl ile 25 yıl arasında değişmekte ve çeşitli vadelere anlaşmaları yenileme opsiyonu bulunmaktadır.

30 Eylül 2018 tarihi itibarıyla Grup'un finansal kiralama yolu ile elde edilen maddi duran varlıkların net defter değeri 44.867 TL (31 Aralık 2017: 50.345 TL) tutarındadır. Finansal kiralama yoluyla elde edilen maddi duran varlıkların 43.888 TL (31 Aralık 2017: 49.239 TL) tutarındaki kısmına satış ve geri kiralama işlemi uygulanmıştır. Grup, bu sabit kıymetleri geri kiralama işlemleri olmamış varsayarak önceki net defter değerlerinden kaydetmeye devam etmiştir.

30 Eylül 2018 ve 2017 tarihleri itibarıyla borçlanmaların hareket tablosu aşağıdaki gibidir:

	30 Eylül 2018	30 Eylül 2017
Açılış bakiyesi	14.112.520	10.234.194
Faiz gideri	913.632	431.169
Ödenen faiz	(777.524)	(348.149)
İşletme birleşmesi yoluyla edinilen	418.554	-
İşletme birleşmesi neticesinde devredilen hissedar kredileri	163.549	-
Borçlanmadan kaynaklanan nakit girişleri	11.008.682	7.372.765
Borç ödemelerine ilişkin nakit çıkışları	(11.040.852)	(4.698.630)
Kur farkı gelir/gideri,net	5.637.732	550.904
Yabancı para çevrim farkı	833.231	64.870
Aktifleştirilen faiz	45.739	5.760
Kapanış bakiyesi	21.315.263	13.612.883

30 Eylül 2018 tarihinde sona eren dokuz aylık dönem itibarıyla çapraz kur swap sözleşmesine ilişkin net faiz gideri 36.004 TL'dir (30 Eylül 2017: Yoktur).

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

30 EYLÜL 2018 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

NOT 6 - BORÇLANMALAR (devamı)

Kısa vadeli	30 Eylül 2018			31 Aralık 2017		
	Tutar	Sabit faiz aralığı	Değişken faiz aralığı	Tutar	Sabit faiz aralığı	Değişken faiz aralığı
Türk Lirası krediler	2.886.867	%12,6 - %39,0	-	1.263.531	%12,6 - %16,8	TRLibor+%2,5
Yabancı para krediler (Euro)	2.919.329	%1,0 - %8,0	Euribor + (%0,9-%5,1)	1.863.506	%1,8 - %4,4	Euribor + (%0,8-%5,1)
Yabancı para krediler (ABD Doları)	3.810.245	%3,0 - %5,0	Libor + (%1,0 - %5,0)	2.438.077	%3,4 - %6,6	Libor + (%1,0 - %5,0)
Yabancı para krediler (Diğer)	580.083	%6,0 - %18,5	Kibor + (-%0,1-%0,5) & Mosprime + (%7,4)	65.322	%6,0	Kibor + (%0,2-%0,5)
Türk Lirası finansal kiralama borçları	95.487	%12,6 - %28,0	-	23.706	%13,0 - %14,1	-
Yabancı para finansal kiralama borçları (Euro)	33.331	%2,8 - %3,7	-	22.702	%3,7	-
Yabancı para finansal kiralama borçları (Diğer)	2.287	-	-	1.592	-	-
Türk Lirası faktoring borçları	190.584	%29,0 - %40,0	-	-	-	-
	10.518.213			5.678.436		
Uzun vadeli	Tutar	Sabit faiz aralığı	Değişken faiz aralığı	Tutar	Sabit faiz aralığı	Değişken faiz aralığı
Türk Lirası krediler	255.668	%15,4 - %24,5	-	371.602	%13,3 - %17,0	-
Yabancı para krediler (Euro)	2.412.417	%1,8 - %5,0	Euribor + (%1,4-%5,1)	2.571.675	%1,1 - %3,8	Euribor + (%1,5-%5,1)
Yabancı para krediler (ABD Doları)	7.910.835	%3,4 - %4,4	Libor + (%3,9 - %5,0)	5.243.379	%3,4 - %4,5	Libor + (%3,9 - %5,0)
Yabancı para krediler (Diğer)	10.265	%6,0	-	19.403	%6,0	-
Türk Lirası finansal kiralama borçları	90.249	%12,5 - %26,4	-	134.003	%13,0 - %14,1	-
Yabancı para finansal kiralama borçları (Euro)	114.081	%2,8-%3,7	-	90.298	%3,7	-
Yabancı para finansal kiralama borçları (Diğer)	3.535	-	-	3.724	-	-
	10.797.050			8.434.084		
	21.315.263			14.112.520		

Uzun vadeli borçlanmaların geri ödeme planlarının dökümü aşağıdaki gibidir:

	30 Eylül 2018	31 Aralık 2017
1-2 yıl arası	1.692.502	2.166.793
2-3 yıl arası	1.489.033	795.515
3-4 yıl arası	233.308	613.950
4-5 yıl arası	3.247.892	2.071.645
5 yıl ve sonrası	4.134.315	2.786.181
	10.797.050	8.434.084

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

30 EYLÜL 2018 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

NOT 7 - ÖZKAYNAK YÖNTEMİYLE DEĞERLENEN YATIRIMLAR

İş Ortaklıkları

Şirket	Ana faaliyeti	Yer	30 Eylül 2018		31 Aralık 2017	
			Taşınan değer	Nihai oran (%)	Taşınan değer	Nihai oran (%)
Migros (*)	Yiyecek ve içecekler ile dayanıklı tüketim mallarının satışı	Türkiye	1.685.212	50,00	2.297.857	50,00
Anadolu Landini Traktör Üretim ve Pazarlama A.Ş. (Anadolu Landini)	Traktör üretimi	Türkiye	6.897	50,00	1.603	50,00
Aslancık LLC Faber-Castell Anadolu	Elektrik üretimi	Türkiye	(83.568)	33,33	(13.266)	33,33
Anadolu Etap Penkon Gıda ve Tarım Ürünleri San. ve Tic. A.Ş. (Anadolu Etap) (**)	Her nevi kırtasiye malzemeleri alım satımı	Rusya	21	28,44	667	28,44
Syrian Soft Drink Sales & Dist. LLC (SSDSD)	Meyve suyu konsantresi ile püresi üretimi, satışı ve taze meyve satışı	Türkiye	9.677	15,53	46.309	14,35
Türkiye'nin Otomobili Girişim Grubu Sanayi ve Ticaret A.Ş. (TOGG)	Coca-Cola ürünlerinin dağıtımı ve satışı	Suriye	-	10,82	-	10,82
	Her türlü elektrik motorlu aracın geliştirilmesi, üretimi ve ticareti	Türkiye	3.392	19,00	-	-
			1.621.631		2.333.170	

Şirket	1 Ocak - 30 Eylül 2018	1 Ocak - 30 Eylül 2017	1 Temmuz - 30 Eylül 2018	1 Temmuz - 30 Eylül 2017
	Grup kar/(zarar) payı			
Migros (*)	(607.933)	346.511	(340.499)	(38.201)
Anadolu Landini	(15.955)	-	(10.369)	-
Aslancık LLC Faber-Castell Anadolu	(70.303)	(1.853)	(46.039)	(2.985)
Anadolu Etap	(643)	(336)	(218)	(56)
SSDSD	(70.238)	(16.793)	(42.788)	(6.464)
TOGG	(306)	(176)	(130)	(73)
	(408)	-	(408)	-
<hr/>				
	(765.786)	327.353	(440.451)	(47.779)

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

(**) Anadolu Etap'ın Haziran ayında gerçekleştirilen sermaye artışına ortaklardan Anadolu Efes ve Burlington LLP katılmış olup, Özgörkey Holding katılmamıştır, sermaye artışı sonucunda Anadolu Efes'in payı %33,33'den %36,08'e yükselmiştir, dolayısıyla Şirket'in nihai oranı %15,53'e yükselmiştir.

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

Anadolu Landini	30 Eylül 2018	31 Aralık 2017
Toplam varlıklar	213.539	77.942
Toplam yükümlülükler	199.745	74.737
Net varlıklar	13.794	3.205

Grup'un net varlıklardaki payı

	6.897	1.603
--	-------	-------

	1 Ocak - 30 Eylül 2018	1 Temmuz - 30 Eylül 2018
Gelirler	98.950	54.590
Net dönem zararı	(21.910)	(20.736)
İş ortaklığının net dönem zararından alınan pay	(15.955)	(10.369)

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

30 EYLÜL 2018 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

NOT 7 - ÖZKAYNAK YÖNTEMİYLE DEĞERLENEN YATIRIMLAR (devamı)

İş Ortaklıkları (devamı)

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

	30 Eylül 2018	31 Aralık 2017
Migros		
Dönen varlıklar	4.136.783	3.776.275
Duran varlıklar	6.682.402	6.526.400
Toplam varlıklar	10.819.185	10.302.675
Kısa vadeli finansal borçlar	990.234	1.038.037
Diğer kısa vadeli yükümlülükler	5.190.053	4.478.059
Uzun vadeli finansal borçlar	4.187.393	2.874.437
Diğer uzun vadeli yükümlülükler	193.371	384.994
Toplam yükümlülükler	10.561.051	8.775.527
Net varlıklar	258.134	1.527.148
Net varlıkların dağılımı:		
Kontrol gücü olmayan paylar	1.772	56.654
Ana ortaklığına ait net varlıklar	256.362	1.470.494
Grup'un net varlıklardaki payı	1.685.212	2.297.857

	1 Ocak - 30 Eylül 2018	1 Ocak - 30 Eylül 2017	1 Temmuz - 30 Eylül 2018	1 Temmuz - 30 Eylül 2017
Hasılat	13.793.931	11.321.825	5.330.549	4.284.883
Net dönem (zararı) / karı	(1.194.710)	715.021	(663.218)	(71.591)
Kontrol gücü olmayan paylar	87	(3.984)	3.380	(1.104)
Ana ortaklık payları	(1.194.797)	719.005	(666.598)	(70.487)
Satın alım muhasebesi ve makul değer düzeltmeleri	(21.069)	(25.983)	(14.400)	(5.915)
Konsolidasyon kapsamındaki net (zarar) / kar	(1.215.866)	693.022	(680.998)	(76.402)
Grup'un net (zarar) / kar payı	(607.933)	346.511	(340.499)	(38.201)

Grup'un iş ortaklığı Migros'a ait konsolide finansal tablolarda taşınan değerlerin 30 Eylül 2018 ve 2017 tarihlerinde sona eren dönemlere ait hareket tablosu aşağıdaki gibidir:

	30 Eylül 2018	30 Eylül 2017
Dönem başı bakiyesi	2.297.857	2.104.941
Net dönem (zararından)/karından alınan pay (*)	(607.933)	346.511
Geri alınan paylar (**)	(62.718)	-
İşletme birleşmesi sonucunda kaydedilen (**)	22.623	-
Yabancı para çevrim farkından alınan pay	37.674	5.082
Yeniden ölçüm fonundan alınan pay	(2.291)	356
Dönem sonu bakiyesi	1.685.212	2.456.890

(*) Grup'un iş ortaklıklarından Migros'un Kipa hisselerini satın alma işlemine istinaden bağlı ortaklık olarak TFRS 3 "İşletme Birleşmeleri" standardı uyarınca satın alma muhasebesi kapsamında muhasebeleştirilmesi sonucunda 1.071.462 TL pazarlıklı satın almadan kaynaklanan kazanç hesaplanmıştır. Hesaplanan pazarlıklı satın almadan kaynaklanan kazancın Grup'un payına düşen tutarı 535.731 TL olup Grup'un 30 Eylül 2017 tarihi itibarıyla ara dönem özet konsolide kar veya zarar tablosuna yansıtılmıştır.

(**) Grup'un iş ortaklıklarından Migros, 31 Ağustos 2018 tarihinde bağlı ortaklığı Kipa ile birleşmiştir. Birleşme neticesinde Migros konsolide finansal tablolarında kontrol gücü olmayan paylarda bulunan Kipa'nın halka açık paylarına isabet eden tutarlar, geçmiş yıllar karları veya zararlarına transfer edilmiş olup Grup payına düşen tutar 22.623 TL'dir. Bununla birlikte birleşme işlemi dolayısıyla 48.998 TL nominal değerli eski Kipa payına tekabül eden 2.962 TL nominal değerli Migros hissesi toplam 125.435 TL ayrılmaya akçesi karşılığında Migros tarafından devralınmış olup Grup payına düşen tutar 62.718 TL'dir.

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

30 EYLÜL 2018 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

NOT 7 - ÖZKAYNAK YÖNTEMİYLE DEĞERLENEN YATIRIMLAR (devamı)

İş Ortaklıkları (devamı)

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

	30 Eylül 2018	31 Aralık 2017
Aslancık		
Toplam varlıklar	472.784	454.386
Toplam yükümlülükler	719.907	490.579
Net varlıklar	(247.123)	(36.193)
Makul değer düzeltmesi	(3.609)	(3.523)
Konsolidasyon kapsamındaki net varlıklar	(250.732)	(39.716)
Grup'un net varlıklardaki payı	(83.568)	(13.266)

	1 Ocak - 30 Eylül 2018	1 Ocak - 30 Eylül 2017	1 Temmuz - 30 Eylül 2018	1 Temmuz - 30 Eylül 2017
Aslancık				
Gelirler	93.217	71.001	35.758	16.833
Net zarar	(210.930)	(5.560)	(138.131)	(8.956)
İş ortaklığının net dönem zararından alınan pay	(70.303)	(1.853)	(46.039)	(2.985)

Grup'un, iş ortaklıklarından Faber Castell Anadolu LLC'ye ait özet finansal bilgiler aşağıdadır:

	30 Eylül 2018	31 Aralık 2017
LLC Faber-Castell Anadolu		
Toplam varlıklar	19.452	10.782
Toplam yükümlülükler	19.410	9.448
Net varlıklar	42	1.334
Grup'un net varlıklardaki payı	21	667

	1 Ocak - 30 Eylül 2018	1 Ocak - 30 Eylül 2017	1 Temmuz - 30 Eylül 2018	1 Temmuz - 30 Eylül 2017
LLC Faber-Castell Anadolu				
Gelirler	17.161	14.523	6.438	5.260
Net dönem zararı	(1.286)	(673)	(436)	(114)
İş ortaklığının net dönem zararından alınan pay	(643)	(336)	(218)	(56)

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

30 EYLÜL 2018 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

NOT 7 - ÖZKAYNAK YÖNTEMİYLE DEĞERLENEN YATIRIMLAR (devamı)

İş Ortaklıkları (devamı)

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

	30 Eylül 2018	31 Aralık 2017
Anadolu Etap		
Toplam varlıklar	1.310.638	1.212.852
Toplam yükümlülükler	1.283.820	1.073.925
Net varlıklar	26.818	138.927
Grup'un net varlıklardaki payı	9.677	46.309

	1 Ocak - 30 Eylül 2018	1 Ocak - 30 Eylül 2017	1 Temmuz - 30 Eylül 2018	1 Temmuz - 30 Eylül 2017
Anadolu Etap				
Net dönem zararı	(194.651)	(50.379)	(118.579)	(19.392)
İş ortaklığının net dönem zararından alınan pay	(70.238)	(16.793)	(42.788)	(6.464)

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ**30 EYLÜL 2018 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**

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

NOT 8 - MADDİ DURAN VARLIKLAR

30 Eylül 2018 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 malivetter	Yapılmakta olan yatırımlar	Toplam
Maliyet									
1 Ocak 2018	716.373	3.119.270	7.260.781	204.012	1.371.923	2.005.359	174.083	178.397	15.030.198
Girişler	585	4.492	91.624	37.623	149.301	249.119	3.374	594.222	1.130.340
İşletme birleşmesi yoluyla edinilen	1.435	234.872	358.545	-	14.648	214.256	379	84.135	908.270
Çıkışlar (-)	(767)	(516)	(103.594)	(39.426)	(37.074)	(219.824)	(1.136)	-	(402.337)
Yabancı para çevrim farkları	164.605	1.190.244	2.716.157	96.656	43.536	848.152	470	175.931	5.235.751
Transferler (*)	605	86.155	233.298	2.308	16.945	165.787	6.183	(516.378)	(5.097)
30 Eylül 2018	882.836	4.634.517	10.556.811	301.173	1.559.279	3.262.849	183.353	516.307	21.897.125
Birikmiş Amortisman									
1 Ocak 2018	105.376	726.389	3.625.166	105.658	964.496	1.050.731	93.073	2.721	6.673.610
Cari dönem amortismanı (**)	9.021	100.917	398.069	21.841	122.643	298.298	10.459	-	961.248
Çıkışlar (-)	-	(218)	(95.831)	(19.688)	(35.679)	(209.201)	(1.136)	-	(361.753)
Yabancı para çevrim farkları	26.689	222.399	1.251.640	60.915	23.301	466.724	437	-	2.052.105
Değer düşüklüğü / (düşüklüğü iptali), net	-	-	4.306	-	-	11.931	-	-	16.237
Transferler (*)	-	(203)	201	-	3	-	-	-	1
30 Eylül 2018	141.086	1.049.284	5.183.551	168.726	1.074.764	1.618.483	102.833	2.721	9.341.448
Net defter değeri	741.750	3.585.233	5.373.260	132.447	484.515	1.644.366	80.520	513.586	12.555.677

(*) Maddi duran varlıkların 5.107 TL tutarındaki kısmı maddi olmayan duran varlıklar altında diğer maddi olmayan duran varlıklara transfer edilmiştir, yatırım amaçlı gayrimenkullerin 9 TL tutarındaki kısmı maddi duran varlıklara transfer edilmiştir.

(**) Amortisman giderlerinin 585.490 TL tutarındaki kısmı satışların maliyetine, 316.908 TL'lik kısmı pazarlama giderlerine, 56.248 TL'lik kısmı genel yönetim giderlerine, 1.354 TL'lik kısmı diğer giderlere ve 431 TL'lik kısmı araştırma ve geliştirme giderlerine dahil edilmiştir. Amortisman giderlerinin (387) TL'lik kısmı stoklar üzerinde kalan amortismanıdır, 1.204 TL'lik kısmı ise yapılmakta olan yatırımlara yansıtılmaktadır.

30 Eylül 2018 tarihi itibarıyla, Grup'un bağlı ortaklıklarından CCI'nin ve GUE'nin almış olduğu krediler için, maddi duran varlıkları üzerinde 150.237 TL (31 Aralık 2017: 104.763 TL) tutarında ipotek bulunmaktadır. 30 Eylül 2018 tarihi itibarıyla, Grup'un bağlı ortaklıklarından GUE'nin almış olduğu krediler için, maddi duran varlıkların 608.604 TL (31 Aralık 2017: 398.335 TL) tutarındaki kısmı rehin altında bulunmaktadır. "Taahhütler" notunun TRİ pozisyonu tablosu bu tutarları içermektedir (Not 14).

Grup'un bağlı ortaklıklarından Çelik Motor ve Adel maddi duran varlıklarının toplam 43.888 TL tutarındaki kısmı için satış ve geri kiralama sözleşmesi imzalamış ve bu sabit kıymetleri geri kiralama işlemleri olmamış varsayarak önceki net defter değerlerinden kaydetmeye devam etmişlerdir (30 Eylül 2017: 32.444 TL Adel - Çelik Motor; Yoktur).

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ**30 EYLÜL 2018 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR**

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

NOT 8 - MADDİ DURAN VARLIKLAR (devamı)

30 Eylül 2017 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 2017	679.040	2.862.336	6.686.200	209.633	1.227.321	1.826.547	154.837	240.508	13.886.422
Girişler	8.859	16.980	104.158	12.701	112.569	161.847	7.147	240.017	664.278
Çıkışlar (-)	(3.171)	(287)	(157.377)	(31.851)	(26.379)	(109.448)	(2.914)	(37)	(331.464)
Yabancı para çevrim farkları	6.344	59.680	148.756	4.375	1.970	18.099	6.011	4.531	249.766
Transferler (*)	280	54.421	193.976	1.204	7.771	49.384	1.918	(315.000)	(6.046)
30 Eylül 2017	691.352	2.993.130	6.975.713	196.062	1.323.252	1.946.429	166.999	170.019	14.462.956
Birikmiş Amortisman									
1 Ocak 2017	91.558	576.400	3.157.158	101.252	852.182	874.445	78.500	-	5.731.495
Cari dönem amortismanı (**)	7.800	69.791	300.568	20.762	106.057	208.323	10.676	-	723.977
Çıkışlar (-)	(2.723)	(137)	(148.822)	(25.144)	(23.538)	(105.517)	(1.138)	-	(307.019)
Yabancı para çevrim farkları	2.964	11.942	88.975	2.794	776	14.758	1.562	-	123.771
Değer düşüklüğü / (düşüklüğü iptali), net	-	2	3.407	318	-	7.878	-	-	11.605
Transferler (*)	-	-	109	1	(110)	72	-	-	72
30 Eylül 2017	99.599	657.998	3.401.395	99.983	935.367	999.959	89.600	-	6.283.901
Net defter değeri	591.753	2.335.132	3.574.318	96.079	387.885	946.470	77.399	170.019	8.179.055

(*) Maddi duran varlıkların 6.227 TL tutarındaki kısmı maddi olmayan duran varlıklar altında diğer maddi olmayan duran varlıklara transfer edilmiştir. Kiralama faaliyetinde kullanılan duran varlıkların 109 TL tutarındaki kısmı maddi duran varlıklara sınıflanmıştır.

(**) Amortisman giderlerinin 422.024 TL tutarındaki kısmı satışların maliyetine, 243.960 TL'lik kısmı pazarlama giderlerine, 44.238 TL'lik kısmı genel yönetim giderlerine, 11.157 TL'lik kısmı diğer giderlere ve 359 TL'lik kısmı araştırma ve geliştirme giderlerine dahil edilmiştir. Amortisman giderlerinin 1.308 TL'lik kısmı stoklar üzerinde kalan amortismandır, 931 TL'lik kısmı ise yapılmakta olan yatırımlara yansıtılmaktadır.

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

30 EYLÜL 2018 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

NOT 9 - MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR

30 Eylül 2018 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 2018	8.378.797	1.352.039	587.423	432.923	10.751.182
Girişler	-	-	-	52.521	52.521
İşletme birleşmesi yoluyla edinilen	-	-	-	68.380	68.380
Çıkışlar (-)	-	-	-	(684)	(684)
Yabancı para çevrim farkları	1.774.077	525.789	305.842	88.115	2.693.823
Transferler (*)	-	-	-	5.107	5.107
30 Eylül 2018	10.152.874	1.877.828	893.265	646.362	13.570.329
Birikmiş amortisman					
1 Ocak 2018	-	19.224	-	227.073	246.297
Cari dönem itfa payı (**)	-	23	-	41.743	41.766
Çıkışlar (-)	-	-	-	(164)	(164)
Yabancı para çevrim farkları	-	37	-	38.123	38.160
30 Eylül 2018	-	19.284	-	306.775	326.059
Net defter değeri	10.152.874	1.858.544	893.265	339.587	13.244.270

(*) Maddi duran varlıkların 5.107 TL tutarındaki kısmı diğer maddi olmayan duran varlıklara transfer edilmiştir.
(**) İtfa paylarının 11.371 TL'lik kısmı satışların maliyetine, 4.326 TL'lik kısmı pazarlama giderlerine, 24.509 TL'lik kısmı genel yönetim giderlerine, 276 TL'lik kısmı araştırma ve geliştirme giderlerine dahil edilmiştir. İtfa paylarının 83 TL'lik kısmı stoklar üzerinde ve 1.201 TL'lik kısmı yapılmakta olan yatırımlar üzerinde kalan amortismandır.

30 Eylül 2017 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 2017	8.127.529	1.199.378	537.669	353.633	10.218.209
Girişler	-	-	-	36.222	36.222
Çıkışlar (-)	-	-	-	(5.597)	(5.597)
Yabancı para çevrim farkları	32.714	65.925	17.422	5.350	121.411
Transferler (*)	-	-	-	6.227	6.227
30 Eylül 2017	8.160.243	1.265.303	555.091	395.835	10.376.472
Birikmiş amortisman					
1 Ocak 2017	-	27	-	176.126	176.153
Cari dönem itfa payı (**)	-	21	-	34.539	34.560
Çıkışlar (-)	-	-	-	(3.352)	(3.352)
Yabancı para çevrim farkları	-	-	-	2.932	2.932
30 Eylül 2017	-	48	-	210.245	210.293
Net defter değeri	8.160.243	1.265.255	555.091	185.590	10.166.179

(*) Maddi duran varlıkların 6.227 TL tutarındaki kısmı diğer maddi olmayan duran varlıklara transfer edilmiştir.
(**) İtfa paylarının 11.661 TL'lik kısmı satışların maliyetine, 3.228 TL'lik kısmı pazarlama giderlerine, 18.910 TL'lik kısmı genel yönetim giderlerine, 349 TL'lik kısmı araştırma ve geliştirme giderlerine, 138 TL'lik kısmı diğer giderlere dahil edilmiştir. İtfa paylarının 96 TL'lik kısmı stoklar üzerinde ve 178 TL'lik kısmı yapılmakta olan yatırımlar üzerinde kalan amortismandır.

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

30 EYLÜL 2018 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

NOT 10 - ŞEREFİYE

30 Eylül 2018 ve 2017 tarihleri itibarıyla şerefiyenin hareket tablosu aşağıdaki gibidir:

	30 Eylül 2018	30 Eylül 2017
1 Ocak bakiyesi	1.834.897	1.669.307
İşletme birleşmesi sonucu kaydedilen (Not 3)	3.750.873	-
Dönem içi yabancı para çevrim farkları	1.932.303	58.782
Dönem sonu bakiyesi	7.518.073	1.728.089

NOT 11 - DİĞER VARLIKLAR VE YÜKÜMLÜLÜKLER

11.1 Diğer Dönen Varlıklar

	30 Eylül 2018	31 Aralık 2017
Kiralama faaliyetinde kullanılan varlıklar	577.798	414.094
Devreden KDV	445.274	438.261
İlişkili taraflardan diğer dönen varlıklar (Anadolu Efes Spor Kulübü)	18.600	-
Diğer dönen varlıklar	67.420	21.789
	1.109.092	874.144

30 Eylül 2018 ve 2017 tarihlerinde sona eren dönemlere ait kiralama faaliyetinde kullanılan dönen varlıklar hareket tabloları aşağıdaki gibidir:

Kiralama Faaliyetinde Kullanılan Dönen Varlıklar

	30 Eylül 2018	30 Eylül 2017
Maliyet		
Dönem başı bakiyesi	420.585	374.985
Girişler	453.044	338.678
Çıkışlar	(723.877)	(587.824)
Transferler	430.981	386.904
Yeniden değerlendirme artışları	3.828	-
Dönem sonu bakiyesi	584.561	512.743
Birikmiş Amortisman		
Dönem başı bakiyesi	6.491	5.386
Cari dönem amortismanı (*)	71	71
Çıkışlar	(33.455)	(35.905)
Transferler	33.656	37.187
Dönem sonu bakiyesi	6.763	6.739
Net defter değeri	577.798	506.004

(*) Amortisman giderlerinin tamamı satışların maliyetine dahil edilmiştir.

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

30 EYLÜL 2018 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

NOT 11 - DİĞER VARLIKLAR VE YÜKÜMLÜLÜKLER (devamı)

11.2 Diğer Duran Varlıklar

	30 Eylül 2018	31 Aralık 2017
Kiralama faaliyetinde kullanılan varlıklar (*)	1.709.903	1.715.251
Devreden KDV ve diğer vergiler	104.375	66.038
Diğer duran varlıklar	21.044	27
	1.835.322	1.781.316

(*) 30 Eylül 2018 tarihi itibarıyla kiralama faaliyetinde kullanılan varlıkların içerisinde 209.020 TL net defter değerinde finansal kiralama borçları ile alınan varlıklar bulunmaktadır (31 Aralık 2017: 144.017 TL).

30 Eylül 2018 ve 2017 tarihlerinde sona eren dönemlere ait kiralama faaliyetinde kullanılan duran varlıklar hareket tabloları aşağıdaki gibidir:

Kiralama Faaliyetinde Kullanılan Duran Varlıklar

	30 Eylül 2018	30 Eylül 2017
Maliyet		
Dönem başı bakiyesi		
Girişler	1.795.616	1.532.948
Transferler (Not 11.1) (**)	185.783	580.243
Yeniden değerlendirme artışları	(430.981)	(387.086)
	256.439	-
Dönem sonu bakiyesi	1.806.857	1.726.105
Birikmiş Amortisman		
Dönem başı bakiyesi		
Cari dönem amortismanı (*)	80.365	71.094
Transferler (Not 11.1) (**)	50.245	45.956
	(33.656)	(37.260)
Dönem sonu bakiyesi	96.954	79.790
Net defter değeri	1.709.903	1.646.315

(*) Amortisman giderlerinin tamamı satışların maliyetine dahil edilmiştir.

(**) Kiralama faaliyetinde kullanılan duran varlıkların 109 TL tutarındaki kısmı maddi duran varlıklara transfer edilmiştir.

11.3 Diğer Kısa Vadeli Yükümlülükler

	30 Eylül 2018	31 Aralık 2017
Diğer borçlar	30.163	15.315
Satış opsiyonu yükümlülüğü (Not 14)	14.137	8.902
	44.300	24.217

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

30 EYLÜL 2018 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

NOT 11 - DİĞER VARLIKLAR VE YÜKÜMLÜLÜKLER (devamı)

11.4 Diğer Uzun Vadeli Yükümlülükler

	30 Eylül 2018	31 Aralık 2017
Satış opsiyonu yükümlülüğü (Not 14)	186.716	117.572
Tecil ve terkin beklenen KDV ve diğer vergiler	87.746	47.940
	274.462	165.512

NOT 12 - ERTELENMİŞ GELİRLER

12.1 Kısa Vadeli Ertelenmiş Gelirler

	30 Eylül 2018	31 Aralık 2017
Alınan avanslar	436.015	432.937
Diğer ertelenmiş gelirler	93.312	48.105
	529.327	481.042

12.2 Uzun Vadeli Ertelenmiş Gelirler

	30 Eylül 2018	31 Aralık 2017
Diğer ertelenmiş gelirler	26.921	21.508
	26.921	21.508

NOT 13 - KARŞILIKLAR, KOŞULLU VARLIKLAR VE YÜKÜMLÜLÜKLER

13.1 Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar

	30 Eylül 2018	31 Aralık 2017
Ödenecek sosyal güvenlik primleri ve muhtasar vergisi	60.961	64.692
Personele ödenecek ücretler	64.111	29.814
	125.072	94.506

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

30 EYLÜL 2018 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 (devamı)

13.2 Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar

30 Eylül 2018 ve 31 Aralık 2017 tarihleri itibarıyla çalışanlara sağlanan faydalara ilişkin karşılıklar aşağıdaki gibidir:

	30 Eylül 2018	31 Aralık 2017
Kısa vadeli		
Kıdem tazminat karşılığı	245.967	127.731
Prim karşılıkları	642	-
İzin karşılığı	141.528	58.784
Çalışanlara sağlanan diğer kısa vadeli faydalar	54.179	28.408
Diğer	47.579	38.087
	2.039	2.452
Uzun vadeli		
Kıdem tazminatı karşılığı	195.602	167.865
Teşvik planı karşılığı	176.209	157.904
	19.393	9.961
	441.569	295.596

13.3 Diğer Karşılıklar

30 Eylül 2018 ve 31 Aralık 2017 tarihleri itibarıyla borç karşılıkları aşağıdaki gibidir:

	30 Eylül 2018	31 Aralık 2017
Garanti karşılıkları (*)	15.561	13.429
Dava karşılıkları	9.825	9.452
Diğer karşılıklar	17.675	1.007
	43.061	23.888

(*) Şirket'in bağlı ortaklıklarından Anadolu Motor ve Anadolu Isuzu'nun garanti kapsamında yapmış olduğu satışlardan kaynaklanmaktadır. Şirket'in bağlı ortaklıklarından Çelik Motor, üretici firmadan ithal edip satışını gerçekleştirdiği araçlara ilişkin olarak garanti kapsamında yaptığı tazminat ödemelerinin büyük çoğunluğunu üretici firmaya rücu etme hakkına sahiptir, dolayısıyla garanti karşılığı ayrılmamıştır.

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

30 EYLÜL 2018 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

NOT 14 - TAAHHÜTLER

30 Eylül 2018 ve 31 Aralık 2017 tarihleri itibarıyla verilen teminat rehin ipotek (TRİ) pozisyonu aşağıdaki gibidir:

30 Eylül 2018	Toplam TL karşılığı	Orjinal para birimi TL	Orjinal para birimi bin ABD Doları	Orjinal para birimi bin EUR	Orjinal para birimi bin RUR	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	1.917.816	317.909	184.868	33.477	2.091	38.077	2.667.000	122.971
B. Tam konsolidasyon kapsamına dahil edilen ortaklıklar lehine vermiş olduğu TRİ'lerin toplam tutarı	1.002.698	-	53.000	87.188	-	-	1.081.291	27.076
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	226.428	14.559	26.667	7.500	-	-	-	-
i. Ana ortak lehine vermiş olduğu TRİ'lerin toplam tutarı	-	-	-	-	-	-	-	-
ii. B ve C maddeleri kapsamına girmeyen diğer grup şirketleri lehine vermiş olduğu TRİ'lerin toplam tutarı	226.428	14.559	26.667	7.500	-	-	-	-
iii. C maddesi kapsamına girmeyen 3. kişiler lehine vermiş olduğu TRİ'lerin toplam tutarı	-	-	-	-	-	-	-	-
	3.146.942	332.468	264.535	128.165	2.091	38.077	3.748.291	150.047
31 Aralık 2017								
Grup tarafından verilen teminat, rehin ve ipotekler								
A. Kendi tüzel kişiliği adına vermiş olduğu TRİ'lerin toplam tutarı	1.427.757	410.566	189.170	42.857	3.275	40.952	2.667.000	13.281
B. Tam konsolidasyon kapsamına dahil edilen ortaklıklar lehine vermiş olduğu TRİ'lerin toplam tutarı	701.877	-	59.498	96.165	-	-	468.836	27.202
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	124.370	12.609	29.630	-	-	-	-	-
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	124.370	12.609	29.630	-	-	-	-	-
iii. C maddesi kapsamına girmeyen 3. kişiler lehine vermiş olduğu TRİ'lerin toplam tutarı	-	-	-	-	-	-	-	-
	2.254.004	423.175	278.298	139.022	3.275	40.952	3.135.836	40.483

Grup'un vermiş olduğu diğer TRİ'lerin Grup'un toplam özkaynaklarına oranı 30 Eylül 2018 tarihi itibarıyla %0,9'dur (31 Aralık 2017: %0,7).

Grup'un bağlı ortaklıklarından CCBPL, Standard Chartered Bankası ve Habib Bankası Limited (Bankalar) ile murabaha hizmet anlaşması imzalamıştır. Bu anlaşma gereğince CCBPL ve Bankalar anlaşma hükümlerine uygun olarak belirli miktarlarda belirli zaman aralıklarında şeker alım işlemi yapacaklardır. 30 Eylül 2018 tarihi itibarıyla bu anlaşmadan kaynaklı CCBPL'nin 4,5 Milyon ABD Doları tutarındaki şekeri Mart 2019 ve 12,6 Milyon ABD Doları tutarındaki şekeri Eylül 2019 sonuna kadar Bankalar'dan satın alma taahhüdü bulunmaktadır.

ABH; hizmet verdiği müşterileriyle 1-5 yıllık hizmet sözleşmeleri yükümlülüğü altında 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.

Şirket'in; McDonalds'ın lisans sözleşmesi süresi boyunca kurumsal varlığının korunması ve finansal ve mali yükümlülüklerini yerine getirebilmesine destek olma yükümlülüğü altına girmiştir.

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

30 EYLÜL 2018 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

NOT 14 - TAAHHÜTLER (devamı)

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

Grup'un bağlı ortaklıklarından GUE'nin Gürcistan'da bulunan 87 MW kapasiteli hidroelektrik santrali ile ilgili olarak temin ettiği uzun vadeli proje finansman kredisinin planlı ödemelerine, elektrik üretimine başlanmasını müteakip belirlenen şartlar yerine gelinceye kadar olan süre için destek garantisi bulunmaktadır. 30 Eylül 2018 itibarıyla söz konusu kredinin kalan tutarı 97.760 Bin ABD Doları'dır.

Şirket, iş ortaklıklarından Aslancık'ın Giresun'daki 120 MW kapasiteli hidroelektrik santrali ile ilgili olarak 2011 yılında temin ettiği 160.000.000 ABD Doları tutarındaki uzun vadeli proje finansman kredisine sermayedeki oranı nispetinde (%33,33) garantör sıfatıyla taraf olmuştur. Söz konusu kredinin 30 Eylül 2018 tarihi itibarıyla bakiyesi 80.000 Bin ABD Doları olup Grup'un payına düşen kefalet tutarı 26.667 Bin ABD Doları'dır (31 Aralık 2017: 88.889 bin ABD Doları).

30 Eylül 2018 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 alış kuru ile çevrilmiş ve 14.137 TL karşılığı olarak, diğer kısa vadeli yükümlülükler altında hisse satın alma opsiyon hesabına yansıtılmıştır. 2011 yılında Day ile Hisse Devir Sözleşmesi imzalanmış ancak mevcut hissedarlık sözleşmesi uyarınca gerekli onayların alınması, Türkmenistan kanunları uyarınca yapılması gereken hisse devri ve dolayısıyla da ilgili hisse devir bedeli ödemesi henüz gerçekleşmemiştir (31 Aralık 2017: 8.902 TL).

European Refreshments (ER) ile yapılan hissedarlık anlaşmasına göre, Al Waha satın alımı tamamlandıktan sonra yürürlüğe giren ve 31 Aralık 2016 ile 2021 tarihleri arasında geçerli olan, ER'nin sahibi olduğu %19,97 (31 Aralık 2017 itibarıyla %19,97) Waha B.V. hissesini CCI'ye satma opsiyonu (CCI'nin satın alma yükümlülüğü) bulunmaktadır. Söz konusu hisse satış opsiyonu, Grup'un ara dönem özet konsolide finansal tablolarında yükümlülük olarak kaydedilmiştir. Anlaşma hükümlerine göre rayiç değeri 186.716 TL olan satın alma yükümlülüğü, bir sonraki dönemi kapsayan finansal bütçeyi temel alan faiz ve vergi öncesi kar tahminleri esas alınarak, anlaşmada belirtilen koşullara göre hesaplanmıştır (31 Aralık 2017: 117.572 TL).

Kredili satışlarda, Grup'un bağlı ortaklıklarından Kartal Gayrimenkul'un, 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'un garantörlük sözleşmelerinde taahhüt ettiği toplam limit 249.000 TL'dir. 30 Eylül 2018 tarihi itibarıyla temerrüde düşen kredi taksiti bulunmamaktadır. (31 Aralık 2017: Bulunmamaktadır.)

Grup'un bağlı ortaklıklarından Kartal Gayrimenkul'un İstanbul ili Kartal ilçesinde başlamış olduğu AND Pastel konut projesine ilişkin satış vaadi sözleşmelerine istinaden Kartal Gayrimenkul'un ilgili taşınmaz teslimde gecikmesi halinde, gecikme tahmin edilen teslim tarihini 180 günü aşarsa alıcının o tarihe kadar sözleşmeye istinaden ödemiş olduğu bedelin %0,1'i oranında aylık gecikme cezasını Kartal Gayrimenkul ödemek zorundadır. Bu yükümlülük mücbir sebepler dışında geçerlidir. 30 Eylül 2018 tarihi itibarıyla Kartal Gayrimenkul'un ödemiş olduğu gecikme cezası bulunmamaktadır. (31 Aralık 2017: Yoktur).

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

30 EYLÜL 2018 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

NOT 15 - ÖZKAYNAKLAR

Sermaye

30 Eylül 2018 ve 31 Aralık 2017 tarihleri itibarıyla Şirket'in hissedarları ve sahip oldukları hisse oranları Not 1 - Grup'un Organizasyonu ve Faaliyet Konusu'nda verilmiştir.

30 Eylül 2018 ve 31 Aralık 2017 tarihleri itibarıyla sona eren dönemler içindeki ödenmiş sermayenin hareket tablosu aşağıdaki gibidir (tutarlar tarihsel bedeliledir):

	30 Eylül 2018		31 Aralık 2017	
	Hisse adedi	Tutar	Hisse adedi	Tutar
Dönem başı bakiyesi	243.534.518	243.535	182.000.000	182.000
- Sermaye artışı	-	-	61.534.518	61.535
Dönem sonu bakiyesi	243.534.518	243.535	243.534.518	243.535

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

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

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

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

Türk Ticaret Kanunu'na göre, yasal yedekler birinci ve ikinci tertip yasal yedekler olmak üzere ikiye ayrılır. Türk Ticaret Kanunu'na göre, birinci tertip yasal yedekler Şirket'in ödenmiş sermayesinin (SPK'nin yayınladığı tebliğlere ve duyurulara göre enflasyona göre düzeltilmiş sermaye) %20'sine 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 dağıtılabılır karın hesaplanmasında, konsolide finansal tablolarda yer alan kar içinde görünen; bağlı ortaklık, iş ortaklıkları ve iştiraklerden ana ortaklığın konsolide finansal tablolara 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

30 EYLÜL 2018 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

NOT 15 - ÖZKAYNAKLAR (devamı)

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

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

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

	30 Eylül 2018	31 Aralık 2017
Kardan ayrılan kısıtlanmış yedekler	846.793	909.511
- Yasal yedekler	89.844	89.844
- Gayrimenkul ve iştirak hisseleri satış karı (*)	819.667	819.667
- Geri alınan paylar (Not 7)	(62.718)	-

(*) Grup'un toplam 819.667 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

30 Eylül 2018 ve 31 Aralık 2017 tarihleri itibarıyla sermaye yedekleri, olağanüstü yedekler, diğer kar yedekleri ve geçmiş yıllar karları aşağıda özetlendiği gibidir:

	30 Eylül 2018	31 Aralık 2017
Sermaye yedekleri	2.422	2.422
Olağanüstü yedekler	1.600.425	1.625.425
Diğer kar yedekleri	5.119	5.119
Geçmiş yıllar karları	977.771	611.385
	2.585.737	2.244.351

Kontrol Gücü Olmayan Paylar

Konsolide finansal tablolarda ayrıca sınıflandırılmıştır.

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

30 EYLÜL 2018 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

16.1 Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler

	1 Ocak - 30 Eylül 2018	1 Ocak - 30 Eylül 2017	1 Temmuz - 30 Eylül 2018	1 Temmuz - 30 Eylül 2017
Ticari işlemlere ilişkin kur farkı gelirleri	272.752	116.998	153.769	18.998
Hurda ve diğer malzeme satış gelirleri	30.830	20.431	16.927	6.587
Kira gelirleri	16.145	8.781	6.533	2.713
Ticari işlemlere ilişkin reeskont gelirleri	15.016	7.667	4.144	1.440
Sigorta gelirleri	1.726	1.554	780	604
KDV düzeltme geliri	-	10.574	-	-
Diğer	82.867	92.907	26.278	38.434
	419.336	258.912	208.431	68.776

16.2 Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler

	1 Ocak - 30 Eylül 2018	1 Ocak - 30 Eylül 2017	1 Temmuz - 30 Eylül 2018	1 Temmuz - 30 Eylül 2017
Ticari işlemlere ilişkin kur farkı giderleri	386.221	124.185	241.486	29.582
Bağış giderleri	43.192	3.046	1.399	1.042
Ticari işlemlere ilişkin reeskont giderleri	19.491	12.802	(2.605)	(5.137)
Şüpheli alacak karşılık gideri	18.912	10.434	8.614	2.726
Maddi ve maddi olmayan varlıklara ait amortisman ve itfa giderleri	4.524	13.897	2.204	3.879
Diğer	88.807	57.729	44.544	18.942
	561.147	222.093	295.642	51.034

NOT 17 - YATIRIM FAALİYETLERİNDEN GELİRLER/GİDERLER

17.1 Yatırım Faaliyetlerinden Gelirler

	1 Ocak - 30 Eylül 2018	1 Ocak - 30 Eylül 2017	1 Temmuz - 30 Eylül 2018	1 Temmuz - 30 Eylül 2017
Maddi duran varlık satış karı	28.378	21.586	11.932	7.432
Kira gelirleri	3.767	4.145	1.322	1.067
Temettü gelirleri	15	17	-	-
Bağlı ortaklık tasfiye karı (Not 1)	-	19.145	-	19.145
İş ortaklığı satış karı (*)	-	21.280	-	-
	32.160	66.173	13.254	27.644

(*) Grup'un Ana Gıda şirketinde sahip olduğu %55,25 oranındaki hisselerinin Koninklijke Bunge B.V.'ye satış işlemleri 21 Şubat 2017 tarihinde tamamlanmış olup, toplam 55.622 TL tutarındaki satış bedeli nakden tahsil edilmiştir. Mevcut durum itibarıyla Grup'un Ana Gıda'da herhangi bir hissesi kalmamıştır.

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

30 EYLÜL 2018 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

NOT 17 - YATIRIM FAALİYETLERİNDEN GELİRLER/GİDERLER (devamı)

17.2 Yatırım Faaliyetlerinden Giderler

	1 Ocak - 30 Eylül 2018	1 Ocak - 30 Eylül 2017	1 Temmuz - 30 Eylül 2018	1 Temmuz - 30 Eylül 2017
Maddi duran varlık değer düşüklüğü karşılığı (Not 8)	16.237	11.605	963	5.652
Maddi ve maddi olmayan duran varlık satış zararı	11.281	8.055	4.738	2.348
Diğer	551	41	551	-
	28.069	19.701	6.252	8.000

NOT 18 - FİNANSMAN GELİRLERİ

	1 Ocak - 30 Eylül 2018	1 Ocak - 30 Eylül 2017	1 Temmuz - 30 Eylül 2018	1 Temmuz - 30 Eylül 2017
Kur farkı geliri	2.570.247	736.795	1.554.397	182.251
Faiz geliri	253.712	106.379	108.267	41.074
Türev işlem gelirleri	16.382	255	16.382	-
	2.840.341	843.429	1.679.046	223.325

NOT 19 - FİNANSMAN GİDERLERİ

	1 Ocak - 30 Eylül 2018	1 Ocak - 30 Eylül 2017	1 Temmuz - 30 Eylül 2018	1 Temmuz - 30 Eylül 2017
Kur farkı gideri	3.996.428	1.183.179	2.309.645	398.115
Faiz giderleri	913.632	431.169	423.446	163.260
Türev işlem giderleri	468	2.312	389	39
Satış opsiyonu yükümlülüğü değerlendirme gideri	-	8.431	-	-
Diğer giderler	48.344	28.028	24.759	8.546
	4.958.872	1.653.119	2.758.239	569.960

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

30 EYLÜL 2018 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

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

Türkiye’de, kurumlar vergisi oranı %22’dir (2017: %20). Kurumlar vergisi, ilgili olduğu hesap döneminin sonunu takip eden dördüncü ayın yirmi beşinci günü akşamına kadar beyan edilmekte ve ilgili ayın sonuna kadar tek seferde ödenmektedir. Vergi mevzuatı uyarınca üçer aylık dönemler itibarıyla oluşan kazançlar üzerinden %22 (2017: %20) oranında geçici vergi hesaplanarak ödenmekte ve bu şekilde ödenen tutarlar yıllık kazanç üzerinden hesaplanan vergiden mahsup edilmektedir.

5 Aralık 2017 tarihli Resmi Gazete’de yayımlanarak yürürlüğe giren 7061 sayılı “Bazı Vergi Kanunları ile Diğer Bazı Kanunlarda Değişiklik Yapılmasına Dair Kanun” kapsamında 2018, 2019 ve 2020 yılları için kurumlar vergisi oranı %20’den %22’ye çıkarılmıştır. Söz konusu kanun kapsamında, 30 Eylül 2018 ve 31 Aralık 2017 tarihli konsolide finansal tablolarda ertelenmiş vergi varlık ve yükümlülükleri, geçici farkların 2018, 2019 ve 2020 yıllarında vergi etkisi oluşturacak kısmı için %22 oranı ile, geçici farkların 2021 ve sonraki dönemlerde vergi etkisi oluşturacak kısmı için ise %20 oranı ile hesaplanmıştır. Bu Kanunun 89 uncu maddesiyle, Kurumlar Vergisi Kanunu’nun “İstisnalar” başlıklı 5 inci maddesinde değişiklik yapılmaktadır. Maddenin birinci fıkrasının; (a) bendiyle kurumların iki tam yıl süreyle aktiflerinde yer alan taşınmazların satışından doğan kazançlarına uygulanan %75’lik istisna %50’ye indirilmiştir. Bu düzenleme 5 Aralık 2017 tarihi itibarıyla yürürlüğe girmiştir.

Türkiye’deki vergi mevzuatı uyarınca, mali zararlar 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.

20.1 Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar ve Dönem Karı Vergi Yükümlülüğü

	30 Eylül 2018	31 Aralık 2017
Cari dönem vergisiyle ilgili varlıklar	210.362	132.368
Dönem karı vergi yükümlülüğü (-)	(135.585)	(7.826)
Toplam vergi varlığı/(yükümlülüğü)	74.777	124.542

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

30 EYLÜL 2018 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 Ertelemiş Vergi Varlıkları ve Yükümlülükleri

Ertelemiş vergi varlığı ve yükümlülüklerinin dağılımı aşağıdaki gibidir:

	30 Eylül 2018	31 Aralık 2017
Ertelemiş vergi varlığı	1.619.863	551.155
Ertelemiş vergi yükümlülüğü (-)	(2.340.684)	(1.915.078)
Toplam ertelenmiş vergi varlığı/(yükümlülüğü), net	(720.821)	(1.363.923)

30 Eylül 2018 tarihinde sona eren döneme ait net ertelenmiş vergi yükümlülüğü hareketi aşağıdaki gibidir:

	Bakiye 31 Aralık 2017	Kar veya Zarar Tablolarına Kaydedilen	Bakiye 30 Eylül 2018
Maddi ve maddi olmayan duran varlıklar, yatırım amaçlı gayrimenkuller, kiralama faaliyetinde kullanılan varlıklar	(2.180.213)	(371.581)	(2.551.794)
Taşınan vergi zararı	646.038	887.304	1.533.342
Kıdem tazminatı ve çalışanlara sağlanan diğer faydalar	36.566	20.879	57.445
Stoklar	73.861	(18.240)	55.621
Yatırım indirimi	51.827	11.641	63.468
Diğer karşılıklar ve tahakkuklar	28.873	155.329	184.202
Türev ürünler	(28.448)	(48.020)	(76.468)
Diğer	7.573	5.790	13.363
Net ertelenmiş vergi yükümlülüğü	(1.363.923)	643.102	(720.821)
İşletme birleşmesi yoluyla edinilen	-	(338.436)	-
Yabancı para çevrim farkı	-	127.738	-
Diğer kapsamlı gelir tablosuna kaydedilen	-	(282.663)	-
	(1.363.923)	149.741	(720.821)

30 Eylül 2017 tarihinde sona eren döneme ait net ertelenmiş vergi yükümlülüğü hareketi aşağıdaki gibidir:

	Bakiye 31 Aralık 2016	Kar veya Zarar Tablolarına Kaydedilen	Bakiye 30 Eylül 2017
Maddi ve maddi olmayan duran varlıklar, yatırım amaçlı gayrimenkuller, kiralama faaliyetinde kullanılan varlıklar	(2.163.627)	26.535	(2.137.092)
Taşınan vergi zararı	506.843	17.882	524.725
Kıdem tazminatı ve çalışanlara sağlanan diğer faydalar	15.808	28.674	44.482
Stoklar	87.552	(25.572)	61.980
Yatırım indirimi	32.426	15.127	47.553
Diğer karşılıklar ve tahakkuklar	77.191	(7.918)	69.273
Türev ürünler	(31.322)	13.540	(17.782)
Diğer	18.270	(14.925)	3.345
Net ertelenmiş vergi yükümlülüğü	(1.456.859)	53.343	(1.403.516)
Yabancı para çevrim farkı	-	8.283	-
Diğer kapsamlı gelir tablosuna kaydedilen	-	(17.911)	-
	(1.456.859)	43.715	(1.403.516)

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

30 EYLÜL 2018 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

NOT 20 - VERGİ VARLIKLARI VE YÜKÜMLÜLÜKLERİ (devamı)

20.3 Vergi Gideri

	1 Ocak - 30 Eylül 2018	1 Ocak - 30 Eylül 2017	1 Temmuz - 30 Eylül 2018	1 Temmuz - 30 Eylül 2017
Dönem vergi gideri (-) (*)	(304.512)	(182.786)	(136.185)	(75.599)
Ertelenmiş vergi geliri (gideri)	149.741	43.715	(17.754)	9.935
	(154.771)	(139.071)	(153.939)	(65.664)

(*) 30 Eylül 2018 tarihi itibarıyla 7143 sayılı "Vergi ve Bazı Alacakların Yeniden Yapılandırılmasına İlişkin Kanun" kapsamında yapılan matrah artırımı sonucunda dönem vergi gideri içerisinde 5.129 TL tutarında önceki dönemlere ilişkin vergi gideri bulunmaktadır.

NOT 21 - İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI

21.1 İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar

	30 Eylül 2018	31 Aralık 2017
Migros Grup Şirketleri (1) (*)	282.346	177.342
Anadolu Landini (1)	57.149	74.613
Syrian Soft Drink Sales & Dist. LLC (1)	5.250	3.505
Anadolu Etap (1)	4.274	1.466
LLC Faber-Castell Anadolu (Rusya) (1)	3.323	1.250
Anadolu Eğitim ve Sosyal Yardım Vakfı Sağlık Tes. İkt. İşl. (4)	1.044	1.207
Diğer	620	206
	354.006	259.589

(*) Migros Grup Şirketleri Migros, 31 Ağustos 2018 itibarıyla Migros ile birleşen Kipa Ticaret A.Ş., Sanal Merkez Ticaret A.Ş., Ramstore Kazakhstan LLC, Ramstore Macedonia DOO ve Ramstore Bulgaria E.A.D. şirketlerinden oluşmaktadır.

30 Eylül 2018 tarihi itibarıyla ilişkili taraflardan uzun vadeli ticari alacak bulunmamaktadır (31 Aralık 2017: Bulunmamaktadır).

21.2 İlişkili Taraflara Ticari Borçlar

	30 Eylül 2018	31 Aralık 2017
Anadolu Efes Spor Kulübü (4)	18.600	45
Anadolu Landini (1)	2.945	-
Migros Grup Şirketleri (1)	157	657
Diğer	152	24
	21.854	726

30 Eylül 2018 tarihi itibarıyla ilişkili taraflara uzun vadeli ticari borçlar bulunmamaktadır (31 Aralık 2017: Bulunmamaktadır).

- (1) İş ortaklığı
- (2) İş ortaklıkları üzerinden sahip olunan şirketler
- (3) Şirket'in hissedarı
- (4) Diğer

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

30 EYLÜL 2018 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

NOT 21 - İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI (devamı)

21.3 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. 30 Eylül 2018 tarihinde sona eren dönemde, Grup ilişkili taraflardan alacaklarına ilişkin herhangi bir şüpheli alacak karşılığı ayırmamıştır (31 Aralık 2017: Yoktur). Bu değerlendirme, her yıl ilişkili tarafların ve faaliyet gösterdikleri pazarın finansal durumu incelenerek yapılmaktadır.

30 Eylül 2018 ve 2017 tarihleri itibarıyla sona eren dönemlerde ilişkili taraflarla yapılmış önemli işlemler aşağıdaki gibidir:

	1 Ocak - 30 Eylül 2018	1 Ocak - 30 Eylül 2017	1 Temmuz - 30 Eylül 2018	1 Temmuz - 30 Eylül 2017
Mal ve hizmet satışları, net				
Migros Grup Şirketleri (1)	475.284	406.308	216.109	113.818
Anadolu Landini (1)	9.533	-	335	-
Anadolu Etap (1)	4.455	2.791	1.393	935
Anadolu Efes Spor Kulübü (4)	2.378	2.215	930	496
Anadolu Eğitim ve Sosyal Yardım Vakfı Sağlık Tes. İkt. İşl. (4)	1.364	1.739	541	420
Diğer	3.056	1.699	2.670	1.120
	496.070	414.752	221.978	116.789
	1 Ocak - 30 Eylül 2018	1 Ocak - 30 Eylül 2017	1 Temmuz - 30 Eylül 2018	1 Temmuz - 30 Eylül 2017
Mal, maddi duran varlık alımları ve diğer giderler				
Anadolu Efes Spor Kulübü (4)	44.866	38.524	18.846	12.509
Anadolu Eğitim ve Sosyal Yardım Vakfı (4)	41.603	2.551	1.110	900
Migros Grup Şirketleri (1)	4.943	1.952	2.723	844
Diğer	1.642	215	684	130
	93.054	43.242	23.363	14.383

- (1) İş ortaklığı
- (2) İş ortaklıkları üzerinden sahip olunan şirketler
- (3) Şirket'in hissedarı
- (4) Diğer

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

30 EYLÜL 2018 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

NOT 21 - İLİŞKİLİ TARAF AÇIKLAMALARI (devamı)

21.3 İlişkili Taraflarla İşlemler (devamı)

	1 Ocak - 30 Eylül 2018	1 Ocak - 30 Eylül 2017	1 Temmuz - 30 Eylül 2018	1 Temmuz - 30 Eylül 2017
Diğer gelirlere dahil edilen çeşitli satışlar (alınan temettüler dahil)				
Anadolu Landini (1)	6.859	-	3.970	-
Migros Grup Şirketleri (1)	331	-	116	-
Diğer	137	303	84	262
	7.327	303	4.170	262

- (1) İş ortaklığı
- (2) İş ortaklıkları üzerinden sahip olunan şirketler
- (3) Şirket'in hissedarı
- (4) 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.

Grup'un 30 Eylül 2018 ve 2017 tarihlerinde sona eren dönemlerde üst düzey yöneticilerine sağladığı faydaların detayı aşağıdaki gibidir:

	1 Ocak - 30 Eylül 2018	1 Ocak - 30 Eylül 2017	1 Temmuz - 30 Eylül 2018	1 Temmuz - 30 Eylül 2017
Üst yönetim kadrosuna sağlanan kısa vadeli faydalar	49.117	33.252	21.934	11.456
İşten ayrılmaya ilişkin faydalar	3.228	1.132	2.711	128
Toplam kazançlar	52.345	34.384	24.645	11.584
SGK işveren payı	1.463	959	818	287

Diğer

Şirket ve bağlı ortaklıklardan McDonald's haricindeki bağlı ortaklıklar ana sözleşmelerinde belirtildiği üzere; kurumlar vergisi ve benzeri mali mükellefiyetler öncesi karının %1-%5 oranındaki kısmını, vergi muafiyeti haiz olduğu sürece Anadolu Eğitim ve Sosyal Yardım Vakfı'na bağışlamaktadırlar. 30 Eylül 2018 tarihi itibarıyla yapılan bağış tutarı 41.603 TL'dir (30 Eylül 2017: 2.551 TL).

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

30 EYLÜL 2018 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

NOT 22 - FİNANSAL ARAÇLARDAN KAYNAKLANAN RİSKLERİN NİTELİĞİ VE DÜZEYİ

Finansal Risk Yönetimi Araçları ve Politikaları

Kullanılan belli başlı finansal araçlar banka kredileri, finansal kiralama, nakit ve kısa vadeli banka mevduatlarıdır. Bu araçları kullanılmakta olan 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.

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

	30 Eylül 2018	Seviye 1	Seviye 2	Seviye 3
Türev finansal varlıklar	458.281	-	458.281	-
Türev finansal borçlar	1.389	-	1.389	-
Satış opsiyon yükümlülüğü	200.855	14.137	-	186.718

	31 Aralık 2017	Seviye 1	Seviye 2	Seviye 3
Türev finansal varlıklar	95.093	-	95.093	-
Türev finansal borçlar	-	-	-	-
Satış opsiyon yükümlülüğü	126.474	8.902	-	117.572

Yabancı Para Riski

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

	31 Aralık 2017 döviz alış kuru	Dönem içerisindeki ortalama döviz alış kuru	30 Eylül 2018 döviz alış kuru
ABD Doları/TL	3,7719	4,6020	5,9902
EURO/TL	4,5155	5,4737	6,9505

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

Grup'un bağlı ortaklıklarından Efes Breweries International N.V.'nin Not 3'te belirtilen işletme birleşmesini müteakip devraldığı 404.685 TL tutarı karşılığında RUB cinsinden hissedar kredisinden doğan alacağının kur riskinden korunmak amacıyla 12 Nisan 2018 tarihinde çapraz kur swap sözleşmesi yapmıştır.

Grup'un bağlı ortaklıklarından CCİ, uzun vadeli kur riskinden korunmak amacıyla 16 Ocak 2018 tarihinde, nominal değeri 898.530 TL olan 150 Milyon ABD Doları tutarında ve 19 Eylül 2024 vadeli, yapılandırılmış çapraz kur swap sözleşmesi aracılığıyla türev finansal araçları kullanmaya başlamıştır. (31 Aralık 2017: Yoktur)

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

30 EYLÜL 2018 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

NOT 22 - FİNANSAL ARAÇLARDAN KAYNAKLANAN RİSKLERİN NİTELİĞİ VE DÜZEYİ (devamı)

Finansal Risk Yönetimi Araçları ve Politikaları (devamı)

Yabancı Para Riski (devamı)

30 Eylül 2018	TL Karşılığı (Fonksiyonel para birimi)	Bin ABD Doları	Bin EURO	Diğer TL
1. Ticari alacaklar	369.881	18.856	29.617	51.077
2a. Parasal finansal varlıklar (Kasa, banka hesapları dahil)	5.111.011	829.464	10.795	67.325
2b. Parasal olmayan finansal varlıklar	1.355	-	195	-
3. Diğer	15.777	532	1.792	135
4. Dönen varlıklar (1+2+3)	5.498.024	848.852	42.399	118.537
5. Ticari alacaklar	1.366	228	-	-
6a. Parasal finansal varlıklar	-	-	-	-
6b. Parasal olmayan finansal varlıklar	-	-	-	-
7. Diğer	29.399	226	4.035	-
8. Duran varlıklar (5+6+7)	30.765	454	4.035	-
9. Toplam varlıklar (4+8)	5.528.789	849.306	46.434	118.537
10. Ticari borçlar	1.113.222	104.447	32.531	261.457
11. Finansal yükümlülükler	6.743.009	635.459	422.485	1
12a. Parasal olan diğer yükümlülükler	33.027	(334)	3.212	12.703
12b. Parasal olmayan diğer yükümlülükler	18.216	2.360	522	451
13. Kısa vadeli yükümlülükler (10+11+12)	7.907.474	741.932	458.750	274.612
14. Ticari borçlar	7.013	-	1.009	-
15. Finansal yükümlülükler	10.508.279	1.332.474	363.498	1
16a. Parasal olan diğer yükümlülükler	-	-	-	-
16b. Parasal olmayan diğer yükümlülükler	186.715	31.170	-	-
17. Uzun vadeli yükümlülükler (14+15+16)	10.702.007	1.363.644	364.507	1
18. Toplam yükümlülükler (13+17)	18.609.481	2.105.576	823.257	274.613
19. Bilanço dışı türev araçların net varlık/(yükümlülük) pozisyonu (19a-19b)	8.654.691	931.279	442.579	-
19a. Aktif Karakterli Bilanço Dışı Döviz Cinsinden Türev Ürünlerin Tutarı	8.654.691	931.279	442.579	-
19b. Pasif Karakterli Bilanço Dışı Döviz Cinsinden Türev Ürünlerin Tutarı	-	-	-	-
20. Net yabancı para varlık / (yükümlülük) pozisyonu (9-18+19)	(4.426.001)	(324.991)	(334.244)	(156.076)
21. Parasal kalemler net yabancı para varlık / (yükümlülük) pozisyonu (=1+2a+5+6a-10-11-12a-14-15-16a)	(12.922.292)	(1.223.498)	(782.323)	(155.760)
22. Döviz hedge'i için kullanılan finansal araçların toplam gerçeğe uygun değeri	199.084	33.235	-	-

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

30 EYLÜL 2018 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

NOT 22 - FİNANSAL ARAÇLARDAN KAYNAKLANAN RİSKLERİN NİTELİĞİ VE DÜZEYİ (devamı)

Finansal Risk Yönetimi Araçları ve Politikaları (devamı)

Yabancı Para Riski (devamı)

31 Aralık 2017	TL Karşılığı (Fonksiyonel para birimi)	Bin ABD Doları	Bin EURO	Diğer TL
1. Ticari alacaklar	147.197	16.704	17.638	4.546
2a. Parasal finansal varlıklar (Kasa, banka hesapları dahil)	3.790.344	961.386	33.370	13.409
2b. Parasal olmayan finansal varlıklar	-	-	-	-
3. Diğer	44.691	1.378	8.070	3.053
4. Dönen varlıklar (1+2+3)	3.982.232	979.468	59.078	21.008
5. Ticari alacaklar	1.328	352	-	-
6a. Parasal finansal varlıklar	-	-	-	-
6b. Parasal olmayan finansal varlıklar	-	-	-	-
7. Diğer	6.149	494	949	-
8. Duran varlıklar (5+6+7)	7.477	846	949	-
9. Toplam varlıklar (4+8)	3.989.709	980.314	60.027	21.008
10. Ticari borçlar	498.100	38.551	59.634	83.412
11. Finansal yükümlülükler	4.313.879	646.269	415.507	-
12a. Parasal olan diğer yükümlülükler	865	-	192	-
12b. Parasal olmayan diğer yükümlülükler	29.138	3.754	3.317	-
13. Kısa vadeli yükümlülükler (10+11+12)	4.841.982	688.574	478.650	83.412
14. Ticari borçlar	-	-	-	-
15. Finansal yükümlülükler	7.743.162	1.347.116	589.519	-
16a. Parasal olan diğer yükümlülükler	-	-	-	-
16b. Parasal olmayan diğer yükümlülükler	117.574	31.171	-	-
17. Uzun vadeli yükümlülükler (14+15+16)	7.860.736	1.378.287	589.519	-
18. Toplam yükümlülükler (13+17)	12.702.718	2.066.861	1.068.169	83.412
19. Bilanço dışı türev araçların net varlık/(yükümlülük) pozisyonu (19a-19b)	618.327	709	136.342	-
19a. Aktif Karakterli Bilanço Dışı Döviz Cinsinden Türev Ürünlerin Tutarı	618.327	709	136.342	-
19b. Pasif Karakterli Bilanço Dışı Döviz Cinsinden Türev Ürünlerin Tutarı	-	-	-	-
20. Net yabancı para varlık / (yükümlülük) pozisyonu (9-18+19)	(8.094.682)	(1.085.838)	(871.800)	(62.404)
21. Parasal kalemler net yabancı para varlık / (yükümlülük) pozisyonu (=1+2a+5+6a-10-11-12a-14-15-16a)	(8.617.137)	(1.053.494)	(1.013.844)	(65.457)
22. Döviz hedge'i için kullanılan finansal araçların toplam gerçeğe uygun değeri	-	-	-	-

30 Eylül 2018 ve 2017 tarihleri itibarıyla ihracat ve ithalata ilişkin bilgiler aşağıdaki gibidir:

	1 Ocak - 30 Eylül 2018	1 Ocak - 30 Eylül 2017	1 Temmuz - 30 Eylül 2018	1 Temmuz - 30 Eylül 2017
Toplam İhracat Tutarı	746.404	339.537	254.143	117.675
Toplam İthalat Tutarı	3.313.157	2.634.550	1.360.876	952.896

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

30 EYLÜL 2018 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

NOT 22 - FİNANSAL ARAÇLARDAN KAYNAKLANAN RİSKLERİN NİTELİĞİ VE DÜZEYİ (devamı)

Finansal Risk Yönetimi Araçları ve Politikaları (devamı)

Yabancı Para Riski (devamı)

Döviz kuru duyarlılık analizi tablosu		
30 Eylül 2018 (*)		
	Kar/(zarar)	Kar/(zarar)
	Yabancı paranın değer kazanması	Yabancı paranın değer kaybetmesi
ABD Doları'nın TL karşısında %10 +/- değişmesi halinde:		
1- ABD Doları net varlık/yükümlülüğü	(752.531)	752.531
2- ABD Doları riskinden korunan kısım (-)	557.855	(557.855)
3- ABD Doları net etki (1+2)	(194.676)	194.676
EURO'nun TL karşısında %10 +/- değişmesi halinde:		
4- EURO net varlık/yükümlülüğü	(539.931)	539.931
5- EURO riskinden korunan kısım (-)	307.614	(307.614)
6- EURO net etki (4+5)	(232.317)	232.317
Diğer döviz kurlarının TL karşısında ortalama %10 +/- değişmesi halinde:		
7- Diğer döviz net varlık/yükümlülüğü	(15.608)	15.608
8- Diğer döviz kuru riskinden korunan kısım (-)	-	-
9- Diğer döviz varlıkları net etki (7+8)	(15.608)	15.608
TOPLAM (3+6+9)	(442.601)	442.601

Döviz kuru duyarlılık analizi tablosu		
30 Eylül 2017 (*)		
	Kar/(zarar)	Kar/(zarar)
	Yabancı paranın değer kazanması	Yabancı paranın değer kaybetmesi
ABD Doları'nın TL karşısında %10 +/- değişmesi halinde:		
1- ABD Doları net varlık/yükümlülüğü	(381.465)	381.465
2- ABD Doları riskinden korunan kısım (-)	252	(252)
3- ABD Doları net etki (1+2)	(381.213)	381.213
EURO'nun TL karşısında %10 +/- değişmesi halinde:		
4- EURO net varlık/yükümlülüğü	(441.452)	441.452
5- EURO riskinden korunan kısım (-)	54.555	(54.555)
6- EURO net etki (4+5)	(386.897)	386.897
Diğer döviz kurlarının TL karşısında ortalama %10 +/- değişmesi halinde:		
7- Diğer döviz net varlık/yükümlülüğü	(2.475)	2.475
8- Diğer döviz kuru riskinden korunan kısım (-)	-	-
9- Diğer döviz varlıkları net etki (7+8)	(2.475)	2.475
TOPLAM (3+6+9)	(770.585)	770.585

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

AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

30 EYLÜL 2018 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

NOT 22 - 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 EBI'deki (Anadolu Efes'in yurtdışı bira faaliyetlerini yönlendiren holding şirketi) net yatırımlarının Türk Lirasına çevrilmesinden kaynaklanan döviz kuru riskinden korunmak amacıyla, ABD Doları cinsinden ihraç edilen 500 Milyon ABD Doları tutarındaki tahvili 1 Ocak 2018, 100 Milyon EURO tutarındaki kredileri ise 1 Nisan 2018 tarihi itibarıyla riskten korunma aracı olarak tayin etmiştir.

Grup'un bağlı ortaklıklarından CCİ, Hollanda'da mukim olan iştiraki CCİ Holland ve Waha B.V.'deki net yatırımlarının Türk Lirasına çevrilmesinden kaynaklanan döviz kuru riskinden korunmak amacıyla, ABD Doları cinsinden ihraç edilen 500 Milyon ABD Doları tutarındaki tahvilin 281 Milyon ABD Doları tutarındaki kısmını 1 Nisan 2018 tarihi itibarıyla riskten korunma aracı olarak tayin etmiştir.

Şirket, bağlı ortaklıklarından Hollanda'da mukim olan EBI'deki (Anadolu Efes'in yurtdışı bira faaliyetlerini yönlendiren holding şirketi) net yatırımlarının Türk Lirasına çevrilmesinden kaynaklanan döviz kuru riskinden korunmak amacıyla, EURO cinsinden 253 Milyon EURO tutarındaki kredilerini 1 Nisan 2018 tarihi itibarıyla riskten korunma aracı olarak tayin etmiştir.

Net yatırımların finansal riskten korunmasına yönelik olarak tanımlanmış tahvil ve kredilerin kurdan kaynaklanan değer değişiminin etkin kısmı olan 2.418.077 TL (ertelenmiş vergi etkisi dahil 1.896.629 TL), Özkaynaklar altında "Riskten Korunma Kazançları (Kayıpları)"nda, Diğer Kapsamlı Gelir Tablosunda ise "Yurtdışındaki İşletmeye İlişkin Net Yatırım Riskinden Korunma ile İlgili Diğer Kapsamlı Gelir (Gider)"de muhasebeleştirilmektedir (31 Aralık 2017: Yoktur).



AG ANADOLU GRUBU HOLDİNG ANONİM ŞİRKETİ

30 EYLÜL 2018 TARİHİ İTİBARIYLA ARA DÖNEM ÖZET KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN DİPNOTLAR

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

NOT 23 - RAPORLAMA DÖNEMİNDEN SONRAKİ OLAYLAR

- 1) Grup'un iş ortaklıklarından Türkiye'nin Otomobili Girişim Grubu Sanayi ve Ticaret A.Ş.'nin (TOGG) sermayesi 17 Ekim 2018 tarihinde 20.000 TL artırılarak 50.000 TL'ye çıkartılmıştır. Sermaye artışına tüm ortaklar payları oranında katılmıştır.
- 2) AG Anadolu Grubu Holding A.Ş. (Anadolu Grubu) Mali İşler Başkanı (CFO) görevini yürütmekte olan Sayın Can Çaka, 1 Ocak 2019 itibarıyla Anadolu Efes Biracılık ve Malt Sanayii A.Ş. (Anadolu Efes) Bira Grubu Başkanı ve Anadolu Efes İcra Başkanı (CEO) pozisyonunu üstlenmek üzere görevinden ayrılacaktır. Anadolu Efes Mali İşler Direktörü olarak görev yapmakta olan Sayın Onur Çevikel de görevinden ayrılarak, aynı tarih itibarıyla Anadolu Grubu Mali İşler Başkanı olarak atanacaktır.

1995 yılında Efes Bira Grubu'na katılan Onur Çevikel, takip eden yıllarda Coca-Cola Kuban Bottlers, Coca-Cola Rostov Bottlers ve Efes Rusya'da Finans Müdürlüğü, Finans Direktörlüğü ve Operasyon Direktörlüğü gibi çeşitli pozisyonlarda görev almıştır. 2011 yılında SABMiller Plc ile gerçekleştirilen stratejik ortaklık sonrasında, Rusya'daki entegrasyon faaliyetlerini koordine eden ekibi yönetmek üzere Entegrasyon Direktörü görevine getirilen Çevikel, 1 Ocak 2013 tarihinden bu yana Anadolu Efes Mali İşler Direktörü görevini yürütmektedir.
- 3) Grup'un iş ortaklıklarından Migros'un SPK 7 Haziran 2018 tarih ve 25/699 sayılı kararı ile onaylanan 1.000.000 TL'lik ihraç tavanı kapsamında, tamamı nitelikli yatırımcılara satış yöntemiyle gerçekleştirilen, 46.000 TL nominal değerli 21 Ekim 2020 vadeli TRSMGTIE2015 ISIN kodlu 2 yıl vadeli (728 gün) değişken faizli tahvile ilişkin satış 22 Ekim 2018 tarihinde tamamlanmıştır. İlgili tahvilin vade başlangıç tarihi 24 Ekim 2018'dir. TRSMGTIE2015 ISIN kodlu tahvilin 1. kupon faiz oranı %8,2265'tir.
- 4) SPK'nın 4 Ekim 2018 tarih ve 49/1109 sayılı kararı ile Grup'un bağlı ortaklıklarından Çelik Motor'a 1 yıl süre ile 200.000 TL'ye kadar tahvil/bono ihraç etme yetkisi verilmiştir.
- 5) Grup'un bağlı ortaklıklarından CCI tarafından 1 Ekim 2013 tarihinde yurtdışında yerleşik yatırımcılara ihracı gerçekleştirilen 5 yıl vadeli, toplam 500 Milyon ABD Doları nominal değerli tahvillerin vadesi 1 Ekim 2018 itibarıyla dolmuş olup, anapara ve kupon faiz itfa işlemleri gerçekleştirilmiştir.

.....

